



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درصد	مانده در پایان سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		جمع نقل از صفحه قبل		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۸,۷۶۵,۳۴۸		۱,۵۳۲,۹۶۵	۲۰,۲۹۸,۳۱۷	۱۲,۵۲۲,۴۴۷	۲۷,۶۹۷,۹۰۳	۳,۵۸۹,۸۹۱			جمع نقل از صفحه قبل		
-	۱	۱,۰۰۰	۳۸	۳۹	-	-	۱	۱,۰۰۰	سایپا شیشه		
-	-	-	-	-	۲۲,۰۸۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۹	۱۴,۶۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایرانول	
-	-	-	-	-	۲	۷۸	-	۲	۷۸	کلر پارس	
-	-	-	-	-	۸,۰۲۲	۵۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۲۲	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	
-	-	-	-	-	۴,۲۴۶	۳۰۲,۴۹۰	-	۴,۲۴۶	۳۰۲,۴۹۰	آتیه داده پرداز	
-	-	-	-	-	۶۳۰,۰۵۸	۲۴,۸۶۷,۵۵۱	۶۳۰,۰۵۸	۲۴,۸۶۷,۵۵۱	-	با درآمد ثابت کیان (کیان)	
-	-	-	-	-	۸۵,۳۹۷	۴۲,۳۹۰,۵۶۲	۸۵,۳۹۷	۴۲,۳۹۰,۵۶۲	-	بانک اقتصاد نوین (نوین)	
-	-	-	-	-	۱۰,۹۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۹۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک کار آفرین	
-	-	-	-	-	۱	۴۸	۱	۴۸	-	برق آبادان	
-	-	-	-	-	۱	۶۷۰	۱	۶۷۰	-	بهساز کاشانه تهران	
-	-	-	-	-	۱۳۲,۳۲۲	۱۵,۶۵۷,۷۴۴	۴,۲۶۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۵۶	۱۵,۴۵۷,۷۴۴	بیمه آسیا
-	-	-	-	-	۲۸,۷۱۲	۶,۰۵۶,۹۶۵	۲۰,۲۹۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۷	۴,۰۵۶,۹۶۵	بیمه دانا (دانا)
-	-	-	-	-	۱۲,۷۴۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰	۶۰۰,۰۰۰	-	بیمه ملت (ملت)	
-	-	-	-	-	-	۱۶	-	۱۶	-	پتروشیمی ارومیه	
-	-	-	-	-	۶	۱,۳۳۸	-	۶	۱,۳۳۸	پتروشیمی تند گوین	
-	-	-	-	-	۵۹,۵۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی تند گوین (شگویا)	
-	-	-	-	-	۳۴,۶۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۶۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم	
-	-	-	-	-	۸۷,۲۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی زاگرس (زاگرس)	
-	-	-	-	-	۹۳,۶۴۷	۵,۱۱۲,۹۹۵	۹۳,۶۴۷	۵,۱۱۲,۹۹۵	-	پتروشیمی سازند (سازاک)	
-	-	-	-	-	۳,۲۷۲	۱۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۷۲	۱۰۰,۰۰۰	بخش هجرت	
-	-	-	-	-	۲۷,۵۶۳	۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۳	۸۰۰,۰۰۰	-	برداشت الکترونیک سلمان کیش (سب)	
-	-	-	-	-	۱۲,۸۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	پست بانک ایران (پوست)	
-	-	-	-	-	۸,۱۱۶	۲۵۰,۰۰۰	۸,۱۱۶	۲۵۰,۰۰۰	-	پگاه اصفهان (غشقا)	
-	-	-	-	-	۲	۱۶۱	۲	۱۶۱	-	تامین سرمایه امین	
-	-	-	-	-	۱	۵۰	۱	۵۰	-	توسعه مسیر برق گیلان	
-	-	-	-	-	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	توکا ریل (توریل)	
-	-	-	-	-	۲۸,۶۸۷	۵۹۸,۸۰۱	۲۸,۶۸۷	۵۹۸,۸۰۱	-	تولید ژلاتین کپسول ایران (دکسول)	
-	-	-	-	-	۱۷,۷۷۵	۴۴۸,۰۰۰	۱۷,۷۷۵	۴۴۸,۰۰۰	-	تولید و صادرات ریشمک (ریشمک)	
-	-	-	-	-	۲۳,۰۵۰	۱۵,۴۷۶,۹۳۹	۱۳۵,۶۱۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۹۴,۸۹۹	۱۱,۱۲۶,۹۳۹	چدن سازان (چدن)
-	-	-	-	-	۱۴,۴۹۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	-	حفاری شمال (حفاری)	
-	-	-	-	-	۲۸,۷۱۸	۸۷۱,۳۱۱	۲۸,۷۱۸	۸۷۱,۳۱۱	-	دارو اسوه (داسوه)	
-	-	-	-	-	۲۶,۳۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	دارو زهرآوی (دزهرآوی)	
-	-	-	-	-	۲۴,۳۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	داروسازی تولید دارو (دتولید)	
-	-	-	-	-	۴۸,۱۹۳	۱,۹۱۵,۰۰۰	۴۸,۱۹۳	۱,۹۱۵,۰۰۰	-	دارویی برکت (برکت)	
-	-	-	-	-	-	۶	-	۶	-	رایان هم افزا	
-	-	-	-	-	۱	۳۳	۱	۳۳	-	زر ماکارون	
-	-	-	-	-	۱۵,۰۱۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	سر. اعتبار ایران (واعتبار)	
-	-	-	-	-	۱۶,۹۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	سر. ایران خودرو (خگستر)	
-	-	-	-	-	۱	۲۲۸	۱	۲۲۸	-	سر. بویا	
-	-	-	-	-	۵۶,۴۴۱	۱۱,۰۶۵,۴۴۷	۵۶,۴۴۱	۱۱,۰۶۵,۴۴۷	-	سر. توسعه صنعت و تجارت (وسنعت)	
-	-	-	-	-	۲۱,۶۲۹	۳,۰۳۵,۱۰۱	۲۱,۶۲۹	۳,۰۳۵,۱۰۱	-	سر. سبحان (وسبحان)	
-	-	-	-	-	۵	۳۰۰	۵	۳۰۰	-	سر. سبحان تامین	
-	-	-	-	-	۵,۴۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	سر. صدر تامین (تاصیکو)	
-	-	-	-	-	۱۰۷,۷۹۸	۹۸۰,۰۰۰	-	۱۰۷,۷۹۸	۹۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پتروشیمی	
-	-	-	-	-	۱۰,۹۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	سیمان خوزستان	
۱۸,۷۶۵,۳۴۹		۱,۵۳۳,۰۰۳	۲۰,۲۹۸,۳۵۶	۱۴,۴۶۵,۰۲۸	۲۹,۲۲۵,۴۸۶	۴,۰۰۴,۸۹۲			جمع نقل به صفحه بعد		



شرکت گروه سرمایه گذاری سایبا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درصد	مانده در پایان سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	
	میلیون ریال	تعداد	فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد
			خالص ارزش	مبلغ	مبلغ	تعداد		
	۱۸.۷۶۵.۳۴۹		۲۰.۲۹۸.۳۵۶	۱۴.۴۶۵.۰۲۸	۲۹.۲۲۵.۴۸۶	۴.۰۰۴.۸۹۲		جمع نقل از صفحه قبل
		۱.۵۲۳.۰۰۳		۲۱.۵۴۰	۲۱.۵۴۰			سیمان غرب (سغرب)
				۱۴۱.۶۷۷	۲.۴۷۳.۴۰۰			سیمان قائن (سقاین)
					۱۴			شیر پاستوریزه پگاه گلستان
				۴۷.۴۷۳	۱.۶۰۰.۰۰۰			سایه پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
				۳.۰۰۴	۳.۰۰۰.۰۰۰		۳.۰۰۴	صندوق پارتد پایدار سپهر
۰.۱				۷.۷۹۱	۷۷۱.۰۲۳		۷.۷۹۱	صندوق سرمایه گذاری امین یکم
				۲۶.۳۵۳	۱.۸۵۰.۰۰۰			فجر انرژی خلیج فارس (فجگر)
				۴.۸۲۸	۲۰۰.۰۰۰		۴.۸۲۸	فرابورس ایران
۰.۱۶				۱۷۹.۳۲۸	۶.۷۰۹.۴۱۴			فولاد خوزستان (فخوز)
				۳۰.۳۸۱	۷.۵۸۴.۲۷۸		۳۰.۳۸۱	فولاد هرمزگان جنوب
				۳۲۷.۸۷۳	۱۵.۵۱۳.۸۵۹			فیروزه آسیا (فیروزا)
				۸.۸۵۰	۱.۰۰۰.۰۰۰			قطعات اتومبیل (حتوقا)
				۵۵.۴۱۳	۴۰۰.۰۰۰			قند اصفهان (قصفها)
				۱۷.۳۰۲	۲.۸۲۳.۵۲۹		۱۷.۳۰۲	کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی
					۷			کشاوری و دامپروری ملارد شیر
				۷.۳۶۴	۳۲۹.۰۰۷			کوبیر تابر (یکویر)
				۹۴.۰۲۵	۷.۰۰۰.۰۰۰			گروه بهمن (خهمن)
				۱۴.۶۹۱	۲.۰۰۰.۰۰۰		۱۴.۶۹۱	گروه صنعتی بارز
۰.۶				۱۱.۳۸۵	۲.۰۰۰.۰۰۰			گسترش خودرو
۰.۴					۷۵			لیزینگ پارسبان
				۲۴.۲۲۴	۲.۰۰۰.۰۰۰			مین انرژی خلیج فارس (مین)
۰.۰۴				۸۹.۲۸۴	۱.۷۰۰.۰۰۰			مواد داروییخش (دتماد)
				۳.۳۷۹	۵۵.۱۸۴			موتوزن
				۳۱.۱۱۲	۲.۳۲۷.۸۱۳		۲۹.۷۶۷	همکاران سیستم
۰.۰۲				۹.۰۰۳	۴۵.۰۰۰		۹.۰۰۳	سرمایه گذاری دارویی نالین
				۵۴.۶۹۹	۴.۰۳۶.۹۵۹		۷۴	تامین سرمایه دماوند
				۶.۸۲۱	۱۰۰.۰۰۰		۶.۸۲۱	پترشیمی قن آوران
				۲۸.۵۵۵	۸۰۰.۰۰۰		۲۸.۵۵۵	فروشگاه رجیبه ای اف کوروش
۱				۱.۵۰۳	۶۵.۸۹۲		۱.۵۰۳	حمل و نقل پتروشیمی
				۵۳.۵۱۹	۸.۰۴۰.۳۹۴		۶.۵۰۵	بانک پاسارگارد
				۹۲.۰۹۰	۱۲.۳۱۶.۶۳۶		۶.۳۰۱	بانک سینا
				۵۱.۴۲۰	۲.۰۰۰.۰۰۰			تامین مانه
				۲۴۸.۳۷۵	۱۱.۴۲۶.۷۴۹			تکادو
				۳۱۶.۰۳۱	۷.۳۵۷.۰۶۴		۷.۵۴۱	توزیع دارو پخش
				۱۸.۷۷۰	۴۵۰.۰۵۰		۱	دوب روی اصفهان
				۸۱.۸۳۹	۱۱.۳۹۸.۱۰۶		۳۵.۶۴۶	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
				۳۰۴.۰۵۱	۱۹.۰۱۳.۳۲۰		۷۳.۹۷۰	سیمان فارس خوزستان
				۸۷۶.۲۰۱	۲۶.۲۵۷.۸۸۰			صندوق س اعتماد آفرین پارسبان
				۲۸۵.۰۰۶	۳.۷۰۶.۷۷۱			کریس ایران
				۱۱۰.۵۸۸	۶.۳۷۱.۷۳۳		۱۱۰.۵۸۸	کشتیرانی دریای حور
				۲۵.۴۴۹	۲.۳۵۰.۲۲۵			مشترک آسمان امید
				۳۳.۱۷۹	۹۹۳.۰۰۰		۳۳.۱۷۹	ملی کشت و سمند و دامپروری پارس
				۹۲.۱۴۸	۱۱.۵۷۶.۳۰۴		۱۶.۳۴۹	سوساری و ساختمان
				۴۱۳.۸۶۸	۱۰.۰۹۵.۷۷۳		۶۹۰.۱۴	نیرو کلر
				۷۱۵.۹۰۰			۵۲۰.۲۴۸	سایر
	۵۸.۵۴۸	(۵۸.۵۴۴)		۷۱۵.۹۰۰	۲۵۴.۲۰۰		۵۲۰.۲۴۸	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه
	۱۸.۸۲۳.۸۹۶	۱.۴۲۴.۴۵۹	۲۰.۲۹۸.۳۵۶	۱۹.۴۲۹.۳۲۱	۳۳.۲۱۵.۲۶۵	۵.۰۳۷.۹۵۳		



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-۱- شرکت اصلی :

درصد	مانده در پایان سال		افزایش (کاهش) ارزش	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال			
	تعداد	مبلغ		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		تعداد	مبلغ		
				خالص ارزش فروش	مبلغ	تعداد	مبلغ				
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۴٪	۹۲۲,۵۶۷	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۹۰۵	۱,۰۸۵,۲۷۲	۴۴,۵۸۴	۶,۳۰۰,۰۰۰	۹۶۷,۱۵۱	۸۳,۷۰۰,۰۰۰	.	فولاد مبارکه اصفهان	
۲۱٪	۷۶۲,۷۹۷	۱۶۴,۱۰۷,۵۳۵	(۶۲,۷۷۲)	۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۲	۶,۱۴۷,۴۳۵	۷۹۳,۷۳۹	۱۷۰,۲۵۴,۹۷۰	.	بانک ملت	
۱۶٪	۵۷۶,۰۵۹	۴۶,۶۳۶,۵۱۵	(۲۵۱,۵۳۲)	۳۲۴,۵۲۷	.	.	۵۷۶,۰۵۹	۴۶,۶۳۶,۵۱۵	.	سر مس سرچشمه	
۱۶٪	۵۷۵,۵۲۶	۲۷,۹۳۴,۵۲۱	(۱۴,۸۴۲)	۵۶۰,۶۸۳	۲۰,۲	۵,۰۰۰	۵۷۵,۷۲۸	۲۷,۹۳۹,۵۲۱	.	دارو جابرین حیان	
۳٪	۱۲۵,۴۸۶	۲,۵۰۳,۷۱۵	۱,۳۸۸	۱۲۴,۸۷۴	۱۰۰,۲۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۷۲۶	۴,۵۰۳,۷۱۵	.	سر توسعه و عمران استان کرمان	
۳٪	۱۱۵,۴۹۷	۲,۵۰۱,۶۳۲	(۹,۵۰۴)	۱۰۵,۹۹۳	۴۹,۳۵۷	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۴۹۷	۲,۵۰۱,۶۳۲	۴۹,۳۵۷	۲,۱۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپند
۳٪	۱۱۴,۶۸۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۹)	۱۱۳,۸۸۰	۱۷۹,۸۸۱	۱۲,۸۵۶,۳۷۰	۲۹۴,۵۷۱	۲۰,۸۵۶,۳۷۰	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	
۳٪	۹۶,۰۲۵	۱,۸۵۰,۰۰۰	(۴۰,۱۹۹)	۵۵,۸۲۶	.	.	۹۶,۰۲۵	۱,۸۵۰,۰۰۰	.	معدان روی ایران	
۲٪	۸۱,۲۶۷	۶,۹۸۴,۷۵۰	(۸,۳۳۶)	۷۲,۹۳۱	۱۵۷,۶۸۲	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۹۴۹	۱۳,۴۸۴,۷۵۰	.	داده گستر عصر نوین - های وب	
۲٪	۷۰,۴۴۸	۳,۵۶۲,۳۳۲	۱۳,۳۹۲	۸۳,۸۴۱	.	.	۷۰,۴۴۷	۳,۵۴۰,۳۳۲	۲۰۱	۲۲,۰۰۰	رادیا تور ایران
۲٪	۶۵,۸۳۶	۸,۵۹۶,۶۲۷	۳۹,۶۶۵	۱۰۵,۵۰۱	۶۹,۷۲۸	۸,۱۹۰,۰۰۰	۵۵,۵۶۶	۶,۷۸۶,۶۲۷	۸۰,۰۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هدینگ توکا فولاد
۱٪	۳۱,۰۰۸	۲۶۱,۴۱۷	(۱۳,۲۳۳)	۱۷,۷۸۵	.	.	۳۱,۰۰۸	۲۶۱,۴۱۷	.	قد ثابت خراسان	
۱٪	۲۸,۹۷۳	۳,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰,۵۷۴)	۱۸,۳۹۹	۶۹,۸۱۳	۷,۲۸۷,۴۳۰	۹۸,۷۸۵	۱۰,۶۳۷,۴۳۰	.	سر گروه بهشهر	
۱٪	۲۲,۱۵۲	۵۴۲,۹۳۸	(۸۶۷)	۲۱,۲۸۴	.	.	۲۲,۱۵۲	۵۴۲,۹۳۸	.	پتروشیمی کرمانشاه	
۰٪	۱۲,۸۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۹۱	۴۰,۴۱۰	۸۷,۹۳۷	۱۵,۱۳۳,۹۹۲	۱۵,۹۰۹	۶,۳۳۴,۳۱۹	۸۴,۸۴۷	۱۱,۷۸۹,۶۷۳	ملی صنایع مس ایران
۰٪	۱,۹۰۳	۵۹,۷۵۶	(۱۹۲)	۱,۷۱۰	۲۴۴,۹۳۳	۱۰,۰۰۵,۰۰۰	۲۴۶,۸۳۶	۱۰,۱۰۹,۷۵۶	.	صنایع شیمیایی ایران	
۰٪	۹۳۳	۴۵۰,۰۰۰	۳,۹۶۶	۴,۸۹۹	۱۵,۴۷۷	۷,۸۳۷,۵۹۰	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۱	۶,۷۸۷,۵۹۰	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۰٪	۳۷۷	۳۷۷,۴۹۹	۱۷,۴۶۰	۱۷,۸۲۶	.	.	.	.	۳۷۷	۳۷۷,۴۹۹	فارسازی زر
۰٪	۱۵۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۷	۳۶۲	.	.	.	.	۱۵۵	۱۰۰,۰۰۰	رایان سایپا
۰٪	۵۷	۶۱,۳۶۰	۱,۶۳۶	۱,۶۹۳	.	.	.	.	۵۷	۶۱,۳۶۰	کارخانجات کمک فدر ایندمن
۰٪	۱۷	۱۳,۰۹۹	۵۵	۷۳	.	.	.	.	۱۷	۱۳,۰۹۹	پارس خودرو
۰٪	۶	۴,۶۰۹	۳۰	۳۶	۳۵,۵۶۲	۲۵,۷۳۷,۷۳۰	.	.	۳۵,۵۶۹	۲۵,۷۴۲,۳۳۹	زلمیاد
۰٪	۲	۱۰,۲۲۸	۴۷	۴۸	.	۱۰,۲۲۷	.	۱۰,۲۲۷	۲	۱۰,۲۲۸	سایپا آذین
۰٪	۱	۱,۰۰۰	۳۸	۳۹	.	.	.	.	۱	۱,۰۰۰	سایپا شیشه
۰٪	.	.	.	.	۳۰۲,۴۸۴	۷,۰۶۷,۸۸۹	۳۰۲,۴۸۴	۷,۰۶۷,۸۸۹	.	.	توزیع دارو پخش
۰٪	.	.	.	.	۲۷۳,۹۲۱	۸,۲۴۹,۰۰۰	۲۷۳,۹۲۱	۸,۲۴۹,۰۰۰	.	.	صندوق س اعتماد آفرین پارسین
۰٪	.	.	.	.	۱۹۴,۸۵۶	۲,۳۶۱,۳۳۳	۱۹۴,۸۵۶	۲,۳۶۱,۳۳۳	.	.	کرین ایران
۰٪	.	.	.	.	۱۸۴,۶۶۵	۳,۸۶۴,۰۶۴	۱۸۴,۶۶۵	۳,۸۶۴,۰۶۴	.	.	نیروکلر
۰٪	.	.	.	.	۱۸۴,۵۷۳	۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۵۷۳	۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	.	.	بانک تجارت
۰٪	.	.	.	.	۱۴۳,۴۱۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۱۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	پالایش نفت بندر عباس
۰٪	.	.	.	.	۱۳۸,۷۰۵	۶,۶۷۶,۷۴۹	۱۳۸,۷۰۵	۶,۶۷۶,۷۴۹	.	.	تکادو
	<b>۳,۶۰۵,۵۹۹</b>		<b>(۱۴۵,۴۷۱)</b>	<b>۳,۴۶۰,۱۲۸</b>	<b>۲,۴۹۷,۹۷۳</b>		<b>۵,۸۳۶,۵۶۹</b>		<b>۲۶۷,۰۰۳</b>		<b>نقل به صفحه بعد</b>



