

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
صورتهای مالی و یادداشتهای همراه	۱ الی ۲۱



« بسمه تعالی »

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

بند مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است و از آنها آگاه می شود اطمینان یابد و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص (نتیجه گیری این موسسه بر اثر مفاد بند ذیل تعدیل نشده است)

۴) بشرح یادداشت توضیحی ۳-۲۱ صورت های مالی، بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ مبلغ ۱۱۰،۱۵۳ میلیون ریال توسط اداره امور مالیاتی برگه تشخیص صادر گردیده که بعلت اعتراض، مبنی بر معاف بودن کلیه درآمدهای شرکت طبق قانون مالیات های مستقیم ذخیره ای در حساب ها منظور نگردیده است.

موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

۱۵ آبان ماه ۱۴۰۰

جواد راثی

محمد بهنام دائی مژدهی

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)

(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)





شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۳۹۹ ریال
درآمدهای عملیاتی			
۵ درآمد سود سهام	۲۴.۵۹۷.۸۱۵.۶۲۰	۲۳.۹۵۲.۸۳۳.۳۵۲	۵۷.۱۸۳.۹۹۵.۵۶۳
۶ درآمد سود تضمین شده	۱۱.۷۲۱.۸۰۳	۲۲۵.۵۹۶.۶۱۳	۲۵.۱۰۶.۴۰۷
۷ سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶۶۱.۲۵۴.۰۸۴.۲۹۹	(۳.۷۳۳.۷۹۰.۸۱۳)	۱۰۰.۶۵.۱۹۰.۸۶۳.۷۳۹
۹ زیان ناشی از کاهش ارزش سرمایه گذاری ها	-	(۲۰۲.۵۰۲.۲۷۳.۹۴۸)	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۸۷.۸۶۳.۶۲۱.۷۲۲	(۱۸۲.۰۵۷.۶۳۴.۷۹۶)	۱.۱۲۲.۳۹۹.۹۶۵.۷۰۹
هزینه های عملیاتی			
۸ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	(۳.۷۰۹.۷۸۹.۴۶۷)	(۵.۳۵۱.۱۹۷.۲۹۲)	(۸.۲۴۱.۲۶۸.۶۸۲)
۹ سایر هزینه ها	(۷۷۷.۵۸۸.۹۱۸)	(۱.۲۰۹.۳۰۴.۴۴۸)	(۲.۲۷۴.۱۹۱.۸۲۱)
جمع هزینه های عملیاتی	(۴.۴۸۷.۳۷۸.۳۸۵)	(۶.۴۶۰.۵۰۱.۷۴۰)	(۱۰.۵۱۵.۴۶۰.۵۰۳)
سود(زیان) عملیاتی	۶۸۳.۳۷۶.۲۴۳.۳۳۷	(۱۸۸.۵۱۸.۱۳۶.۵۳۶)	۱.۱۱۱.۸۸۴.۵۰۵.۲۰۶
هزینه های مالی	(۲.۱۱۳.۰۳۲.۹۴۲)	(۱۱.۸۴۲.۲۴۷.۰۶۵)	(۱۱.۰۶۱.۷۷۷.۰۴۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱.۳۹۹.۹۹۳.۵۷۰	۳۰۷.۴۸۴.۴۳۸	۱۰۰.۲۶.۸۸۱.۱۹۰
سود قبل از مالیات	۶۸۲.۶۶۳.۲۰۳.۹۶۵	(۲۰۰.۰۵۲.۸۹۹.۱۶۳)	۱.۱۰۱.۸۴۹.۶۰۹.۳۵۴
هزینه مالیات بر درآمد:	-	-	-
سود(زیان) خالص	۶۸۲.۶۶۳.۲۰۳.۹۶۵	(۲۰۰.۰۵۲.۸۹۹.۱۶۳)	۱.۱۰۱.۸۴۹.۶۰۹.۳۵۴



