



**گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای حسابرس مستقل**

**به هیئت مدیره**

**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**

**به انضمام صورتهای مالی**

**برای دوره مالی شش منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی شش منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### فهرست

| شماره صفحه | عنوان                                       |
|------------|---------------------------------------------|
| ۱          | گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای |
| ۲          | صورت سود و زیان                             |
| ۳          | صورت وضعیت مالی                             |
| ۴          | صورت تغییرات در حقوق مالکانه                |
| ۵          | صورت جریانهای نقدی                          |
| ۶-۳۸       | یادداشت‌های توضیحی                          |

**گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای حسابرسي مستقل****به هیات مدیره****شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان و جریان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی بد تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسي قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمی کند.

**نتیجه گیری**

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

**موسسه حسابرسي آرمان آروين پارس (حسابداران رسمي)****۸ آبان ماه ۱۴۰۰****علی اصغر مسلمی****سید مهدی تیموریان****(۸۰۰۷۳۱)****(۹۱۱۹۱۴)****(۱)**

به نام خدا

# شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شماره ثبت: ۳۳۲۲۰۱

متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۳۸

• صورت سود و زیان

• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریانهای نقدی

• یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

آقای حسین محسنی

رئیس هیات مدیره

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

آقای بهروز حمزه زاده

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

آقای حسن محمدی

مدیرعامل و عضو هیات مدیره

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



| دوره مالی منتهی به  | ۶ ماهه منتهی به     | ۶ ماهه منتهی به     | یادداشت                               |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰          | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱          | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱          |                                       |
| ریال                | ریال                | ریال                |                                       |
| ۷,۰۳۴,۷۴۳,۰۷۵,۶۹۸   | ۳,۲۱۸,۳۸۵,۸۷۳,۷۱۰   | ۵,۲۴۲,۱۶۰,۰۴۷,۰۱۸   | ۵ درآمدهای عملیاتی                    |
| (۶,۷۱۶,۴۸۶,۵۴۵,۷۶۰) | (۳,۰۶۰,۸۳۳,۶۵۵,۳۸۷) | (۴,۹۹۶,۱۶۹,۹۲۱,۳۵۲) | ۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی      |
| ۳۱۸,۲۵۶,۵۲۹,۹۳۸     | ۱۵۷,۵۵۲,۲۱۸,۳۲۳     | ۲۴۵,۹۹۰,۱۲۵,۶۶۶     | سود ناخالص                            |
| (۶۱,۹۰۶,۸۰۱,۳۱۴)    | (۳۱,۵۹۴,۵۶۵,۸۲۰)    | (۴۷,۰۰۱,۹۹۴,۲۲۵)    | ۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی       |
| ۷,۹۹۶,۰۰۲,۹۷۹       | ۸۱۲,۵۹۸,۱۸۵         | ۴,۷۶۰,۵۲۵,۳۰۱       | ۸ سایر درآمدها                        |
| ۲۶۴,۳۴۵,۷۳۱,۶۰۳     | ۱۲۶,۷۷۰,۲۵۰,۶۸۸     | ۲۰۳,۷۴۸,۶۵۶,۷۴۲     | سود عملیاتی                           |
| (۲,۹۸۸,۴۶۶,۶۹۵)     | (۱,۳۱۹,۱۵۴,۳۶۵)     | (۷۵۳,۶۰۳,۷۸۰)       | ۹ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸     | ۱۲۵,۴۵۱,۰۹۶,۳۲۳     | ۲۰۲,۹۹۵,۰۵۲,۹۶۲     | سود عملیات قبل از مالیات              |
| (۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳)    | (۳۱,۳۶۲,۷۷۴,۰۸۱)    | (۵۰,۵۳۳,۲۴۹,۶۳۲)    | ۲۲ هزینه مالیات بر درآمد              |
| ۱۹۶,۰۲۱,۴۳۷,۴۶۶     | ۹۴,۰۸۸,۳۲۲,۲۴۲      | ۱۵۲,۴۶۱,۸۰۳,۳۳۰     | سود خالص                              |



از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

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





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

| دارایی ها                           | یادداشت | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        |
|-------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                                     |         | ریال              | ریال              |
| دارایی های غیر جاری                 |         |                   |                   |
| دارایی های ثابت مشهود               | ۱۰      | ۱۱۵,۱۴۹,۹۷۸,۹۱۱   | ۱۰۷,۲۲۶,۳۳۶,۵۹۸   |
| دارایی های نا مشهود                 | ۱۱      | ۴,۲۲۴,۰۸۸,۲۱۰     | ۳,۵۹۱,۶۷۱,۵۴۴     |
| سرمایه گذاری های بلند مدت           | ۱۲      | ۷۱,۱۵۶,۵۳۵,۷۷۷    | ۷۱,۷۶۶,۲۳۲,۷۷۷    |
| جمع دارایی های غیر جاری             |         | ۱۹۰,۵۳۰,۶۰۲,۸۹۸   | ۱۸۲,۵۸۴,۲۴۱,۹۱۹   |
| دارایی های جاری :                   |         |                   |                   |
| پیش پرداخت ها                       | ۱۳      | ۲۰,۶۶۱,۹۶۵,۸۲۰    | ۵۶,۸۹۰,۰۷۶,۴۵۷    |
| موجودی مواد و کالا                  | ۱۴      | ۲۵,۴۲۲,۶۱۲,۸۱۵    | ۱۰,۲۸۲,۵۵۸,۴۷۲    |
| دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | ۱۵      | ۳,۱۲۱,۱۸۵,۹۹۰,۹۹۳ | ۱,۶۲۷,۸۳۰,۸۵۴,۷۵۰ |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت          | ۱۶      | ۷,۸۲۸,۴۴۹         | ۶,۱۸۹,۳۹۰         |
| موجودی نقد                          | ۱۷      | ۲۵,۷۴۳,۴۵۰,۰۲۸    | ۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰    |
| جمع دارایی های جاری                 |         | ۳,۱۹۳,۰۲۱,۸۴۸,۱۰۵ | ۱,۷۶۶,۷۹۳,۱۰۸,۲۲۹ |
| جمع دارایی ها                       |         | ۳,۳۸۳,۵۵۲,۴۵۱,۰۰۳ | ۱,۹۴۹,۳۷۷,۳۵۰,۱۴۸ |
| حقوق مالکانه و بدهی ها              |         |                   |                   |
| حقوق مالکانه                        |         |                   |                   |
| سرمایه                              | ۱۸      | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| اندوخته قانونی                      | ۱۹      | ۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳    | ۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳    |
| سود انباشته                         |         | ۲۱۷,۸۴۴,۸۹۹,۷۱۲   | ۱۲۴,۱۸۹,۶۶۰,۹۱۵   |
| جمع حقوق مالکانه                    |         | ۴۳۱,۲۴۵,۹۷۱,۵۸۶   | ۳۳۷,۵۹۰,۷۳۲,۷۸۹   |
| بدهی ها                             |         |                   |                   |
| بدهی های غیر جاری                   |         |                   |                   |
| پرداختی های بلند مدت                | ۲۰      | ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴    | ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴    |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     | ۲۱      | ۲۲۶,۰۱۲,۷۷۸,۹۲۲   | ۱۱۵,۸۲۱,۴۹۲,۶۱۲   |
| جمع بدهی های غیر جاری               |         | ۲۶۳,۳۰۵,۸۸۳,۹۷۶   | ۱۵۳,۱۱۴,۵۹۷,۶۶۶   |
| بدهی های جاری                       |         |                   |                   |
| پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | ۲۰      | ۲,۵۸۰,۵۷۲,۸۱۲,۹۴۵ | ۱,۳۷۸,۴۹۹,۱۰۰,۳۷۴ |
| مالیات پرداختی                      | ۲۲      | ۹۸,۹۳۸,۰۲۵,۳۴۹    | ۶۶,۴۶۵,۷۳۵,۴۴۳    |
| ذخایر                               | ۲۳      | ۹,۴۸۹,۷۵۷,۱۴۸     | ۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷    |
| پیش دریافت ها                       | ۲۴      | -                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| جمع بدهی های جاری                   |         | ۲,۶۸۹,۰۰۰,۵۹۵,۴۴۲ | ۱,۴۵۸,۶۷۲,۰۱۹,۶۹۴ |
| جمع بدهی ها                         |         | ۲,۹۵۲,۳۰۶,۴۷۹,۴۱۸ | ۱,۶۱۱,۷۸۶,۶۱۷,۳۶۰ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها          |         | ۳,۳۸۳,۵۵۲,۴۵۱,۰۰۳ | ۱,۹۴۹,۳۷۷,۳۵۰,۱۴۸ |

موسسه آرمان  
اروین یارس  
گزارش

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





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



| سرمایه          | افزایش سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | سود انباشته       | جمع کل            |
|-----------------|------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| ریال            | ریال                   | ریال           | ریال              | ریال              |
| ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                      | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۷,۹۸۲,۴۹۴,۷۶۹    | ۱۱۷,۵۸۲,۴۹۴,۷۶۹   |
| ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                      | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۷,۹۸۲,۴۹۴,۷۶۹    | ۱۱۷,۵۸۲,۴۹۴,۷۶۹   |
| -               | -                      | -              | ۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۲۱۵    | ۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۲۱۵    |
| -               | -                      | -              | (۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱) | (۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱) |
| ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                      | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۶۲,۰۰۳,۷۰۴,۶۷۷)  | (۲۲,۴۳۰,۷۰۴,۶۷۷)  |
| -               | -                      | -              | ۹۴,۰۸۸,۳۲۲,۲۴۲    | ۹۴,۰۸۸,۳۲۲,۲۴۲    |
| -               | ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -              | -                 | ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۲,۰۵۷,۶۱۷,۵۶۵    | ۲۳۵,۶۵۷,۶۱۷,۵۶۵   |
| -               | -                      | -              | ۱۹۶,۰۲۱,۴۳۷,۴۶۶   | ۱۹۶,۰۲۱,۴۳۷,۴۶۶   |
| -               | (۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)      | -              | -                 | (۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -              | -                 | ۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| -               | -                      | ۹,۸۰۱,۰۷۱,۸۷۳  | (۹,۸۰۱,۰۷۱,۸۷۳)   | -                 |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳ | ۱۲۴,۱۸۹,۶۶۰,۹۱۵   | ۳۳۷,۵۹۰,۷۳۲,۷۸۹   |
| -               | -                      | -              | ۱۵۲,۴۶۱,۸۰۳,۳۳۰   | ۱۵۲,۴۶۱,۸۰۳,۳۳۰   |
| -               | -                      | -              | (۵۸,۸۰۶,۵۶۴,۵۳۳)  | (۵۸,۸۰۶,۵۶۴,۵۳۳)  |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -                      | ۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳ | ۲۱۷,۸۴۴,۸۹۹,۷۱۲   | ۴۳۱,۲۴۵,۹۷۱,۵۸۶   |

مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۲ ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره دو ماهه

منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی منتهی به اسفند

ماه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

افزایش سرمایه در جریان

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی منتهی به اسفند

ماه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش سرمایه در جریان

افزایش سرمایه ثبت شده

اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱



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



Handwritten signature and date ۴

Handwritten signature



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



| یادداشت                                                    | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|
|                                                            | ریال                          | ریال                          | ریال             |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی                   |                               |                               |                  |
| نقد حاصل از عملیات                                         | ۲۶                            | (۷,۹۸۶,۹۰۵,۷۱۹)               | (۱۹,۷۹۴,۱۷۹,۳۹۹) |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                       | (۱۶,۹۳۱,۰۵۱,۷۲۵)              | (۴۴,۱۸۰,۶۶۹,۰۰۰)              | (۱۹,۱۷۱,۶۱۳,۱۵۸) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی      | (۲۴,۹۱۷,۹۵۷,۴۴۴)              | (۶۳,۹۷۴,۸۴۸,۳۹۹)              | (۶۰,۴۴۱,۱۲۸,۷۴۶) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :           |                               |                               |                  |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود            | (۲۰,۱۶۰,۴۴۹,۱۷۸)              | (۲,۵۸۰,۹۸۲,۳۲۰)               | (۱۷,۸۴۳,۸۱۵,۹۰۴) |
| پرداخت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود            | -                             | (۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)               | ۲,۶۹۶,۱۸۴,۰۰۰    |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود               | (۱,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰)               | -                             | (۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰)  |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت      | -                             | ۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | -                |
| دریافت های نقدی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت                | -                             | -                             | ۴,۸۹۹,۹۹۸,۸۰۷    |
| دریافت ها (پرداخت ها) نقدی بابت سرمایه گذاری بلند مدت      | -                             | ۵۶,۳۲۸,۶۸۱                    | -                |
| پرداخت نقدی بابت سرمایه گذاری بلند مدت                     | ۶۰۸,۰۵۸,۹۴۱                   | ۷۵۳,۲۵۷,۸۲۲                   | ۲,۰۴۰,۰۹۷,۹۱۱    |
| سود حاصل از سپرده بانکی                                    | ۱۸,۸۶۸,۵۴۹                    | ۳,۵۷۵,۴۶۶,۳۴۶                 | ۳۸۴,۴۲۵,۷۳۵      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۲۱,۱۲۲,۰۲۱,۶۸۸)              | ۴۹,۱۳۴,۰۷۰,۵۲۹                | (۱۱,۹۷۱,۱۰۹,۴۵۱) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :             |                               |                               |                  |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی   | -                             | -                             | -                |
| خالص افزایش در موجودی نقد                                  | (۴۶,۰۳۹,۹۷۹,۱۳۲)              | (۱۴,۸۴۰,۷۷۷,۸۷۰)              | ۴۸,۴۷۰,۰۱۹,۲۹۵   |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                             | ۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰                | ۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵                | ۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵   |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                              | ۲۵,۷۴۳,۴۵۰,۰۲۸                | ۸,۴۷۲,۶۳۱,۹۹۵                 | ۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰   |
| معاملات غیر نقدی                                           | ۲۷                            | ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in black ink.

**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۱- تاریخچه فعالیت**

**۱-۱- کلیات**

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۳۳۲۲۰۱ و شناسه ملی ۱۰۳۷۴۸۲۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا است و شرکت نهایی گروه، شرکت سایپا است. مرکز اصلی شرکت در تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - مجتمع جهاد نصر - نبش شرکت هاویلوکس - طبقه دوم - واقع می باشد. طبق صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۹ فروردین ماه ۱۳۹۸، مقرر گردید سال مالی شرکت طبق مفاد ماده ۵۱ اساسنامه اصلاح و سال مالی از ۳۰ دیماه هر سال به ۲۹ اسفندماه هر سال تغییر یابد.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام هر گونه عملیات مجاز بازرگانی، بازاریابی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای، فروش، خدمات پس از فروش، مشارکت در موسسات و شرکتهای دیگر، اخذ هرگونه نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی، واردات و صادرات هر گونه کالا مطابق با مقررات مربوطه، همچنین خدمات نوظافتی اماکن دولتی و خصوصی و خدمات فضای سبز و تامین نیروی انسانی مورد نیاز شرکت و سایر فعالیتهای مرتبط با موضوع فعالیت شرکت، تهیه و طبخ و توزیع انواع غذاهای کارخانجات و کلیه امور مربوط به خدمات ایمنی و آتش نشانی، تعمیر و نگهداری تجهیزات در زمینه کشف اعلام حریق.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی دوره به قرار زیر است:

| دوره شش ماهه منتهی به |            |                      |
|-----------------------|------------|----------------------|
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                      |
| نفر                   | نفر        |                      |
| ۸۰                    | ۹۵         | کارکنان (دفتر مرکزی) |
| ۷,۸۶۱                 | ۸,۲۲۰      | کارکنان (پروژه ها)   |
| ۷,۹۴۱                 | ۸,۳۱۵      | جمع                  |

**۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب**

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

۲-۱-۱- آثار با اهمیتی ناشی از بکارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند در شرکت وجود دارند. لذا با توجه به کم اهمیت بودن اقلام مزبور در صورت های مالی شناسایی نشده است.