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درصد	مانده در پایان سال		جدید	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال			
	مبلغ	تعداد		خالص ارزش فروش	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ		تعداد
					افزایش (کاهش) ارزش	مبلغ	تعداد	مبلغ			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع نقل از صفحه قبل	
	۳,۶۰۵,۵۹۹	(۱۴۵,۴۷۱)	۳,۴۶۰,۱۲۸	۲,۴۹۷,۹۷۳	۵,۸۳۶,۵۶۹	۲۶۷,۰۰۳	۱۵,۴۵۷,۷۴۴	۱۵,۴۵۷,۷۴۴	۱۵,۴۵۷,۷۴۴	بیمه آسیا	
۰٪	.	.	.	۱۱۱,۶۳۳	۱۵,۶۵۷,۷۴۴	۴,۲۶۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۷	۱۵,۴۵۷,۷۴۴	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	
۰٪	.	.	.	۱۱۰,۲۲۲	۸,۱۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۷۳	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۴,۲۴۸	۴,۸۰۰,۰۰۰	کشتیرانی دریای خزر	
۰٪	.	.	.	۱۰۳,۸۷۰	۵,۹۷۱,۷۳۳	.	.	۱۰۳,۸۷۰	۵,۹۷۱,۷۳۳	پالایش نفت تهران	
۰٪	.	.	.	۵۷,۹۴۹	۸,۱۸۱,۸۱۸	۵۷,۹۴۹	۸,۱۸۱,۸۱۸	.	.	کشت و صنعت پیاذر	
۰٪	.	.	.	۵۲,۸۳۱	۷۷۳,۹۵۲	۵۲,۸۳۱	۷۷۳,۹۵۲	.	.	هلدینگ صنعت نفت	
۰٪	.	.	.	۴۹,۷۷۲	۴,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۴۹,۷۷۲	۴,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم	
۰٪	.	.	.	۳۴,۶۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۴,۶۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خراسان	
۰٪	.	.	.	۳۴,۵۵۵	۱,۷۳۷,۲۵۱	.	.	۳۴,۵۵۵	۱,۷۳۷,۲۵۱	سرمایه گذاری شفا دارو	
۰٪	.	.	.	۳۴,۳۰۲	۲,۳۱۲,۱۴۵	۱,۵۱۱	۳۲,۱۳۶	۳۳,۷۹۱	۲,۳۸۰,۰۰۹	فولاد هرمزگان جنوب	
۰٪	.	.	.	۳۰,۳۸۱	۷,۵۸۴,۲۷۸	.	.	۳۰,۳۸۱	۷,۵۸۴,۲۷۸	پتروشیمی غدیر	
۰٪	.	.	.	۲۵,۲۴۹	۲,۱۲۵,۵۴۰	.	.	۲۵,۲۴۹	۲,۱۲۵,۵۴۰	سیمان فارس و خوزستان	
۰٪	.	.	.	۲۰,۷۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی	
۰٪	.	.	.	۱۷,۳۰۲	۲,۸۲۳,۵۲۹	.	.	۱۷,۳۰۲	۲,۸۲۳,۵۲۹	گروه صنعتی بارز	
۰٪	.	.	.	۱۴,۶۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۴,۶۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	
۰٪	.	.	.	۱۴,۲۶۷	۴۳۰,۰۰۰	.	.	۱۴,۲۶۷	۴۳۰,۰۰۰	بیمه ما	
۰٪	.	.	.	۱۲,۵۶۳	۲,۱۴۹,۷۸۵	.	.	۱۲,۵۶۳	۲,۱۴۹,۷۸۵	بانک کار آفرین	
۰٪	.	.	.	۱۰,۹۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰,۹۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین	
۰٪	.	.	.	۹,۵۱۱	۳,۱۲۱,۹۶۹	.	.	۹,۵۱۱	۳,۱۲۱,۹۶۹	آتیه داده پرداز	
۰٪	.	.	.	۴,۲۴۶	۳۰۲,۴۹۰	.	.	۴,۲۴۶	۳۰۲,۴۹۰	سر. ملی	
۰٪	.	.	.	۳,۴۱۷	۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۷	۲۰۰,۰۰۰	.	.	سر. تامین اجتماعی	
۰٪	.	.	.	۱,۰۵۸	۱۰۳,۶۳۶	۱,۰۵۸	۱۰۳,۶۳۶	.	.	ص.س. یا درآمد ثابت کمتمد	
۰٪	.	.	.	۱۴۵	۱۴,۱۹۰	۱۴۵	۱۴,۱۹۰	.	.	مشترک آسمان امید	
۰٪	.	.	.	۷۰	۶,۲۲۵	۷۰	۶,۲۲۵	.	.	سر. صبا تامین	
۰٪	.	.	.	۱۰	۸۱۱	۱۰	۸۱۱	.	.	سر. سیمان تامین	
۰٪	.	.	.	۵	۳۰۰	۵	۳۰۰	.	.	تامین سرمایه امین	
۰٪	.	.	.	۲	۱۶۱	۲	۱۶۱	.	.	بهساز کاشانه تهران	
۰٪	.	.	.	۱	۶۷۰	۱	۶۷۰	.	.	زر ماکارون	
۰٪	.	.	.	۱	۳۳	۱	۳۳	.	.	نوسعه مسیر برق گیلان	
۰٪	.	.	.	۱	۵۰	۱	۵۰	.	.	سر. پویا	
۰٪	.	.	.	۱	۲۲۸	۱	۲۲۸	.	.	برق آبادان	
۰٪	.	.	.	۱	۴۸	۱	۴۸	.	.	لیزینگ پارسیان	
۰٪	.	.	.	.	۷۵	.	۷۵	.	.	شیر پاستوریزه پگاه گیلان	
۰٪	.	.	.	.	۱۴	.	۱۴	.	.	رایان هم افزا	
۰٪	.	.	.	.	۶	.	۶	.	.	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	
۰٪	.	.	.	.	۷	.	۷	.	.	پتروشیمی ارومیه	
۰٪	.	.	.	.	۱۶	.	۱۶	.	.	جمع کل سرمایه گذارینها کوتاه مدت اصلی	
	۳,۶۰۵,۵۹۹	(۱۴۵,۴۷۱)	۳,۴۶۰,۱۲۸	۲,۲۵۲,۴۳۴	۶,۰۳۴,۵۷۲	۸۲۳,۴۶۲					





شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-۴- سپرده های سرمایه گذاری به تفکیک نرخ سود به شرح ذیل می باشد:

گروه	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۰	۱۳۴,۹۰۰	۰	۱۳۴,۹۰۰
	۰	۱۳۴,۹۰۰	۰	۱۳۴,۹۰۰

۲۱ تا ۲۵ درصد

۱۹-۵- پیش پرداخت به مبلغ ۹,۵۱۶ میلیون ریال مربوط به شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا در سال ۱۳۹۹ می باشد.

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

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		شرح بوردی:
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۳۸.۰۸	۳,۱۱۱,۰۶۰,۸۲۳	۵,۷۴۳,۹۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بوردی: سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
									سرمایه گذاری رنا-بازارگردانی
۱۹-۶-۱	۰	۰	۱۲۵,۳۱۴,۸۸۶	۵۶۶,۷۵۱	۲۵,۲۳۶,۰۹۶	۸۲,۰۵۵	۱,۰۰۰,۰۷۸,۷۹۰	۴۸۴,۶۹۶	جمع شرکتهای بوردی
		۵,۷۴۳,۹۸۴		۵۶۶,۷۵۱		۲۲۹,۷۶۰		۶,۰۸۰,۹۷۵	
									شرکت غیر بوردی:
۴۰.۳۱	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	۱,۲۷۶,۳۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۲۰	۱۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۶۰۸	۰	۰	۱۵۵,۶۷۲	۱۵۵,۶۷۲,۰۰۰	۰	۰	شرکت تجارت الکترونیک جودرو تابان
۱۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۴,۳۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت انرژی گستر ساینا اروند
۲۰.۳۸	۵,۸۷۰,۴۴۱	۶۸,۳۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت توسعه بازرگانی برنا
۱۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۰	۰	۱۶,۴۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	شرکت ستاره سفیران آینده
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت رویال صدف کیش
۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارگزاری سپهر باستان
		۲,۰۸۰,۳۷۰		۲۶۸,۹۳۵		۲۲۹,۷۶۰		۲,۳۴۹,۳۰۵	جمع شرکتهای غیر بوردی
		۷,۸۲۴,۳۵۴		۸۳۵,۶۸۶		۰		۸,۴۳۰,۲۸۰	جمع کل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

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

جهت بازارگردانی در اختیار صندوق سرمایه گذاری امین آشنای یکم قرار گرفته است.

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

۱۹-۶-۳- مبلغ خرید مربوط به ۳۰ درصد سهام از شرکت کارگزاری سپهر باستان بوده که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۱ مورد تایید سازمان بورس قرار گرفته است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-۷- سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

۱۹-۷-۱- گروه

۱۳۹۸	۱۳۹۹		عدد سهام	
	ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری		
ارزش ویژه	ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	عدد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۹۶۵,۹۶۲	۱,۴۵۵,۷۵۸	۱۴٪	۱,۲۹۲,۴۸۵,۴۷۸	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارس‌بان
۴۸۵,۶۰۶	۴۹۵,۶۰۹	۲۱٪	۳۹۶,۳۲۷,۰۷۸	شرکت توسعه صنایع خودرو
۹,۶۶۵	۵۶,۶۶۲	۳۷٪	۱,۸۷۳,۹۴۰	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری
۳۷,۶۵۹	.	۰٪	.	کارگزاری سپهر باستان
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	ساخت تجهیزات نیروگاهی آرمان نیرو آسیا
۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۳۴٪	۵۴,۴۰۰,۰۰۰	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۳۰٪	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	گسترش صنعت علوم زیستی
.	۴۳,۵۶۹	۳۰٪	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	گسترش مواد پیشرفته
.	۱۲,۰۰۰	۲۱٪	۱۲,۰۳۹,۶۴۰	صنایع گاز تولید لنگرود
۲۰,۶۹۳	۲۰,۶۹۷	۳۰٪	۱۶,۳۴۱,۸۷۹	گسترش انفورماتیک ایران
.	۵۸,۶۶۳	۲۰٪	۴۳,۴۳۱,۰۳۸	سایر
<b>۱,۶۰۷,۴۱۸</b>	<b>۲,۲۳۰,۷۹۱</b>			جمع

۱۹-۷-۲- شرکت اصلی

درصد مالکیت	ماتده در پایان سال		کاهش		افزایش		ماتده در ابتدای سال		
	مبلغ	تعداد	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴٪	۱۵۰,۳,۷۴۹	۱,۲۹۲,۴۸۵,۴۷۸	۲۵,۹۷۰	۱۶,۶۱۳,۰۰۰	۴۶۹,۶۶۳	۴۳۶,۶۳۶,۲۰۶	۱,۰۶۰,۰۵۶	۸۷۲,۴۶۲,۲۷۲	تامین سرمایه لوتوس پارس‌بان
۲۱٪	۲۶۲,۱۸۰	۳۹۶,۳۲۷,۰۷۸	.	.	.	.	۲۶۲,۱۸۰	۳۹۶,۳۲۷,۰۷۸	توسعه صنایع خودرو
۲۱٪	۳۴,۷۶۸	۳۰,۴۹۸,۵۱۰	.	.	.	.	۳۴,۷۶۸	۳۰,۴۹۸,۵۱۰	گسترش مواد پیشرفته
۳۷٪	۶,۹۵۳	۱,۸۷۳,۹۴۰	.	.	.	.	۶,۹۵۳	۱,۸۷۳,۹۴۰	تهیه و توزیع مواد ریخته گری
۰٪	.	.	۶,۳۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۶,۳۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری سپهر باستان
	<b>۱,۸۰۷,۶۵۰</b>		<b>۳۲,۲۷۰</b>		<b>۴۶۹,۶۶۳</b>		<b>۱,۳۷۰,۲۵۷</b>		جمع کل سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹

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

ارزش ویژه	خالص	درآمد سود سهام	سود خالص شرکتهای وابسته	سود (زیان) انباشته ابتدای سال	سهام از خالص داراییهای شرکت	بهای تمام شده	سهام شرکت	درصد	حقوق صاحبان سهام	جمع بدفیهها	جمع داراییها	اصلی
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱,۴۵۵,۷۵۸	(۳۷,۹۹۱)	۱,۱۳۵,۰۹۳	۱,۱۷۱,۹۱۶	(۹۴,۰۹۴)	۱,۰۷۷,۱۰۳	۱,۵۰۳,۷۴۹	۲,۵۸۰,۸۵۱	۱۴٪	۱۷,۹۷۱,۳۰۸	(۸,۶۳۲,۴۰۹)	۲۶,۵۹۴,۷۱۷	تأمین سرمایه لوتوس پارستان
۴۵۶,۰۰۹	۲۳۳,۴۲۹	.	۱,۰۰۰,۰۰۳	۲۳۳,۴۲۶	۲۳۳,۴۲۹	۲۶۲,۱۸۰	۴۹۵,۶۰۹	۲۷٪	۲,۳۵۴,۹۱۱	(۳,۴۴۵,۶۰۰)	۵۸۰,۰۵۱۱	توسعه صنایع خودرو
.	.	.	(۳۱,۳۵۹)	۳۱,۳۵۹	.	.	.	۰٪	.	.	.	کارگزاری سپهر باستان
۵۶,۶۶۳	۴۹,۷۰۹	۱۱,۳۳۴	۵۸,۳۲۱	۲,۷۱۲	۶۰,۹۵۳	۶,۹۵۳	۶۷,۹۰۶	۳۷٪	۱۸۱,۱۸۶	(۳۷۸,۵۱۰)	۵۵۹,۶۹۶	تهیه و توزیع ریخته گری
.	(۳۴,۷۶۸)	.	.	(۳۴,۷۶۸)	.	۳۴,۷۶۸	.	۲۷٪	.	.	.	گسترش مواد پیشرفته
۲۳۲,۷۶۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر
۲,۳۳۰,۷۹۱	۲۰۰,۳۷۹	۱,۱۳۶,۳۲۷	۱,۳۰۸,۰۸۱	۱۳۸,۶۳۵	۱,۳۷۱,۴۸۴	۱,۸۰۷,۶۵۰	۳,۱۲۴,۳۶۶		۲۰,۵۰۷,۴۰۵	(۱۲,۴۴۷,۵۱۹)	۳۲,۹۵۴,۹۲۴	جمع

۱۳۹۸

ارزش ویژه	خالص	درآمد سود سهام	سود خالص شرکتهای وابسته	سود (زیان) انباشته ابتدای سال	سهام از خالص داراییهای شرکت	بهای تمام شده	سهام شرکت	درصد	حقوق صاحبان سهام	جمع بدفیهها	جمع داراییها	اصلی
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۹۵۵,۹۶۳	(۹۴,۰۹۴)	۵۳۸,۰۹۸	۳۶۹,۸۹۲	۷۴,۱۱۲	۴۴۴,۰۰۴	۱,۰۶۰,۰۵۶	۱,۵۰۴,۰۰۶	۱۵٪	۱۰,۳۳۳,۵۵۱	(۵,۲۸۹,۶۲۱)	۱۵,۸۳۳,۱۷۳	تأمین سرمایه لوتوس پارستان
۴۸۵,۶۰۶	۲۳۳,۴۲۶	-	۱,۰۰۹,۷۹۵	۱۱۳,۶۳۱	۲۳۳,۴۲۶	۲۶۲,۱۸۰	۴۸۵,۶۰۶	۲۱٪	۲,۳۰۷,۳۸۰	(۳,۷۲۴,۹۴۲)	۵۰,۵۳۳,۳۳۳	توسعه صنایع خودرو
۳۷,۶۵۹	۳۱,۳۵۹	۳,۱۲۴	۲۱,۳۲۵	۱۲,۳۳۸	۳۳,۴۸۳	۶,۳۰۰	۳۹,۷۸۳	۳۰٪	۱۹۸,۹۱۳	(۶۶,۰۶۶۱)	۸۵۹,۵۷۴	کارگزاری سپهر باستان
۹,۶۶۵	۲,۷۱۲	۱۷,۹۹۰	۲۴,۵۷۸	(۳,۸۷۶)	۳۰,۷۰۲	۶,۹۵۳	۳۷,۶۵۵	۳۷٪	۷۳,۷۸۹	(۲۲۶,۵۲۹)	۳۰۰,۳۱۸	تهیه و توزیع ریخته گری
.	.	.	.	(۳۴,۷۶۸)	.	۳۴,۷۶۸	.	۰٪	.	.	.	گسترش مواد پیشرفته
۱,۰۸۵,۳۱۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر
۱,۶۰۷,۴۱۸	۱۶۳,۴۰۳	۵۵۸,۲۱۲	۵۲۵,۵۰۹	۱۶۱,۳۳۷	۷۲۱,۶۱۵	۱,۳۷۰,۲۵۷	۲,۰۵۷,۱۰۴		۱۲,۹۱۳,۶۳۳	(۹,۱۲۱,۷۵۲)	۳۳,۰۴۵,۳۸۶	جمع



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

۱۹-۸-۱- گروه

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		شرح
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰.۴۲	۸۲,۹۷۳,۳۱۸,۰۷۰	۱۷,۸۴۳,۴۱۹	۲۰,۹۹۵,۲۱۷,۴۶۶	۱,۷۸۴,۹۷۹	۸۸۲,۰۳۶,۶۲۹	۱,۲۱۱,۲۰۴	۱۰۳,۰۰۸۶,۴۹۸,۹۰۷	۱۸,۴۱۶,۱۹۴	شرکت سایپا
۵.۳۷	۱,۲۴۷,۹۴۶,۵۹۶	۱,۱۶۱,۸۵۵	.	.	۲۳,۲۴۸,۹۶۹	۲۱,۶۴۴	۱,۲۲۴,۶۹۷,۶۲۷	۱,۱۴۰,۲۱۱	پارس خودرو
۲.۰۹	۱,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰	۴۲	.	.	۳۱,۰۰۰	۴۲	رایان سایپا
۰.۶۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۱	.	.	.	.	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۱	صنعتی نیرو محرکه
	۱,۴۶۲,۰۰۳	.	.	۲۴۵,۶۷۰	.	۱,۵۰۳,۳۵۱	.	۲۰۴,۳۲۲	سایر شرکتها
	<u>۲۰,۴۷۹,۲۳۹</u>			<u>۲,۰۳۰,۶۹۱</u>		<u>۲,۷۳۶,۱۹۹</u>		<u>۱۹,۷۷۳,۷۳۱</u>	

۱۹-۸-۱- شرکت اصلی

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		شرح
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸.۸۲	۱۷,۳۱۷,۳۰۷,۵۷۰	۴,۰۹۹,۷۲۸	۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۷۶	۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۰۲	۱۷,۲۴۵,۷۰۷,۵۷۰	۴,۰۹۹,۹۰۳	شرکت سایپا
	<u>۴,۰۹۹,۷۲۸</u>			<u>۱۸,۹۷۶</u>		<u>۱۸,۸۰۲</u>		<u>۴,۰۹۹,۹۰۳</u>	

۱۹-۸-۲- تعداد ۱۷,۲۲۷,۴۹۶,۴۴۵ سهم سایپا بابت تضمین اوراق مرابحه منتشره توسط سایپا در وثیقه بانک‌های توسعه تعاون و دی می باشد. لازم به توضیح است شرکت هیچگونه نقودی بر شرکت سایپا ندارد.