از آن جایی که اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی محدود به سود و زیان دوره می باشد ، سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۵۰۳۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۲
-	۵۰۳۸۵۰۰۰۰۰۰۰	
۸۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۳
۶۶۰۹۲۹۰۱۵۶۰۷۲۱	۲۹۰۱۳۰۰۱۴۷۰۷۸۲	۱۴
۱۰۹۳۸۰۴۲۱۰۳۱۳۰۱۱۳	۱۰۵۹۵۰۸۷۲۰۸۵۵۰۹۸۳	۱۵
۹۰۱۶۲۰۲۳۷۰۱۶۰	۱۰۰۲۸۶۰۵۸۰۰۰۱۱	۱۶
۲۰۰۱۴۰۵۹۶۰۷۰۶۰۹۹۴	۱۰۶۳۵۰۳۳۱۰۵۸۳۰۷۷۶	
۲۰۰۱۴۰۵۹۶۰۷۰۶۰۹۹۴	۱۰۶۴۰۰۷۱۶۰۵۸۳۰۷۷۶	
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷
۹۰۴۳۷۰۶۱۰۰۵۷۳	۹۰۴۳۷۰۶۱۰۰۵۷۳	۱۸
...	-	
۱۰۲۰۰۰۹۷۷۰۱۰۸۰۹۴۱	۳۹۰۰۹۲۴۰۲۰۹۰۷۷۸	
۱۰۲۰۰۰۴۱۴۰۷۱۹۰۵۱۴	۹۰۰۰۳۶۱۰۸۲۰۰۳۵۱	
۹۴۰۶۲۹۰۷۲۰	۱۳۰۰۳۶۶۰۹۸۵	۱۹
۹۴۰۶۲۹۰۷۲۰	۱۳۰۰۳۶۶۰۹۸۵	
۷۹۴۰۰۸۷۰۳۵۷۰۷۶۰	۶۲۰۰۲۲۴۰۳۹۳۰۱۴۰	۲۰
-	-	۲۱
-	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۳۰۳۰۰	۲۲
۷۹۴۰۰۸۷۰۳۵۷۰۷۶۰	۷۴۰۰۲۲۴۰۳۹۶۰۴۴۰	
۷۹۴۰۱۸۱۰۹۸۷۰۴۸۰	۷۴۰۰۳۵۴۰۷۶۳۰۴۲۵	
۲۰۰۱۴۰۵۹۶۰۷۰۶۰۹۹۴	۱۰۶۴۰۰۷۱۶۰۵۸۳۰۷۷۶	

دارایی ها

دارائیهای غیر جاری :

دارایی های ثابت مشهود

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری :

پیش پرداخت ها

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوخته قانونی

سایر اندوخته ها

سود انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدهی ها

بدهی های غیر جاری

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدهی های غیر جاری

بدهی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

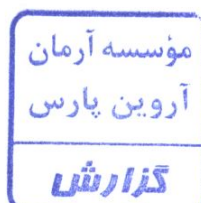
سود سهام پرداختنی

جمع بدهی های جاری

جمع بدهی ها

جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

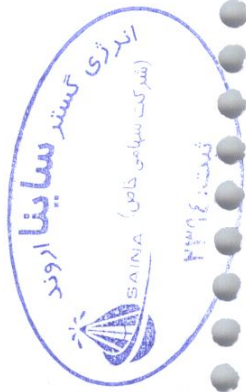
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت انرژی ساینس آروند (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صور تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندرجسته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۲۰,۴۱۲,۷۱۹,۵۱۴	۱,۲۰۰,۵۷۷,۱۰۸,۹۹۱	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۲۰,۴۱۲,۷۱۹,۵۱۴	۱,۲۰۰,۵۷۷,۱۰۸,۹۹۱	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰۰,۰۵۲,۸۹۱,۱۶۳)	(۳۰۰,۰۵۲,۸۹۱,۱۶۳)	-	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰۰,۰۵۲,۸۹۱,۱۶۳)	(۳۰۰,۰۵۲,۸۹۱,۱۶۳)	-	-
(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰۰,۳۶۸,۸۲۰,۳۵۱	۳۹,۰۴۲,۰۰۰,۷۷۸	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	-
۱۲۹,۵۵۵,۴۲۲,۵۰۶	۱۱۰,۱۲۷,۸۱۱,۹۳۳	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۹,۵۵۵,۴۲۲,۵۰۶	۱۱۰,۱۲۷,۸۱۱,۹۳۳	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸۲,۶۳۲,۰۳۰,۶۵۵	۶۸۲,۶۳۲,۰۳۰,۶۵۵	-	-
۷۱۲,۷۹۱,۰۱۵,۸۹۸	۷۱۲,۷۹۱,۰۱۵,۸۹۸	-	-
(۱۱۰,۰۰۰,۳۱۲,۳۶۶)	(۱۱۰,۰۰۰,۳۱۲,۳۶۶)	-	-
۸۰۱,۲۳۸,۳۱۴,۱۵۵	۷۸۱,۷۹۰,۷۰۳,۵۵۲	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۹,۵۵۵,۴۲۲,۵۰۶	۱۱۰,۱۲۷,۸۱۱,۹۳۳	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۹,۵۵۵,۴۲۲,۵۰۶	۱۱۰,۱۲۷,۸۱۱,۹۳۳	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۱,۱۰۱,۸۴۹,۶۰۹,۳۵۴	۱,۱۰۱,۸۴۹,۶۰۹,۳۵۴	-	-
۱,۱۰۱,۸۴۹,۶۰۹,۳۵۴	۱,۱۰۱,۸۴۹,۶۰۹,۳۵۴	-	-
(۱۱۰,۰۰۰,۳۱۲,۳۶۶)	(۱۱۰,۰۰۰,۳۱۲,۳۶۶)	-	-
۱,۲۲۰,۴۱۲,۷۱۹,۵۱۴	۱,۲۰۰,۵۷۷,۱۰۸,۹۹۱	۹,۴۳۷,۶۱۰,۵۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت انرژی گستر سینا اروزند (سهامی خاص)