۲-۲- استاندارد حسابداری ۱۸ با عنوان صورت مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۳۸ با عنوان ترکیب تجاری، استاندارد ۳۹ با عنوان صورت های مالی تلفیقی، استاندارد حسابداری ۴۰ با عنوان مشارکت ها، استاندارد ۴۱ با عنوان افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر از تاریخ

**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد. استاندارد های ۳۸ و ۴۰ برای شرکت موضوعیت نخواهد داشت و بکارگیری استاندارد ۳۹ ، با توجه به کم اهمیت بودن ارقام قابل تلفیق در صورتهای مالی ، تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی نخواهد داشت.

**۳- اهم رویه های حسابداری**

**۱- ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

**۲- ۳- درآمد عملیاتی**

۱- ۳-۲- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتنی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲- ۳-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

**۳- ۳- دارایی های ثابت مشهود**

۱- ۳-۳- دارایی های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد

۲- ۳-۳- استهلاك داراییهای ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار(شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود .

| شرح دارایی            | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|-----------------------|-------------|-------------|
| اثاثه و منصوبات اداری | ۱۰ ساله     | خط مستقیم   |
| وسائط نقلیه           | ۶ ساله      | خط مستقیم   |
| ماشین آلات و تجهیزات  | ۸ ساله      | خط مستقیم   |
| ساختمان               | ۲۵ ساله     | خط مستقیم   |



**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۳-۳-۳ - برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از دارایی‌های استهلاک پذیر، پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در جدول اضافه خواهد شد.

**۳-۴- دارایی‌های نامشهود**

دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

| نوع دارایی             | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزارهای رایانه ای | ۳ ساله      | خط مستقیم   |

**۳-۵- موجودی مواد و کالا:**

موجودی مواد و کالا بر مبنای « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هریک از اقلام / گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

**۳-۶- ذخایر**

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شود که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

**۳-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان دفتر مرکزی بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان پرسنل پروژها بر اساس قرارداد های منعقد در آخر سال تسویه می گردد.

۳-۷- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک

از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۸- مالیات بر درآمد

۳-۸-۱- هزینه مالیات

مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند. مگر در مواردی که اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع با حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۸-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبلغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. از این رو طی سال مالی مورد گزارش روش‌های محاسبه استهلاک شرکت مطابق ماده ۱۴۹ ق.م.م بوده و با توجه به اینکه هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان دارای مبلغ کم اهمیت بوده است، از این رو تفاوت موقتی مالیاتی در دفاتر شناسایی نشده است.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت در فرایند بکارگیری رویه حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری هادر طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری بلندمدت برای نگهداری طولانی مدت را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری جهت تامین درآمد یا رشد سرمایه برای شرکت خواهد داشت.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- هیات مدیره با توجه به استانداردهای حسابداری در صورت لزوم از برآوردها در تهیه صورت مالی استفاده می‌نماید.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                                                  |
|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال              | ریال                          | ریال                          |                                                  |
| ۷,۰۳۴,۷۴۳,۰۷۵,۶۹۸ | ۳,۲۱۸,۳۸۵,۸۷۳,۷۱۰             | ۵,۲۴۲,۱۶۰,۰۴۷,۰۱۸             | درآمد حاصل از تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات |

۵-۱- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده درآمد های عملیاتی به تفکیک مشتریان و نوع خدمات ارائه شده در یادداشت ۱-۶ ارائه شده است

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰          | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت                                              |
|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------|
| ریال                | ریال                          | ریال                          |                                                      |
| (۶,۷۱۶,۴۸۶,۵۴۵,۷۶۰) | (۳,۰۶۰,۸۳۳,۶۵۵,۳۸۷)           | (۴,۹۹۶,۱۶۹,۹۳۱,۳۵۲)           | ۶-۱ بهای تمام شده تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات |



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱-۶- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه:

عوامل بهای تمام شده

| نوع قرارداد                   | درآمد خالص        | مواد           | دستمزد            | سربار          | سهم از هزینه ها<br>(دستمزد دفترمرکزی) | بهای تمام شده     | سود(زیان)<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | درصد سود ناخالص<br>به درآمدهای عملیاتی |
|-------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------------------|
|                               | ریال              | ریال           | ریال              | ریال           | ریال                                  | ریال              | ریال                    | درصد                                   |
| تامین نیروی انسانی            | ۴,۸۱۷,۰۲۰,۲۵۷,۸۸۷ | ۳۰,۰۰۲,۴۴۳,۱۶۰ | ۴,۴۷۷,۸۰۸,۵۴۳,۹۳۶ | ۱۱,۸۹۸,۷۹۲,۴۶۱ | ۵۷,۲۵۴,۵۳۱,۹۹۹                        | ۴,۵۷۶,۹۶۴,۳۱۱,۵۵۶ | ۲۴۰,۰۵۵,۹۴۶,۳۳۱         | ۵                                      |
| قراردادهای حجمی               | ۹۷,۳۴۹,۶۱۴,۳۶۵    | ۵,۸۵۰,۸۳۰      | ۹۴,۴۰۷,۱۷۰,۲۲۳    | ۹۵,۵۷۵,۵۲۴     | ۱,۶۶۴,۵۵۰,۳۰۲                         | ۹۶,۱۷۳,۱۴۶,۸۷۹    | ۱,۱۷۶,۴۶۷,۴۸۶           | ۵                                      |
| قراردادهای مدیریت پیمان       | ۳۰۶,۵۳۲,۸۳۵,۵۴۸   | ۶۱,۸۹۴,۵۵۲     | ۳۰۷,۱۵۵,۰۰۸,۲۶۱   | ۲۵۲,۰۲۳,۳۰۳    | ۲,۸۰۴,۲۴۲,۴۰۰                         | ۳۱۰,۲۷۳,۱۶۸,۵۱۶   | (۳,۷۴۰,۳۳۲,۹۶۸)         | -۱                                     |
| وصول مطالبات                  | ۲۱,۲۵۷,۳۳۹,۲۱۸    | ۲۰۰,۰۰۰        | ۱۱,۳۳۷,۹۵۵,۷۹۰    | ۱,۲۶۳,۶۸۱,۱۵۰  | ۱۵۷,۴۵۷,۴۶۱                           | ۱۲,۷۵۹,۲۹۴,۴۰۱    | ۸,۴۹۸,۰۴۴,۸۱۷           | ۴۰                                     |
| دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۵,۲۴۲,۱۶۰,۰۴۷,۰۱۶ | ۳۰,۰۷۰,۳۸۸,۵۴۲ | ۴,۸۹۰,۷۰۸,۶۷۸,۲۱۰ | ۱۳,۵۱۰,۰۷۲,۴۳۸ | ۶۱,۸۸۰,۷۸۲,۱۶۲                        | ۴,۹۹۶,۱۶۹,۹۲۱,۳۵۲ | ۲۴۵,۹۹۰,۱۲۵,۶۶۶         | ۴۶۹                                    |
| دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۳,۲۱۸,۳۸۵,۸۷۳,۷۱۰ | ۱۵,۲۴۵,۴۲۳,۰۲۰ | ۳,۰۱۴,۲۴۹,۲۰۵,۱۲۴ | ۵,۷۷۲,۹۶۳,۲۵۵  | ۲۵,۵۶۶,۰۶۳,۹۸۸                        | ۳,۰۶۰,۸۳۳,۶۵۵,۳۸۷ | ۱۵۷,۵۵۲,۲۱۸,۳۲۳         | ۴۰۹                                    |
| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  | ۷,۰۳۴,۷۴۳,۰۷۵,۶۹۸ | ۴۷,۱۰۴,۰۰۱,۷۰۲ | ۶,۵۶۵,۹۵۸,۹۹۴,۱۷۸ | ۱۸,۳۴۰,۳۴۶,۳۹۹ | ۸۵,۰۸۳,۲۰۳,۴۸۱                        | ۶,۷۱۶,۴۸۶,۵۴۵,۷۶۰ | ۳۱۸,۲۵۶,۵۲۹,۹۳۸         | ۴۰۵                                    |

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

۱-۶- اهم دلیل زیان ده بودن قرارداد های مدیریت پیمان ، تسهیم هزینه اداری وتشکیلاتی به بهای تمام شده می باشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

| یادداشت                          | ۶ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|
|                                  | ریال                         | ریال                         | ریال             |
| ۷-۱ حقوق دستمزد                  | ۲۸,۸۷۰,۰۶۲,۷۵۴               | ۱۴,۳۹۵,۷۲۷,۵۸۶               | ۳۸,۷۳۸,۹۰۳,۲۲۶   |
| هزینه حقوق پرسنل مامور           | .                            | .                            | .                |
| بیمه سهم کارفرما                 | ۹,۳۵۸,۹۹۴,۵۰۶                | ۶,۴۳۲,۷۴۹,۱۴۵                | ۱۲,۹۴۷,۳۳۴,۱۱۲   |
| عیدی پاداش                       | ۴,۶۸۳,۶۸۰,۱۹۶                | ۱,۸۱۲,۱۳۸,۳۷۵                | ۱۰,۵۹۴,۲۱۴,۲۹۴   |
| فوق العاده جذب                   | ۵,۸۶۳,۹۷۳,۸۷۳                | ۵,۰۳۲,۰۹۳,۲۵۷                | ۷,۲۵۵,۰۸۲,۱۲۲    |
| کمکهای غیرنقدی                   | ۱۰,۴۷۵,۵۲۹,۰۴۵               | ۳,۹۶۳,۸۸۸,۷۵۰                | ۱۳,۱۲۷,۰۷۵,۳۰۴   |
| بازخرید سنوات و مرخصی کارکنان    | ۳,۶۸۸,۶۱۱,۱۹۴                | ۲,۷۷۶,۹۱۰,۰۹۸                | ۴,۴۳۹,۴۲۰,۹۶۶    |
| اضافه کاری                       | ۹,۹۹۹,۹۹۹,۸۶۲                | ۵,۱۱۹,۸۰۷,۷۲۸                | ۱۱,۹۱۲,۸۵۱,۴۳۶   |
| ایاب ذهاب                        | ۲,۶۷۴,۶۲۳,۴۴۳                | ۱,۰۹۲,۱۲۶,۶۶۶                | ۲,۶۶۸,۹۵۸,۰۹۸    |
| سایر مزایای پرسنلی               | ۹۱۹,۵۰۹,۶۶۵                  | ۱,۹۲۹,۴۵۵,۳۴۸                | ۳,۰۷۳,۳۷۴,۶۱۳    |
| سایر                             | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲۰۱,۹۳۹,۱۶۹                  | ۴۱۸,۸۴۷,۱۰۷      |
| مسکن                             | ۲,۲۲۱,۵۱۳,۸۰۰                | ۶۸۰,۸۳۸,۷۱۰                  | ۱,۹۸۹,۷۹۵,۸۷۸    |
| حق مسئولیت و سرپرستی             | ۲,۲۸۱,۵۱۵,۲۰۶                | ۱,۲۵۲,۱۱۸,۹۰۹                | ۲,۶۷۰,۳۶۱,۱۱۵    |
| بن کارگری                        | ۲,۹۰۳,۵۹۶,۹۰۳                | ۱,۳۴۷,۸۷۰,۹۶۸                | ۴,۵۳۸,۴۴۸,۹۶۵    |
| حق اولاد                         | ۸۹۵,۲۶۸,۱۹۲                  | ۴۲۹,۴۲۰,۸۳۳                  | ۹۷۴,۴۸۶,۸۸۳      |
| بیمه تکمیلی                      | ۵۵۰,۵۶۱,۶۶۳                  | ۲۷۶,۹۴۳,۴۹۲                  | ۱,۵۹۶,۷۷۱,۳۸۴    |
| استهلاک                          | ۵,۰۰۶,۱۱۳,۲۹۴                | ۱,۰۴۷,۰۱۴,۶۷۱                | ۳,۲۳۰,۴۱۹,۷۷۵    |
| اجاره محل                        | ۲,۹۲۳,۹۲۰,۰۰۰                | ۲,۱۲۷,۷۳۲,۰۰۰                | ۵,۴۹۶,۴۸۴,۰۰۰    |
| بیمه اموال و مسئولیت مدنی        | ۴۹۷,۵۳۴,۷۹۹                  | ۱,۲۵۸,۹۱۳,۳۷۶                | ۳,۶۵۴,۳۰۱,۰۸۸    |
| هزینه تعمیرات سوخت و وسایط نقلیه | ۱,۱۶۱,۹۲۶,۹۰۸                | ۱,۲۵۲,۰۱۷,۷۵۳                | ۱,۰۶۵,۸۹۱,۵۵۹    |
| هزینه ملزومات مصرفی و اداری      | ۵,۱۴۸,۵۰۵,۳۴۰                | ۱,۲۲۲,۱۶۸,۰۱۸                | ۳,۴۴۸,۵۱۹,۴۷۳    |
| هزینه حسابرسی                    | ۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| هزینه پذیرایی و ابدارخانه        | ۴۲۰,۶۱۶,۸۹۷                  | ۴۳۴,۷۰۱,۷۱۷                  | ۵۱۲,۸۴۹,۳۱۸      |
| هزینه اینترنت و اینترنت          | ۱,۸۱۶,۴۰۲,۴۶۰                | ۶۵۲,۵۹۰,۶۶۴                  | ۳,۵۸۹,۹۵۸,۵۴۱    |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول       | ۳۰۰,۰۲۶,۱۵۷                  | ۳۰۰,۰۲۶,۱۵۷                  | ۵۸۸,۸۷۹,۴۱۵      |
| سایر هزینه ها                    | ۵,۷۴۸,۲۹۰,۲۳۰                | ۱,۸۴۸,۴۳۶,۴۱۸                | ۷,۲۲۶,۷۷۶,۱۲۳    |
|                                  | ۱۰۸,۸۸۲,۷۷۶,۳۸۷              | ۵۷,۱۶۰,۶۲۹,۸۰۸               | ۱۴۶,۹۹۰,۰۰۴,۷۹۵  |
|                                  | (۶۱,۸۸۰,۷۸۲,۱۶۳)             | (۲۵,۵۶۶,۰۶۳,۹۸۸)             | (۸۵,۰۸۳,۲۰۳,۴۸۱) |
|                                  | ۴۷,۰۰۱,۹۹۴,۲۲۵               | ۳۱,۵۹۴,۵۶۵,۸۲۰               | ۶۱,۹۰۶,۸۰۱,۳۱۴   |

انتقال به پروژه ها به بهای تمام شده

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد عمدتاً از بابت افزایش نرخ حقوق و دستمزد طبق قانون کار می باشد.