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

۱۹-۹-۱- گروه

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		شرح
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰.۳۳	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	.	۱۱۶,۶۴۲	.	.	۳۵,۰۰۰	۱۵۱,۶۴۲	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	.	.	سایپا سلیندر ایلام
۴.۴۷	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	.	.	.	.	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران
۴.۳۸	۴۳,۷۵۰	۴۳,۷۵۰	.	.	.	.	۴۳,۷۵۰	۴۳,۷۵۰	موسسه رتبه بندی اعتبار ایران
۲.۰۱	۲۹,۵۶۳,۳۲۲	۳۳,۷۶۷	۲۴۷,۷۷۰,۱۳۴	۳,۷۵۵,۴۲۸	.	(۲,۰۶۳,۴۶۰)	۲۷۷,۳۳۳,۴۵۶	۱,۷۲۵,۷۲۵	پادانا سرام (یادداشت ۱۱-۲)
	۱,۸۵۵	.	.	۳,۱۸۴	.	۱,۴۲۶	.	۳,۶۱۳	سایر
	<u>۷۲,۳۲۷</u>			<u>۳,۸۷۵,۲۵۴</u>		<u>(۲,۰۶۳,۴۶۰)</u>		<u>۱,۸۸۱,۱۹۵</u>	جمع کل



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-۹-۲- شرکت اصلی

شرح	مابده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		مابده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ	فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		تعداد	مبلغ
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۵,۰۰۰
سایپا سیندر ایلام	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶۰	۱۶۰	-	-	-	-	-	۱۶۰
موسسه رتبه بندی اعتبار ایران	۴۳,۷۵۰	۴۳,۷۵۰	-	-	-	-	-	۴۳,۷۵۰
	<b>۳۶,۷۰۴</b>	<b>۳۵,۲۰۴</b>	<b>۱,۵۰۰</b>	<b>۱,۵۰۰</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>۳۶,۷۰۴</b>

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

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	-	-	۸۳۱,۹۷۰	۸۳۱,۹۷۰
تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۸,۹۹۵	-	۴۶۳,۵۷۳	-
شرکت رویال صدف کیش	-	-	-	۲۴۷,۰۰۰
کارگزاری سپهر باستان	-	-	-	۳۰,۱۲۷
سرمایه گذاری در آیدانا سرام	-	-	-	۱,۲۰۰,۰۲۹
سایر	-	-	-	-
	<b>۸,۹۹۵</b>	<b>۱,۲۳۰,۱۵۶</b>	<b>۴۷۲,۵۴۳</b>	<b>۱,۱۰۹,۰۹۷</b>

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

۱۹-۱۰-۲- با توجه به زیان ده بودن عملکرد شرکت سانکو کاهش ارزش سرمایه گذاری ها در نظر گرفته شده است.

۱۹-۱۱- با توجه به غیر بورسی بودن شرکتهای سرمایه گذاری شده، ارزش بازار آنها در دسترس نمی باشد.

۱۹-۱۲- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				یادداشت	افتتاحگاه	شرکتهای فرعی:
	۱۳۹۸	گروه	شرکت اصلی	گروه			
انجام کلیه عملیات سود آور سرمایه گذاری و بازرگانی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰		ایران	شرکت رویال صدف کیش
سرمایه گذاری در پروژه های نفتی	۶۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰		ایران	شرکت انرژی گستر سانبنا اروند
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۴۰,۳۱	۴۰,۳۱	۴۰,۳۱	۴۰,۳۱		ایران	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۳۹,۱۴	۵۵,۰۲	۳۹,۱۴	۵۵,۰۲		ایران	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
تولید انواع کامپوزیت سبک و سنگین	-	۲۶,۳۸	-	-	۱۹-۱۲-۱	ایران	شرکت سایپا دیزل
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۸,۰۶	۲۰	۹۸,۰۶		ایران	شرکت توسعه بازرگانی برنا
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۲,۶	۲۰	۹۲,۶		ایران	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تالان
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۱۰۰	۲۰	۱۰۰		ایران	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تالان
کارگزاری بورس کالا	۲۰	۲۰	۵۰	۵۰		ایران	کارگزاری سپهر باستان
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۱۰	۹۹,۹۷	۱۰	۹۹,۹۷		ایران	شرکت ستاره سفیران آینده
							<b>شرکتهای وابسته:</b>
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۱۷,۵	-	۱۷,۵	-		ایران	شرکت تامین سرمایه لوئیس پارسیان
تولید گازهای حرارتی و انواع پودرهای منطاسی	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱		ایران	شرکت گسترش مواد پیشرفته
تولید قطعات صنعتی	۳۷,۴۸	۳۷,۴۸	۳۷,۴۸	۳۷,۴۸		ایران	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری
تولید قطعات خودرو	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱		ایران	توسعه صنایع خودرو

۱۹-۱۲-۱- شرکت سایپا دیزل به صورت غیر مستقیم تحت کنترل شرکت های گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا بوده که در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ با توجه به واگذاری بخشی از سهام شرکت سایپا دیزل و کاهش درصد سرمایه گذاری موثر از تلفیق خارج گردید.

## شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳-۱۹- شرکت های زیر مجموعه گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا طی سال مالی اقدام به واگذاری ۱۰ درصد سهام دارای حق رای شرکت سایپا دیزل نموده و بدین ترتیب کنترل خود بر آن شرکت را از دست داده اند . مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی های شرکت سایپا دیزل و مبلغ دفتری منافع فاقد کنترل در شرکت سایپا دیزل که از صورت های مالی تلفیقی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ قطع شناخت شده به قرار زیر است :

۱۳۹۹	دارایی ها
میلیون ریال	
۱,۸۰۱,۹۷۳	دارایی های ثابت مشهود
۲,۵۲۲,۴۴۷	سرقفلی
۵,۹۷۹	دارایی های نامشهود
۲,۸۰۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۲۳,۰۳۷	دریافتنی های بلند مدت
۲۱۱,۹۵۵	سایر دارایی ها
۴۹۴,۱۴۶	پیش پرداخت ها
۱,۷۴۶,۱۶۱	موجودی مواد و کالا
۳,۶۶۳,۳۵۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۳۲,۴۳۳	موجودی نقد
۲۹۰,۹۲۶	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(۴,۲۵۸)	پرداختنی های بلند مدت
(۴,۵۷۶,۰۲۶)	تسهیلات مالی بلند مدت
(۸۴۹,۳۷۰)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷,۴۱۶,۹۶۷)	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
(۱۸,۶۳۶)	مالیات پرداختنی
(۲,۷۷۳)	سود سهام پرداختنی
(۱۲,۱۱۴,۳۶۶)	تسهیلات مالی
(۳۶۶,۹۹۲)	ذخایر
(۳,۱۹۸,۶۵۷)	پیش دریافت ها
۶,۵۸۷,۳۰۴	منافع فاقد حق کنترل
(۱۰,۷۶۵,۵۱۷)	سود ( زیان ) حاصل از واگذاری



شرکت گروه سرمایه گذاری سایبا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱۹- سرمایه گذاری ها به تفکیک درآمد:

۱۴-۱۹-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد:

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹						خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام		سود (زیان) فروش		جمع		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
بانک ملت	۱,۹۰۳,۳۴۹	۱۰۱,۳۱۲	-	۱۲۴,۳۱۲	۱۲۲,۸۰۸	۱,۵۰۵	۱,۷۱۹,۹۳۲	۱۰۰٪	۱,۷۱۹,۹۳۲
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۳۹,۳۴۶	۸۷,۵۳۶	-	۱۰۳,۳۹۰	۹۴,۷۷۲	۸,۶۱۸	۱,۷۵۱,۰۶۰	۷۱٪	۱,۳۳۹,۳۴۶
داروسازی جابربن حیان	۱,۲۸۴,۸۵۱	-	-	۴۷,۸۵۱	۴۱,۸۳۴	۶,۰۱۷	۱,۱۹۵,۳۴۶	۶۸٪	۱,۲۸۴,۸۵۱
سایبا	۱,۱۹۶,۷۷۸	۱,۱۷۳,۹۰۸	-	۴,۶۵۱,۴۱۵	۴,۶۵۱,۴۱۵	-	۲,۳۳۸,۴۲۲	۶۳٪	۱,۱۹۶,۷۷۸
خدمات انفورماتیک	۸۳۳,۴۵۸	-	-	۲۱,۲۴۹	۳,۷۶۶	۱۷,۴۸۳	۵۴۸,۳۵۱	۴۴٪	۸۳۳,۴۵۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی (مینا)	۷۴۳,۶۷۷	۷۹,۳۴۳	۴۷۷	۳۰۷,۹۷۷	۳۰۷,۴۰۳	۵۷۴	۲۴۵,۴۷۰	۳۹٪	۷۴۳,۶۷۷
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۷۰۸,۰۵۱	۱۴,۵۳۷	-	۱۴,۱۸۶	۶,۷۳۶	۷,۴۵۰	۳۹۵,۹۶۴	۳۷٪	۷۰۸,۰۵۱
پالایش نفت اصفهان	۴۶۷,۰۱۷	۱۲,۸۲۱	-	۹۹,۴۰۳	۹۷,۰۳۰	۲,۳۷۳	۴۵۱,۵۸۹	۲۴٪	۴۶۷,۰۱۷
نفت بهران (شهرن)	۳۹۸,۷۳۰	-	-	۳۰,۰۰۷	۳۰,۰۰۷	-	۴۰۸,۹۷۲	۲۱٪	۳۹۸,۷۳۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۳۹۳,۲۸۵	۱۱۸,۷۹۶	-	۲۱۹,۶۴۸	۲۱۱,۷۲۸	۷,۹۲۰	۲۴۴,۷۱۴	۲۰٪	۳۹۳,۲۸۵
رادیناتور ایران	۳۹۰,۰۳۰	۲۰۱	۳۰	۱	-	۱	۲۶۹,۹۲۹	۲۰٪	۳۹۰,۰۳۰
پتروشیمی غدیر	۳۶۰,۱۶۸	۲۵,۲۴۹	-	۵۷,۹۲۲	۵۷,۹۲۲	-	۳۷۵,۲۹۹	۱۹٪	۳۶۰,۱۶۸
لاستیک سپند	۳۵۶,۸۲۳	۱۲۵,۱۸۴	-	۱۵۰,۷۲۳	۱۴۵,۳۱۶	۵,۴۰۷	۳۲۱,۲۲۶	۱۹٪	۳۵۶,۸۲۳
پارس آریان	۳۲۴,۷۶۷	۱۴۵,۸۵۶	-	۳۰۴,۰۲۴	۳۰۱,۵۳۴	۲,۵۰۰	۳۷۸,۱۴۸	۱۷٪	۳۲۴,۷۶۷
سر توسعه و عمران استان کرمان	۳۱۷,۷۶۲	-	-	۸۷,۲۶۵	۸۶,۴۴۱	۸۲۴	۳۱۹,۴۳۵	۱۶٪	۳۱۷,۷۶۲
معادن روی ایران (کروی)	۳۰۹,۸۵۱	۷۵۰۱	۲,۱۶۰	۳,۵۰۸	۱,۴۲۷	۲,۰۸۱	۱۹,۳۲۷	۱۶٪	۳۰۹,۸۵۱
پتروشیمی کرمانشاه	۲۵۵,۸۹۵	-	-	-	-	-	۲۲۱,۵۴۵	۱۳٪	۲۵۵,۸۹۵
بانک تجارت	۲۴۲,۶۴۷	۶۹,۷۲۳	-	۴۸۴,۳۲۴	۴۸۴,۳۲۴	-	۱۹۹,۱۸۹	۱۳٪	۲۴۲,۶۴۷
پالایش نفت بندرعباس	۲۳۳,۹۴۶	۴۶,۶۳۷	۶,۸۱۶	۲۴۱,۵۵۵	۲۳۵,۲۲۳	۶,۳۳۲	۲۴۳,۱۷۱	۱۳٪	۲۳۳,۹۴۶
ذوب آهن اصفهان	۲۳۰,۸۹۴	۶۲,۳۸۱	-	۷۹,۴۰۲	۷۹,۴۰۲	-	۱۶۹,۹۴۷	۱۳٪	۲۳۰,۸۹۴
مس س با درآمد ثابت کنند	۲۲۷,۶۰۰	-	۱۶,۹۸۴	۱۵,۲۴۹	(۱۰,۷۵۵)	۲۶,۰۰۴	۲۲۵,۶۵۱	۱۲٪	۲۲۷,۶۰۰
تامین سرمایه لئونوس پارسین	۲۲۴,۶۹۹	۱۹۸,۲۵۲	-	۳۹,۰۳۰	۳۹,۰۳۰	-	۶۲۲,۰۲۵	۱۱٪	۲۲۴,۶۹۹
نفت و گاز پارسین	۲۲۴,۴۹۸	-	-	۹,۷۶۴	۶,۲۵۸	۳,۵۰۶	۱۹۶,۶۱۸	۱۱٪	۲۲۴,۴۹۸
فینو سازی زر	۲۱۸,۶۴۸	۲۱۸,۶۴۸	-	-	-	-	۲,۳۸۳,۸۵۸	۱۱٪	۲۱۸,۶۴۸
بانک پارسین	۱۹۴,۸۴۹	۱۰۷,۸۷۶	-	۵۱۷,۹۶۹	۵۱۷,۹۶۹	-	۱۹۲,۰۶۳	۱۰٪	۱۹۴,۸۴۹
توسعه صنایع بهشهر	۱۷۸,۲۶۷	۶۹,۸۱۴	-	۱۸۰,۵۳۵	۱۸۰,۵۳۵	-	۱۱۰,۹۸۱	۰۹٪	۱۷۸,۲۶۷
آهنکری تراکتور (آهان)	۱۷۵,۴۷۹	-	-	۳۴,۵۵۰	۳۴,۵۵۰	-	۲۱۵,۴۸۰	۰۹٪	۱۷۵,۴۷۹
گشت و صنعت پندار	۱۷۳,۹۶۹	-	-	۸۸,۱۵۰	۸۸,۱۵۰	-	۲۵۱,۳۰۲	۰۹٪	۱۷۳,۹۶۹
گروه اقتصادی کرمان خودرو (اخرکمان)	۱۷۰,۶۰۸	-	-	۳۵,۳۰۶	۳۵,۳۰۶	-	۱۴۰,۰۵۷	۰۹٪	۱۷۰,۶۰۸
مصنوع ساج و ماسن امید ساجان (دوجا)	۱۷۰,۰۶۰	-	-	۸۵,۱۲۲	۸۵,۱۲۲	-	۱۱۵,۵۵۹	۰۹٪	۱۷۰,۰۶۰
پتروشیمی پردیس (شیدیس)	۱۶۸,۹۵۵	-	۳,۱۲۰	۴۹,۰۴۶	۴۷,۴۱۴	۱,۶۳۲	۱۸۳,۳۱۲	۰۹٪	۱۶۸,۹۵۵
پتروشیمی خلیج فارس	۱۶۰,۲۱۸	-	-	۵۲۷	۵۲۷	-	۶۳,۷۷۷	۰۸٪	۱۶۰,۲۱۸
سر مسکن پردیس (پیردیس)	۱۴۹,۳۳۸	-	-	(۹,۵۳۸)	(۹,۷۳۵)	۲۰۷	۹۹,۲۷۳	۰۷٪	۱۴۹,۳۳۸
ملی صنایع مس ایران	۸۵۴,۱۵۲	۹۴,۱۳۸	-	۲۰۶,۲۷۷	۲۰۱,۲۶۴	۵,۰۱۳	۲۳۷,۰۷۱	۴۵٪	۸۵۴,۱۵۲
آوای فردای زاگرس (فردا)	۱۴۰,۵۵۵	-	-	۲۵۰	۲۵۰	-	۱۴۳,۸۱۷	۰۷٪	۱۴۰,۵۵۵
دارو رازک (درازک)	۱۳۴,۸۶۷	-	-	۷,۷۳۰	۷,۷۳۰	-	۱۰۵,۵۱۹	۰۷٪	۱۳۴,۸۶۷
داروسازی فارابی	۱۳۲,۴۶۷	-	-	-	-	-	۱۳۸,۱۳۴	۰۷٪	۱۳۲,۴۶۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۲۵,۹۹۴	۲۵,۴۲۷	۵,۷۴۵	۹۱,۷۴۰	۸۳,۰۷۰	۸,۶۷۰	۹۶,۲۹۹	۰۶٪	۱۲۵,۹۹۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۱,۴۳۰	-	-	۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	-	۸۳,۲۴۷	۰۶٪	۱۲۱,۴۳۰
توسعه معادن و فلزات	۱۱۶,۳۸۷	-	۲,۵۳۱	۵۰,۰۶۵	۱,۲۰۵	۳,۶۶۰	۲۰۳,۹۷۹	۰۶٪	۱۱۶,۳۸۷
فولاد کاوه کیش	۱۱۴,۷۲۱	۴,۵۱۴	-	۲,۲۲۷	۲,۲۲۷	-	۱۴۴,۸۸۲	۰۶٪	۱۱۴,۷۲۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۱۴,۶۸۹	۲	-	۱۸۵,۹۷۴	۱۶۸,۲۹۰	۱۷,۴۸۴	۱۱۳,۸۸۰	۰۶٪	۱۱۴,۶۸۹
پتروشیمی اصفهان (شصفا)	۱۰۸,۵۱۱	-	-	۱۹,۳۹۶	۱۹,۳۹۶	-	۱۵۰,۰۰۴	۰۵٪	۱۰۸,۵۱۱
صنایع شیمیایی ایران	۱۰۴,۷۲۹	-	-	۱۰۷,۳۳۰	۱۰۵,۳۰۹	۱,۹۲۱	۹۴,۵۰۷	۰۵٪	۱۰۴,۷۲۹
مخابرات	۹۸,۸۰۶	۳۶,۲۷۴	-	۱۰,۸۰۴	۸,۴۷۷	۲,۳۲۷	۶۴,۱۲۴	۰۵٪	۹۸,۸۰۶
صنایع فولاد الیازی بزد	۹۰,۶۶۰	-	-	-	-	-	۷۶,۰۱۴	۰۴٪	۹۰,۶۶۰
سابق سرمایه گذاری تخصصی میند-اين	۸۶,۱۹۶	-	-	-	-	-	۷۹,۳۸۶	۰۴٪	۸۶,۱۹۶
داده گستر عمر نوین - های وب	۸۱,۳۶۷	-	-	۲۴,۷۷۱	۲۴,۵۴۹	۲۲۲	۷۲,۹۲۱	۰۴٪	۸۱,۳۶۷
ارتباطات سیار	۸۱,۰۴۷	-	-	-	-	-	۵۸,۸۱۱	۰۴٪	۸۱,۰۴۷
تولید برق دماوند (دماوند)	۷۹,۳۱۷	-	-	۲۲,۶۵۰	۲۲,۵۸۵	۶۵	۴۹,۰۲۱	۰۴٪	۷۹,۳۱۷
<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>	<b>۱۷,۳۱۴,۱۲۴</b>	<b>۲,۸۲۵,۸۵۱</b>	<b>۴۴,۱۰۳</b>	<b>۹,۱۱۶,۵۵۳</b>	<b>۸,۹۷۶,۷۵۷</b>	<b>۱۳۹,۷۹۶</b>	<b>۱۸,۸۰۹,۶۳۸</b>	<b>۹۱,۹۸</b>	<b>۲,۸۲۵,۸۵۱</b>