گزارش مالی دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

(۴۲۷,۱۷۸,۶۱۵,۸۹۸)	(۳۸,۸۴۲,۸۵۹,۰۱۸)	۱۳۸,۰۴۱,۱۰۵,۴۷۸	۲۳
(۴۲۷,۱۷۸,۶۱۵,۸۹۸)	(۳۸,۸۴۲,۸۵۹,۰۱۸)	۱۳۸,۰۴۱,۱۰۵,۴۷۸	
(۴۲۷,۱۷۸,۶۱۵,۸۹۸)	(۳۸,۸۴۲,۸۵۹,۰۱۸)	۱۳۸,۰۴۱,۱۰۵,۴۷۸	
-	-	-	
(۴۲۷,۱۷۸,۶۱۵,۸۹۸)	(۳۸,۸۴۲,۸۵۹,۰۱۸)	۱۳۸,۰۴۱,۱۰۵,۴۷۸	
(۱۱,۰۶۱,۷۷۷,۰۴۲)		(۱۱,۸۴۲,۳۲۷,۰۶۵)	
۱,۳۶۶,۵۰۵,۸۰۶,۴۶۸	۳۵۷,۴۴۳,۸۴۸,۶۰۱	۲,۰۵۵,۸۵۲,۸۱۷	
(۹۲۶,۸۸۶,۹۹۳,۳۶۵)	(۳۲۰,۰۷۱,۳۷۰,۰۶۵۸)	(۱۴۵,۸۹۷,۳۸۹,۹۹۳)	
۴۲۸,۵۵۷,۰۳۶,۰۶۱	۳۷,۳۷۲,۴۷۷,۹۴۳	۸۳,۰۳۲۱,۹۴۸	
۱,۳۷۸,۴۲۰,۱۶۳	(۱,۴۷۰,۳۸۱,۰۷۵)	۸۲,۰۳۲۱,۹۴۸	
۶,۷۵۶,۹۳۵,۸۰۷	۶,۷۵۶,۹۳۵,۸۰۷	۹,۱۶۲,۳۲۷,۱۶۰	
۱,۰۳۶,۸۸۱,۱۹۰	۱,۳۹۹,۹۹۳,۵۷۰	۳۰,۴۰۲,۰۹۰۳	
۹,۱۶۲,۳۲۷,۱۶۰	۶,۶۸۶,۵۴۸,۳۰۲	۱۰,۴۸۶,۵۸۰,۰۱۱	

جریان خاص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خاص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خاص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی :

برداشت های نقدی بابت اعتبار و دریافت از کارگزار

تأمین مالی از سهامداران

باز پرداخت تأمین مالی

جریان خاص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی

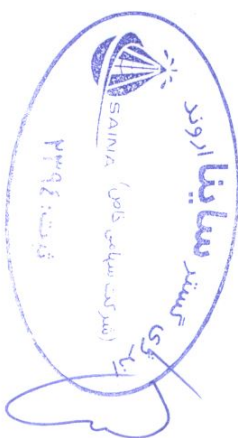
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جداول ناپذیر صورت های مالی است .



تاریخ: ۱۳۹۹

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت انرژی گستر سایناروند در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۰۸ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۳۹۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی منطقه آزاد اروند (آبادان/خرمشهر) و شناسه ملی ۱۴۰۰۰۱۵۶۳۰ به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۰۸ شروع به فعالیت نموده است. در حال حاضر شرکت انرژی گستر سایناروند جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا است و واحد تجاری نهایی شرکت گروه سایپا میباشد. نشانی مرکز اصلی شرکت آبادان منطقه بریم بلوار قایقرانی روبروی بانک صادرات پلاک ۲۰۰۴ و ۲۰۰۳ واقع است، همچنین دفتر تهران واقع در اتوبان ستاری بسمت شمال نرسیده به اتوبان همت بلوار خلیل آبادی خیابان هجرت کوی شقایق ۱۶ پلاک ۳۰ طبقه چهارم میباشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف. سرمایه گذاری در پروژه های نفت و گاز به منظور تهیه و تولید نفت و گاز طبیعی و فرآورده های نفت و گاز و احداث پالایشگاه.

ب. تهیه تولید و تأمین تجهیزات مورد نیاز صنعت نفت و گاز و پتروشیمی و یا بخشهای مرتبط با آن.

ج. ارائه خدمات فنی و مهندسی، بازرگانی، ساخت و اجرا و راه اندازی طرحها و تجهیزات صنعت نفت و گاز و پتروشیمی.