۷-۲- در دوره مورد گزارش مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال از مطالبات با توجه به رویکرد تجزیه سنی مشکوک الوصول شده و کاهش ارزش برای آن در نظر گرفته

شده است.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- سایر درآمدها

| یادداشت                         | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱<br>عمده منتهی به<br>ریال | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱<br>عمده منتهی به<br>ریال | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰<br>ریال |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| اجاره اسکرابر                   | ۴۴۲,۶۲۵,۳۰۱                         | -                                   | -                  |
| فروش ماشین آلات و تجهیزات صنعتی | ۴,۳۱۲,۹۰۰,۰۰۰                       | ۲۷۷,۱۰۰,۴۵۴                         | ۷,۷۲۷,۵۲۱,۲۹۴      |
| متفرقه - سایر                   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۷۸,۰۱۹,۲۳۱                          | ۲۶۸,۴۸۱,۶۸۵        |
|                                 | ۴,۷۶۰,۵۲۵,۳۰۱                       | ۳۵۵,۱۱۹,۶۸۵                         | ۷,۹۹۶,۰۰۲,۹۷۹      |

۸-۱- عمده ی مبلغ فروش فوق الذکر مربوط به دستگاه های نخلآفت صنعتی میباشد که به شرکت های مگاموتور ، سایپا گام و فروش تجهیزات به شرکت بن رو میباشد.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| یادداشت                                    | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱<br>عمده منتهی به<br>ریال | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱<br>عمده منتهی به<br>ریال | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰<br>ریال |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| سود حاصل از سپرده بانکی                    | ۱۸,۸۶۸,۵۵۰                          | ۳۶۰,۵۴۸,۲۷۳                         | ۲۸۴,۴۲۵,۷۳۵        |
| سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت            | ۵۱۶,۳۴۹,۲۵۱                         | -                                   | ۲,۴۴۷,۵۶۲,۲۴۲      |
| سود حاصل از سرمایه گذاری ها<br>(سود مجامع) | ۸۴۳,۱۸۵,۸۸۵                         | ۳۹۲,۷۰۹,۵۴۹                         | ۳۹۸,۳۸۰,۸۷۳        |
| فروش ضایعات                                | ۷۰۲,۸۰۰,۰۰۰                         | ۴۵۷,۴۷۸,۵۰۰                         | ۴۵۷,۴۷۸,۵۰۰        |
| زیان تالار پردیس کیان                      | (۲,۸۲۴,۸۰۷,۴۶۶)                     | (۲,۰۹۶,۲۳۰,۸۷۶)                     | (۲,۳۱۸,۱۷۵,۳۸۱)    |
| سایر درآمدهای غیر عملیاتی                  | -                                   | ۲۳,۸۱۸,۶۸۹                          | ۶۴۱,۸۶۱,۳۳۶        |
|                                            | (۷۵۳,۶۰۳,۷۸۰)                       | (۸۶۱,۶۷۵,۸۶۵)                       | (۲,۹۸۸,۴۶۶,۶۹۵)    |

۹-۱- سود حاصل از فروش دارایی ثابت ناشی از فروش یک دستگاه برلینس تصادفی این شرکت بوده است

۹-۲- اهم مبلغ سود مجامع مربوط به تقسیم سود مصوب شرکت هلدینگ میباشد

۹-۳- فروش ضایعات عمدتاً ناشی از باطری های فرسوده میباشد.

۹-۴- زیان تالار پردیس کیان علاوه بر شناسایی ۵۰٪ درآمد اجاره ( لغو شدن مجالس به دلیل شیوع بیماری کرونا و دستور صنف مربوطه به جهت عدم دریافت کل اجاره توسط موجران ) ، هزینه استهلاک بالا و سایر هزینه های سریار میباشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰- داریی های ثابت مشهود

بهای تمام شده

| ساختمان        | تاسیسات و ابزار آلات | ماشین آلات و تجهیزات | وسایل نقلیه    | اثاثه و منصوبات | جمع             |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| ریال           | ریال                 | ریال                 | ریال           | ریال            | ریال            |
| ۹۲,۰۱۸,۹۹۶,۱۲۱ | ۲,۵۴۹,۳۷۲,۲۵۴        | ۱۱,۸۰۰,۸۷۹,۵۷۴       | ۷,۳۸۸,۲۳۲,۴۹۱  | ۱۰,۶۴۵,۲۹۰,۱۸۸  | ۱۲۴,۴۰۲,۷۷۰,۶۲۸ |
| -              | ۱,۰۵۵,۸۴۴,۰۰۰        | ۲,۳۴۶,۰۱۳,۵۸۴        | ۳۱,۸۱۰,۰۰۰     | ۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰     | ۲۹۸,۰۱۰,۰۰۰     |
| (۱۹۵,۰۶۷,۲۰۲)  | (۳,۱۵۰,۰۰۰)          | -                    | (۶۹۵,۵۷۹,۵۱۵)  | (۴۱,۷۸۶,۵۵۷)    | (۹۳۵,۵۸۳,۲۷۴)   |
| ۹۱,۸۲۳,۹۲۸,۹۱۹ | ۳,۶۰۲,۰۶۶,۲۵۴        | ۱۴,۱۴۶,۸۹۳,۱۵۸       | ۱۱,۵۲۳,۴۷۱,۲۹۶ | ۲۰,۵۱۲,۶۵۳,۶۳۱  | ۱۴۱,۶۰۹,۰۱۳,۲۵۸ |
| -              | ۴۷۶,۶۰۰,۰۰۰          | ۱۳,۳۵۱,۷۰۰,۰۰۰       | -              | ۲۶۷,۷۸۰,۰۰۰     | ۱۴,۰۹۶,۰۸۰,۰۰۰  |
| -              | -                    | -                    | ۴۶۸,۳۴۰,۷۴۳    | -               | ۴۶۸,۳۴۰,۷۴۳     |
| ۹۱,۸۲۳,۹۲۸,۹۱۹ | ۴,۰۷۸,۶۶۶,۲۵۴        | ۲۷,۴۹۸,۵۹۳,۱۵۸       | ۱۱,۰۵۵,۱۳۰,۵۵۳ | ۲۰,۷۸۰,۴۳۳,۶۳۱  | ۱۵۵,۲۳۶,۷۵۲,۵۱۵ |

مانده ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

افزایش ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

افزایش

تعدیلات

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش

کاهش

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

|                |               |                |               |                |                 |
|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|
| ۹,۵۷۴,۱۸۲,۶۳۸  | ۱,۵۸۷,۳۸۸,۰۴۴ | ۶,۷۲۵,۷۶۷,۸۵۹  | ۳,۴۸۰,۳۹۹,۸۵۸ | ۳,۷۹۵,۹۶۳,۵۴۴  | ۲۵,۱۶۳,۷۰۱,۹۴۳  |
| ۵۸۳,۶۴۷,۷۹۵    | ۱۶۰,۸۳۴,۲۳۰   | ۲۹۸,۰۸۰,۷۶۸    | ۱۳۱,۲۸۴,۰۸۰   | ۱۶۶,۹۳۶,۶۱۲    | ۱,۳۴۰,۷۸۳,۴۸۵   |
| ۳,۶۶۲,۹۲۰,۵۵۹  | ۳۸۸,۶۵۶,۰۷۳   | ۱,۸۷۵,۴۱۴,۶۸۹  | ۶۷۷,۹۱۵,۹۲۲   | ۱,۲۷۳,۲۸۳,۹۸۹  | ۷,۸۷۸,۱۹۱,۲۳۲   |
| ۱۳,۸۲۰,۷۵۰,۹۹۲ | ۲,۱۳۶,۸۷۸,۳۴۷ | ۸,۸۹۹,۲۶۳,۳۱۶  | ۴,۲۸۹,۵۹۹,۸۶۰ | ۵,۲۳۶,۱۸۴,۱۴۵  | ۳۴,۳۸۲,۶۷۶,۶۶۰  |
| ۱۸۴۸۷۵۶۹۷۸     | ۲۶۸۸۰۷۰,۱۴۲   | ۹۹۶,۹۱۶,۰۴۸    | ۸۷۱,۱۸۹,۶۸۹   | ۱,۹۱۳,۱۱۷,۰۸۱  | ۵,۸۹۸,۷۸۶,۹۳۸   |
| -              | -             | -              | (۱۹۴,۶۸۹,۹۹۴) | -              | (۱۹۴,۶۸۹,۹۹۴)   |
| ۱۵,۶۶۹,۵۰۷,۹۷۰ | ۲,۴۰۵,۶۸۵,۴۸۹ | ۹,۸۹۶,۱۷۹,۳۶۴  | ۴,۹۶۶,۰۹۹,۵۵۵ | ۷,۱۴۹,۳۰۱,۲۲۶  | ۴۰,۰۸۶,۷۷۳,۶۰۴  |
| ۷۶,۱۵۴,۴۲۰,۹۴۹ | ۱,۶۷۲,۹۸۰,۷۶۵ | ۱۷,۶۰۲,۴۱۳,۷۹۴ | ۶,۰۸۹,۰۳۰,۹۹۸ | ۱۳,۶۳۱,۱۳۲,۴۰۵ | ۱۱۵,۱۴۹,۹۷۸,۹۱۱ |
| ۷۸,۰۰۳,۱۷۷,۹۲۷ | ۱,۴۶۵,۱۸۷,۹۰۷ | ۵,۲۴۷,۶۲۹,۸۴۲  | ۷,۲۳۳,۸۷۱,۴۳۶ | ۱۵,۲۷۶,۴۶۹,۴۸۶ | ۱۰۷,۲۲۶,۳۳۶,۵۹۸ |

مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

استهلاک ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

استهلاک

کاهش

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۰-۱- داریی های ثابت در تاریخ صورت وضعیت مالی معادل رقم ۷۹۵,۰۸۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای بوده ، مضافاً اینکه وسایط نقلیه به نحو مناسب دارای پوشش بیمه ای می باشد

۱۰-۲- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً جهت تجهیز دفتر مرکزی و پروژه ها میباشد.

۱۰-۳- کاهش وسایط نقلیه بابت فروش یک دستگاه برلیانس هاچ پک ( تصادفی ) میباشد.

۱۰-۴- براساس گزارش هیأت کارشناسی دادگستری طی نامه شماره ۹۹/۴۱۶۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۳ در خصوص ارزیابی تالار ، مبلغ ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال ارزیابی گردیده است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی فروخته نشده است.

۱۰-۵- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً بابت خرید یک دستگاه لیفتراک میباشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۱- داراییهای نامشهود

نرم افزار رایانه ای

| ریال          |         |                               |
|---------------|---------|-------------------------------|
| -             |         | مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰           |
| ۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | یادداشت | افزایش                        |
| ۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰ |         | مانده در پایان ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |
| ۱,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۱-۱    | افزایش                        |
| ۵,۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰ |         | مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     |
| -             |         | استهلاک انباشته               |
| -             |         | مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱           |
| ۵۵۶۳۲۸۴۵۶     |         | مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹           |
| ۵۵۶,۳۲۸,۴۵۶   |         | استهلاک                       |
| ۹۵۶,۰۸۳,۳۳۴   |         | مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| ۱,۵۱۲,۴۱۱,۷۹۰ |         | استهلاک                       |
| ۴,۲۲۴,۰۸۸,۲۱۰ |         | مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱           |
| ۳,۵۹۱,۶۷۱,۵۴۴ |         | مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |
|               |         | مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      |

۱۱-۱- خرید دارایی نامشهود مربوط به خرید نرم افزار حسابداری راهکاران سیستم می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت :

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

(مبالغ به ریال)

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        |                | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        |                |                |                   |             |
|-------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|
| ارزش بازار        | مبلغ دفتری     | ارزش بازار        | مبلغ دفتری     | بهای تمام شده  | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام  |
| ۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰ | ۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷ | ۱,۱۳۵,۶۰۴,۸۷۶,۳۵۵ | ۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷ | ۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷ | ۱۲٪               | ۳۱۸,۹۰۰,۵۵۵ |
| شرکت سایپا دیزل   |                |                   |                |                |                   |             |
| سایر شرکتها:      |                |                   |                |                |                   |             |
| -                 | ۵,۶۰۹,۲۲۳,۰۰۰  | -                 | ۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰  | ۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰  | زیر یک درصد       | ۷۶۲۱۲۲۶     |
| -                 | ۱۰,۰۰۰         | -                 | ۱۰,۰۰۰         | ۱۰,۰۰۰         | زیر یک درصد       | ۱۰          |
| -                 | ۳۰۰,۰۰۰        | -                 | ۳۰۰,۰۰۰        | ۳۰۰,۰۰۰        | زیر یک درصد       | ۳۰۰         |
| -                 | ۱۰,۰۰۰         | -                 | ۱۰,۰۰۰         | ۱۰,۰۰۰         | زیر یک درصد       | ۱۰          |
| -                 | ۲,۹۰۰,۰۰۰      | -                 | ۲,۹۰۰,۰۰۰      | ۲,۹۰۰,۰۰۰      | زیر یک درصد       | ۲,۹۰۰       |
| -                 | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | -                 | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰٪               | ۲۰          |
| -                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | -                 | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰٪               | ۱۰          |
| -                 | ۱۰,۰۰۰         | -                 | ۱۰,۰۰۰         | ۱۰,۰۰۰         | ۱۰٪               | ۱۰          |
| ۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰ | ۵,۷۲۲,۴۵۳,۰۰۰  | ۱,۱۳۵,۶۰۴,۸۷۶,۳۵۵ | ۷,۱۲۴,۷۵۸,۰۰۰  | ۷,۱۲۴,۷۵۸,۰۰۰  |                   |             |
| -                 | (۳۹,۰۰۰,۰۰۰)   | -                 | (۳۹,۰۰۰,۰۰۰)   | (۳۹,۰۰۰,۰۰۰)   |                   |             |
| -                 | ۵,۶۸۳,۴۵۳,۰۰۰  | -                 | ۷,۰۸۵,۷۵۸,۰۰۰  | ۷,۰۸۵,۷۵۸,۰۰۰  |                   |             |
| ۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰ | ۶۹,۷۵۴,۲۳۰,۷۷۷ | ۱,۱۳۵,۶۰۴,۸۷۶,۳۵۵ | ۷۱,۱۵۶,۵۳۵,۷۷۷ | ۷۱,۱۵۶,۵۳۵,۷۷۷ |                   |             |
| -                 | ۲,۰۱۲,۰۰۳,۰۰۰  | -                 | -              | -              |                   |             |
| ۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰ | ۷۱,۷۶۶,۲۳۳,۷۷۷ | ۱,۱۳۵,۶۰۴,۸۷۶,۳۵۵ | ۷۱,۱۵۶,۵۳۵,۷۷۷ | ۷۱,۱۵۶,۵۳۵,۷۷۷ |                   |             |

کسر میشود ۶۵٪ تعهد سرمایه

پیش پرداخت سرمایه گذاری

۱۲-۱- براساس اطلاعات شماره ۹۵-۲۱۴۹۹ مورخ ۹۵/۱۲/۲۱ تعداد ۲۷۳,۷۴۴,۵۰۰ سهم از سهام شرکت سایپا دیزل با نرخ ۲۰۰ ریال با بت انتقال دیون سایپا طبق توافق نامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰/۱۱/۷۸۱۰۴۳۰۲ طبق

توافق نامه سه جانبه بین شرکت های سایپا ، سایپا دیزل و ستاره سفیران آینده تملک گردید

۱۲-۱-۲ تعهد سرمایه ای مربوط به شرکت ایمن پاک طراوت می باشد. همچنین شرکت مذکور فاقد فعالیت میباشد و مجموع دارایی های آن در پایان سال ۱۳۹۹ کم اهمیت بوده است و به همین دلیل سرمایه گذاری به روش ارزش ویژه

ارائه نشده است .