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸			درصد به جمع کل	خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
جمع نقل از صفحه قبل	۱۷,۳۱۴,۱۲۴	۲,۸۲۵,۸۵۱	۹۱,۹۸	۱۸,۸۰۹,۶۳۸	۱۲۷,۷۷۹	۲,۵۹۱	۱۲۷,۷۷۹	۰,۴۱%	۱۸,۸۰۹,۶۳۸	
سرمایه گذاری نفت	۷۷,۳۲۲	۱۰,۵۶۴۵	-	۱۲۷,۷۷۹	۱۲۷,۷۷۹	۲,۵۹۱	۱۲۷,۷۷۹	۰,۴۱%	۱۲۷,۷۷۹	
کیمیدارو (دکیمی)	۷۶,۷۲۷	-	-	۵۱,۴۳۲	۵۱,۴۳۲	-	۵۱,۴۳۲	۰,۴۱%	۵۱,۴۳۲	
سرمایه گذاری غدیر	۷۶,۱۹۹	۶,۰۰۰	-	۶۹,۵۹۶	۶۹,۵۹۶	۴,۸۰۰	۶۹,۵۹۶	۰,۴۰%	۶۹,۵۹۶	
بانک صادرات	۷۲,۹۳۶	۵۷,۴۶۴	-	-	-	-	-	۰,۳۹%	-	
سرمایه گذاری صنوبر بازنسستی	۷۲,۳۲۰	-	-	۹۳,۵۷۷	۹۳,۵۷۷	۴,۸۰۰	۹۳,۵۷۷	۰,۳۸%	۹۳,۵۷۷	
پالایش نفت تهران	۶۸,۶۸۸	-	-	۸۸,۲۸۴	۸۸,۲۸۴	۸۱۶	۸۸,۲۸۴	۰,۳۶%	۸۸,۲۸۴	
هندینگ نوکا فولاد	۶۵,۸۳۶	۹۹,۷۲۷	-	۱۰,۵۵۰	۱۰,۵۵۰	۱,۹۰۰	۱۰,۵۵۰	۰,۳۵%	۱۰,۵۵۰	
صنعتی سیاهان	۶۱,۱۲۰	-	-	۵۷,۹۷۲	۵۷,۹۷۲	-	۵۷,۹۷۲	۰,۳۳%	۵۷,۹۷۲	
سپید سمن (سپید سمن پتروشیمی)	۵۷,۲۱۱	-	-	۳۶,۴۷۶	۳۶,۴۷۶	-	۳۶,۴۷۶	۰,۳۰%	۳۶,۴۷۶	
تامین سرمایه بویس	۵۴,۵۰۶	۹,۵۱۱	-	۶۴,۷۴۶	۶۴,۷۴۶	-	۶۴,۷۴۶	۰,۲۹%	۶۴,۷۴۶	
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	۵۰,۳۶۵	۱۹,۲۰۲	-	۵۵,۷۷۸	۵۵,۷۷۸	-	۵۵,۷۷۸	۰,۲۷%	۵۵,۷۷۸	
سرمایه گذاری رنا	۴۹,۵۰۴	۳۶,۰۳۳	-	۶۲,۳۳۴	۶۲,۳۳۴	-	۶۲,۳۳۴	۰,۲۶%	۶۲,۳۳۴	
غذایی و قند تربت جام	۴۸,۷۱۹	-	-	۵۶,۸۲۰	۵۶,۸۲۰	-	۵۶,۸۲۰	۰,۲۶%	۵۶,۸۲۰	
پتروشیمی نوری	۴۸,۳۳۶	۱۴,۷۶۰	-	۴,۶۸۲	۴,۶۸۲	۴,۳۰۰	۴,۶۸۲	۰,۲۶%	۴,۶۸۲	
پگاه خراسان	۴۷,۱۹۷	-	-	۲۷,۴۳۵	۲۷,۴۳۵	-	۲۷,۴۳۵	۰,۲۵%	۲۷,۴۳۵	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۴۴,۸۳۷	-	-	۲۱,۵۸۶	۲۱,۵۸۶	-	۲۱,۵۸۶	۰,۲۴%	۲۱,۵۸۶	
سرمایه گذاری صبا تامین	۴۴,۶۷۱	-	-	۳۶,۸۸۶	۳۶,۸۸۶	۱۱,۶۵۰	۳۶,۸۸۶	۰,۲۴%	۳۶,۸۸۶	
سرخان دارو (دسیخان)	۴۲,۱۴۲	-	-	۳۶,۲۱۷	۳۶,۲۱۷	۱,۲۳۱	۳۶,۲۱۷	۰,۲۳%	۳۶,۲۱۷	
بانک ایران زمین (وزمین)	۳۸,۶۷۶	-	-	۲۹,۲۰۳	۲۹,۲۰۳	-	۲۹,۲۰۳	۰,۲۱%	۲۹,۲۰۳	
گنجه آینده روشن (صایند)	۳۷,۳۲۶	-	-	۳,۴۲۴	۳,۴۲۴	-	۳,۴۲۴	۰,۲۰%	۳,۴۲۴	
سرمایه گذاری گروه بهشهر	۳۳,۳۲۵	-	-	۴,۶۲۰	۴,۶۲۰	-	۴,۶۲۰	۰,۱۸%	۴,۶۲۰	
قند ثابت خراسان	۳۱,۰۰۸	-	-	۱۴,۲۷۳	۱۴,۲۷۳	-	۱۴,۲۷۳	۰,۱۶%	۱۴,۲۷۳	
معدنی و صنعتی چادر ملو	۲۷,۰۴۵	۳۱,۸۷۹	۷,۰۰۰	۱۴,۳۵۶	۱۴,۳۵۶	۲,۳۳۹	۱۴,۳۵۶	۰,۱۴%	۱۴,۳۵۶	
املاح ایران	۲۶,۶۵۲	۲۲,۷۲۱	-	۳۶,۱۱۱	۳۶,۱۱۱	۳,۱۷۷	۳۶,۱۱۱	۰,۱۴%	۳۶,۱۱۱	
نیروگاه زاگرس کوثر	۲۶,۵۸۷	۴,۴۹۸	-	۱۸,۵۳۰	۱۸,۵۳۰	۲۵۰	۱۸,۵۳۰	۰,۱۴%	۱۸,۵۳۰	
تامین سرمایه بانک ملت	۲۶,۳۷۰	۲	-	۳,۱۶۱	۳,۱۶۱	-	۳,۱۶۱	۰,۱۴%	۳,۱۶۱	
بیمه معلم	۲۳,۱۷۱	۳,۱۵۸	-	۱,۵۷۶	۱,۵۷۶	-	۱,۵۷۶	۰,۱۳%	۱,۵۷۶	
بیمه ما	۱۸,۶۹۱	۲۴,۵۲۸	-	۹,۷۶۳	۹,۷۶۳	-	۹,۷۶۳	۰,۱۰%	۹,۷۶۳	
پارس دارو	۱۷,۰۶۷	-	-	-	-	-	-	۰,۰۹%	-	
کشت و دامداری فکا	۱۵,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	۰,۰۸%	-	
سیمان کرمان	۱۵,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	۰,۰۸%	-	
نفت سیاهان	۱۴,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	۰,۰۸%	-	
ویتانا	۱۴,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	۰,۰۸%	-	
فراورده تریپلی (دفرا)	۸,۴۵۱	-	-	۱,۷۸۹	۱,۷۸۹	۶۰۵	۱,۷۸۹	۰,۰۴%	۱,۷۸۹	
سیمان کردستان (سکرد)	۷,۳۷۳	-	-	(۱,۴۵۱)	(۱,۴۵۱)	-	(۱,۴۵۱)	۰,۰۴%	(۱,۴۵۱)	
پالایش نفت تبریز	۵,۴۰۵	۱۲۶,۰۳۲	۷,۵۰۵	۱۷۲,۵۰۰	۱۷۲,۵۰۰	۸,۴۰۰	۱۷۲,۵۰۰	۰,۰۳%	۱۷۲,۵۰۰	
سر پردیس (پرودیس)	۱,۶۸۰	-	-	۶۹۱	۶۹۱	۲۸۰	۶۹۱	۰,۰۱%	۶۹۱	
گروه پتروشیمی سرایتیان	۹۳۳	۱۶,۴۱۱	-	۱۰۶,۴۵۴	۱۰۶,۴۵۴	۱,۵۷۵	۱۰۶,۴۵۴	۰,۰۰%	۱۰۶,۴۵۴	
فولاد خراسان	۹۰۳	۴۵,۵۰۹	-	۱۶,۱۹۷	۱۶,۱۹۷	۳۵	۱۶,۱۹۷	۰,۰۰%	۱۶,۱۹۷	
ایران پلسا	۵۷۹	۹,۰۲۲	-	۳۰,۷۰۴	۳۰,۷۰۴	۵۹۴	۳۰,۷۰۴	۰,۰۰%	۳۰,۷۰۴	
رایان سایپا	۱۵۵	۱۵۵	-	۳۲,۸۷۶	۳۲,۸۷۶	-	۳۲,۸۷۶	۰,۰۰%	۳۲,۸۷۶	
سایپا دیزل	۱۰۴	۳۶,۶۵۲	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	
کارخانجات کمک فخر ایندلمین	۵۷	۵۷	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	
پارس خودرو	۱۵	۲۰,۴۶۲	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	
شیمیایی سیبا	۱۵	۶,۹۹۴	۱,۰۵۷	۲۶۴,۴۶۶	۲۶۴,۴۶۶	-	۲۶۴,۴۶۶	۰,۰۰%	۲۶۴,۴۶۶	
بانک دی	۱۴	۱۴	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	
زالیباد	۶	۴۷,۵۶۵	-	۱۵۷,۶۲۰	۱۵۷,۶۲۰	-	۱۵۷,۶۲۰	۰,۰۰%	۱۵۷,۶۲۰	
ایران خودرو	۱	۱	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۸,۷۶۵,۳۴۸	۳,۵۸۹,۸۹۱	۵۹,۷۸۵	۲۰,۲۹۸,۳۱۷	۱۹۱,۳۳۴	۱۰,۳۱۵,۰۷۲	۲۰,۲۹۸,۳۱۷	۱۰۰	۲۰,۲۹۸,۳۱۷	
			۳,۰۹۴,۸۴۴							
			۳,۰۳۵,۰۵۸							



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۸.۷۶۵.۳۴۸	۳.۵۸۹.۸۹۱	-	-	۱۰.۵۰۲.۹۸۰	۵۹.۷۸۵	۳.۰۳۵.۰۵۸	۳.۰۹۴.۸۴۳
سایپا شیشه	۱	۱	-	-	-	-	-	-
ایرانول	-	۱۴.۶۳۶	۱.۵۰۰	۲۰.۰۵۲	۲۱.۵۵۲	-	-	-
کلر پارس	-	۴	-	۱.۸۲۷	۱.۸۲۷	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	۸۰.۲۲۲	-	-	-	-	-	-
آتیه داده پرداز	-	۴.۲۴۶	-	۱.۳۲۶	۱.۳۲۶	-	۱۱۱	۱۱۱
با درآمد ثابت کیان (کیان)	-	-	-	۳۰.۱۵۷	۳۰.۱۵۷	-	-	-
بانک اقتصاد نوین (نوین)	-	-	-	۱۲۹.۶۲۴	۱۲۹.۶۲۴	-	۲.۶۱۳	۲.۶۱۳
بانک کار آفرین	-	۱۰.۹۹۷	-	۱۰.۲۴۷	۱۰.۲۴۷	-	-	-
برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه آسیا	-	۱۲۸.۰۵۶	۳.۶۷۵	۳۰۱.۲۸۰	۳۰۴.۹۵۵	-	۱.۶۲۱	۱.۶۲۱
بیمه دانا (دانا)	-	۸.۴۱۷	-	۱۸.۶۷۳	۱۸.۶۷۳	-	۲.۹۲۶	۲.۹۲۶
بیمه ملت (ملت)	-	-	-	۱.۱۳۳	۱.۱۳۳	-	-	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	-	۶	-	۷۵.۱۹۵	۷۵.۱۹۵	-	-	-
پتروشیمی تندگویان (شگویا)	-	-	۱.۲۳۰	۵۲.۰۷۲	۵۳.۳۰۲	-	-	-
پتروشیمی جم	-	۳۴.۶۴۶	۴.۸۰۰	-	۴.۸۰۰	-	-	-
پتروشیمی زاگرس (زاگرس)	-	-	-	۱.۰۸۰	۱.۰۸۰	-	۱۷.۶۸۳	۱۷.۶۸۳
پتروشیمی سازند (سازند)	-	-	-	۸.۶۶۹	۸.۶۶۹	-	۳۷۸	۳۷۸
بخش هجرت	-	۳.۲۷۳	-	-	-	-	-	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	-	-	-	۱.۹۹۸	۱.۹۹۸	-	-	-
پست بانک ایران (پوست)	-	-	-	۴.۳۵۶	۴.۳۵۶	-	۲۹۶	۲۹۶
پگاه اصفهان (غنصفا)	-	-	۹۳	۲۲۴	۳۱۷	-	-	-
تامین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-
توکا ریل (توریل)	-	-	-	(۶.۱۸۶)	(۶.۱۸۶)	-	-	-
تولید ژلاتین کیسول ایران (دکیسول)	-	-	-	۵۸۶	۵۸۶	-	-	-
تولید صادرات ریشمک (ریشمک)	-	-	-	۱.۱۳۸	۱.۱۳۸	-	-	-
چدن سازان (چدن)	-	۹۴.۸۹۹	۷.۹۸۰	۲۷۸.۷۶۴	۲۸۶.۷۴۴	۱۹۰	۱.۰۶۹	۱.۰۶۹
حفاری شمال (حفاری)	-	-	-	۴.۴۴۸	۴.۴۴۸	-	-	-
دارو اسوه (اسوه)	-	-	۴۸۶	۱۵.۳۱۳	۱۵.۷۹۹	-	-	-
دارو زهراوی (دزهرای)	-	-	-	۱۵.۶۴۶	۱۵.۶۴۶	-	-	-
داروسازی تولید دارو (دتولید)	-	-	-	۱۹.۵۹۵	۱۹.۵۹۵	-	-	-
دارویی برکت (برکت)	-	-	۲۷۰	۵.۴۸۵	۵.۷۵۵	-	-	-
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	-	-
زر ماکارون	-	-	-	۱	۱	-	-	-
سر. اعتبار ایران (واعتبار)	-	-	-	۳.۰۴۷	۳.۰۴۷	-	-	-
سر. ایران خودرو (خگستر)	-	-	-	۴.۳۵۳	۴.۳۵۳	-	-	-
سر. پویا	-	-	-	-	-	-	-	-
سر. توسعه صنعت و تجارت (وسنت)	-	-	-	۳۱.۸۰۶	۳۱.۸۰۶	-	-	-
سر. سبحان (وسبحان)	-	-	-	۳.۳۱۰	۳.۳۱۰	-	-	-
سر. سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-
سر. صدر تامین (تاصیکو)	-	-	-	۱.۴۷۷	۱.۴۷۷	-	-	-
سرمایه گذاری پتروشیمی	-	۱۰۷.۷۹۸	-	۷۹.۳۱۸	۷۹.۳۱۸	-	-	-
سیمان خوزستان	-	-	-	۹.۸۳۸	۹.۸۳۸	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۸.۷۶۵.۳۴۹	۴.۰۰۴.۸۹۲	۲۱۱.۳۶۶	۱۱.۴۴۰.۹۲۴	۱۱.۶۴۸.۸۶۶	۱۱۰.۶۵۷	۳.۰۶۱.۷۵۵	۳.۱۷۲.۴۱۲