فعالیت اصلی شرکت در سال مورد گزارش خرید و فروش سهام در بورس اوراق بهادار و بازارگردانی بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان مامور و قراردادی طی دوره به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲	۲
۱	۲
۳	۴

کارکنان مامور

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

عنوان استاندارد مصوب و شماره	عنوان استاندارد حسابداری	سال تصویب	سال اجرا
شرکتهای تجاری ۳۸	ترکیب های تجاری ۱۹	۱۳۹۸	۱۴۰۰
صورتهای مالی ۳۹	صورتهای مالی تلفیقی و حسابداری سرمایه گذاری در واحد های تجاری فرعی ۱۸	۱۳۹۸	۱۴۰۰
صورتهای مالی جداگانه ۱۸	حسابداری مشارکتهای خاص ۲۳	۱۳۹۸	۱۴۰۰
مشارکت ها ۴۰	حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته ۲۰	۱۳۹۸	۱۴۰۰

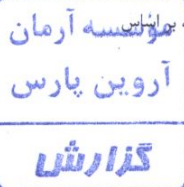
۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد که از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا شده و شرکت ملزم به رعایت آن در صورت رخداد موضوعیت آن میباشد

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله ارزش جاری، طبق روش اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش استفاده شده است.



شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری

سرمایه گذاریهای جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
سایر سرمایه گذاریهای جاری
شناخت درآمد

سود سهام

سرمایه گذاریهای جاری و بلندمدت در سهام شرکتها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
در زمان تحقق سود تضمین شده
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- ذخایر: بدهی هایی هستند که زمان تسویه یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی میشوند که شرکتها دارای تعهد فعلی (عرفی یا قانونی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکالپذیر قابل برآورد باشد.
ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های کوتاه مدت برای مدت کوتاهی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری میشود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- درآمد حاصل از سود سهام

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۷,۱۸۳,۹۹۵,۵۶۳	۲۶,۵۹۷,۸۱۵,۶۲۰	۲۳,۹۵۲,۸۳۳,۳۵۲
۵۷,۱۸۳,۹۹۵,۵۶۳	۲۶,۵۹۷,۸۱۵,۶۲۰	۲۳,۹۵۲,۸۳۳,۳۵۲

درآمد سود سهام شرکت های بورسی
 یادداشت (۱۵-۲)

۶- درآمد سود تضمین شده

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۵,۱۰۶,۴۰۷	۱۱,۷۲۱,۸۰۳	۲۲۵,۵۹۶,۶۱۳
۲۵,۱۰۶,۴۰۷	۱۱,۷۲۱,۸۰۳	۲۲۵,۵۹۶,۶۱۳

درآمد سود تضمین شده سپرده بانکی

۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۶۵,۱۹۰,۸۶۳,۷۳۹	۶۶۱,۲۵۴,۰۸۴,۲۹۹	(۳,۷۳۳,۷۹۰,۸۱۳)
۱,۰۶۵,۱۹۰,۸۶۳,۷۳۹	۶۶۱,۲۵۴,۰۸۴,۲۹۹	(۳,۷۳۳,۷۹۰,۸۱۳)

سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
 یادداشت (۱۵-۲)

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

۶ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۸۷۳,۹۰۱,۲۱۳	۱,۸۷۴,۶۹۸,۶۰۱	۴,۱۲۹,۰۲۲,۰۷۶
۴,۳۷۷,۲۹۶,۰۷۹	۱,۸۳۵,۰۹۰,۸۶۶	۴,۱۱۲,۲۴۶,۶۰۶
۵,۲۵۱,۱۹۷,۲۹۲	۳,۷۰۹,۷۸۹,۴۶۷	۸,۲۴۱,۲۶۸,۶۸۲

هزینه های اداری و عمومی:

حقوق و دستمزد و مزایا

حقوق مامورین

۸-۱- عمدتاً مبلغ فوق مربوط به حقوق مدیرعامل میباشد که از طرف شرکت سایپا مامور شده است

۹- سایر هزینه ها

۶ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۱۷۲,۸۴۰,۲۴۰	۲۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۳۰۰,۰۰۰
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۸۰,۰۰۰	۱۴۱,۵۲۳,۲۰۰
۱۴۳,۸۳۳,۶۰۰	۹۷,۸۵۶,۵۵۳	۹۷,۸۵۶,۵۵۳
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۵,۰۹۵,۱۵۲	۱۵,۹۱۶,۰۰۰	۸۰,۸۴۱,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۴,۵۸۰,۰۰۰
۳۰۳,۵۳۵,۴۵۶	۳۲۳,۰۳۶,۳۶۵	۸۳۴,۰۹۱,۰۶۸
۱,۲۰۹,۳۰۴,۴۴۸	۷۷۷,۵۸۸,۹۱۸	۲,۲۷۴,۱۹۱,۸۲۱