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- پیش پرداخت ها

| یادداشت                             | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
|                                     | ریال           | ریال           |
| پیش پرداخت های داخلی:               |                |                |
| ۱۳-۱                                | ۲,۵۱۳,۲۷۱,۰۰۰  | ۲,۸۴۱,۴۹۰,۰۰۰  |
| پیش پرداخت مالیات                   |                |                |
| ۱۳-۲                                | ۲,۴۱۴,۵۵۶,۸۲۸  | ۴۶,۰۳۴,۱۶۵,۶۰۷ |
| پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان |                |                |
| ۱۳-۳                                | ۱۵,۷۳۴,۱۳۷,۹۹۲ | ۶,۶۹۸,۴۲۰,۸۵۰  |
| پیش پرداخت خرید                     |                |                |
|                                     | -              | ۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰  |
| پیش پرداخت خرید خدمات               |                |                |
|                                     | ۲۰,۶۶۱,۹۶۵,۸۲۰ | ۵۶,۸۹۰,۰۷۶,۴۵۷ |

۱۳-۱- پیش پرداخت مالیات مربوط به چکهای جرایم مالیاتی شامل ارزش افزوده ، حقوق و عملکرد نزد دارایی می باشد که در تاریخ سررسید پس از اخذ بخشودگی به میزان ۸۰ درصد که شامل شرکتهای خدماتی می باشد ، عودت می گردد.

۱۳-۲- پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان مربوط به بیمه تکمیلی و درمان پرسنل پروژه ها و دفتر مرکزی میباشد. که ماهانه به حساب هزینه منظور میگردد.

۱۳-۳- پیش پرداخت خرید مربوط به خرید محصولات اعم از مواد شوینده ، تنظیف ، البسه و حفاظت فردی جهت مصرف پروژه ها می باشد.

۱۴- موجودی مواد و کالا

| یادداشت             | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | ریال           | ریال           |
| ۱۴-۱                | ۳,۶۹۶,۳۶۹,۶۶۶  | ۳,۸۳۹,۴۷۳,۸۷۴  |
| انبار کالای تجاری   |                |                |
| ۱۴-۲                | ۲۱,۷۲۶,۲۴۳,۱۴۹ | ۶,۴۴۳,۰۸۴,۵۹۸  |
| انبار ملزومات مصرفی |                |                |
|                     | ۲۵,۴۲۲,۶۱۲,۸۱۵ | ۱۰,۲۸۲,۵۵۸,۴۷۲ |

۱۴-۱- کالاهای انبار تجاری (دستگاه سنگ ساب ) مربوط به خرید تجهیزات صنعتی و نظافت صنعتی می باشد

۱۴-۲- موجودی کالا در تاریخ صورت وضعیت مالی از پوشش بیمه ایی مناسب به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال برخوردار میباشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

| ۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها            |                   |                 |                   |                   |
|------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| ۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت                         |                   |                 |                   |                   |
| یادداشت                                              | ریالی             | کاهش ارزش       | خالص              | خالص              |
|                                                      | ریال              | ریال            | ریال              | ریال              |
| تجاری:                                               |                   |                 |                   |                   |
| استاد دریافتنی:                                      |                   |                 |                   |                   |
| سایر مشتریان - شرکت طمام گستر آفتاب                  | -                 | -               | -                 | ۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| سایر مشتریان - سایبا گام                             | -                 | -               | -                 | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| سایر مشتریان - محمد رضا خدایی                        | -                 | -               | -                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| کسر می شود: به طرفیت پیش دریافت                      | -                 | -               | -                 | (۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
|                                                      | -                 | -               | -                 | ۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| حساب های دریافتنی:                                   |                   |                 |                   |                   |
| ۱۵-۱-۲ اشخاص وابسته                                  | ۱,۷۰۳,۳۵۹,۹۷۳,۶۴۱ | -               | ۱,۷۰۳,۳۵۹,۹۷۳,۶۴۱ | ۸۵۲,۳۶۰,۶۳۲,۷۹۴   |
| ۱۵-۱-۳ اشخاص وابسته - دریافتنی از محل پیش بینی درآمد | ۵۶۵,۱۳۵,۸۲۱,۸۱۴   | -               | ۵۶۵,۱۳۵,۸۲۱,۸۱۴   | ۳۹,۷۸۶,۹۱۸,۷۴۲    |
| ۱۵-۱-۴ سایر مشتریان                                  | ۱۲۱,۳۳۹,۳۱۰,۳۷۱   | -               | ۱۲۱,۳۳۹,۳۱۰,۳۷۱   | ۱۱۴,۷۳۵,۶۶۱,۳۶۵   |
|                                                      | ۲,۳۸۹,۶۳۵,۱۰۵,۷۲۶ | -               | ۲,۳۸۹,۶۳۵,۱۰۵,۷۲۶ | ۱,۰۰۸,۷۸۳,۲۱۲,۸۰۱ |
| حساب های دریافتنی غیر تجاری:                         |                   |                 |                   |                   |
| ۱۵-۱-۵ حسابهای دریافتنی پرسنل گروه سایبا             | ۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹     | (۲,۱۸۹,۰۰۰,۹۱۸) | ۳,۶۹۹,۷۹۳,۲۴۱     | ۳,۹۹۹,۸۰۱,۳۹۸     |
| ۱۵-۱-۶ سایر حسابهای دریافتنی                         | ۲۷۲,۸۵۱,۱۱۰,۰۲۶   | -               | ۲۷۲,۸۵۱,۱۱۰,۰۲۶   | ۶۱۳,۴۹۷,۸۴۰,۵۵۱   |
|                                                      | ۷۲۳,۷۳۹,۹۰۴,۱۸۵   | (۲,۱۸۹,۰۰۰,۹۱۸) | ۷۲۱,۵۵۰,۸۸۵,۲۶۷   | ۶۱۷,۴۹۷,۶۴۱,۹۴۹   |
|                                                      | ۳,۱۲۳,۳۷۵,۰۰۹,۹۱۱ | (۲,۱۸۹,۰۰۰,۹۱۸) | ۳,۱۲۱,۱۸۵,۹۹۰,۹۹۳ | ۱,۶۲۷,۸۳۰,۸۵۴,۷۵۰ |

۱۵-۱-۲ - طلب از شرکتهای گروه عمدتاً بابت خدمات ارائه شده بوده و شامل اقلام ذیل است:

| یادداشت                                                 | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                                         | ریال              | ریال            |
| مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایبا                 | ۳۸,۱۵۴,۰۳۳,۲۹۱    | ۲۱,۷۷۹,۴۲۴,۵۴۴  |
| شرکت سایبا دیزل                                         | ۱,۵۴۸,۲۶۶,۴۴۹     | ۱,۳۷۱,۹۲۵,۷۲۱   |
| لنت پارسیان پیشرو                                       | ۲,۸۵۷,۰۲۲,۹۷۱     | -               |
| شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (پارس)                      | ۶۵,۸۰۱,۷۲۶,۶۰۲    | ۳۳,۳۰۱,۵۱۰,۵۶۲  |
| شرکت سایبا لیجستیک                                      | ۳۴,۹۴۸,۷۷۳,۸۰۷    | ۱۷,۴۹۵,۲۶۱,۸۲۵  |
| شرکت کمک فنر اینداسین                                   | ۵۱,۰۸۶,۹۰۳,۵۳۷    | ۳۰,۹۲۷,۷۷۹,۰۷۱  |
| شرکت سایبا                                              | ۱۶۶,۶۳۶,۳۶۶,۵۷۵   | ۱۳۴,۵۸۵,۱۵۹,۵۱۰ |
| پارس خودرو                                              | ۶۴,۶۷۰,۰۴۸,۰۹۸    | ۱۰۵,۰۲۹,۵۲۸,۳۹۱ |
| شرکت مگا موتور                                          | ۸۱,۶۰۳,۱۴۲,۷۸۷    | ۱۷,۶۲۶,۵۸۶,۵۱۸  |
| شرکت سایبا پدک                                          | ۳۷,۹۴۵,۶۶۹,۵۲۰    | ۱۲,۹۸۳,۲۰۴,۴۶۷  |
| شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی (سودیکو) | ۳,۶۷۹,۱۹۹,۹۱۷     | ۳,۶۸۴,۳۲۲,۸۲۱   |
| شرکت سایبا پرس                                          | ۱۶,۳۶۴,۱۷۳,۸۰۳    | ۱,۴۹۶,۰۳۷,۷۱۸   |
| شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر                          | ۳۷,۱۸۵,۳۷۱,۱۶۸    | ۷,۳۹۰,۰۵۱,۹۷۵   |
| شرکت فنر سازی زر                                        | ۸,۴۶۹,۷۲۹,۰۹۲     | ۳,۹۵۰,۹۹۳,۴۸۷   |
| شرکت پلاسکو کار                                         | ۴۹,۴۰۷,۱۱۲,۳۴۲    | ۲۷,۵۷۸,۲۸۰,۳۷۱  |
| شرکت مهندسی توسعه (سیکو)                                | ۱۸,۴۹۵,۷۶۸,۵۸۳    | ۱۴,۸۷۰,۹۱۵,۷۸۳  |
| شرکت فرهنگی ورزشی سایبا                                 | ۱,۴۴۱,۶۳۳,۸۸۲     | ۱,۷۷۵,۶۱۳,۲۵۹   |
| شرکت پیشگامان خوراک تابان                               | ۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸     | ۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸   |
| امداد خودرو سایبا                                       | ۲,۳۹۰,۶۰۸,۶۶۳     | ۳,۸۶۲,۷۲۸,۶۰۰   |
| شرکت تولیدی خودرو سایبا کاشان                           | ۳۲۱,۷۸۰,۱۳۰,۹۶۵   | ۸۲,۵۲۶,۷۶۷,۶۶۵  |
| مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)           | ۵۵,۴۹۲,۳۷۴,۸۷۶    | ۶,۴۲۷,۹۰۸,۸۵۵   |
| شرکت سایبا آذین                                         | ۱۷۷,۱۵۶,۶۰۳,۰۷۵   | ۱۰۷,۷۶۶,۶۰۳,۱۰۱ |
| شرکت رایان سایبا                                        | ۱۸,۱۱۴,۷۳۸,۶۶۹    | ۱۲,۱۱۵,۵۷۸,۵۴۴  |
| شرکت مالیات سایبا                                       | ۲۲۶,۴۶۱,۶۲۱,۳۰۶   | ۱۱۳,۲۴۲,۳۵۳,۶۷۷ |
| شرکت خدمات فنی رنا                                      | ۵,۳۷۴,۹۴۴,۶۵۶     | ۴,۱۶۳,۶۶۴,۰۸۸   |
| شرکت سایبا گام                                          | ۸۶,۱۱۱,۲۸۸,۴۵۰    | ۲۸,۹۴۹,۱۲۳,۳۶۲  |
| شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایبا                           | ۲۶,۶۸۶,۷۶۲,۰۶۹    | ۲۲,۷۷۸,۲۲۷,۱۲۵  |
| شرکت نگین آریای آسیا (مگامال)                           | ۲,۸۸۲,۸۶۵,۵۵۴     | ۲,۸۸۲,۸۶۵,۵۵۴   |
| شرکت همراه خودرو سایبا                                  | ۶,۱۵۱,۶۲۲,۴۲۵     | ۶,۷۴۰,۲۵۱,۹۰۱   |
| شرکت راه آهن شرقی بنیاد                                 | ۳۰,۲۹۰,۶۹۶,۵۵۷    | ۱۳,۳۵۵,۱۷۰,۱۹۴  |
| شرکت سایبا آذریاجان                                     | ۳۲,۳۶۰,۵۶۲,۶۱۳    | ۱۱,۳۱۸,۷۷۰,۰۰۴  |
| ایران کاوه                                              | ۴,۵۵۳,۱۲۴,۰۸۷     | ۶۰۸,۳۰۰,۱۷۲     |
| شرکت زامیاد                                             | ۱۲,۵۰۳,۸۳۴,۷۲۸    | -               |
| شرکت پیران موتور گلیایگان                               | ۳۴,۲۳۱,۸۰۰,۶۴۰    | -               |
| شرکت تولید رنگ سایبا                                    | ۴۴,۵۶۲,۹۲۰,۱۳۱    | -               |
| گداز قطعه کیا                                           | ۱۶,۸۳۲,۷۴۰,۳۸۷    | -               |
| طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایبا (سنتکر)  | ۱۸,۲۰۸,۶۵۶,۹۲۷    | -               |
| شرکت سایبا شیشه                                         | ۹,۴۹۰,۴۹۲,۹۶۵     | -               |
| فنر سازی زر گلیایگان                                    | ۶,۹۰۹,۴۷۸,۱۸۱     | -               |
| سایر                                                    | ۴,۴۹۸,۶۴۸,۳۸۵     | ۱,۶۵۵,۵۱۱,۸۹۱   |
|                                                         | ۱,۷۰۳,۳۵۹,۹۷۳,۶۴۱ | ۸۵۴,۳۶۰,۶۳۲,۷۹۴ |

۱۵-۱-۲-۱ - تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۲۲۰,۳۲۱ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۱-۳- مانده دریافتی ها از محل پیش بینی درآمد ها به شرح ذیل می باشد