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸			خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد به جمع کل	درصد
	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
جمع نقل از صفحه قبل	۱۸,۷۶۵,۳۴۹	۴,۰۰۴,۸۹۲	۱۱,۶۴۸,۸۶۶	۲۱۱,۳۶۶	۱۱,۴۴۰,۹۲۴	۳,۱۷۲,۴۱۲	۱۱۰,۶۵۷	۳,۰۶۱,۷۵۵	۲,۲۹۸,۳۵۶	۱۰۰	
سیمان غرب (سغرب)	-	-	۱,۵۰۳	-	۱,۵۰۳	-	-	-	-	۰٪	
سیمان قطن (سقاين)	-	-	۲۷,۸۴۲	-	۲۷,۸۴۲	-	-	-	-	۰٪	
شیر پاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰٪	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰٪	
صندوق پارتد پایدار سپهر	-	۳,۰۰۴	۲,۱۹۱	-	۲,۱۹۱	۳,۸۲۷	۴,۵۴۰	(۷۱۳)	-	۰٪	
صندوق سرمایه گذاری امین یکم	-	۷,۷۹۱	۳۳۴	-	۳۳۴	۶,۱۱۹	۶,۱۴۶	(۲۷)	-	۰٪	
فجر انرژی خلیج فارس (فجر)	-	-	۹,۹۳۰	-	۹,۹۳۰	-	-	-	-	۰٪	
فرابورس ایران	-	۴,۸۲۸	۱,۰۲۵	-	۱,۰۲۵	۱۰,۷۲۰	۲۴۰	۱۰,۷۱۹	-	۰٪	
فولاد خوزستان (فخوز)	-	-	۴۶,۸۷۵	۲۱۲	۴۷,۰۸۷	۳۴,۲۷۸	۵,۴۹۰	۲۸,۷۸۸	-	۰٪	
فولاد هرمزگان جنوب	-	۳۰,۳۸۱	۶۲,۵۲۲	۱,۱۳۸	۶۳,۶۶۰	-	-	-	-	۰٪	
فبروز آسیا (فبروزا)	-	-	۱۰,۷۷۴	-	۱۰,۷۷۴	-	-	-	-	۰٪	
قطعات اتومبیل (ختوفا)	-	-	۴,۵۶۸	-	۴,۵۶۸	۶۴,۸۲۲	-	۶۴,۸۲۲	-	۰٪	
فند اصهبان (قصهها)	-	-	۱۵,۴۰۷	-	۱۵,۴۰۷	-	-	-	-	۰٪	
کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی	-	۱۷,۳۰۲	۲۴,۵۴۸	-	۲۴,۵۴۸	-	-	-	-	۰٪	
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰٪	
کوبیر تابر (کوبیر)	-	-	۵,۰۶۵	-	۵,۰۶۵	-	-	-	-	۰٪	
گروه بهمن (حبهمن)	-	-	(۴۱)	-	(۴۱)	۴۱۹	۱۱۲	۳۰۷	-	۰٪	
گروه صنعتی بارز	-	۱۴,۶۹۱	۲۶,۶۳۷	-	۲۶,۶۳۷	۱۷,۸۶۴	-	۱۷,۸۶۴	-	۰٪	
گسترش خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰٪	
لیزینگ رایان	-	-	۱,۰۵۱	-	۱,۰۵۱	۳۸۹,۳۷۲	۳۰,۷۰۹	۳۵۸,۶۶۴	-	۰٪	
مین انرژی خلیج فارس (مین)	-	-	۱۴,۰۷۰	-	۱۴,۰۷۰	-	-	-	-	۰٪	
مواد دارو پخش (دتماد)	-	-	۱۳,۷۶۴	۲,۶۸۴	۱۱,۰۸۰	-	-	-	-	۰٪	
موتوزن	-	-	۲۲۴	-	۲۲۴	-	-	-	-	۰٪	
همکاران سیستم	-	۲۹,۷۶۷	۳۹,۸۵۳	۱,۴۵۷	۴۱,۳۱۰	-	-	-	-	۰٪	
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	۹,۰۰۳	۱۴,۹۸۲	۱,۶۶۵	۱۳,۳۱۷	۲,۷۸۷	-	۲,۷۸۷	-	۰٪	
تامین سرمایه دماوند	-	۷۴	۲۴,۵۸۹	۲۰۰	۲۴,۷۸۹	-	-	-	-	۰٪	
پتروشیمی فن آوران	-	۶,۸۲۱	۲۲,۴۹۴	۱,۶۵۰	۲۴,۱۴۴	-	-	-	-	۰٪	
فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	-	۲۸,۵۵۵	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	-	-	-	-	۰٪	
حمل و نقل پتروشیمی	-	۱,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۰٪	
بانک پاسارگاد	-	۶,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	-	۰٪	
بانک سینا	-	۶,۳۰۱	۴۰,۷۲۲	-	۴۰,۷۲۲	۴,۴۷۶	-	۴,۴۷۶	-	۰٪	
تامین ماسه	-	-	۷,۵۷۹	-	۷,۵۷۹	۱۱,۸۴۶	-	۱۱,۸۴۶	-	۰٪	
تکادو	-	-	۶۶,۰۱۴	-	۶۶,۰۱۴	-	-	-	-	۰٪	
توریج دارو پخش	-	۷,۵۴۱	۱۰۰,۸۸۰	۶,۳۰۱	۱۰۷,۰۸۱	-	-	-	-	۰٪	
نوب روی اصفهان	-	۱	۱,۶۵۲	-	۱,۶۵۲	-	-	-	-	۰٪	
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	۳۵,۶۴۶	۶۰,۲۴۰	۲,۴۵۶	۶۲,۶۹۶	۳۰,۶۰۲	۶,۳۷۲	۲۴,۲۳۰	-	۰٪	
سیمان فارس خوزستان	-	۷۳,۹۷۰	۳۷,۹۵۹	۱۷,۳۲۲	۵۵,۲۸۲	۱۳,۱۴۸	-	۱۳,۱۴۸	-	۰٪	
صندوق س اعتماد آفرین پارسیان	-	-	۵,۸۴۶	-	۵,۸۴۶	۲,۶۸۲	-	۲,۶۸۲	-	۰٪	
کرمین ایران	-	-	۱۰۶,۰۸۲	-	۱۰۶,۰۸۲	-	-	-	-	۰٪	
کشتیرانی دریای خزر	-	۱۱۰,۵۸۸	۷۲,۹۸۴	-	۷۲,۹۸۴	۳,۲۶۱	-	۳,۲۶۱	-	۰٪	
مشترک آسمان امید	-	-	(۴)	-	(۴)	-	-	-	-	۰٪	
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	۳۳,۱۷۹	۳۴,۵۱۹	-	۳۴,۵۱۹	۳,۲۶۱	-	۳,۲۶۱	-	۰٪	
نوسازی و ساختمان	-	۱۶,۳۴۹	۲۵,۴۰۴	-	۲۵,۴۰۴	-	-	-	-	۰٪	
نیرو کلر	-	۶۹,۰۱۴	۱۹۸,۵۳۲	۷,۲۵۴	۲۰۵,۷۸۶	-	-	-	-	۰٪	
سرمایه گذاری سایپا	-	-	(۶,۳۱۸)	-	(۶,۳۱۸)	-	-	-	-	۰٪	
بانک پاسارگاد	-	-	۱۸,۷۰۴	-	۱۸,۷۰۴	۲,۳۶۹	-	۲,۳۶۹	-	۰٪	
حسار مکاتیک	-	-	۹,۶۹۱	-	۹,۶۹۱	۲۰,۸۱۷	-	۲۰,۸۱۷	-	۰٪	
داروسازی آود سینا	-	-	۱۵,۶۴۲	-	۱۵,۶۴۲	۱۳۲	-	۱۳۲	-	۰٪	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۸,۷۶۵,۳۴۹	۴,۵۱۷,۷۰۵	۱۲,۶۲۲,۹۶۱	۲۵۸,۶۵۷	۱۲,۸۷۸,۱۹۴	۳,۸۹۱,۹۲۵	۱۶۴,۳۶۶	۳,۷۲۷,۶۵۹	۲,۲۹۸,۳۵۶	۱۰۰	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	خالص ارزش فروش در	درصد	درصد	درصد	درصد
جمع نقل از صفحه قبل	۱۸,۷۶۵,۳۴۹	۴,۵۱۷,۷۰۵	۲۵۸,۶۵۷	۱۲,۶۲۲,۹۶۱	۱۲,۸۷۸,۱۹۴	۱۶۴,۲۶۶	۳,۷۲۷,۶۵۹	۳,۸۹۱,۹۲۵
لینیات کابیر	.	۰٪	.	۴۱۳	۴۱۳	.	.	.
بدیده شیمی قرن	.	۰٪	.	۱۳۷	۱۳۷	.	.	.
کاشی صدف سرام استقلال	.	۰٪	.	۳۸	۳۸	.	.	.
بیمه نوین	.	۰٪	.	۵۱۵	۵۱۵	.	.	.
صندوق هستی بخش آگاه	.	۰٪	.	۴۰۰	۴۰۰	.	.	.
ایران دارو	.	۰٪	.	۱۰۴	۱۰۴	.	.	.
خوراک دام پارس	.	۰٪	.	۵,۶۳۶	۵,۶۳۶	.	.	.
گروه صنایع کاغذ پارس	.	۰٪	.	۲۴۸	۲۴۸	.	.	.
لینیات پاک	.	۰٪	.	۵۰	۵۰	.	.	.
اعتباری ملل	.	۰٪	.	.	.	.	۱,۹۰۲	۱,۹۰۲
افست	.	۰٪	.	.	.	۶۸	۶۲۱	۶۸۹
الکترونیک خودرو شرق	.	۰٪	.	.	.	۴۲	۳۸,۸۳۴	۳۸,۸۷۶
آهن و فولاد ارفع	.	۰٪	.	.	.	.	۷۲۵	۷۲۵
بانک سامان	.	۰٪	.	.	.	.	۵۴۴	۵۴۴
بورس اوراق بهادار	.	۰٪	.	.	.	.	۱,۸۶۲	۱,۸۶۲
بیمه البرز	.	۰٪	.	.	.	.	۳۷,۶۲۹	۳۷,۶۲۹
بیمه اتکایی ایرانیان	.	۰٪	.	.	.	.	۲,۳۶۷	۲,۳۶۷
پارس مینو	.	۰٪	.	.	.	.	۵,۹۶۶	۵,۹۶۶
پتروشیمی فجر	.	۰٪	.	.	.	.	۳,۲۷۲	۳,۲۷۲
پتروشیمی مبین	.	۰٪	.	.	.	.	۱,۸۰۸	۱,۸۰۸
تجارت الکترونیک پارسپان	.	۰٪	.	.	.	۸۲۹	۸۷۲	۱,۷۰۱
حمل و نقل ریلی پارسپان	.	۰٪	.	.	.	.	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰
خدمات دریایی و بندری سینا	.	۰٪	.	.	.	۱,۵۰۵	۳,۷۶۰	۵,۲۶۵
ناده پردازی ایران	.	۰٪	.	.	.	۱۵۰	۴,۶۵۸	۴,۸۰۸
ریل سیر کوثر	.	۰٪	.	.	.	.	۱,۵۵۹	۱,۵۵۹
سرمایه گذاری خوارزمی	.	۰٪	۲۴۰	.	۲۴۰	۲۸۰	۳,۶۲۳	۳,۹۰۳
شهداد ناب خراسان	.	۰٪	.	.	.	.	۲,۲۱۵	۲,۲۱۵
کارت اعتباری ایران کیش	.	۰٪	.	.	.	۳۳۰	۱۲,۲۴۳	۱۲,۵۷۳
کشتریانی ایران	.	۰٪	.	.	.	۴۳۱	۱۹,۵۷۷	۲۰,۰۰۸
سایر	۵۸,۵۴۷	۵۲۰,۲۴۸	۳۲,۱۵۸	۹۳۸,۹۱۳	۱,۰۵۴,۵۲۸	۱۲,۹۰۹	۱۰۰,۰۰۹	۱۱۲,۹۱۸
جمع کل سرمایه گذاری ها	۱۸,۸۲۳,۸۹۶	۵۰,۲۷,۹۵۳	۲۹۱,۰۵۵	۱۳,۵۶۹,۴۱۵	۱۳,۹۴۰,۵۰۳	۱۸۰,۸۱۰	۳,۹۷۳,۱۰۵	۴,۱۵۲,۹۱۵



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸		
	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بیمه آسیا	-	۱۰۷,۳۶۷	-	۳۰۱,۲۸۰	۳۰۴,۹۵۵	-	۱,۶۲۲	۱,۶۲۲
کشتیرانی دریای خزر	-	۱۰۳,۸۷۰	-	۷۱,۳۲۶	۷۱,۳۲۶	۹۰۰	۲۷,۶۵۳	۲۸,۵۵۳
ملی صنایع مس ایران	۱۲,۸۱۹	۸۴,۸۴۷	۲,۹۴۷	۱۹۵,۵۷۷	۱۹۸,۵۲۴	-	-	-
سرمایه گذاری نوکافولاد	۶۵,۸۳۶	۸۰,۰۰۹	۱,۹۰۰	۸۸,۶۹۷	۹۰,۵۹۷	-	۸۲۲	۸۲۲
سرمایه گذاری پتروشیمی	-	۵۴,۳۴۸	-	۴۵,۷۰۴	۴۵,۷۰۴	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	-	۴۹,۷۷۲	-	۱۷,۳۶۸	۱۷,۳۶۸	-	-	-
صنایع لاستیکی سهند	۱۱۵,۴۹۷	۴۹,۳۵۷	-	۳۰,۰۶۶	۳۰,۰۶۶	-	-	-
زامیاد	۶	۳۵,۵۶۹	-	۱۲۸,۵۹۸	۱۲۸,۵۹۸	-	۶۲,۳۰۹	۶۲,۳۰۹
پتروشیمی جم	-	۳۴,۶۴۶	۴,۸۰۰	۵۲,۰۷۲	۵۶,۸۷۲	-	-	-
فولاد خراسان	-	۳۴,۵۵۵	-	۱۲,۴۷۳	۱۲,۴۷۳	-	-	-
سرمایه گذاری شفادارو	-	۳۲,۷۹۱	-	۶۹,۰۰۵	۶۹,۰۰۵	-	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	-	۳۰,۳۸۱	۱,۱۳۸	۶۲,۵۲۲	۶۳,۶۵۹	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	۲۵,۲۴۹	-	۵۷,۹۲۲	۵۷,۹۲۲	-	-	-
کارخانجات تولیدی ششهرازی	-	۱۷,۳۰۲	-	۳۴,۵۴۸	۳۴,۵۴۸	-	-	-
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۹۳۳	۱۶,۴۱۱	۱,۵۷۵	۱۰۴,۸۹۹	۱۰۶,۴۷۴	-	۳,۶۵۵	۳,۶۵۵
گروه صنعتی بارز	-	۱۴,۶۹۱	-	۲۶,۶۲۷	۲۶,۶۲۷	-	۱۳,۶۳۰	۱۳,۶۳۰
گروه صنعتی زر ماکارون	-	-	-	۱	۱	-	-	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	۱۴,۳۶۷	-	۱۲,۵۰۳	۱۲,۵۰۳	-	۲,۶۳۱	۲,۶۳۱
بیمه ما	-	۱۲,۵۶۳	-	۵,۲۰۹	۵,۲۰۹	-	۱۶	۱۶
بانک کارآفرین	-	۱۰,۹۹۷	-	۱۰,۲۴۷	۱۰,۲۴۷	-	-	-
تامین سرمایه نوین	-	۹,۵۱۱	-	۱۲,۷۲۶	۱۲,۷۲۶	-	۱۰,۹۳۵	۱۰,۹۳۵
آتیه داده پرداز	-	۴,۳۴۶	-	۱,۳۲۶	۱,۳۲۶	-	۱۱۱	۱۱۱
فرتساری زر	۳۷۷	۳۷۷	-	-	-	-	۲,۵۳۳	۲,۵۳۳
شرکت رادیاتور ایران	۷۰,۴۴۸	۲۰۱	۸۷۵	۱	۱	۳۰	۱۸,۵۷۴	۱۸,۵۷۴
رایان سایپا	۱۵۵	۱۵۵	۴۴۷	۳	۳	۸,۲۶۹	۲۷,۳۸۶	۳۵,۶۵۴
کمک فتر ایندیمین	۵۷	۵۷	-	-	-	-	-	-
شرکت پارس خودرو	۱۷	۱۷	۱۲۸	-	-	-	۴۴,۳۵۶	۴۴,۳۵۶
شرکت سایپا آدین	۲	۲	۸۴	-	-	-	-	-
شرکت سایپا شیشه	۱	۱	۲۱	-	-	-	-	-
مینا	-	-	-	-	-	-	۲۲,۹۷۳	۲۲,۹۷۳
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	۴۶۸	۴۶۸
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۲	۱,۱۵۲
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	۱۵۰	۸۷۷	۱,۰۲۷
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	۱۱۲	۱۳۳	۲۳۵
سپان تهران	-	-	-	-	-	-	۲۹۴	۲۹۴
شرکت سایپا دیزل	-	-	-	-	-	-	۸۸۹	۸۸۹
سر صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	۱۶۴	۱۶۴
تجارت الکترونیک پارسپان	-	-	-	-	-	۷۰	۲۲۲	۲۹۲
کشت و صنعت شهداد خراسان	-	-	-	-	-	-	۸۹	۸۹
گسترش نفت و گاز پارسپان	-	-	-	-	-	-	-۱۳	-۱۳
شرکت پلاسکو کار	-	-	-	-	-	-	۸۲۲	۸۲۲
سر. مس سرچشمه	۵۷۶,۰۵۹	-	۳۸۴,۰۰۵	۶۶,۰۰۶	۶۶,۰۰۶	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	۳۳۰	۷,۵۵۹	۷,۸۸۹
الکترونیک خودرو شرق	-	-	-	-	-	۴۱	۳۸,۶۳۰	۳۸,۶۷۱
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۴۰	۱۵۴	۱۹۴
صنایع شیمیایی سینا	-	-	-	-	-	۹	۲۳۸	۲۴۷
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۱۹۱	۱۴۰,۱۹۱
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	-	۴۲,۰۳۱	۴۲,۰۳۱
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۹۱	۲۱,۸۹۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	۳۸۱	۱۴,۶۵۹	۱۵,۰۴۰
جمع نقل به صفحه بعد	۸۴۲,۲۰۷	۸۲۳,۴۶۲	۲۲,۶۴۵	۱,۳۴۰,۵۹۵	۱,۳۶۳,۲۴۱	۱۰,۳۳۲	۵۰۹,۶۳۶	۵۱۹,۹۶۸