هزینه حسابرسی

حق حضور در جلسات اعضای هیئت مدیره

هزینه بیمه تکمیل درمانی

شارژ ساختمان

کارکنان غذا و رستوران

خدمات خریداری شده

سایر اقلام

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت انرژی گستر ساین ارونند (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰- هزینه های مالی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰-۱	(۱۱,۸۴۱,۰۶۷,۶۶۳)	(۲,۱۱۰,۵۶۹,۵۲۸)	(۱۱,۰۵۵,۲۲۰,۳۳۰)
	(۱,۱۷۹,۴۰۳)	(۲,۴۶۳,۴۱۴)	(۶,۵۵۶,۷۱۲)
	(۱۱,۸۴۲,۲۴۷,۰۶۵)	(۲,۱۱۳,۰۳۲,۹۴۲)	(۱۱,۰۶۱,۷۷۷,۰۴۲)

هزینه مالی اعتبارات استفاده شده اعطایی توسط کارگزاری ها
 کارمزد بانکی

۱۰-۱: هزینه مالی اعتبارات استفاده شده اعطایی توسط کارگزاری ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
۱۱,۳۵۶,۷۷۱,۸۵۶	-	۶,۲۹۳,۲۳۷,۱۹۶
۴۸۴,۲۹۵,۸۰۷	۲۳۸,۵۹۷,۶۳۸	۶۶۶,۶۱۸,۵۴۹
-	۱,۸۷۱,۹۶۹,۶۵۸	۴,۰۹۵,۳۶۲,۳۵۳
-	۲,۲۳۲	۲,۲۳۲
۱۱,۸۴۱,۰۶۷,۶۶۳	۲,۱۱۰,۵۶۹,۵۲۸	۱۱,۰۵۵,۲۲۰,۳۳۰

کارگزاری سپهر باستان
 کارگزاری بانک تامین سرمایه نوین
 کارگزاری بانک صنعت و معدن
 سایر

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۳۰۴,۰۲۰,۹۰۳	۱,۳۹۹,۹۹۳,۵۷۰	۱,۰۲۶,۸۸۱,۱۹۰
۳,۴۶۳,۵۳۵		
۳۰۷,۴۸۴,۴۳۸	۱,۳۹۹,۹۹۳,۵۷۰	۱,۰۲۶,۸۸۱,۱۹۰

سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز
 تخفیفات اعطایی کارگزاری بانک صنعت و معدن

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- دارایی ثابت مشهود

جمع	اثاثه ومنصوبات	وسائط نقلیه
ریال	ریال	ریال
۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-
-	-	-
۵,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۲-۱- وسائط نقلیه شامل یک دستگاه خودرو چانگان خریداری شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میباشد

۱۲-۲- وسیله نقلیه خریداری شده از پوشش بیمه ای لازم اعم از ثالث و بدنه بر خوردار است.



شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰

سایر پیش پرداخت ها

۱۳-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش پرداخت اجاره دفتر شرکت در آبادان (اقامتگاه قانونی) می باشد

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(ریال)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص	خالص
۲۷,۰۰۴,۶۹۷,۶۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۷,۶۴۳,۵۳۴	۹,۱۸۴,۸۲۶,۲۱۴	۹,۱۸۴,۸۲۶,۲۱۴	۹,۱۸۴,۸۲۶,۲۱۴	۹,۱۸۴,۸۲۶,۲۱۴	۹,۱۸۴,۸۲۶,۲۱۴	۹,۱۸۴,۸۲۶,۲۱۴	۹,۱۸۴,۸۲۶,۲۱۴
۳۹,۵۰۶,۹۶۱,۰۶۳	۱۹,۰۰۸,۷۷۳,۲۹۳	۱۹,۰۰۸,۷۷۳,۲۹۳	۱۹,۰۰۴,۶۲۹,۷۹۳	۱۹,۰۰۴,۶۲۹,۷۹۳	۱۹,۰۰۸,۷۷۳,۲۹۳	۱۹,۰۰۸,۷۷۳,۲۹۳	۱۹,۰۰۸,۷۷۳,۲۹۳
۶۶,۷۶۹,۳۰۲,۲۹۲	۲۸,۱۹۳,۵۹۹,۵۰۷	۲۸,۱۹۳,۵۹۹,۵۰۷	۲۸,۱۸۹,۴۵۶,۰۰۷	۲۸,۱۸۹,۴۵۶,۰۰۷	۲۸,۱۹۳,۵۹۹,۵۰۷	۲۸,۱۹۳,۵۹۹,۵۰۷	۲۸,۱۹۳,۵۹۹,۵۰۷
۱۴۰,۸۵۴,۴۲۹	۴۵۸,۵۴۸,۲۷۵	۴۵۸,۵۴۸,۲۷۵	۴۵۷,۷۴۸,۲۷۵	۴۵۷,۷۴۸,۲۷۵	۴۵۸,۵۴۸,۲۷۵	۴۵۸,۵۴۸,۲۷۵	۴۵۸,۵۴۸,۲۷۵
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵۹,۸۵۴,۴۲۹	۹۳۶,۵۴۸,۲۷۵	۹۳۶,۵۴۸,۲۷۵	۹۳۵,۷۴۸,۲۷۵	۹۳۵,۷۴۸,۲۷۵	۹۳۶,۵۴۸,۲۷۵	۹۳۶,۵۴۸,۲۷۵	۹۳۶,۵۴۸,۲۷۵
۶۶,۹۲۹,۱۵۶,۷۲۱	۲۹,۱۳۰,۱۴۷,۷۸۲	۲۹,۱۳۰,۱۴۷,۷۸۲	۲۹,۱۲۵,۲۰۴,۲۸۲	۲۹,۱۲۵,۲۰۴,۲۸۲	۲۹,۱۳۰,۱۴۷,۷۸۲	۲۹,۱۳۰,۱۴۷,۷۸۲	۲۹,۱۳۰,۱۴۷,۷۸۲