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | پادداشت                                            |
|----------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| ریال           | ریال            |                                                    |
| ۱۶,۷۶۱,۸۹۷,۱۱۶ | ۳۴۲,۵۵۶,۷۶۵,۱۰۸ | ۱۵-۱-۳-۱ شرکت سایپا                                |
| ۱,۷۲۷,۶۴۳,۵۷۲  | ۴۲,۴۲۵,۳۹۱,۶۴۶  | شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان                      |
| .              | ۳۳,۷۸۶,۹۶۶,۳۶۸  | شرکت پارس خودرو                                    |
| ۷۹۵,۶۱۱,۷۱۶    | ۲۹,۱۰۸,۴۷۷,۵۹۰  | شرکت مایلبل سایپا                                  |
| .              | ۱۱,۴۸۵,۸۵۹,۳۹۵  | شرکت مگا موتور                                     |
| ۱۲,۲۲۷,۳۴۵,۲۵۲ | ۱۸,۸۴۳,۹۸۹,۲۶۴  | شرکت زامیاد                                        |
| .              | ۱۸,۱۶۴,۵۲۳,۷۱۵  | طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارآلات سایپا (سه) |
| .              | ۱۷,۹۰۵,۷۴۹,۸۷۹  | مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)      |
| .              | ۱۰۰,۱۷,۴۴۱,۳۰۶  | شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا                      |
| .              | ۸,۱۲۶,۵۸۵,۴۳۵   | شرکت سایپا آذربایجان شرقی                          |
| ۲۷۸,۵۴۴,۹۹۸    | ۸,۰۰۹,۰۲۷,۵۷۶   | مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا            |
| .              | ۶,۶۴۹,۳۳۷,۱۴۰   | شرکت بهران موتور گلپایگان                          |
| .              | ۳,۵۴۶,۶۹۳,۷۷۰   | شرکت تولید رینگ سایپا                              |
| .              | ۴۷۳,۱۰۳,۴۳۵     | شرکت امداد خودرو                                   |
| .              | ۳,۰۴۱,۶۹۱,۷۷۳   | شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری                   |
| .              | ۳,۰۰۰,۹۱۰,۶۰۴   | وقلمانات صنعتی ایران ( سودیکو )                    |
| .              | ۲,۵۳۴,۴۰۹,۰۷۲   | گداز قطعه کیا                                      |
| .              | ۲,۲۵۴,۸۱۹,۸۱۶   | شرکت سایپا آذین                                    |
| .              | ۹۲۹,۸۸۵,۳۶۸     | شرکت مهندسی توسعه (سیکو)                           |
| .              | ۸۷۱,۷۰۹,۱۵۱     | شرکت خدمات فنی رنا                                 |
| .              | ۵۵۰,۰۲۰,۰۶۶     | شرکت جهان فولاد سیرجان                             |
| .              | ۴۹۳,۳۲۲,۵۵۲     | شرکت سایپاخزر                                      |
| .              | ۱۳۰,۹۲۵,۰۳۳     | لنت پارسیمان پیشرو                                 |
| .              | ۸۷,۰۰۰,۰۰۰      | شرکت توسعه صنایع خودرو ( ایدکو )                   |
| ۸۷,۰۰۰,۰۰۰     | ۸۴,۷۴۳,۱۹۶      | شرکت ایران کاوه                                    |
| .              | ۵۶,۳۷۳,۶۵۶      | شرکت سایپا شیشه                                    |
| .              | .               | مهندسی بازرگانی سایپا-ستکو                         |
| ۱,۲۱۵,۰۳۳,۸۵۶  | .               | شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر                     |
| ۶,۶۸۳,۹۰۳,۳۳۲  | .               | شرکت راه آهن شرقی بنیاد                            |
| ۳۹,۷۸۶,۹۱۸,۷۴۲ | ۵۶۵,۱۳۵,۸۳۱,۸۱۴ |                                                    |

۱۵-۱-۳- به جهت رعایت اصل تطابق درآمد و هزینه ، درآمد برخی از قراردادهای بصورت پیش بینی ثبت شده است

۱۵-۱-۳-۱- مبلغ پیش بینی فوق الذکر مرتبط با شناسایی درآمد حاصل از افزایش حقوق مصوب در شرکت سایپا می باشد که به علت طولانی بودن مدت زمان تنظیم الحاقیه بر اساس پیشبینی شناسایی گردیده است .

۱۵-۱-۴- مانده حساب سایر شرکتها و اشخاص به شرح ذیل می باشد

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | پادداشت                                   |
|-----------------|-----------------|-------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                           |
| ۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۰۹۳  | ۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۰۹۳  | ۱۵-۱-۴-۱ شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان |
| ۵۵,۳۲۸,۵۹۵,۸۴۳  | ۵۵,۳۲۸,۵۹۵,۸۴۳  | ۱۵-۱-۴-۱ شرکت پیشگامان ستاره تابان        |
| ۴۲۶,۳۲۳,۵۲۹     | ۶۷,۷۶۰,۵۰۰      | جاری کارکنان امور شرکت ( بیمه تکمیلی )    |
| ۱۰۹,۶۹۸,۱۲۹     | ۱۰۹,۶۹۸,۱۲۹     | شرکت پاکیزه مهر آبی                       |
| ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت ایمن پاک طراوت                       |
| ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | کار آفرین نیرو بویا                       |
| ۲,۲۹۲,۴۸۷,۶۷۱   | ۹,۱۵۴,۶۹۹,۷۰۶   | سایر ( شامل ۱۳ قتره )                     |
| ۱۱۴,۷۳۵,۶۶۱,۲۶۵ | ۱۲۱,۲۳۹,۳۱۰,۳۷۱ |                                           |

۱۵-۱-۴-۱- مانده طلب از شرکتهای فوق بابت فروش سهام سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت بوده که براساس هماهنگی با شرکت هلدینگ انجام شده است و مقرر گردیده است با تنظیم تفاهم نامه سه جانبه با هلدینگ سرمایه گذاری کارکنان سایپا موارد فوق الذکر به حساب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا انتقال یابد



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۱-۵- مانده حساب پرسنل شرکتهای گروه سایپا شامل مانده تسهیلات اعطاء شده به کارکنان شرکتهای گروه سایپا در سنوات قبل برای خرید خدمات صدور انواع بیمه، تور مسافرتی و خرید لوازم صوتی و تصویری و ارزاق بشرح ذیل می باشد.

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                                        |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                        |
| ۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹   | ۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹   | پرسنل شرکت پارس خودرو                  |
| ۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳     | ۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳     | فروشگاههای نارنجی                      |
| ۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵     | ۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵     | پرسنل شرکت سایپا بدک                   |
| ۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴     | ۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴     | پرسنل شرکت دنده فن آور                 |
| ۹۴,۴۱۲,۴۲۹      | ۹۴,۴۱۲,۴۲۹      | پرسنل شرکت سازه گستر                   |
| ۴۹,۲۳۸,۸۳۹      | ۴۹,۲۳۸,۸۳۹      | پرسنل شرکت مگاموتور                    |
| ۴۸,۸۵۴,۸۸۳      | ۴۸,۸۵۴,۸۸۳      | پرسنل شرکت شامخ                        |
| ۴۳,۷۶۵,۰۰۰      | ۴۳,۷۶۵,۰۰۰      | پرسنل شرکت طیف سایپا                   |
| ۳۲,۶۰۱,۳۳۲      | .               | پرسنل سایپا                            |
| ۳۷,۸۷۸,۰۰۰      | ۳۷,۸۷۸,۰۰۰      | پرسنل شرکت مرکز تحقیقات                |
| ۲۹,۸۶۲,۰۰۰      | ۲۹,۸۶۲,۰۰۰      | پرسنل شرکت رایان سایپا                 |
| ۲۶,۸۰۰,۰۰۰      | ۲۶,۸۰۰,۰۰۰      | پرسنل شرکت سایپا آذین                  |
| ۲۴,۴۷۴,۹۹۶      | ۲۴,۴۷۴,۹۹۶      | پرسنل شرکت پژوهندگان قطعات             |
| ۲۴,۱۸۰,۳۳۳      | ۲۴,۱۸۰,۳۳۳      | پرسنل شرکت پلاسکوکار                   |
| ۲۳,۷۹۱,۳۸۰      | ۲۳,۷۹۱,۳۸۰      | پرسنل شرکت زامیاد                      |
| ۱۸,۴۰۳,۵۰۰      | ۱۸,۴۰۳,۵۰۰      | پرسنل شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا |
| ۱۶,۲۳۰,۰۰۰      | .               | پرسنل شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری |
| ۱۶,۱۸۱,۰۰۰      | ۳۲,۴۱۱,۰۰۰      | پرسنل شرکت سایپا پرس                   |
| ۱۵,۸۲۵,۶۰۰      | ۱۵,۸۲۵,۶۰۰      | پرسنل شرکت خودرو تابان                 |
| ۱۵,۶۴۶,۰۰۰      | ۱۵,۶۴۶,۰۰۰      | پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایپا          |
| ۱۴,۴۰۰,۰۰۰      | ۱۴,۴۰۰,۰۰۰      | شرکت فرهنگی ورزشی سایپا                |
| ۴,۱۵۳,۶۰۰       | ۴,۱۵۳,۶۰۰       | پرسنل شرکت مهندسی توسعه                |
| ۶,۰۵۰,۰۰۲       | ۶,۰۵۰,۰۰۲       | پرسنل شرکت کمک فتر ایندامین            |
| ۶,۵۲۰,۰۰۰       | ۶,۵۲۰,۰۰۰       | پرسنل شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا    |
| ۱۱,۷۰۲,۰۰۰      | ۱۱,۷۰۲,۰۰۰      | پرسنل شرکت سایپا دیزل                  |
| ۲,۳۴۲,۴۲۵,۰۸۴   | ۲,۳۷۵,۰۲۶,۴۱۶   | سایر ( شامل A فقره )                   |
| ۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹   | ۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹   |                                        |
| (۱,۸۸۸,۹۹۲,۷۶۱) | (۲,۱۸۹,۰۱۸,۹۱۸) | کسر می شود: کاهش ارزش                  |
| ۳,۹۹۹,۸۰۱,۳۹۸   | ۳,۶۹۹,۷۷۵,۲۴۱   |                                        |

۱۵-۱-۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت مالی مانده حساب پرسنلی شرکتهای هنوز وصول نگردیده است و ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شناسایی می گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۱-۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | یادداشت                               |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                       |
| ۴۸۳,۵۶۲,۳۸۷,۴۸۴ | ۶۲۸,۲۸۹,۲۷۲,۶۰۶ | سپرده بیمه پیمان ها                   |
| ۵۰,۴۳۱,۳۸۱,۴۶۳  | ۴۳,۵۲۹,۹۲۱,۶۹۲  | سپرده حسن انجام کار                   |
| ۱۱,۱۶۵,۴۴۶,۸۵۶  | ۱۴,۰۶۱,۵۳۰,۰۰۵  | جاری و مساعده کارکنان                 |
| ۵۲,۵۳۸,۷۵۲,۷۷۶  | ۴۲,۸۵۶,۱۹۸,۵۷۶  | وام کارکنان ( خرید خودرو ضروری )      |
| ۱۵,۴۷۰,۰۷۱,۹۷۲  | ۸,۷۸۴,۱۸۷,۱۴۷   | وام کارکنان (بانک قرض الحسنه مهر ایز) |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | سپرده اجاره                           |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | سپرده شرکت در مناقشه                  |
| ۶۱۳,۴۹۷,۸۴۰,۵۵۱ | ۷۲۷,۸۵۱,۱۱۰,۰۲۶ |                                       |

۱۵-۱-۶-۱ مانده حساب مذکور از بابت مساعده و وام های اهدایی، موضوع آیین نامه پرداخت وام به پرسنل میباشد. که بخشی از وام ها با باز پرداخت اقساط در ماه های آتی تسویه خواهد شد.

۱۵-۱-۶-۲- حساب سپرده بیمه نزد کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است :

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                                                    |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                                    |
| ۱۸۰,۱۷۳,۴۲۷,۳۸۹ | ۲۱۷,۶۹۸,۶۴۵,۷۵۳ | شرکت سایپا                                         |
| ۶۲,۱۶۹,۴۵۳,۷۹۶  | ۸۱,۸۳۷,۷۸۱,۴۵۳  | شرکت تولید خودرو سایپا کاشان                       |
| ۴۹,۲۵۸,۰۰۰,۷۲۶  | ۶۹,۵۶۴,۹۸۶,۷۹۷  | شرکت پارس خودرو                                    |
| ۳۱,۱۰۳,۰۷۵,۱۵۱  | ۳۳,۰۷۹,۷۳۹,۸۱۵  | شرکت مالیات سایپا                                  |
| ۲۳,۵۴۶,۰۳۸,۲۷۵  | ۵۲,۷۵۴,۳۸۰,۱۷۷  | شرکت زامیاد                                        |
| ۱۶,۶۵۳,۳۱۷,۰۰۵  | ۱۶,۴۵۳,۰۵۱,۲۱۵  | شرکت سایپا آذین                                    |
| ۳۰,۳۰۹,۸۳۴,۱۰۸  | ۴۱,۸۵۹,۰۳۵,۱۰۲  | شرکت مگا موتور                                     |
| ۳,۹۰۹,۹۱۸,۸۹۸   | ۱۰,۴۴۲,۶۳۷,۹۷۰  | شرکت بنیان توسعه صنعت خودروین رو)                  |
| ۱۰,۶۳۲,۹۲۲,۸۲۸  | ۷,۹۰۱,۸۶۹,۳۹۸   | شرکت سایپا پرس                                     |
| ۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۶۸۴  | ۱۲,۱۷۳,۹۲۳,۳۳۵  | شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر                     |
| ۸,۵۶۸,۰۳۹,۴۸۵   | ۶,۹۶۴,۵۳۰,۰۷۰   | شرکت سایپا یدک                                     |
| ۵,۳۶۴,۵۶۴,۰۵۱   | ۵,۶۲۰,۶۰۲,۴۲۷   | شرکت پلاسکو کار                                    |
| ۱,۵۹۰,۵۱۳,۲۹۲   | ۲,۰۵۷,۹۱۰,۶۴۵   | شرکت سرمایه گذاری سایپا                            |
| ۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶   | ۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶   | دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال                |
| ۳,۲۷۶,۵۱۱,۶۵۷   | ۶,۰۴۸,۷۷۲,۸۰۶   | شرکت رایان سایپا ( تامین نیرو )                    |
| ۸,۶۵۷,۹۴۸,۳۶۲   | ۱۴,۴۳۵,۲۶۰,۲۷۷  | شرکت سایپا گام                                     |
| ۸,۳۸۷,۸۳۲,۸۳۷   | ۸,۷۵۸,۲۲۸,۹۵۱   | شرکت راه آهن شرقی بنیاد                            |
| ۳,۲۱۶,۶۸۸,۱۲۹   | ۶,۸۵۹,۳۲۸,۲۸۷   | شرکت ایندامین                                      |
| ۱,۰۳۰,۶۶۴,۲۱۲   | ۷۶۵,۶۳۳,۶۶۹     | شرکت کارگزاری بیمه سایپا                           |
| ۵۵۹,۶۲۳,۸۱۷     | ۴۲۳,۳۰۳,۰۸۹     | شرکت سایپا دیزل                                    |
| ۳,۱۲۱,۸۹۴,۱۴۹   | ۵,۳۵۳,۵۲۹,۳۲۶   | شرکت سایپا اجستیک                                  |
| ۲,۱۸۹,۳۱۶,۰۲۸   | ۱,۵۴۱,۳۳۷,۶۴۸   | شرکت ایران کاوه                                    |
| ۱,۲۰۱,۴۵۴,۵۹۰   | ۲,۴۰۰,۸۱۱,۸۶۸   | مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا            |
| ۱,۶۴۹,۷۶۷,۲۲۹   | ۲,۴۶۵,۰۲۶,۱۵۲   | شرکت فنر سازی زر                                   |
| ۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳     | ۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳     | مدیران خودرو                                       |
| ۱۸۴,۶۹۴,۸۳۸     | ۱۷۰,۳۸۵,۵۰۰     | شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا                      |
| ۰               | ۶۲۷,۲۸۴,۶۹۱     | فنر سازی زر گلیایگان                               |
| ۰               | ۸۰,۶۳۷,۳۸۷      | طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارالات سایپا (سه) |
| ۰               | ۷۵۵,۶۴۰         | تینا صنعت مبدل                                     |
| ۰               | ۶,۳۸۷,۵۲۵,۳۵۱   | شرکت تولید رنگ سایپا                               |
| ۰               | ۱۷,۱۱۰,۰۰۵      | شرکت جهان فولاد سیرجان                             |
| ۰               | ۶۷,۳۱۰,۸۸۷      | گداز قطعه کیا                                      |
| ۰               | ۳,۵۲۷,۹۱۹,۲۳۰   | شرکت بهران موتور گلیایگان                          |
| ۰               | ۲۸۶,۶۴۷,۳۱۴     | لنت پارسون پشرو                                    |
| ۰               | ۱۷,۷۳۴,۹۴۹      | شرکت سایپا شیشه                                    |
| ۰               | ۸,۰۰۷,۶۳۴,۰۰۳   | سایر شرکتهای                                       |
| ۶۰,۵۷,۴۵۴,۴۲۹   | ۶۲۸,۲۸۹,۲۷۲,۶۰۶ |                                                    |
| ۴۸۳,۵۶۲,۳۸۷,۴۸۴ |                 |                                                    |