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

اصلی	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸		
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۴۲,۲۰۷	۸۲۳,۴۶۲	۲۲,۶۴۵	۱,۳۴۰,۵۹۵	۱,۳۶۳,۲۴۱	۱۰,۳۳۲	۵۰۹,۶۳۶	۵۱۹,۹۶۸
بانک ملت	۷۶۳,۷۹۷	-	۲۲۱	۹۶۷	۱,۱۸۸	-	۹,۶۱۴	۹,۶۱۴
دوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	۸,۳۶۹	۸,۳۶۹
صنایع شیمیایی ایران	۱,۹۰۳	-	-	۹۸,۲۹۵	۹۸,۲۹۵	-	۱,۹۳۰	۱,۹۳۰
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۲	۱,۳۵۲
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۱	۱,۱۶۱
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۸۷۴	۸۷۴
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-	۸۱۳	۸۱۳
پالایش نفت تهران	-	-	۸۱۶	۳۹,۴۶۳	۴۰,۲۷۹	-	۶۰۶	۶۰۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	۵۹۱	۵۹۱
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۵۷۷	۵۷۷
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۵۲۷	۵۲۷
سیمان کردستان	-	-	-	-	-	-	۴۶۷	۴۶۷
توریستی ورفاهی آبادگران ایران	-	-	-	-	-	-	۲۵۵	۲۵۵
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۳۰	۲۳۰
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	۱۹	۱۹	-	-	-
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۲۲۵	۲۲۵
سپهرغ	-	-	-	-	-	-	۱۹۹	۱۹۹
قند حکمتان	-	-	-	-	-	-	۱۶۳	۱۶۳
مواد اولیه دارویی البرز بالک	-	-	-	-	-	-	۸۲	۸۲
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۵۲	۵۲
سپنتا	-	-	-	-	-	-	۳۸	۳۸
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۲۵	۲۵
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۲۲	۲۲
ایران مریبوس	-	-	-	-	-	-	۱۲	۱۲
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	۱	۱
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	-	۱	۱
نوبدی فولاد سید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	۱	۱
تورج دارو پخش	-	-	۵,۷۳۰	۸۷,۳۵۵	۹۳,۰۸۵	-	۱	۱
صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	-	-	-	-	-	-	(۲۷)	(۲۷)
صندوق با درآمد ثابت کمند	-	-	-	(۱)	(۱)	-	-	-
صندوق س اعتماد آفرین پارسبان	-	-	-	۱,۶۵۲	۱,۶۵۲	-	-	-
نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	(۶۶)	(۶۶)
دارو جابران حیان	۵۷۵,۵۲۶	-	۲,۳۲۸	۹۵	۲,۴۲۳	-	-	-
کربن ایران	-	-	-	۶۸,۴۲۳	۶۸,۴۲۳	-	-	-
نیروکلر	-	-	-	۶۷,۶۰۸	۶۷,۶۰۸	-	-	-
سر. توسعه و عمران استان کرمان	۱۲۵,۴۸۶	-	۳۲۰	۴۳,۲۹۸	۴۳,۶۱۸	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۱۴,۶۸۹	-	۸,۷۷۸	۹۸,۵۷۰	۱۰۷,۳۴۸	-	-	-
داده گستر عصر نوین - های وب	۸۱,۲۶۷	-	۲۲۲	۲۴,۵۴۹	۲۴,۷۷۱	-	-	-
معادن روی ایران	۹۶,۰۲۵	-	۹۲۵	۹۲۵	۹۲۵	-	-	-
سر. گروه بهشهر	۲۸,۹۷۳	-	-	۳,۹۴۵	۳,۹۴۵	-	-	-
پالایش نفت بندر عباس	-	-	۳,۷۸۰	۱۹۵,۹۸۳	۱۹۹,۷۶۳	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۹۲۲,۵۶۷	-	۳,۷۳۵	۷۵,۸۸۲	۷۹,۶۱۷	-	-	-
کشت و صنعت پندار	-	-	-	۱۲,۱۱۰	۱۲,۱۱۰	-	-	-
قند ثابت خراسان	۳۱,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	۱,۲۵۵	(۱,۴۰۸)	(۱۵۳)	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	۳۱۴,۱۹۱	۳۱۴,۱۹۱	-	-	-
تکادو	-	-	-	۴۴,۳۳۰	۴۴,۳۳۰	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	۶۱۳	۶۱۳	-	-	-
پتروشیمی کرمانشاه	۲۲,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل سرمایه گذاری ها	۳,۶۰۵,۵۹۹	۸۲۳,۴۶۲	۵۵,۸۴۹	۲,۴۹۶,۰۵۴	۲,۵۵۱,۹۰۳	۱۰,۳۳۲	۵۴۷,۷۳۱	۵۴۸,۰۶۲



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱۹- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای گروه به تفکیک درآمد به شرح ذیل می باشد :

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	جمع
نهادهای مالی بورس انرژی	۳,۲۶۱	۱۲,۴۰۴	۳۶۵	۱,۸۳۴,۹۸۹	۱,۸۳۵,۳۵۴	۰	۳۵۰	۳۵۰	۰	۳۵۰
سپرده گذاری مرکزی	۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۱۲۲,۹۶۷	۱۳۰,۶۳۲	۱۲۲,۹۶۷	۱۳۰,۶۳۲
بورس کالا	۱۷۸	۳,۲۶۱	۳۳۱	۰	۳۳۱	۰	۰	۳۳۱	۰	۳۳۱
گسترش مواد پیشرفته	۰	۴۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع گاز تولید لنتگروود	۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت آسمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صبا نیک	۵۶,۹۹۴	۳۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۶,۸۵۲	۵۸,۴۹۱	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۶۳	۱۲,۷۶۳	۰	۱۲,۷۶۳
	<b>۶۸,۹۸۰</b>	<b>۱۶۸,۴۲۰</b>	<b>۳,۶۹۶</b>	<b>۱,۸۳۴,۹۸۹</b>	<b>۱,۸۳۸,۶۸۵</b>	<b>۰</b>	<b>۲۱,۱۰۹</b>	<b>۱۴۴,۰۷۶</b>	<b>۱۲۲,۹۶۷</b>	<b>۱۴۴,۰۷۶</b>

اصلی	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	جمع
نهادهای مالی بورس انرژی	۳,۲۶۱	۳,۲۶۱	۱۸۳	۰	۱۸۳	۰	۱۴۰	۱۴۰	۰	۱۴۰
سپرده گذاری مرکزی	۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	۲,۸۷۸	۰	۲,۸۷۸	۰	۷,۶۶۵	۱۲۲,۹۶۷	۱۲۲,۹۶۷	۱۳۰,۶۳۲
بورس کالا	۱۷۸	۱۷۸	۳۳۱	۰	۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۳۳۱
	<b>۵,۱۳۴</b>	<b>۵,۱۳۴</b>	<b>۳,۳۹۲</b>	<b>۰</b>	<b>۳,۳۹۲</b>	<b>۰</b>	<b>۸,۱۳۶</b>	<b>۱۲۲,۹۶۷</b>	<b>۱۲۲,۹۶۷</b>	<b>۱۳۱,۱۰۳</b>

۱۴-۱۹- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت های فرعی به تفکیک درآمد به شرح ذیل می باشد :

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه گذاری رنا	۵,۵۹۶,۲۷۹	۵,۷۴۳,۹۸۴	۱۰۹,۱۱۸	۱۵۵,۲۶۹	۲۶۴,۳۸۷	۰	۳۷,۳۸۵	۲۶۴,۳۸۷	۱,۷۸۹	۳۹,۱۷۴
سرمایه گذاری رنا-بازارگردانی	۴۸۴,۶۹۶	۱,۲۷۶,۳۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱,۲۷۶,۳۸۲	۵۸۰,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۸۰۰	۰	۰	۱۲۹,۸۰۰
پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۵۸۰,۰۸۰	۳۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۹۰	۰	۰	۱۲,۷۹۰
شرکت رویال صدف کیش	۳۰,۱۰۰	۱۳۴,۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۷۱	۰	۰	۱۱,۴۷۱
تجارت الکترونیک خودرو تابان	۲۹۰,۳۸۰	۶۸,۳۳۶	۳,۷۴۹	۰	۳,۷۴۹	۰	۲۱۲	۰	۰	۲۱۲
شرکت توسعه بازرگانی برنا	۶۸,۳۳۶	۱۴,۳۵۴	۲۳۵	۰	۲۳۵	۰	۲۰۴	۰	۰	۲۰۴
شرکت انرژی گستر سابنا اروند	۱۴,۳۵۴	۳,۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۰۰۰
ستاره سفیران آینده	۲۰,۰۰۰	۰	۵,۸۸۱	۰	۵,۸۸۱	۰	۱۵,۸۸۷	۰	۰	۱۵,۸۸۷
کارگزاری سپهر باستان	۹۶,۸۶۳	۰	۱۹,۲۱۵	۰	۱۹,۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰
	<b>۸,۴۳۰,۲۸۰</b>	<b>۷,۸۲۴,۳۵۴</b>	<b>۴۸۶,۶۲۴</b>	<b>۱۵۵,۲۶۹</b>	<b>۶۴۱,۸۹۳</b>	<b>۰</b>	<b>۲۱۸,۷۴۹</b>	<b>۱,۷۸۹</b>	<b>۱,۷۸۹</b>	<b>۲۲۰,۵۳۸</b>

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱۹- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد :

گروه	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۴۵۵,۷۵۸	۹۶۵,۹۶۲	۲۵۴,۸۳۵	۸۳,۴۵۷	۱۷۱,۳۷۸	۰	۰	۲۹۰,۹۷۲	۲۹۰,۹۷۲	۰
شرکت توسعه صنایع خودرو	۴۹۵,۶۰۹	۴۸۵,۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت گسترش مواد پیشرفته	۴۲,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری	۵۶,۶۶۲	۹,۶۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کارگزاری سپهر باستان	۰	۳۷,۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساخت تجهیزات نیروگاهی آرمان نیرو آسیا	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱۶,۸۳۲	۱۶,۸۳۲	۳۰۶,۶۸۰	۳۰۶,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گسترش صنعت علوم زیستی	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گسترش انفورماتیک ایران	۲۰,۶۹۷	۲۰,۶۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع گاز تولید لنگرود	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۵۸,۶۶۳	۰	۳۹,۵۵۷	۳۹,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۲,۲۳۰,۷۹۱	۱,۶۰۷,۴۱۸	۶۰۱,۰۷۲	۴۲۹,۶۹۴	۱۷۱,۳۷۸	۳۰۶,۶۸۰	۲۹۰,۹۷۲	۲۹۰,۹۷۲	۲۹۰,۹۷۲	-

اصلی	مبلغ دفتری		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۵۰۳,۷۴۹	۱,۰۶۰,۰۵۶	۱,۲۹۶,۴۷۱	۱,۱۲۵,۰۹۳	۱۷۱,۳۷۸	۵۳۸,۰۹۸	۲۹۰,۹۷۲	۸۲۹,۰۷۰	۵۳۸,۰۹۸	۲۹۰,۹۷۲
شرکت توسعه صنایع خودرو	۲۶۲,۱۸۰	۲۶۲,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت گسترش مواد پیشرفته	۳۴,۷۶۸	۳۴,۷۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۶,۹۵۳	۶,۹۵۳	۱۱,۲۴۴	۱۱,۲۴۴	۰	۱۷,۹۹۰	۰	۱۷,۹۹۰	۰	۰
شرکت کارگزاری سپهر باستان	۰	۶,۳۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۲۴	۰	۲,۱۲۴	۰	۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۸۰۷,۶۵۰	۱,۳۷۰,۲۵۷	۱,۳۰۷,۷۱۵	۱,۱۳۶,۳۳۷	۱۷۱,۳۷۸	۵۵۸,۲۱۲	۲۹۰,۹۷۲	۸۴۹,۱۸۴	۵۵۸,۲۱۲	۲۹۰,۹۷۲

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴-۱۹-۶ - سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد :

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری							
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در	درصد به جمع کل	درصد	سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
شرکت سایپا	۱۷,۸۲۲,۴۱۹	۱۸,۴۱۶,۱۹۴	۹۳٪	۹۲۵,۲۳۹,۴۴۱	-	۸۲,۴۹۴	۸۲,۴۹۴	-
	۱,۱۶۱,۸۵۵	۱,۱۴۰,۲۱۱	۶٪	۱۴۴,۵۴۷	-	۷۹,۲۲۵	۷۹,۲۲۵	-
	۱	۴۳	-٪	۴	-	-	-	-
	۱۲,۹۶۱	۱۲,۹۶۱	-٪	۱۲,۰۶۳,۲۷۲	-	-	-	-
	۱,۴۶۲,۰۰۳	۲,۰۴۳,۳۲۲	۱٪	-	-	-	-	-
	۲۰,۴۷۹,۲۲۹	۱۹,۷۷۳,۷۳۱	۱۰۰٪	۹۳۷,۴۴۷,۲۶۴	-	۱۶۲,۷۱۹	۱۶۲,۷۱۹	-
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت								
درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸	۳۴۹,۱۴۰	۳۴۹,۱۴۰						
سود (زیان) فروش								
سود سهام								
جمع	۳۴۹,۱۴۰	۳۴۹,۱۴۰						

اصلی	مبلغ دفتری سرمایه گذاری							
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در	درصد به جمع کل	درصد	سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
شرکت سایپا	۴,۰۹۹,۷۲۸	۴,۰۹۹,۹۰۳	۱۰۰٪	۴۴,۸۷۵,۳۹۸	-	۸۳,۴۹۴	۸۳,۴۹۴	-
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۴,۰۹۹,۷۲۸	۴,۰۹۹,۹۰۳	۱۰۰٪	۴۴,۸۷۵,۳۹۸	-	۸۳,۴۹۴	۸۳,۴۹۴	-
درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸	۳۴۹,۱۴۰	۳۴۹,۱۴۰						
سود (زیان) فروش								
سود سهام								
جمع	۳۴۹,۱۴۰	۳۴۹,۱۴۰						

۱۴-۱۹-۷ - سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد :

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری							
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در	درصد به جمع کل	درصد	سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
صندوق سر توسعه بازار سرمایه ایران	۳۵,۰۰۰	۱۵۱,۶۲۲	۸٪	-	-	-	-	-
سایپا سایندر ایلام	۱,۵۰۰	-	-٪	-	-	-	-	-
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶۰	۱۶۰	-٪	-	-	-	-	-
موسسه رتبه بندی اعتباری ایران	۴۵	۴۵	-٪	-	-	-	-	-
آبادانا سرام	۳۳,۷۶۷	۱,۷۲۵,۷۳۵	۹۲٪	-	-	-	-	-
سایر	۱,۸۵۵	۳,۶۱۳	-٪	-	-	-	-	-
جمع کل سرمایه گذاری ها	۷۲,۳۲۷	۱,۸۸۱,۱۹۵	۱۰۰٪	-	-	-	-	-
درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸								
سود (زیان) فروش								
سود سهام								
جمع								

اصلی	مبلغ دفتری سرمایه گذاری							
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در	درصد به جمع کل	درصد	سود سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
صندوق سر توسعه بازار سرمایه ایران	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۹۹,۴۲٪	-	-	-	-	-
سایپا سایندر ایلام	۱,۵۰۰	-	-۰,۰۰٪	-	-	-	-	-
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶۰	۱۶۰	-۰,۴۵٪	-	-	-	-	-
موسسه رتبه بندی اعتباری ایران	۴۴	۴۴	-۰,۱۳٪	-	-	-	-	-
جمع کل سرمایه گذاری ها	۳۶,۷۰۴	۳۵,۲۰۴	۱۰۰٪	-	-	-	-	-
درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸								
سود (زیان) فروش								
سود سهام								
جمع								

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱۹- سرمایه گذاری ها به تفکیک صنعت :

۱-۱۵-۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری گروه در سهام به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

گروه:	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		بهای تمام شده	افزایش (کاهش) ارزش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		خالص	خالص			خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استخراج کانه های فلزی	۲.۴۱	۴۵۳,۲۸۳	۰	۴۵۳,۲۸۳	۰	۴۵۳,۲۸۳	۲۱,۱۱۷
اطلاعات و ارتباطات	۰.۴۳	۸۱,۲۶۷	۰	۸۱,۲۶۷	۰	۸۱,۲۶۷	۲۸,۵۵۵
انبوه سازی املاک و مستغلات	۲.۴۸	۴۶۷,۰۹۰	۰	۴۶۷,۰۹۰	۰	۴۶۷,۰۹۰	۱۶,۳۴۹
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۳.۰۳	۲,۴۵۲,۳۹۸	۰	۲,۴۵۲,۳۹۸	۰	۲,۴۵۲,۳۹۸	۴۲۶,۶۷۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۰.۲۲	۴۱,۸۶۲	۰	۴۱,۸۶۲	۰	۴۱,۸۶۲	۱۶۴,۱۷۹
خدمات فنی و مهندسی	۳.۹۵	۷۴۳,۶۷۷	۰	۷۴۳,۶۷۷	۰	۷۴۳,۶۷۷	۹۰,۵۷۶
خودرو و ساخت قطعات	۱۰.۶۸	۲,۰۰۹,۸۳۲	۰	۲,۰۰۹,۸۳۲	۰	۲,۰۰۹,۸۳۲	۱,۵۵۷,۲۶۴
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۴.۴۳	۸۳۳,۴۵۸	۰	۸۳۳,۴۵۸	۰	۸۳۳,۴۵۸	۳۴,۰۱۳
زراعت و خدمات وابسته	۰.۳۲	۶۰,۶۴۶	۰	۶۰,۶۴۶	۰	۶۰,۶۴۶	۰
سرمایه گذاری ها	۴.۶۲	۸۶۹,۰۹۱	۰	۸۶۹,۰۹۱	۰	۸۶۹,۰۹۱	۶۳۸,۳۲۱
سیمان، آهک و گچ	۰.۱۲	۲۳,۱۲۴	۰	۲۳,۱۲۴	۰	۲۳,۱۲۴	۷۳,۹۷۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲.۱۰	۳۹۵,۸۴۳	۰	۳۹۵,۸۴۳	۰	۳۹۵,۸۴۳	۶۰,۰۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰.۵۶	۱۰۵,۸۰۴	۰	۱۰۵,۸۰۴	۰	۱۰۵,۸۰۴	۵۵,۰۵۵
فراورده های نفتی کک و سوخت هسته ای	۶.۷۲	۱,۲۶۵,۸۰۷	۰	۱,۲۶۵,۸۰۷	۰	۱,۲۶۵,۸۰۷	۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰.۴۳	۸۰,۸۷۶	۰	۸۰,۸۷۶	۰	۸۰,۸۷۶	۰
فلزات اساسی	۱۱.۱۶	۲,۰۹۹,۸۴۶	۰	۲,۰۹۹,۸۴۶	۰	۲,۰۹۹,۸۴۶	۶۲۱,۶۵۱
قند و شکر	۰.۴۲	۷۹,۷۲۷	۰	۷۹,۷۲۷	۰	۷۹,۷۲۷	۹,۹۷۸
لاستیک و پلاستیک	۱.۹۰	۳۵۷,۴۰۲	۰	۳۵۷,۴۰۲	۰	۳۵۷,۴۰۲	۱۵۱,۳۰۷
محصولات شیمیایی	۸.۰۵	۱,۵۱۶,۱۲۲	۰	۱,۵۱۶,۱۲۲	۰	۱,۵۱۶,۱۲۲	۶۴۶,۲۵۹
مخابرات	۰.۹۶	۱۷۹,۸۵۳	۰	۱۷۹,۸۵۳	۰	۱۷۹,۸۵۳	۳۶,۲۷۶
مواد و محصولات دارویی	۱۱.۱۰	۲,۰۸۹,۸۶۶	۰	۲,۰۸۹,۸۶۶	۰	۲,۰۸۹,۸۶۶	۱۴۵,۷۷۷
واسطه گری مالی و پولی	۳.۸۲	۷۱۹,۶۷۱	۰	۷۱۹,۶۷۱	۰	۷۱۹,۶۷۱	۶,۸۱۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲.۳۸	۴۴۷,۷۷۶	۰	۴۴۷,۷۷۶	۰	۴۴۷,۷۷۶	۶۹,۸۱۴
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲.۶۱	۴۹۱,۵۷۵	۰	۴۹۱,۵۷۵	۰	۴۹۱,۵۷۵	۲۱,۸۵۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۰۳
کشاورزی و دامپروری و فعالیتهای وابسته به آن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۱۷۹
سایر	۵.۰۹	۹۵۸,۰۰۰	۰	۹۵۸,۰۰۰	۰	۹۵۸,۰۰۰	۱۶۵,۶۷۵
جمع سرمایه گذاری ها	۱۰۰	۱۸,۸۲۳,۸۹۶	۰	۱۸,۸۲۳,۸۹۶	۰	۱۸,۸۲۳,۸۹۶	۵,۰۳۷,۹۵۳