کارگزاری بانک صنعت و معدن

کارگزاری تامین سرمایه نوین

سود سهام دریافتنی

سایر دریافتنی ها

کارکنان (وام مساعده)

ودیعه اجاره دفتر آبادان

مالیات ارزش افزوده (اعتبار خرید)

شرکت انرژی ساینا ارونند (سهامی خاص)

میزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

[illegible]

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

۱۵-۱- محمدشیرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

[illegible]

Y

[illegible]

۱۵۲۱ | مطالعات شرکت ملی گاز در چارچود توزیع سود سهام برای آنان در مجامع و تقسیم سود عیار، پژوهش فو (سپهر سرمایه گذاری) نیوز | سود تقسیم نشود، یا بازبان موجب بوده اند

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۶- موجودی نقد
ریال	ریال		
۶,۵۵۶,۸۳۹,۷۳۰	۷,۲۷۷,۱۶۱,۶۷۸	۱۶-۱	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۲,۶۰۵,۴۹۷,۴۳۰	۲,۹۰۹,۴۱۸,۳۳۳	۱۶-۲	موجودی نزد بانک - ارزی
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تنخواه اداری
۹,۱۶۲,۳۳۷,۱۶۰	۱۰,۲۸۶,۵۸۰,۰۱۱		

۱۶-۱ موجودی نزد بانک‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۹۸۴,۴۲۸,۲۱۶	۶,۶۹۱,۲۵۳,۸۴۱	بانک پاسارگاد سپرده پشتیبان ۱-۱۴۰۷۶۱۹۵-۳۱۱-۸۱۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد سپرده جاری ۱-۱۴۰۷۶۱۹۵-۳۱۲-۱۱۰
۲۷۹,۸۵۸,۸۷۷	۲۹۳,۷۸۲,۴۰۰	بانک اقتصاد نوین ۱-۲۴۳۶۶۴۵۱-۱۴۲-۸۳۴
۵۱,۲۱۲	۵۱,۲۱۲	بانک اقتصاد نوین ۱-۲۴۳۶۶۴۵۱-۱۴۲-۲
۲۸۷,۵۰۱,۴۲۵	۲۸۷,۰۷۴,۲۲۵	بانک تجارت
۶,۵۵۶,۸۳۹,۷۳۰	۷,۲۷۷,۱۶۱,۶۷۸	

۱۶-۲ مبلغ فوق بابت هم ارز ریالی مبلغ ۹۳۹۵/۹۳ یورو سپرده نزد بانک اقتصاد نوین میباشد که با نرخ پایان شهریور ماه ۱۴۰۰ تسعیر شده است

شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال شامل ۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده، به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و هیئت مدیره مورخ ۱۳۰۰/۰۱/۱۱ سرمایه شرکت از مبلغ ده میلیارد ریال به مبلغ پانصد میلیارد

ریال

منقسم به پانصد میلیون سهم یک هزار ریالی با نام که مبلغ چهارصد و نود میلیارد ریال آن از محل سود انباشته پرداخت گردیده افزایش یافت.