۱۵-۱-۶-۲-۱ تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲,۷۰۰ میلیون ریال از مقاصد حساب ستوانی وصول شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵-۱-۶-۳- سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     |                                                   |
|----------------|----------------|---------------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                                   |
| ۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰  | ۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰  | شرکت زامیاد                                       |
| ۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱  | ۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱  | شرکت سایپا                                        |
| ۳,۴۲۲,۹۱۸,۴۳۶  | ۳,۱۶۰,۵۲۲,۱۷۵  | مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا           |
| ۹,۲۰۲,۳۹۲,۹۴۰  | ۳,۰۴۵,۲۴۵,۸۵۰  | شرکت سایپا پرس                                    |
| ۲۱,۸۲۷,۲۵۳,۰۷۲ | ۲۰,۳۲۳,۷۳۷,۸۶۱ | شرکت مالیبل ۱۵-۱-۶-۳-۱                            |
| ۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳    | ۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳    | شرکت سرمایه گذاری سایپا                           |
| ۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰    | ۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰    | شرکت سایپا آذین                                   |
| ۲۷۱,۹۳۸,۰۲۱    | ۳۰۳,۵۳۶,۸۱۲    | شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ای |
| ۲۷۲,۷۲۲,۷۱۰    | ۲۷۲,۷۲۲,۷۱۰    | شرکت نگین آرای آسیا                               |
| ۵۰,۴۳۱,۲۸۱,۴۶۳ | ۴۳,۵۲۹,۹۲۱,۶۹۲ |                                                   |

۱۵-۱-۶-۳-۱- طبق قرارداد فی مابین در سال مالی ۱۴۰۰ ۱۰٪ از هر صورت حساب سپرده حسن انجام کار باید شناسایی گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | تعداد سهام | یادداشت                                |
|------------|------------|------------|----------------------------------------|
| خالص       | خالص       |            |                                        |
| ریال       | ریال       |            | سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار: |
| ۶,۱۸۹,۳۹۰  | ۶,۱۸۹,۳۹۰  | ۶,۱۳۳      | ۱۶-۱ شرکت سرمایه گذاری رنا             |
| -          | ۱,۶۳۹,۰۵۹  | ۷۱         | ۱۶-۲ آریان کیمیا تک                    |
| ۶,۱۸۹,۳۹۰  | ۷,۸۲۸,۴۴۹  | ۶,۱۳۳      |                                        |

۱۶-۱ ارزش بازار هر سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۴,۶۲۰ ریال می باشد

۱۶-۲ ارزش بازار هر سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۲۵,۶۲۰ ریال می باشد

۱۷- موجودی نقد

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | موجودی نزد بانکها - ریالی |
|----------------|----------------|---------------------------|
| ریال           | ریال           |                           |
| ۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰ | ۲۵,۷۴۳,۴۵۰,۰۲۸ |                           |
| ۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰ | ۲۵,۷۴۳,۴۵۰,۰۲۸ |                           |

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال شامل ۲۰۰ میلیون سهم ۱.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت |
|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
|            |             | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت |
| ۹۰         | ۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸ | ۹۰         | ۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸ | ۹۰         | ۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸ |
| ۱۰         | ۲۰,۰۰۰,۶۰۰  | ۱۰         | ۲۰,۰۰۰,۶۰۰  | ۱۰         | ۲۰,۰۰۰,۶۰۰  |
| ۰          | ۶           | ۰          | ۶           | ۰          | ۶           |
| ۰          | ۶           | ۰          | ۶           | ۰          | ۶           |
| ۱۰۰        | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰        | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰        | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت سرمایه گذاری سایپا

شرکت پیشگامان خوراک تابان

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

۱۹- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱۳,۳۹۶ میلیون ریال از محل سود قابل 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.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
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

| یادداشت | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | سایر پرداختنی :                            |
|---------|-----------------|-----------------|--------------------------------------------|
|         | ریال            | ریال            | حسابهای پرداختنی:                          |
| ۲۰-۱-۱  | ۲۶۰,۳۶۲,۲۴۳,۶۹۱ | ۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷ | اشخاص وابسته                               |
|         |                 |                 | سایر پرداختنی ها :                         |
|         |                 |                 | اسناد پرداختنی:                            |
| ۲۰-۱-۲  | ۹۷,۳۰۰,۶۹۹,۹۴۷  | ۹۷,۳۰۰,۶۹۹,۹۴۷  | سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان     |
| ۲۰-۱-۳  | ۳۳,۰۴۸,۷۶۸,۰۰۰  | ۱۶,۶۲۲,۴۷۷,۰۰۰  | سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده و عملکرد |
| ۲۰-۱-۴  | ۱۱۵,۴۹۳,۸۳۱,۷۹۴ | ۶۲,۴۳۶,۱۵۶,۹۸۳  | سایر                                       |
|         | ۲۴۵,۸۴۳,۲۹۹,۷۴۱ | ۱۷۶,۳۵۹,۳۳۳,۹۳۰ | جمع                                        |

۲۰-۱- اسناد پرداختنی تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۶۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

حسابهای پرداختنی :

|        |                   |                   |                       |
|--------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| ۲۰-۱-۵ | ۲,۰۴۲,۶۶۱,۳۴۲,۹۸۵ | ۸۶۹,۳۳۶,۸۴۶,۲۲۳   | سایر حسابهای پرداختنی |
| ۲۰-۱-۶ | ۳۱,۷۰۵,۹۲۶,۵۲۸    | ۱۶,۰۴۰,۵۱۱,۶۴۵    | سایر اشخاص و شرکتهای  |
|        | ۲,۰۷۴,۳۶۷,۲۶۹,۵۱۳ | ۸۸۵,۳۷۷,۳۵۷,۸۶۸   |                       |
|        | ۲,۵۸۰,۵۷۲,۸۱۲,۹۴۵ | ۱,۳۷۸,۴۹۹,۱۰۰,۳۷۵ |                       |

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰-۱-۱- مانده بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                                                |
|-----------------|-----------------|------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                                |
| ۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸ | ۲۱۴,۷۹۴,۲۶۱,۸۴۴ | ۲۰-۱-۱-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا  |
| ۲۵,۸۶۳,۲۰۶,۰۳۷  | -               | شرکت کارگزاری بیمه سایپا                       |
| ۱۴,۱۷۵,۹۸۲,۴۹۸  | ۶,۳۱۴,۸۷۶,۵۵۶   | ۲۰-۱-۱-۲ شرکت عدالت اندیشان وصول               |
| ۹,۰۴۰,۹۸۸,۵۸۶   | ۱۳,۴۱۲,۶۰۶,۷۸۴  | ۲۰-۱-۱-۳ شرکت سرمایه گذاری سایپا               |
| ۶,۸۶۱,۹۹۷,۰۵۴   | ۱۹,۶۲۰,۲۸۵,۸۷۴  | ۲۰-۱-۱-۴ شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت |
| ۳,۹۶۵,۰۶۵,۷۲۴   | ۳,۴۹۸,۰۶۳,۵۳۹   | ۲۰-۱-۱-۴ شرکت پیشگامان خوراک تابان             |
| ۷,۷۸۳,۴۲۴,۶۸۷   | ۲,۵۲۷,۳۲۲,۷۹۶   | ۲۰-۱-۱-۴ شرکت فناوری سایپا ارتباط              |
| ۲۷,۳۶۲,۷۱۲,۲۲۰  | -               | شرکت زامیاد                                    |
| ۳۴۷,۹۴۰,۹۶۵     | -               | شرکت سایپا خزر                                 |
| ۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵     | ۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵     | شرکت همراه خودرو تابان - سایپا                 |
| ۴,۲۹۴,۸۴۶       | ۴,۲۹۴,۸۴۶       | مهندسی بازرگانی سایپا- سکتو                    |
| ۱۶,۹۵۲,۶۵۷      | ۱۶,۹۵۲,۶۵۷      | شرکت فرهنگی ورزشی سایپا                        |
| ۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷ | ۲۶۰,۳۶۲,۲۴۳,۶۹۱ |                                                |

۲۰-۱-۱-۱- گردش حساب و مانده طلب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا به شرح زیر می باشد

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       |                                                         |
|-------------------|------------------|---------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال             |                                                         |
| ۳۷۳,۸۲۳,۱۱۱,۸۹۰   | ۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸  | مانده ابتدای سال                                        |
| (۵۴,۴۰۲,۲۸۳,۴۲۱)  | (۶۴,۹۲۵,۷۸۸,۱۱۵) | پرداخت چک بابت تقسیم سود سهام به سمیکو سال ۹۸           |
| ۳۵,۶۹۰,۵۷۲,۷۹۳    | -                | انتقال مطالبات شرکت تجارت الکترونیم تابان تاخت به سمیکو |
| (۱۴۷,۵۹۹,۴۹۸,۰۰۰) | -                | پرداخت افزایش سرمایه                                    |
| ۳,۶۰۹,۵۸۳,۴۰۲     | (۳,۹۶۶,۸۴۲,۵۹۹)  | قرارداد بیمه تکمیلی پروژه پارس خودرو                    |
| (۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | -                | پرداخت بخش از مطالبات                                   |
| -                 | ۵۲,۹۲۵,۷۸۸,۱۱۵   | سود سهام مصوب                                           |
| ۹,۷۱۸,۷۶۹,۵۲۲     | ۹,۲۳۴,۳۰۵,۳۵۶    | پرداخت حقوق و مزایای هیات مدیره                         |
| ۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰       | -                | ( ۹۸ درصد سهم بابت نقل و انتقال سهام پاکیزه مهر آبی     |
| ۳۹۲,۶۴۵,۶۱۰       | -                | سود سهام دریافتی                                        |
| -                 | -                | دریافت از شرکت سمیکو بابت معوقه بیمه و سهام             |
| ۲,۰۷۹,۲۷۱,۴۵۴     | -                | حق الزحمه ارزیابی کارشناسان                             |
| (۸۳۷,۰۰۸,۷۲۲)     | ۳۶۰,۵۳۴,۵۷۹      | سایر                                                    |
| ۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸   | ۲۱۴,۷۹۴,۲۶۱,۸۴۴  |                                                         |

۲۰-۱-۱-۲- طلب شرکت عدالت اندیشان بابت قرارداد کارمزد وصول مطالبات تلفنی مربوط به سنوات قبل می باشد.

۲۰-۱-۱-۳- عمده طلب شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت تقسیم سود سهام پرداخت نشده سنوات قبل به آن شرکت می باشد.

۲۰-۱-۱-۴- طلب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت ، پیشگامان خوراک تابان و فناوری سایپا ارتباط ناشی از قراردادهای بیمه تکمیلی با کارگزاری سایپا میباشد

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰-۱-۴- مانده سایر اسناد پرداختنی متشکل از اقلام زیر می‌باشد.

| یادداشت                              | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|
|                                      | ریال            | ریال           |
| شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا | ۲۰-۱-۴-۱        |                |
| شرکت جهاد نصر تهران                  |                 |                |
| سایر                                 |                 |                |
|                                      | ۱۱۵,۳۲۸,۰۷۱,۵۳۶ | ۶۲,۴۰۲,۲۸۳,۴۲۱ |
|                                      | ۱۶۰,۸۸۰,۷۶۸     | ۲۸,۹۹۴,۰۷۲     |
|                                      | ۴,۸۷۹,۴۹۰       | ۴,۸۷۹,۴۹۰      |
|                                      | ۱۱۵,۴۹۳,۸۳۱,۷۹۴ | ۶۲,۴۳۶,۱۵۶,۹۸۳ |

۲۰-۱-۴-۱- چک مذکور بابت بدهی به شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا پرداخت شده است که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی وصول نشده است

۲۰-۱-۵- سایر حسابهای پرداختنی

| یادداشت                                         | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      |
|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
|                                                 | ریال              | ریال            |
| حقوق پرداختنی                                   | ۲۰-۱-۵-۱          |                 |
| سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه تامین اجتماعی      | ۲۰-۱-۵-۱          |                 |
| اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده | ۲۰-۱-۵-۲          |                 |
| ذخیره عیدی و مرخصی و سایر پروژه‌ها و دفتر مرکزی | ۲۰-۱-۵-۳          |                 |
| ذخیره صندوق و سایر مطالبات کارکنان              |                   |                 |
| مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی                    |                   |                 |
| سپرده بیمه پیمانکاران                           |                   |                 |
| سایر                                            |                   |                 |
|                                                 | ۴۶۰,۸۰۴,۰۹۸,۶۸۲   | ۵۵,۵۹۳,۶۴۲,۰۵۱  |
|                                                 | ۸۶۳,۷۴۱,۱۵۳,۵۹۲   | ۴۴۸,۲۳۰,۹۳۳,۵۱۷ |
|                                                 | ۲۳,۶۱۸,۵۱۳,۰۱۸    | ۵۹,۳۷۵,۱۸۰,۶۷۸  |
|                                                 | ۴۰۰,۳۴۱,۱۲۵,۶۵۶   | ۱۰۳,۸۲۳,۶۸۲,۹۴۷ |
|                                                 | ۴۹,۸۰۲,۴۲۸,۰۷۴    | ۴۳,۶۶۷,۲۲۳,۶۷۹  |
|                                                 | ۲۴۳,۲۷۲,۹۱۵,۴۵۸   | ۱۵۶,۸۱۴,۰۳۷,۴۸۹ |
|                                                 | ۸۵۹,۸۷۵,۹۳۸       | ۱,۶۳۲,۶۷۹,۳۵۴   |
|                                                 | ۲۲۱,۲۳۲,۵۶۷       | ۱۹۹,۴۶۶,۵۰۸     |
|                                                 | ۲,۰۴۲,۶۶۱,۳۴۲,۹۸۵ | ۸۶۹,۳۳۶,۸۴۶,۲۲۳ |

۲۰-۱-۵-۱- مانده فوق مربوط به حقوق و مزایا و بیمه شهریور ماه ۱۴۰۰ پرسنل می‌باشد که در ماه بعد پرداخت و تقسیط شده است که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ

۶۴۹,۵۷۳ میلیون ریال پرداخت شده است

۲۰-۱-۵-۲- مانده فوق مربوط به بدهی ارزش افزوده سال ۹۹ و ۱۴۰۰ می‌باشد که بصورت اقساط در حال پرداخت می‌باشد و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱۳,۱۲۶ میلیون ریال

پرداخت شده است

۲۰-۱-۵-۱- ذخیره عیدی و مرخصی مربوط به سال مالی ۱۴۰۰ بوده که برای پرسنل شناسایی و ثبت گردیده است