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵-۱۹-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت اصلی به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

شرکت اصلی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		درصد به جمع کل
	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سرمایه گذاریها	.	.	.	.	.
مواد و محصولات دارویی	.	.	.	.	.
مواد و محصولات شیمیایی	۶۰۰,۵۱۳	۶۰۰,۵۱۳	.	۲۱۳,۱۱۸	۱۷
بانکها و موسسات اعتباری	.	.	.	.	.
فلزات اساسی	۱,۰۰۱,۳۲۲	۱,۰۰۱,۳۲۲	.	۲۲۹,۷۹۳	۳۸
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۲۵,۴۸۵	۱۲۵,۴۸۵	.	.	۳
انواع فرآورده های غذایی و آشامیدنی	۳۱,۰۰۸	۳۱,۰۰۸	.	.	۱
لاستیک و پلاستیک	۱۱۵,۴۹۷	۱۱۵,۴۹۷	.	۶۴,۰۴۹	۳
اطلاعات و ارتباطات	.	.	.	.	.
استخراج کانه های فلزی	۹۶,۰۲۵	۹۶,۰۲۵	.	.	۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	.	.	.	۱۱۹,۹۳۰	.
قند و شکر	.	.	.	.	.
سیمان، آهنک و گچ	.	.	.	.	.
خودرو و ساخت قطعات	۷۰,۹۰۷	۷۰,۹۰۷	.	۳۶,۲۲۳	۲
واسطه گریهای مالی	۱,۴۸۳,۶۷۴	۱,۴۸۳,۶۷۴	.	۲۰,۶۶۳	۴۱
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	.	.	.
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱	۱	.	۱۷,۳۰۳	.
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	.	۱۰۳,۸۷۰	.
کشاورزی، دامپروری و خدمات وابسته به آن	.	.	.	۱۴,۲۶۷	.
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۸۱,۲۶۷	۸۱,۲۶۷	.	۴,۲۴۷	۲
جمع سرمایه گذاری ها	۳,۶۰۵,۵۹۹	۳,۶۰۵,۵۹۹	.	۸۲۳,۴۶۲	۱۰۰

۱۵-۱۹-۳- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها - شرکت اصلی به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

کمک به نهادهای مالی واسط	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		درصد به جمع کل
	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
کمک به نهادهای مالی واسط	.	۵,۱۳۴	۵,۱۳۴	۵,۱۳۴	۱۰۰
	.	۵,۱۳۴	۵,۱۳۴	۵,۱۳۴	۱۰۰

۱۵-۱۹-۴- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها - گروه به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

کمک به نهادهای مالی واسط	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		درصد به جمع کل
	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
کمک به نهادهای مالی واسط	.	۵,۱۳۴	۵,۱۳۴	۱۷,۳۶۰	۷
سایر صنایع	.	۶۳,۸۴۶	۶۳,۸۴۶	۱۵۱,۰۶۰	۹۳
جمع سرمایه گذاری ها	.	۶۸,۹۸۰	۶۸,۹۸۰	۱۶۸,۴۲۰	۱۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵-۱۵-۱۹- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت های فرعی به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد به جمع کل	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۷۴۳,۹۸۴	۶,۰۸۰,۹۷۶	.	۶,۰۸۰,۹۷۶	۷۳	خودرو و ساخت قطعات
۱,۹۹۱,۰۷۰	۲,۲۴۳,۹۶۴	.	۲,۲۴۳,۹۶۴	۲۵	واسطه گریهای مالی
۱۴,۳۵۴	۱۴,۳۵۳	.	۱۴,۳۵۳	۱	استخراج نفت ، گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۷۱,۹۳۶	۸۸,۳۳۷	.	۸۸,۳۳۷	۱	سایر صنایع
۳,۰۱۰	۲,۶۵۰	.	۲,۶۵۰	.	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
<b>۷,۸۲۴,۳۵۴</b>	<b>۸,۴۳۰,۲۸۰</b>	<b>.</b>	<b>۸,۴۳۰,۲۸۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>جمع کل سرمایه گذاری ها</b>

۶-۱۵-۱۹- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته به تفکیک نوع صنعت آنها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد به جمع کل	گروه
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۶۵,۹۶۲	۱,۴۵۵,۷۵۸	.	۱,۴۵۵,۷۵۸	۶۵	کمک به نهادهای مالی واسط
۴۸۵,۶۰۶	۴۹۵,۶۰۹	.	۴۹۵,۶۰۹	۲۲	خودرو و ساخت قطعات
۱۵۵,۸۵۰	۲۷۹,۴۲۴	.	۲۷۹,۴۲۴	۱۳	سایر صنایع
<b>۱,۶۰۷,۴۱۸</b>	<b>۲,۲۳۰,۷۹۱</b>	<b>.</b>	<b>۲,۲۳۰,۷۹۱</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>جمع سرمایه گذاری های بلند مدت</b>

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد به جمع کل	اصلی
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۶۰,۰۵۶	۱,۵۰۳,۷۴۹	.	۱,۵۰۳,۷۴۹	۸۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲۶۹,۱۳۴	۲۶۹,۱۳۳	.	۲۶۹,۱۳۳	۱۵	خودرو و ساخت قطعات
۶,۳۰۰	.	.	.	.	واسطه گریهای مالی
۳۴,۷۶۸	۳۴,۷۶۸	.	۳۴,۷۶۸	۲	سایر صنایع
<b>۱,۳۷۰,۲۵۸</b>	<b>۱,۸۰۷,۶۵۰</b>	<b>.</b>	<b>۱,۸۰۷,۶۵۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>جمع سرمایه گذاری های بلند مدت</b>

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷-۱۵-۱۹ - سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی به تفکیک نوع صنعت آنها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		گروه
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۴۳	۰	۴۳
۱۹,۰۱۷,۲۳۵	۱۹,۵۶۹,۳۶۶	۰	۱۹,۵۶۹,۳۶۶
۱,۴۶۲,۰۰۳	۲۰۴,۳۲۲	۰	۲۰۴,۳۲۲
<b>۲۰,۴۷۹,۲۳۹</b>	<b>۱۹,۷۷۳,۷۳۱</b>	<b>۰</b>	<b>۱۹,۷۷۳,۷۳۱</b>
			درصد به جمع کل
			۰
			۹۹
			۱
			۱۰۰

کمک به نهادهای مالی واسط  
خودرو و ساخت قطعات  
سایر صنایع  
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		اصلی
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۹۹,۷۲۸	۴,۰۹۹,۹۰۳	۰	۴,۰۹۹,۹۰۳
<b>۴,۰۹۹,۷۲۸</b>	<b>۴,۰۹۹,۹۰۳</b>	<b>۰</b>	<b>۴,۰۹۹,۹۰۳</b>
			درصد به جمع کل
			۱۰۰
			۱۰۰

خودرو و ساخت قطعات  
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

۸-۱۵-۱۹ - سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی به تفکیک نوع صنعت آنها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		گروه
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۲۰۵	۱۵۱,۸۴۷	۰	۱۵۱,۸۴۷
۳۷,۱۲۲	۱,۷۲۹,۳۴۸	۰	۱,۷۲۹,۳۴۸
<b>۷۲,۳۲۷</b>	<b>۱,۸۸۱,۱۹۵</b>	<b>۰</b>	<b>۱,۸۸۱,۱۹۵</b>
			درصد به جمع کل
			۸
			۹۲
			۱۰۰

واسطه گری های مالی  
سایر صنایع  
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		اصلی
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۲۰۴	۳۵,۲۰۴	۰	۳۵,۲۰۴
۱,۵۰۰	۰	۰	۰
<b>۳۶,۷۰۴</b>	<b>۳۵,۲۰۴</b>	<b>۰</b>	<b>۳۵,۲۰۴</b>
			درصد به جمع کل
			۱۰۰
			۰
			۱۰۰

واسطه گری های مالی  
سایر صنایع  
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱۹- سرمایه گذاری به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی)

۱۶-۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

گروه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
بورسی	۴,۵۰۵,۱۰۹	۱۶,۵۱۸,۴۵۸	۰	۱۶,۵۱۸,۴۵۸
فرابورسی	۵۳۲,۸۴۴	۲,۴۴۵,۵۶۷	۰	۲,۴۴۵,۵۶۷
	۵,۰۳۷,۹۵۳	۱۸,۹۶۴,۰۲۵	-	۱۸,۹۶۴,۰۲۵
				درصد به جمع کل
				۸۷
				۱۳
				۱۰۰

۱۶-۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

اصلی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
بورسی	۶۵۹,۷۱۵	۲,۷۸۹,۳۶۶	۰	۲,۷۸۹,۳۶۶
غیر بورسی	۱۶۳,۷۴۷	۸۱۶,۲۳۳	۰	۸۱۶,۲۳۳
	۸۲۳,۴۶۲	۳,۶۰۵,۵۹۹	۰	۳,۶۰۵,۵۹۹
				درصد به جمع کل
				۷۷
				۲۳
				۱۰۰

۱۶-۱۹-۳ سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

گروه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
بورسی	۱۷,۳۶۰	۵,۱۳۴	۰	۵,۱۳۴
فرابورسی	۱۵۱,۰۶۰	۶۳,۸۴۶	۰	۶۳,۸۴۶
جمع	۱۶۸,۴۲۰	۶۸,۹۸۰	۰	۶۸,۹۸۰
				درصد به جمع کل
				۷
				۹۳
				۱۰۰

اصلی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
بورسی	۵,۱۳۴	۵,۱۳۴	۰	۵,۱۳۴
جمع	۵,۱۳۴	۵,۱۳۴	۰	۵,۱۳۴
				درصد به جمع کل
				۱۰۰
				۱۰۰

۱۶-۱۹-۴ سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت های فرعی به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

اصلی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
بورسی	۵,۷۴۳,۹۸۴	۶,۰۸۰,۹۷۶	۰	۶,۰۸۰,۹۷۶
غیر بورسی	۲,۰۸۰,۳۷۰	۲,۳۴۹,۳۰۴	۰	۲,۳۴۹,۳۰۴
جمع کل	۷,۸۲۴,۳۵۴	۸,۴۳۰,۲۸۰	۰	۸,۴۳۰,۲۸۰
				درصد به جمع کل
				۷۲
				۲۸
				۱۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹-۱۶-۵- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته به تفکیک وضعیت (بورسی / افرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است :

گروه	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۶۵	۱,۴۵۵,۷۵۸	۰	۱,۴۵۵,۷۵۸	۹۶۵,۹۶۲
غیربورسی	۳۵	۷۷۵,۰۳۳	۰	۷۷۵,۰۳۳	۶۴۱,۴۵۶
جمع کل	۱۰۰	۲,۲۳۰,۷۹۱	۰	۲,۲۳۰,۷۹۱	۱,۶۰۷,۴۱۸

  

اصلی	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۸۳	۱,۵۰۳,۷۴۹	۰	۱,۵۰۳,۷۴۹	۱,۰۶۰,۰۵۶
غیربورسی	۱۷	۳۰۳,۹۰۱	۰	۳۰۳,۹۰۱	۳۱۰,۳۰۱
	۱۰۰	۱,۸۰۷,۶۵۰	۰	۱,۸۰۷,۶۵۰	۱,۳۷۰,۳۵۷

۱۹-۱۶-۶- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی به تفکیک وضعیت (بورسی / افرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح ذیل می باشد :

گروه	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۱۰۰	۱۹,۷۷۳,۷۳۱	۰	۱۹,۷۷۳,۷۳۱	۲۰,۴۷۹,۲۳۹
	۱۰۰	۱۹,۷۷۳,۷۳۱	۰	۱۹,۷۷۳,۷۳۱	۲۰,۴۷۹,۲۳۹

  

اصلی	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۱۰۰	۴,۰۹۹,۹۰۳	۰	۴,۰۹۹,۹۰۳	۴,۰۹۹,۷۲۸
	۱۰۰	۴,۰۹۹,۹۰۳	۰	۴,۰۹۹,۹۰۳	۴,۰۹۹,۷۲۸

۱۹-۱۶-۷- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در شرکت های غیر بورسی به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

گروه	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
غیر بورسی	۱۰۰	۱,۸۸۱,۱۹۵	۰	۱,۸۸۱,۱۹۵	۷۲,۳۲۷
	۱۰۰	۱,۸۸۱,۱۹۵	۰	۱,۸۸۱,۱۹۵	۷۲,۳۲۷

  

اصلی	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
غیر بورسی	۱۰۰	۳۵,۲۰۴	۰	۳۵,۲۰۴	۳۶,۷۰۴
	۱۰۰	۳۵,۲۰۴	۰	۳۵,۲۰۴	۳۶,۷۰۴





شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت اصلی		گروه		اشخاص وابسته
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۸,۰۹۸	۱,۱۲۵,۰۹۳	۵۳۸,۰۹۸	۱,۱۸۱,۹۷۲	تامین سرمایه لوتوس پارسین
۶۸,۵۳۹	۱۷۷,۶۵۷	.	.	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
۱۲,۷۸۵	۶۱,۲۱۰	.	.	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱۷۶,۱۵۸	۲۲,۲۷۰	.	.	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲۶,۸۰۰	۱۴,۹۵۵	.	.	ستاره سفیران آینده
۱۷,۹۹۱	۲۰,۲۴۰	۱۷,۹۹۱	۲۰,۲۴۰	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران
۳,۳۳۲	۳,۳۳۴	۳,۳۳۲	۳,۳۳۴	شرکت رادیاتور ایران
.	۳	۲,۲۸۵	۳	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۱۴۵,۴۱۶	.	.	.	تجارت الکترونیک خودرو تابان
۲,۱۲۴	۱۶,۰۰۰	۲,۱۲۴	.	شرکت کارگزاری سپهر باستان
۱۱,۴۷۱	۱۸۰,۰۰۰	.	.	رویال صدف کیش
۱۱,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	.	.	انرژی گستر سایناروند
۳۶	۳۶	۹,۱۴۱	۳۶	سایر
۱,۰۱۳,۷۵۰	۱,۷۴۰,۷۹۸	۵۷۲,۹۷۱	۱,۲۰۵,۵۸۵	جمع
سایر اشخاص				
.	۳,۳۰۳	.	۳,۸۱۳	سرمایه گذاری مس سرچشمه
.	۵,۷۳۰	.	۵,۷۳۰	توزیع دارو پخش
.	.	۷۲۰	۱,۹۸۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۲,۳۲۸	.	۳,۹۳۹	داروسازی جابراین حیان
.	۱,۵۳۰	.	۱,۵۳۰	سرمایه گذاری توکافولاد
.	۱,۵۷۵	.	۲,۹۷۵	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
.	۹۲۵	.	۹۲۵	توسعه معادن روی ایران
.	۳۲۰	.	۳۲۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
.	۲۲۲	.	۲۲۲	داده گستر عصر نوین-های وب
.	.	.	۱,۲۶۰	نیرو کلر
.	.	.	۲,۶۶۰	سرمایه گذاری صبا تامین
.	.	.	۱۶۳	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۳۸۱	.	۳۸۱	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	.	۶۳۷	.	گل گهر
۲	۲	۲	۲	فولاد خوزستان
.	.	۳۹۰	.	ملی صنایع مس
.	.	۷۵۹	.	تجارت الکترونیک پارسین
۴۰	۴۰	۴۰	۴۰	سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	.	۴,۵۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۴۲	۴۲	۴۲	۴۲	الکترونیک خودرو شرق
.	۴	.	۴	سیمان خوزستان
.	.	۶۷۳	.	مپنا
.	.	۹۰۰	۲,۲۳۵	فولاد کاوه جنوب کیش
.	.	۵۰۰	.	پالایش نفت شیراز
۹	.	۴۳۷	۴۴۰,۶۳۷	سایر
۴۷۴	۱۶,۰۲۱	۵,۴۸۱	۴۷۲,۹۷۷	جمع
۱,۰۱۴,۲۲۴	۱,۷۵۶,۸۱۹	۵۷۸,۴۵۲	۱,۶۷۸,۵۶۲	جمع کل