و ماده مربوطه در اساسنامه به شرح مذکور اصلاح گردید

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۸۵۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
	۱		۵۰	شرکت رویال صدف کیش
	۱		۵۰	شرکت توسعه سرمایه رادین
	۱		۵۰	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۹/۴۳۷/۶۱۰/۵۷۳ ریال از محل سودقابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۲۲۸,۱۶۰,۰۰۰	۹۴,۶۲۹,۷۲۰	پرداخت شده طی سال
(۲۶۰,۴۵۰,۹۵۰)		ذخیره تأمین شده
۱۲۶,۹۲۰,۶۷۰	۳۵,۷۳۷,۲۶۵	مانده در پایان سال
۹۴,۶۲۹,۷۲۰	۱۳۰,۳۶۶,۹۸۵	



شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
جمع	جمع	
ریال	ریال	
۶۱۴,۹۳۷,۴۸۸,۰۱۸	۴۵۶,۴۵۱,۷۲۳,۳۴۰	۲۰-۱-۱
۱۵۲,۴۲۵,۹۴۵,۲۵۶	۱۶۳,۳۶۴,۹۸۳,۲۶۵	۲۰-۱-۱
-	۵۵۰	
۷۶۷,۳۶۳,۴۳۳,۲۷۴	۶۱۹,۸۱۶,۷۰۷,۱۵۵	
۳۶,۹۹۲,۵۷۴	۱۳۷,۹۰۲,۰۹۲	
۹۴۶,۶۲۳,۸۸۲	۲۶۹,۷۸۳,۸۹۳	
۲۵,۷۴۰,۳۰۸,۰۳۰	-	
۲۶,۷۲۳,۹۲۴,۴۸۶	۴۰۷,۶۸۵,۹۸۵	
۷۹۴,۰۰۸۷,۳۵۷,۷۶۰	۶۲۰,۲۲۴,۳۹۳,۱۴۰	

حسابها و اسناد پرداختنی:

گروه سرمایه گذاری سایپا

کارگزاری سپهرباستان

سایر

سایر حساب های پرداختنی:

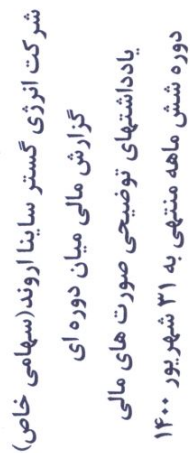
مالیات و حق بیمه های پرداختنی

هزینه های پرداختنی

روپال صدف کیش

۲۰-۱-۱ مبلغ فوق بابت خرید سرمایه گذاری، مربوط به تامین نقدینگی از طرف شرکت سرمایه گذاری سایپا، در خصوص سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار می باشد.

همچنین بدهی به کارگزاری سپهر باستان از بابت خرید اعتباری می باشد.



(مبالغ به ريال)

مالیات پرداختی

[illegible]

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به ۰۶ ماهه منتهی

۲۱-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۲۱-۲ مالیات سال ۱۳۹۶ به مبلغ ۳۰ میلیون ریال در صورت سود و زیان، مربوط به عملکرد سالهای قبل است که در سالهای قبل به گونهای صحیح محاسبه شده بود، لذا به عنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است.

۲۱-۳ بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ بمبلغ ۱۱۰،۱۵۳ میلیون ریال بر گه تشخیص توسط اداره امور مالیاتی صادر گردیده که بعلت اعتراض صورت گرفته توسط شرکت مبنی بر معاف بودن کلیه در آمد، ذخیره ای در حساب ها منظور نگردیده است.

شرکت انرژی گستر ساین ارونند (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۹,۹۹۹,۹۶۴,۰۰۰	۱۱۹,۹۹۹,۹۶۴,۰۰۰
۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰
۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰
۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۳,۳۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۳,۳۰۰

۲۲- سود سهام پرداختنی

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
شرکت رویال صدف کیش (سهامی خاص)
شرکت توسعه سرمایه رادین (سهامی خاص)
شرکت ساختمانی پاسارگاد (سهامی عام) - در حال تصفیه

۲۳- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۱۰۱,۸۴۹,۶۰۹,۳۵۴	۶۸۲,۶۶۳,۲۰۳,۹۶۵	(۲۰۰,۵۲۸,۹۹۰,۱۶۳)
۱۱,۰۶۱,۷۷۷,۰۴۲	۱۱,۸۴۲,۲۴۷,۰۶۵	
-	(۱۱,۷۲۱,۸۰۳)	
(۱۳۳,۵۳۰,۲۸۰)	۱۱۲,۶۲۲,۳۸۷	۳۵,۷۳۷,۲۶۵
(۱۰,۲۶۸,۸۱۱,۱۹۰)	(۱,۳۹۹,۹۹۳,۵۷۰)	(۳۰۷,۴۸۴,۴۳۸)
۱,۱۱۱,۷۵۰,۹۷۴,۹۲۶	۶۸۱,۳۶۴,۱۱۰,۹۷۹	(۱۸۸,۴۸۳,۳۹۹,۲۷۱)
(۶۳,۱۲۲,۰۹۳,۶۷۷)	(۱۱,۶۵۲,۶۶۴,۱۰۵)	۳۷,۷۹۹,۰۰۸,۹۳۹
(۱,۶۵۲,۰۹۶,۶۸۸,۴۰۱)	(۸۱۴,۳۶۶,۰۳۲,۸۲۸)	۳۴۲,۵۴۸,۴۵۷,۱۳۰
(۲۰۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۶,۳۰۹,۶۹۱,۲۵۴	۱۱۶,۴۱۱,۷۲۷,۹۳۶	(۵۳,۸۶۲,۹۶۱,۳۲۰)
(۱,۵۳۸,۹۲۹,۵۹۰,۸۲۴)	(۷۲۰,۲۰۶,۹۹۹,۹۹۷)	۳۲۶,۵۲۶,۵۰۴,۷۴۹
(۴۲۷,۱۷۸,۶۱۵,۸۹۸)	(۳۸,۸۴۲,۸۵۹,۰۱۸)	۱۳۸,۰۴۴,۱۰۵,۴۷۸