مؤسسه آرمان

آرئیس یارس

گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰-۱-۶- حساب پرداختنی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | یادداشت                                       |
|----------------|----------------|-----------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                               |
| ۸۱۷,۹۱۵,۰۰۱    | ۳,۶۰۴,۲۴۲,۶۵۵  | شرکت تعاونی مصرف کارکنان سایپا                |
| ۴۷۰,۱۸۲,۲۰۰    | ۱,۶۷۸,۵۱۸,۴۰۰  | قاسم براتی (فروشگاه براتی)                    |
| ۱,۳۶۹,۵۶۳,۲۹۴  | ۱,۳۶۹,۵۶۳,۲۹۴  | شرکت به پخش                                   |
| ۹۹۵,۵۲۱,۰۹۵    | ۹۹۵,۵۲۱,۰۹۵    | شرکت پیشرو راهبر اروین                        |
| ۴۹۰,۹۳۶,۰۰۰    | ۴۹۰,۹۳۶,۰۰۰    | شرکت بریدسامانه نوین                          |
| ۴۱۱,۷۹۶,۹۵۰    | ۴۴۵,۸۸۴,۱۵۰    | مرکز تخصصی طب کار ایرانیان                    |
| .              | ۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت بهین پخش                                 |
| ۶,۱۵۲,۸۶۷,۵۶۶  | ۳,۴۲۶,۹۸۲,۱۷۵  | ۲۰-۱-۶-۱ مهرقرض الحسنه کارگرجنوبی - وام پرسنل |
| .              | ۳۳۳,۴۵۰,۰۰۰    | حمیدرضا بخشی                                  |
| .              | ۳۲۹,۶۱۶,۰۰۰    | شرکت ممتاز سهند                               |
| ۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰    | ۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰    | فروشگاه خندان                                 |
| .              | ۸,۷۵۴,۵۷۸,۰۷۰  | سبحان دوخت آریا                               |
| .              | ۲,۲۲۷,۸۹۰,۰۰۰  | تولیدی کفش پای آرا تبریز                      |
| .              | ۳۰۱,۵۸۰,۰۰۰    | شرکت ایمن پژوهان                              |
| ۵,۰۱۷,۳۲۹,۵۳۹  | ۷,۰۰۸,۷۶۴,۶۸۹  | سایر                                          |
| ۱۶,۰۴۰,۵۱۱,۶۴۵ | ۳۱,۷۰۵,۹۲۶,۵۲۸ |                                               |

۲۰-۱-۶-۱- مانده بدهی به بانک بابت وام دریافتی پرسنل از بانک بوده که ماهیانه از حساب پرسنل کسر و توسط شرکت به حساب بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه کارگر جنوبی واریز میگردد.

۲۰-۲- پرداختنی‌های بلند مدت:

سایر پرداختنی‌ها

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | یادداشت                          |
|----------------|----------------|----------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                  |
| ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴ | ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴ | ۲۱-۲-۱ اشخاص وابسته - شرکت سایپا |
| ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴ | ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴ |                                  |



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

| ۲۰-۲-۱- اشخاص وابسته - شرکت سایپا            |  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        |
|----------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| مانده شرکت سایپا از اقلام زیر تشکیل شده است: |  | ریال              | ریال              |
| انتقال بدهی سایپا دیزل و بهای خرید سهام      |  | ۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶   | ۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶   |
|                                              |  | ۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶   | ۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶   |
| انتقال سهام سایپا دیزل                       |  | (۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲) | (۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲) |
|                                              |  | ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴    | ۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴    |

۱-۶-۲۰- طبق توافقنامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰/۱۱۷۴۱/۱۰۴۳۰۲ بخشی از سهام و بدهی سایپا دیزل با حسابهای پرداختی بلند مدت سایپا تهاتر شده است. به موجب صلحنامه شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۴۹ سهام شرکت تاپگو از شرکت سایپا به شرکت ستاره سفیران آینده واگذار گردید و سهام تاپگو به قیمت تمام شده به سازمان گسترش و نوسازی واگذار و یا اقاله گردید. موضوع اقاله فوق از سوی شرکت سایپا در سامانه کدال سازمان بورس با هدف شفاف سازی افشا گردیده است.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        |
|-------------------------------------|--|------------------|-------------------|
| مانده در ابتدای سال / دوره          |  | ریال             | ریال              |
| پرداخت شده طی سال / دوره            |  | ۱۱۵,۸۲۱,۴۹۲,۶۱۲  | ۶۴,۷۹۹,۹۹۹,۴۲۵    |
| ذخیره تأمین سال / دوره              |  | (۵۸,۱۶۸,۵۹۲,۴۵۸) | (۱۳۴,۹۸۰,۸۷۱,۰۶۲) |
| مانده در پایان سال / دوره           |  | ۱۶۸,۳۵۹,۸۷۸,۷۶۸  | ۱۸۶,۰۰۲,۳۶۴,۲۴۹   |
|                                     |  | ۲۲۶,۰۱۲,۷۷۸,۹۲۲  | ۱۱۵,۸۲۱,۴۹۲,۶۱۲   |

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- مالیات پرداختنی

مالیات

| مالیات          |                |                 |                |                |                |                           |                 |                            |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------|-----------------|----------------------------|
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰-ریال |                | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱-ریال |                |                |                |                           |                 |                            |
| مالیات پرداختنی | مانده پرداختنی | پرداختی         | قطعی           | تشخیصی         | ابرازی         | درآمد مشمول مالیات ابرازی | سود ابرازی      | سال مالی                   |
| ۱,۱۲۹,۹۰۸,۰۰۰   | -              | ۱۴,۰۱۰,۵۲۰,۱۵۸  | ۱۴,۰۱۰,۵۲۰,۱۵۸ | ۱۶,۳۱۶,۱۴۳,۷۴۷ | ۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰ | ۵۱,۶۴۸,۸۵۶,۸۰۰            | ۱۹۷,۳۴۰,۱۳۳,۹۸۸ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰                 |
| -               | -              | ۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲   | -              | -              | ۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲  | ۲۵,۱۲۶,۲۶۸,۲۸۶            | ۲۵,۱۲۶,۲۶۸,۲۸۶  | دوره مالی دو ماهه منتهی به |
| ۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳  | ۴۸,۴۰۴,۷۷۵,۷۱۸ | ۱۶,۹۳۱,۰۵۱,۷۲۵  | -              | -              | ۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳ | ۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸           | ۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                 |
|                 | ۵۰,۵۳۳,۲۴۹,۶۳۲ |                 |                |                | ۵۰,۵۳۳,۲۴۹,۶۳۲ | ۲۰۲,۱۳۲,۹۹۸,۵۲۷           | ۲۰۲,۹۹۵,۰۵۲,۹۶۲ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                 |
| ۶۶,۴۶۵,۷۳۵,۴۴۳  | ۹۸,۹۳۸,۰۲۵,۳۴۹ |                 |                |                |                |                           |                 | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                 |

۲۲-۱- مالیات کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است .

۲۲-۲- عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ تا تاریخ تهیه گزارش توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده که شرکت معادل برگ قطعی پرداخت و تسویه نموده است .

۲۲-۴- شرکت بابت سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به سود ابرازی اقدام به شناسایی ذخیره نموده است و بصورت اقساط تسویه و پرداخت نموده است.

۲۲-۵- شرکت بابت سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ذخیره مطابق سود ابرازی شناسایی کرده است.

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۳- ذخایر

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |                  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                   | یادداشت |                  |
|------------------|------------------|-----------------|-------------------|---------|------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | کاهش            | مانده ابتدای دوره |         |                  |
| ریال             | ریال             | ریال            | ریال              |         |                  |
| ۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷   | ۹,۴۸۹,۷۵۷,۱۴۸    | (۳,۲۱۷,۴۲۶,۷۲۹) | ۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷    | ۲۳-۱    | ذخیره بیمه پیمان |

۲۳-۱- ذخیره بیمه شناسایی شده سنواتی مربوط به ما به التفاوت ۱۶,۶۷٪ حق بیمه پیمانکاری قراردادهای منعقد با کارفرمایان و بیمه پرداختی طبق لیست حقوق و دستمزد بوده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | یادداشت | ۲۴- پیش دریافت ها                              |
|------------------|------------|---------|------------------------------------------------|
| ریال             | ریال       |         |                                                |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -          |         | شرکت لیزینگ رایان سایپا                        |
| ۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰   | -          |         | شرکت طعم گستر آفتاب                            |
| (۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰) | -          |         | کسر می شود : اسناد دریافتی به طرفیت پیش دریافت |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -          |         |                                                |

۲۵- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه حسابداری و تجدید طبقه بندی

۲۵-۱ اصلاح اشتباهات

| ۱۳۹۸/۱۰/۳۰       | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |  |                                          |
|------------------|------------|--|------------------------------------------|
| ریال             | ریال       |  |                                          |
| (۳۲,۰۶۶,۱۱۲,۸۳۸) | -          |  | اصلاح حساب درآمد                         |
| ۱۳,۵۸۷,۶۰۲,۸۷۳   | -          |  | اصلاح حساب بهای تمام شده - حقوق و دستمزد |
| (۲۳,۱۹۱,۲۱۱,۹۳۴) | -          |  | مالیات عملکرد                            |
| (۲۳,۳۴۶,۷۰۶,۲۰۰) | -          |  | ارزش افزوده ، تکلیفی و حقوق و دستمزد     |
| (۶۴,۰۰۳,۴۲۸,۱۰۱) | -          |  |                                          |

۲۶- نقد حاصل از عملیات

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱          |                                                 |
|-------------------|---------------------|-------------------------------------------------|
| ریال              | ریال                |                                                 |
| ۱۹۶,۰۲۱,۴۳۷,۴۶۶   | ۱۵۲,۴۶۱,۸۰۳,۳۳۰     | سود خالص                                        |
|                   |                     | تعدیلات:                                        |
| ۶۵,۲۳۵,۸۲۷,۴۴۳    | ۵۰,۵۳۳,۲۴۹,۶۳۲      | هزینه مالیات بر درآمد                           |
| (۲,۲۴۷,۵۶۲,۲۴۲)   | (۵۱۶,۳۴۹,۲۵۱)       | سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود          |
| (۳۹۸,۴۸۰,۸۷۳)     | -                   | سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها                 |
| (۳۸۴,۴۲۵,۷۳۵)     | (۱۸,۸۶۸,۵۵۰)        | سود ناشی از سپرده بانکی                         |
| ۷,۱۶۸,۳۹۷,۷۸۱     | ۱۱۰,۱۹۱,۳۸۶,۳۱۰     | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان |
| ۸,۴۳۴,۵۱۹,۶۸۸     | ۶,۸۵۴,۸۷۰,۲۷۲       | استهلاک دارایی های غیر جاری                     |
| ۲,۷۳۱,۸۲۰,۵۱۹     | ۴,۷۴۱,۶۵۶,۷۵۱       | خالص سایر درآمدها و هزینه عملیاتی               |
| ۸۰,۴۴۰,۱۹۶,۵۸۱    | ۱۷۱,۷۸۵,۸۴۵,۱۶۴     | جمع تعدیلات                                     |
|                   |                     | تغییرات در سرمایه در گردش :                     |
| (۳۹۸,۳۹۹,۴۸۳,۲۵۷) | (۱,۴۹۳,۳۵۵,۱۳۶,۲۴۳) | (افزایش) دریافتی های عملیاتی                    |
| (۴,۴۵۳,۷۵۰,۸۷۱)   | (۱۵,۱۴۰,۰۵۴,۳۴۳)    | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا                |
| (۱۳,۶۹۷,۷۷۱,۳۷۵)  | ۳۶,۲۲۸,۱۱۰,۶۳۷      | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی            |
| ۱۲۷,۰۵۷,۱۲۴,۶۱۴   | ۱,۱۴۴,۲۴۹,۹۵۲,۴۶۵   | افزایش پرداختی های عملیاتی                      |
| (۶,۵۰۵,۰۱۲,۲۵۴)   | (۳,۲۱۷,۴۲۶,۷۲۹)     | (کاهش) افزایش ذخایر                             |
| (۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی                   |
| (۱۹۶,۸۴۸,۸۹۳,۱۴۲) | (۳۲۲,۲۳۴,۵۵۴,۲۱۳)   | جمع تغییرات در سرمایه در گردش                   |
| ۷۹,۶۱۲,۷۴۰,۹۰۴    | (۷,۹۸۶,۹۰۵,۷۱۹)     | نقد حاصل از عملیات                              |

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                                                        |
|-----------------|------------|--------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال       |                                                        |
| ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          | افزایش سرمایه ثبت شده از محل مطالبات حال شده سهامداران |
| ۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          |                                                        |

۲۷-۱ به استناد صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۲ سرمایه شرکت منقسم به ۲۰۰ میلیون سهم با نام ۱۰۰۰ ریالی از محل مطالبات حال شده سهامداران به ثبت رسید.

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک :

۲۸-۱ مدیریت سرمایه :

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در سال مالی ۱۳۹۹ افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران انجام داده و به ثبت رسانده است.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

## ۲۸-۲- نسبت اهرمی :

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر می باشد.

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        |                                       |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| ریال              | ریال              |                                       |
| ۱,۶۱۱,۷۸۶,۶۱۷,۳۶۰ | ۲,۹۵۲,۳۰۶,۴۷۹,۴۱۸ | جمع بدهی ها                           |
| (۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰)  | (۲۵,۷۴۳,۴۵۰,۰۲۸)  | موجودی نقد                            |
| ۱,۵۴۰,۰۰۳,۱۸۸,۲۰۰ | ۲,۹۲۶,۵۶۳,۰۲۹,۳۹۰ | خالص بدهی                             |
| ۳۳۷,۵۹۰,۷۳۲,۷۸۹   | ۴۳۱,۲۴۵,۹۷۱,۵۸۶   | حقوق مالکانه                          |
| ۴۵۶٪              | ۶۷۹٪              | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

## ۲۸-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی 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 شامل ریسک بازار ( سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

## ۲۸-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

## ۲۸-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۲۸-۶- در خصوص آثار شیوع ویروس کرونا بر فعالیت شرکت، شایان ذکر است که این موضوع تاثیر چندانی بر کاهش فعالیت درآمدی شرکت طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نداشته است، با توجه به ماهیت فعالیت شرکت که تأمین نیروی انسانی می باشد. در صورت کاهش فعالیت شرکت های طرف قرارداد در سال مالی آتی، امکان کاهش حجم عملیات شرکت متصور خواهد بود.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی مورد گزارش :

| شرح               | نام شخص وابسته            | نوع وابستگی | شرح معاملات | مبلغ معامله (ریال) |
|-------------------|---------------------------|-------------|-------------|--------------------|
| سایر اشخاص وابسته | سایپا                     | همگروه      | ارائه خدمات | ۱,۱۸۳,۵۰۱,۵۷۶,۷۳۷  |
|                   | سایپا کاشان               | همگروه      | ارائه خدمات | ۷۴۴,۵۵۶,۰۰۶,۸۹۷    |
|                   | پارس خودرو                | همگروه      | ارائه خدمات | ۴۴۰,۰۸۹,۶۲۰,۹۲۳    |
|                   | مالپیل                    | همگروه      | ارائه خدمات | ۴۱۶,۵۸۸,۸۷۴,۷۶۱    |
|                   | زامیاد                    | همگروه      | ارائه خدمات | ۳۷۵,۷۵۷,۲۰۴,۸۹۱    |
|                   | مگا موتور                 | همگروه      | ارائه خدمات | ۲۳۸,۷۲۴,۵۶۹,۹۹۱    |
|                   | ایدکو پرس                 | همگروه      | ارائه خدمات | ۲۳۱,۱۳۲,۳۶۴,۹۸۷    |
|                   | سایپا آذین                | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۸۷,۴۱۸,۲۶۶,۸۴۲    |
|                   | سازه گستر                 | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۴۰,۳۷۱,۷۷۲,۴۰۲    |
|                   | بن رو                     | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۳۹,۶۰۸,۳۳۷,۱۴۷    |
|                   | شرکت تولید رینگ سایپا     | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۳۵,۱۷۳,۲۱۷,۲۹۵    |
|                   | سایپا گام                 | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۱۵,۵۵۰,۲۳۸,۳۰۰    |
|                   | شرکت سایپا آذربایجان شرقی | همگروه      | ارائه خدمات | ۹۱,۴۵۹,۶۶۰,۱۹۸     |
|                   | شرکت بهران موتور گلپایگان | همگروه      | ارائه خدمات | ۷۷,۲۰۷,۸۲۱,۷۷۵     |
|                   | قاللهای صنعتی سایپا       | همگروه      | ارائه خدمات | ۷۴,۶۷۶,۴۵۱,۳۰۶     |
|                   | کمک فتر ایندامین          | همگروه      | ارائه خدمات | ۷۲,۹۲۵,۶۷۸,۲۰۹     |
|                   | سایپا یدک                 | همگروه      | ارائه خدمات | ۶۰,۶۷۵,۵۴۹,۷۲۴     |
| جمع صفحه          |                           |             |             | ۴,۷۲۵,۴۱۷,۲۱۲,۳۸۵  |

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

| شرح               | نام شخص وابسته                                | نوع وابستگی | شرح معاملات | مبلغ معامله (ریال) |
|-------------------|-----------------------------------------------|-------------|-------------|--------------------|
| سایر اشخاص وابسته | پلاسکو کار                                    | همگروه      | ارائه خدمات | ۵۷,۷۱۰,۴۹۳,۸۸۵     |
|                   | مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا                   | همگروه      | ارائه خدمات | ۵۴,۴۶۵,۴۷۷,۹۸۲     |
|                   | طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارالات سایپا | همگروه      | ارائه خدمات | ۴۵,۴۹۰,۲۸۹,۴۰۶     |
|                   | سایپا لجستیک                                  | همگروه      | ارائه خدمات | ۴۴,۴۳۲,۷۰۳,۵۲۳     |
|                   | همراه خودرو سایپا                             | همگروه      | ارائه خدمات | ۳۷,۸۲۸,۲۵۲,۹۸۲     |
|                   | گداز قطعه کیا                                 | همگروه      | ارائه خدمات | ۳۶,۷۰۷,۵۲۳,۵۷۴     |
|                   | سایپا پرس                                     | همگروه      | ارائه خدمات | ۲۶,۹۱۴,۸۰۸,۱۴۵     |
|                   | مهندسی توسعه - سیکو                           | همگروه      | ارائه خدمات | ۲۲,۳۲۳,۸۲۶,۲۵۹     |
|                   | پروژه وصول مطالبات                            | همگروه      | ارائه خدمات | ۲۱,۲۵۷,۳۳۹,۲۱۸     |
|                   | ایران کاوه                                    | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۷,۰۱۸,۹۲۸,۳۱۶     |
|                   | فتر سازی زر                                   | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۶,۳۰۵,۳۷۶,۵۰۱     |
|                   | کارگزاری بیمه سایپا                           | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۵,۳۱۲,۶۷۳,۲۶۰     |
|                   | لیزینگ رایان سایپا                            | همگروه      | ارائه خدمات | ۱۵,۳۰۹,۲۴۰,۱۷۳     |
|                   | تهیه و توزیع مواد ریخته گری                   | سایر        | ارائه خدمات | ۱۴,۳۷۳,۵۸۵,۲۰۲     |
|                   | امداد خودرو سایپا                             | سایر        | ارائه خدمات | ۱۲,۸۲۱,۴۰۲,۷۴۱     |
|                   | فتر سازی زر گلیپایگان                         | سایر        | ارائه خدمات | ۱۲,۵۴۵,۶۹۳,۸۵۴     |
|                   | سایر                                          | سایر        | ارائه خدمات | ۶۵,۹۲۵,۲۱۹,۶۱۲     |
|                   | جمع کل                                        |             | ...         | ۵,۲۴۲,۱۶۰,۰۴۷,۰۱۸  |





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(ارقام به ریال)

۲-۲۹- مانده نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

| شرح               | نام شخص وابسته                                 | دریافتنی تجاری | پرداختنی تجاری    | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    |                   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      |                   |
|-------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                   |                                                |                |                   | طلب           | بدهی              | طلب             | بدهی              |
| همگروه            | شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت          | -              | (۱۹,۶۲۰,۲۸۵,۸۷۴)  | -             | (۱۹,۶۲۰,۲۸۵,۸۷۴)  | -               | (۶,۸۶۱,۹۹۷,۰۵۴)   |
| اصلی              | شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا                |                | (۲۱۴,۷۹۴,۲۶۱,۸۴۴) | -             | (۲۱۴,۷۹۴,۲۶۱,۸۴۴) | -               | (۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸) |
| همگروه            | شرکت سرمایه گذاری سایپا                        |                | (۱۳,۴۱۲,۶۰۶,۷۸۴)  | -             | (۱۳,۴۱۲,۶۰۶,۷۸۴)  | -               | (۱۴,۹۲۱,۷۶۵,۰۰۴)  |
| همگروه            | شرکت پیشگامان خوراک تابان                      | ۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸  | (۳,۴۹۸,۰۶۳,۵۳۹)   | ۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸ | (۳,۴۹۸,۰۶۳,۵۳۹)   | ۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸   | (۳,۹۶۵,۰۶۵,۷۲۴)   |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت مالییل سایپا                              | -              | -                 | -             | -                 | ۱۱۳,۲۴۲,۳۵۲,۵۶۷ | ۰                 |
|                   | شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان                  | -              | -                 | -             | -                 | ۸۲,۵۲۶,۷۶۷,۶۶۵  | ۰                 |
|                   | شرکت سایپا آذین                                | -              | -                 | -             | -                 | ۱۰۷,۷۶۶,۶۰۲,۱۰۱ | ۰                 |
|                   | شرکت سایپا                                     | -              | -                 | -             | -                 | ۱۳۴,۵۸۵,۱۵۹,۵۱۰ | ۰                 |
|                   | شرکت سایپا گام                                 | -              | -                 | -             | -                 | ۲۸,۹۴۹,۹۲۳,۳۶۲  | ۰                 |
|                   | شرکت مگا موتور                                 | -              | -                 | -             | -                 | ۱۷,۶۲۶,۵۸۶,۵۱۸  | ۰                 |
|                   | شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)            | -              | -                 | -             | -                 | ۳۳,۳۰۱,۵۱۰,۵۶۲  | ۰                 |
|                   | پارس خودرو                                     | -              | -                 | -             | -                 | ۱۰۵,۰۲۹,۵۴۸,۳۹۱ | ۰                 |
|                   | مجموعه های بررسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو برس) | -              | -                 | -             | -                 | ۶,۴۲۷,۹۰۸,۹۸۵   | ۰                 |
|                   | شرکت کمک فنر ایندամین                          | -              | -                 | -             | -                 | ۳۰,۹۲۷,۷۷۹,۰۷۱  | ۰                 |
|                   | شرکت پلاسکو کار                                | -              | -                 | -             | -                 | ۲۷,۵۷۸,۲۸۰,۳۷۱  | ۰                 |
|                   | شرکت تولید رینگ سایپا                          | -              | -                 | -             | -                 | -               | ۰                 |
|                   | شرکت سایپا پدک                                 | -              | -                 | -             | -                 | ۱۲,۹۸۲,۵۰۲,۴۶۷  | ۰                 |
|                   | شرکت مهندسی ومشاوره سازه گستر                  | -              | -                 | -             | -                 | ۷,۳۹۰,۰۵۱,۹۷۵   | ۰                 |
|                   | شرکت سایپا لجستیک                              | -              | -                 | -             | -                 | ۱۷,۴۹۵,۲۶۱,۸۲۵  | ۰                 |
|                   | شرکت بهران موتور گلپایگان                      | -              | -                 | -             | -                 | -               | ۰                 |
|                   | شرکت سایپا آذربایجان                           | -              | -                 | -             | -                 | ۱۱,۳۱۸,۷۷۰,۰۰۴  | ۰                 |
| جمع صفحه          |                                                | ۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸  | (۲۵۱,۳۲۵,۲۱۸,۰۴۱) | ۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸ | (۲۵۱,۳۲۵,۲۱۸,۰۴۱) | ۷۳۸,۲۷۰,۱۱۱,۳۸۲ | (۲۴۶,۹۱۵,۰۹۲,۲۹۰) |

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲۹- مانده نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(ارقام به ریال)

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        |                 | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        |                   | پرداختنی تجاری    | دریافتنی تجاری    | نام شخص وابسته                                         | سایر اشخاص وابسته |
|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|
| خالص              |                 | خالص              |                   |                   |                   |                                                        |                   |
| بدهی              | طلب             | بدهی              | طلب               |                   |                   |                                                        |                   |
| ۰                 | ۲۱,۷۷۹,۴۲۴,۵۴۴  | -                 | -                 | -                 | -                 | مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا                |                   |
| ۰                 | ۲۲,۷۷۸,۲۲۷,۱۲۵  | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا                          |                   |
|                   | ۱۳,۲۵۵,۱۷۰,۱۹۴  | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت راه آهن شرقی بنیاد                                |                   |
| ۰                 | ۱۴,۸۷۰,۹۱۵,۷۸۳  | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت مهندسی توسعه(سیکو)                                |                   |
| ۰                 | -               | -                 | -                 | -                 | -                 | طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارالات سایپا (سمتکو ) |                   |
| ۰                 | ۱۲,۱۱۵,۵۷۸,۵۴۴  | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت رایان سایپا                                       |                   |
| ۰                 | -               | -                 | -                 | -                 | -                 | گداز قطعه کیا                                          |                   |
| ۰                 | ۱,۴۹۶,۰۳۷,۷۱۸   | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت سایپا پرس                                         |                   |
| (۲۷,۳۶۲,۷۱۲,۲۲۰)  | -               | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت زامیاد                                            |                   |
| ۰                 | -               | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت سایپا شیشه                                        |                   |
| ۰                 | ۳,۹۵۰,۹۹۳,۴۸۷   | -                 | -                 | -                 | -                 | شرکت فنر سازی زر                                       |                   |
| (۴۲,۴۸۴,۶۰۴,۰۶۷)  | ۲۶,۸۶۵,۲۸۰,۰۲۵  | (۹,۰۳۷,۰۲۵,۶۵۰)   | ۱,۷۰۲,۱۳۸,۸۶۷,۶۳۳ | (۹,۰۳۷,۰۲۵,۶۵۰)   | ۱,۷۰۲,۱۳۸,۸۶۷,۶۳۳ | سایر                                                   |                   |
| (۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷) | ۸۵۴,۲۶۰,۶۳۲,۷۹۴ | (۲۶۰,۳۶۲,۲۴۳,۶۹۱) | ۱,۷۰۳,۲۵۹,۹۷۳,۶۴۱ | (۲۶۰,۳۶۲,۲۴۳,۶۹۱) | ۱,۷۰۳,۲۵۹,۹۷۳,۶۴۱ | جمع کل                                                 |                   |

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۰-۱- شرکت فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۰-۲- وضعیت ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است و سال ۱۳۹۹ نیز تا تاریخ صورت های مالی مورد رسیدگی مالیاتی قرارنگرفته است.

۳۰-۳- براساس مفاد بخش نامه ۱/۱ سازمان تامین اجتماعی شرکتیهای بیمانکاری که در اتمام هر قرارداد مفاصا حساب تامین اجتماعی اخذ می کنند ملزم به رسیدگی نمی

۳۰-۴- اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

۳۰-۴-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی اسناد تضمینی ما نزد دیگران

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | اسناد تضمینی ما نزد دیگران                           |
|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |                                                      |
| ۲,۳۵۵,۸۸۵,۰۱۳,۹۷۶ | ۲,۳۴۴,۸۸۵,۰۱۳,۹۷۶ | شرکت سایپا کاشان - تضمین حسن انجام قرارداد           |
| ۹۰۷,۳۳۹,۲۲۸,۲۴۷   | ۹۰۷,۳۳۹,۲۲۸,۲۴۷   | شرکت سایپا- تضمین حسن انجام قرارداد                  |
| ۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | شرکت پارس خودرو - تضمین حسن انجام قرارداد            |
| ۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت نگین آرای آسیا                                  |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت سایپا گام                                       |
| ۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | بانک مهر اقتصاد                                      |
| ۱۳۳,۸۰۷,۱۳۷,۶۷۰   | ۱۳۳,۸۰۷,۱۳۷,۶۷۰   | شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام قرارداد                  |
| ۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت سایپا دیزل                                      |
| ۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت مالیبل سایپا                                    |
| ۵۴,۱۵۸,۷۱۷,۸۸۰    | ۵۴,۱۵۸,۷۱۷,۸۸۰    | شرکت سایپا یدک                                       |
| ۴۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷    | ۴۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷    | شرکت سایپا آذین                                      |
| .                 | .                 | شرکت پاسارگاد - تضمین اخذ ضمانتنامه                  |
| ۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶    | ۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶    | شرکت سرمایه گذاری سایپا                              |
| ۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت چهار نصر                                        |
| ۷,۷۸۳,۰۱۳,۵۶۵     | ۳۴,۸۰۳,۶۳۹,۷۸۵    | شرکت پلاسکو کار سایپا                                |
| ۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲     | ۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲     | شرکت سازه گستر -تضمین حسن انجام قرارداد              |
| ۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | شرکت رایان سایپا(تامین نیرو)                         |
| ۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو                    |
| ۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت مگا موتور - تضمین حسن انجام قرارداد             |
| ۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | کمک فتر ایندامین                                     |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت امداد خودرو سایپا                               |
| ۲۱,۸۴۳,۱۷۵,۶۷۱    | ۲۱,۸۴۳,۱۷۵,۶۷۱    | شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو ( بن رو )                |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت ایران کاوه                                      |
| ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | سایپا لجستیک                                         |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران |
| ۵۸,۸۴۶,۲۴۰,۰۹۳    | ۹۶,۲۳۹,۷۶۵,۶۷۸    | سایر                                                 |
| ۴,۰۳۱,۳۲۸,۴۱۴,۸۹۷ | ۴,۰۸۷,۷۵۲,۵۶۶,۷۰۲ |                                                      |

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد، رخ نداده است.



# Arman Arvin Pars

(Certified Public Accountants)

Head Office: 3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolahi Ave. Tehran- Iran

Tel.: (+98 21) 88937317 - 9  
(+98 21) 88899826  
(+98 21) 88901549

Fax: (+98 21) 88901834  
Fax: (+98 21) 88899962

E-mail: [info@armanarvin.com](mailto:info@armanarvin.com)

website: [www.armanarvin.com](http://www.armanarvin.com)