سود خالص

تعدیلات:

هزینه مالی

سود سپرده بانکی

خالصافزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

خالص (سود) / زیان تسعیر ارز

کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک نقدینگی

۲۴-۱- مدیریت سرمایه
شرکت سرمایه خود را مدیریت میکند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر نمودن بازده دینفعان از طریق بهینه سازس، تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود.
ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل میشود.
استراتژی شرکت از اوایل سال ۱۳۹۸ با ورود به بازار سرمایه و خرید و فروش سهام تغییر کرده است.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۷۹۴,۱۸۱,۹۸۷,۴۸۰	۷۴۰,۳۵۴,۷۶۳,۴۲۵
۹,۱۶۲,۳۳۷,۱۶۰	۱۰,۲۸۶,۵۸۰,۰۱۱
۷۸۵,۰۱۹,۷۵۰,۳۲۰	۷۳۰,۰۶۸,۱۸۳,۴۱۴
۱,۰۲۰,۴۱۴,۷۱۹,۵۱۴	۹۰۰,۳۶۱,۸۲۰,۳۵۱
۰/۶۴	۰/۸۱

۱-۲۴- نسبت های اهرمی

جمع بدهی ها

موجودی نقد

خالص بدهی ها

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میانمدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است.
شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهی های مال مدیریت میکند.

یورو

۹۳۹۵/۳

۲۵- نقد وضعیت ارزی

موجودی نقد



شرکت انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سایر	ریال
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار اصلی	✓	تأمین وجه جهت فعالیت	۲۵۶,۴۵۱,۷۲۲,۳۴۰
		جمع			۲۵۶,۴۵۱,۷۲۲,۳۴۰
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار اصلی	✓		
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار اصلی	✓		
جمع					
جمع کل					

۲۶-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است.

شرح	نام شخص وابسته	پرداختی تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
				خالص	بدهی
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	۴۵۶,۴۵۱,۷۲۲,۳۴۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۳۳۰	۵۷۶,۴۵۱,۷۲۶,۶۴۰	۶۱۴,۹۳۷,۴۸۸,۰۱۸
				.	۲۵,۷۴۰,۳۰۸,۰۳۰
				جمع	
				۵۷۶,۴۵۱,۷۲۶,۶۴۰	۶۴۰,۶۷۷,۷۹۶,۰۴۸

شرکت انرژی گستر ساینا اروند (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

- ۲۷-۱- شرکت فاقد هرگونه بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و تعهدات احتمالی می باشد.
- ۲۷-۲- اهم بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به قرار زیر است:
- ۱- ۲۷-۲-۱- مالیات برارزش افزوده : براساس برگ مطالبه مالیات ارزش افزوده سال مالیاتی ۱۳۹۷ مبلغ ۵۹۳ میلیون ریال بعنوان مالیات ارزش افزوده مطالبه گردیده است که با توجه به مآخذ محاسبه صورت گرفته، نسبت به این برگه اعتراض شده است
- ۲- ۲۷-۲-۲- حق بیمه های تکلیفی سنوات ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۹ تا کنون توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی نشده است.
- ۳- ۲۷-۲-۳- طبق برگ تشخیص صادره دارایی آبادان مالیات (دریافتی اول آبانماه ۱۴۰۰) عملکرد سال ۱۳۹۸، ۱۱۰ میلیارد ریال اعلام نموده است که با عنایت به معافیت های مالیاتی کل این مبلغ قابل اعتراض میباشد که با در نظر گرفتن مهلت سی روزه، هفته آتی به برگ تشخیص فوق اعتراض خواهد شد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی و تاریخ تصویب گزارش مالی میان دوره ای در ارتباط با فعالیت های شرکت وقایع مهمی که دارای اثر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی باشد که مستلزم اصلاح و انعکاس در متن صورتهای مالی بوده و یا به نحوی در تصمیم گیری نسبت به صورتهای مالی تاثیر بگذارد به وقوع نپیوسته است.