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۰-۳-۲- طلب از شرکتهای گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :  
۲۰-۳-۱- طلب از شرکتهای گروه و وابسته به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه				یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	ارزی	کاهش ارزش	
ریالی	ریالی	ریالی	جمع	ریالی	ریالی	
میلیون ریال						
۰	۰	۱,۹۴۷,۹۰۷	۳,۹۱۹,۳۷۴	(۱۲۷,۲۷۱)	۴,۰۲۶,۹۵۱	۲۰-۳-۱-۱ سایر مشتریان ارزی
۰	۰	۱۱۶,۳۹۰	۱۸۸,۳۸۰	۰	۱۸۸,۳۸۰	۲۰-۳-۱-۲ سایپا کاشان
۰	۰	۲۶,۰۸۴	۱۱۰,۹۹۰	۰	۱۱۰,۹۹۰	۲۰-۳-۱-۲ گروه مگا موتور
۰	۰	۸۲,۴۵۴	۲۵۵,۱۷۵	۰	۲۵۵,۱۷۵	سایپا اذین
۰	۰	۵۰,۶۹۷	۱۴۱,۲۳۶	۰	۱۴۱,۲۳۶	گروه سایپا پدک
۰	۰	۹,۷۵۸	۴۵,۷۶۲	۰	۴۵,۷۶۲	کمک فتر ایندامین
۰	۰	۲۲,۱۱۲	۲۹,۵۸۳	۰	۲۹,۵۸۳	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا
۰	۰	۲۱۷,۴۴۶	۲۱۵,۷۳۲	۰	۲۱۵,۷۳۲	پارس خودرو
۰	۰	۲۴,۱۶۸	۹۰,۳۵۱	۰	۹۰,۳۵۱	زامیاد
۰	۰	۱۰,۹۶۵	۲۲,۹۸۳	۰	۲۲,۹۸۳	توسعه صنایع خودرو
۰	۰	۲۳,۹۰۶	۱۸,۵۴۳	۰	۱۸,۵۴۳	لیزینگ رایان سایپا
۰	۰	۲۷,۶۶۶	۲۴,۷۲۳	۰	۲۴,۷۲۳	قالیهای بزرگ صنعتی
۰	۰	۹۶,۳۴۰	۱۹۰,۵۷۸	۰	۱۹۰,۵۷۸	مالیبل
۰	۰	۲۷,۹۷۸	۶۹,۱۹۸	۰	۶۹,۱۹۸	خودروسازی بنیان توسعه صنعت پارس
۰	۰	۳۵,۵۱۷	۵۴,۱۴۲	۰	۵۴,۱۴۲	سایپا پرس
۱۶۴,۳۱۸	۶۱۵,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	شرکت انرژی گستر ساینار ارونند
۲۹۳,۱۱۴	۶,۲۷۶	۰	۰	۰	۰	شرکت روبال صدف کیش
۴۶,۱۷۸	۴۶,۱۷۸	۰	۷۷,۴۱۹	۰	۷۷,۴۱۹	سایپا دیزل
۸,۵۸۲	۰	۴۸,۳۰۰	۷۵,۱۵۹	۰	۷۵,۱۵۹	سازه گستر سایپا
۰	۲۱,۴۷۹	۰	۰	۰	۰	شرکت کارگزاری سپهر باستان
۵,۳۱۸	۵,۴۳۸	۵,۳۱۸	۵,۴۳۸	۰	۵,۴۳۸	( امیدکو) گسترش مواد پیشرفته
۲,۷۳۱	۳۰,۹۵	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	۰	۱,۶۸۲	مجموع تینیا
۰	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۰۰	سایپا سیلندر ایلام
۴۲۰	۳۴۰	۰	۰	۰	۰	تجارت خوراک تابان
۰	۱۸۰	۰	۵,۲۷۹	۰	۵,۲۷۹	تهیه و توزیع مواد ریخته گری
۱۲	۱۲	۱۳۲,۳۴۴	۷۵۸,۴۳۶	۰	۷۵۸,۴۳۶	سایر
۵۲۲,۳۵۵	۷۰۱,۸۶۵	۲,۹۰۶,۶۳۲	۶,۳۰۱,۶۵۳	(۱۲۷,۲۷۱)	۴,۰۲۶,۹۵۱	جمع

۲۰-۳-۱-۱- مبالغ فوق بابت طلب شرکت توسعه بازرگانی برنا از شرکت های مگاموتور و ساختمانی روکا جمعاً معادل ۷,۳۰۹,۵۷۲ درهم بابت قراردادهای فی مابین شرکت سانکو می باشد. و کاهش ارزش بابت مطالبات از شرکتهای فناوری ارتباطات همگرا و بین المللی آیرکس و گروه بازرگانی شاهین تبریز ( یادداشت ۲-۱۱) می باشد.

۲۰-۳-۱-۲- مبالغ فوق مطالبات شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا از شرکتهای فوق . بابت فروش غذا میباشد .

۲۰-۳-۲- طلب از سایر شرکتهای به شرح ذیل می باشد :

گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
جمع	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۸۷,۷۴۵	۰	۰
۶۶۹,۳۳۴	۲۷۱,۴۶۲	۲۷۱,۴۶۲
۲,۴۵۷,۰۷۹	۲۷۱,۴۶۲	۲۷۱,۴۶۲

مشتریان شرکت سایپا دیزل  
سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۰-۴-۲- طلب غیر تجاری از شرکتهای گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

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

یادداشت	گروه						
	شرکت اصلی		گروه				
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	جمع	ارزی	۱۳۹۹	
	ریالی	ریالی	ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰-۴-۱-۱	۰	۰	۳۳,۵۸۱	۳۳,۵۸۱	۰	۳۳,۵۸۱	قابلهای بزرگ صنعتی سایپا
۲۰-۴-۱-۲	۰	۰	۱۵,۷۵۹	۶۴,۹۲۸	۶۴,۹۲۸	۰	اشخاص وابسته ارزی
	۰	۰	۵,۵۵۳	-	-	-	اندیشه ورزشان خودرو و شامخ
	۱۰۷,۶۱۶	۱۱۰,۶۲۲	۰	۰	۰	۰	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
	۹,۴۲۰	۹,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
	۶,۹۷۱	۱۳,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	توسعه سرمایه رادین
	۱۰,۷۵۷	۴,۲۴۹	۰	۰	۰	۰	تجارت الکترونیک خودرو تابان
	۰	۰	۴,۳۸۰	۰	۰	۰	ایران کاوه سایپا
	۰	۰	۳۰,۹۷	۰	۰	۰	شرکت سایپا بدک
	۰	۰	۱,۲۱۶	۰	۰	۰	مهندسی توسعه سایپا
	۰	۰	۴۷,۱۷۰	۴,۰۴۶	۰	۴,۰۴۶	سایر
	۱۳۴,۷۶۴	۱۳۸,۰۰۹	۱۱۰,۷۵۶	۱۰۲,۵۵۵	۶۴,۹۲۸	۳۷,۶۲۷	جمع

۲۰-۴-۱-۱- مبلغ فوق بابت فروش سهام شرکت ایران خودرو می باشد.

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

۲۰-۴-۲- مطالبات از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	گروه				
	شرکت اصلی		گروه		
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۰	۰	۷۳۴,۴۶۹	۰	بهینه سازی مصرف سوخت
	۰	۰	۱۰۰,۴۸۰	۰	گمرک بندرعباس
	۰	۰	۶۰,۰۴۷	۰	بیمه مکمل درمان پرسنل
	۰	۰	۳۰,۹۷۰	۰	گواهی اسقاط خودرو - سازمان حمل و نقل جاده ای
	۰	۰	۲۵,۸۱۲	۰	مشتریان فروش اقساطی
۲۰-۴-۲-۱	۰	۰	۱۴,۰۰۸	۶,۷۸۴	سپرده نزد دیگران
	۰	۰	۱۲,۲۰۸	۰	نهی و توزیع صنایع ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
	۸۸۴	۸۸۴	۰	۰	شرکت سایان کارت
۲۰-۴-۲-۲	۰	۰	۰	۴۳۶,۵۲۳	جاری مشتریان
	۰	۱۶۱	۰	۰	کارگزاری آتیه
	۳,۷۶۸	۱,۲۰۰	۹۶,۱۷۷	۴۶۵,۲۵۶	سایر
	۴,۶۵۲	۲,۲۴۵	۱,۰۷۴,۱۷۱	۹۰۸,۵۶۳	جمع

۲۰-۴-۲-۱- مبلغ فوق بابت سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه نزد کارفرمایان شرکت ستاره سفیران و سپرده اجاره میباشد.

۲۰-۴-۲-۲- مبلغ فوق بابت طلب شرکت کارگزاری سپهر باستان از مشتریان حقیقی می باشد.

۲۰-۵- وام و مساعدت از کارکنان :

یادداشت	گروه						
	شرکت اصلی		گروه				
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	جمع	ارزی	۱۳۹۹	
	ریالی	ریالی	ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۷,۹۶۴	۹,۴۴۷	۱۰,۴۶۷۴	۱۴۱,۳۹۰	۱۳,۹۶۰	۱۲۷,۴۳۰	وام کارکنان
	۷,۹۶۴	۹,۴۴۷	۱۰,۴۶۷۴	۱۴۱,۳۹۰	۱۳,۹۶۰	۱۲۷,۴۳۰	

۲۰-۶- دریافتنی های بلند مدت :

یادداشت	گروه						
	شرکت اصلی		گروه				
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	جمع	ارزی	۱۳۹۹	
	ریالی	ریالی	ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۰	۰	۰	۲,۰۴۶,۸۴۹	۰	۲,۰۴۶,۸۴۹	سایپا دیزل
	۰	۰	۵۹۷,۴۱۰	۰	۰	۰	مشتریان ارزی
	۰	۰	۱۳۶,۵۴۶	۰	۰	۰	حصه بلند مدت فروش اقساطی املاک و خودرو
	۴,۱۷۹	۳,۹۰۷	۶۹,۴۸۹	۱۱,۵۳۲	۰	۱۱,۵۳۲	حصه بلند مدت وام کارکنان
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سفته و اسناد دریافتی از مشتریان
	۰	۰	۲۴,۳۷۳	۴۰,۰۹۴	۰	۴۰,۰۹۴	سایر
	۴,۱۷۹	۳,۹۰۷	۸۲۶,۸۱۸	۲,۰۹۸,۴۷۵	۰	۲,۰۹۸,۴۷۵	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۱- سایر داراییها

گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳۰,۳۱۴	سپرده صندوق تضمین تسویه وجوه
۳,۵۰۰	۵۳۷,۲۶۲	۲۱-۱ شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
۵,۲۰۰	۰	سپرده مسدودی بانک سپه
۱۶,۴۲۲	۴,۶۴۰	سایر
<u>۲۵,۱۲۲</u>	<u>۵۷۲,۲۱۶</u>	

۲۱-۱- مبلغ فوق سپرده صدور ضمانتنامه در وجه وزارت امور اقتصادی و دارایی جهت تضمین ارسال پرونده مالیاتی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۲- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۲۱۶,۰۷۷	۰	۲۲-۱
۰	۰	۱۳۱,۵۶۰	۰	۲۲-۲
۰	۰	۳۰,۳۵۰	۴۷,۵۴۸	بیمه تکمیلی
۰	۰	۲۷,۷۴۹	۶۹,۱۶۲	۲۲-۳
۱۱,۳۳۶	۳,۶۴۸	۴۷۸,۳۰۰	۵۹۰,۸۳۴	۲۲-۴
۱۱,۳۳۶	۳,۶۴۸	۸۸۴,۰۳۶	۷۰۷,۵۴۴	

۲۲-۱- تعدیلات بابت خروج شرکت سایپا دیزل از تلفیق می باشد.

۲۲-۲- پیش پرداخت خرید داخلی شامل موارد زیر میباشد:

گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۲,۹۴۴	۰
۲۲,۱۳۳	۰
۲۶,۴۸۳	۰
۱۳۱,۵۶۰	۰

۲۲-۲-۱- تعدیلات بابت خروج شرکت سایپا دیزل از تلفیق می باشد.

۲۲-۳- مبلغ ۶,۷۸۳ میلیون ریال از مبلغ فوق بابت مالیات بخشی از سود سهام سنوات قبل بوده که تسویه آن منوط به قطعی شدن مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا می باشد و الباقی مبلغ پیش پرداخت مالیات مربوط به شرکت توسعه بازرگانی برنا بابت مالیات سهم سهامدار طبق قوانین مالیاتی آلمان از سود سهام دریافتی شرکت DHF برای سال های ۲۰۱۴ لغایت ۲۰۱۸ می باشد.

۲۲-۴- مانده فوق بابت پیش پرداخت به خودروسازی زامیاد بابت خرید ۶۹ دستگاه خودرو ون مربوط به شرکت واسپاری توسعه گستر برنا می باشد و همچنین بخشی از آن بابت پیش پرداخت خرید کالا و سپرده های پیش پرداخت اجاره و مالیات مربوط به شرکت توسعه بازرگانی برنا می باشد.

۲۲- موجودی مواد و کالا:

گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹
خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸۷,۳۵۱	۱۱۳,۷۳۹
۶۸۶,۳۶۷	۰
۰	۰
۳۰۳,۲۲۷	۱۲,۱۶۸
۱,۹۷۶,۸۴۵	۱۲۵,۹۰۷

موجودی مواد اولیه ، قطعات ، سی کی دی  
موجودی کالای ساخته شده  
موجودی کالادر جریان ساخت  
سایر موجودیها

۲۲-۱- موجودی مواد و کالا در انبارهای گروه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از ساعقه و آتش سوزی از پوشش بیمه ای کافی و برخوردار می باشد.

۲۲-۲- کاهش موجودی مواد و کالا بابت خروج شرکت سایپا دیزل از تلفیق میباشد.





شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۵- دارایی های نگهداری شده برای فروش

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵-۱ زمین ایزد شهر	۱,۱۰۱,۲۴۷	۱,۱۰۱,۲۴۷	۱,۱۰۱,۲۴۷	۱,۱۰۱,۲۴۷
۲۵-۲ پروژه ساختمان الهیه	۸۸۰,۶۰۹	۸۸۰,۶۰۹	۸۶۰,۳۹۷	۸۶۰,۳۹۷
۲۵-۳ زمین پلاسکو کار	۳۴۵,۴۱۵	۳۴۵,۲۸۴	۳۴۵,۲۸۴	۳۴۵,۲۸۴
۲۵-۴ سایپا - بازار گردانی (۲,۲۷۸,۷۱۳,۷۹۰ سهم)	۲,۰۴۶,۳۲۸	.	.	.
۲۵-۴ سایپا دیزل - بازار گردانی (۲,۵۰۰,۰۰۰ سهم)	۱۵,۸۰۹	.	.	.
۲۵-۴ خودرو (۱۰ دستگاه)	۲۹,۲۶۵	.	.	.
آپارتمانهای امل	.	۵۶,۸۷۰	.	.
آپارتمانهای بندرعباس	.	۶۷,۱۳۳	.	.
زمین شهرستان گنبد	.	۵۰,۷۵۰	.	.
زمین شهرستان کاشان	.	۷۰,۵۰۱	.	.
زمین شهرستان دماوند	.	۱۶,۱۰۲	.	.
سایر	.	۳۰,۵۶۱	.	۹۹۱
	<u>۴,۴۱۸,۶۷۳</u>	<u>۲,۵۹۸,۸۴۵</u>	<u>۲,۳۲۷,۲۷۱</u>	<u>۲,۳۰۷,۹۱۹</u>

۲۵-۱ - زمین ایزد شهر به مساحت ۹۹,۷۲۵ متر مربع بابت وصول بخشی از مطالبات از شرکتهای زیر مجموعه گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا به قیمت کارشناسی خریداری شده است و ملک مذکور به صورت قطعی انتقال یافته است. همچنین به موجب تصمیمات متخذه طی سال ۱۳۹۹ اقدامات لازم جهت فروش از طریق آگهی مزایده در حال انجام می باشد.

۲۵-۲ - با توجه به عدم امکان فروش ملک ثبتی ۴۱ فرعی ۳۴۲۴ اصلی واقع در بخش ۱۱ تهران (موسوم به ملک الهیه) از طریق مزایده عمومی، مقرر گردید طی تفاهم نامه به شرکت سایپا بهای کارشناسی هیات سه نفره شماره ۱۰۱۷/۹۹ مورخ ۱۲/۱۲/۱۳۹۹ به مبلغ ۶۰۰۰ میلیارد ریال با ترک تشریفات واگذار گردد و وجه معامله از طریق حساب فی مابین با شرکت سایپا تسویه شود.

۲۵-۳ - زمین فوق به مساحت ۵۲,۳۷۲ متر مربع از شرکت پلاسکوکار به منظور سرمایه گذاریهای آتی شرکت خریداری شده و ملک مذکور به صورت قطعی انتقال یافته است. همچنین به موجب تصمیمات متخذه اقدامات لازم جهت فروش ملک مذکور از طریق آگهی مزایده طی سال ۱۳۹۹ به قیمت پایه ۲,۰۰۹ میلیارد ریال انجام گردیده است و دو باب سوله به متراژهای ۲,۲۲۵ متر و ۱,۹۱۳ متر جمعاً به مساحت ۴,۲۳۸ متر اجاره داده شده است.

۲۵-۴ - شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا بیش از تعداد ۲ میلیارد از سهم سایپا جهت بازار گردانی به صندوق بازار گردانی سهم آشنا و ۲ میلیون از سهم سایپا دیزل در شرکت توسعه سرمایه رادین جهت صندوق بازار گردانی منتقل گردید و همچنین تعداد ۱۰ دستگاه خودرو به مبلغ ۲۹,۲۶۵ میلیون ریال از شرکت سایپا خریداری کرده است که قصد فروش آنها در سال آتی دارد.

۲۵-۵ - به موجب مصوبه هیات مدیره (شماره ۱۳۹ مورخ ۱۲/۰۳/۱۳۹۵) شرکت اصلی مقرر گردیده جهت فروش املاک و پروژه های مذکور اقدام گردد. لذا مبلغ فوق از سرفصل سرمایه گذاری در املاک به داراییهای نگهداری شده برای فروش منتقل شده است. لازم به ذکر است در خرداد سال ۱۳۹۶ از طریق آگهی مزایده نسبت به فروش املاک مذکور اقدام شد که با توجه رکود بازار املاک در آن زمان مزایده به سر انجام نرسید، ولی با توجه به تصمیمات متخذه توسط گروه خودرو سازی سایپا مقرر گردید در سال ۱۳۹۹ از طریق آگهی مزایده نسبت به فروش املاک و پروژه های مذکور اقدام شود.

۲۵-۶ - پوشش بیمه ای ساختمانهای مذکور به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۶- سرمایه

۲۶-۱- سرمایه در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۰,۶۷۵ میلیون سهم بانام ۱,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد.

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

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۰.۸۴٪	۷,۵۶۲,۴۰۹,۶۰۸	۶۶.۱۸٪	۷,۰۶۵,۰۵۱,۹۲۷	شرکت سایپا (سهامی عام)
۰.۰۰٪	.	۰.۷۴٪	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه پارسیان
۲.۴۰٪	۲۵۵,۷۶۶,۴۸۱	۱.۷۸٪	۱۸۹,۶۰۹,۶۰۱	شرکت رویال صدف کیش
۰.۰۰٪	.	۱.۱۰٪	۱۱۷,۸۱۴,۲۵۶	شرکت انرژی گستر سینا اروند
۰.۴۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۱۳٪	۱۲۰,۹۳۲,۱۹۳	صندوق س. ۱. بازار گردانی سهم آشنا یکم
۲۶.۲۹٪	۲,۸۰۶,۸۲۳,۹۱۱	۲۹.۰۷٪	۳,۱۰۲,۵۹۲,۰۲۳	سایر سهامداران (زیر یک درصد)
۱۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶-۳- کفایت سرمایه

۲۶-۳-۱- در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ نسبت کفایت سرمایه مطابق دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ نسبت جاری تعدیل شده ۳.۷۶ و نسبت بدهی به تعهدات تعدیل شده ۰.۲۱ می باشد.

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

۲۷- اندوخته قانونی

۲۷-۱- در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه ، مبلغ ۱,۰۱۶,۱۷۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۷۰۰,۶۶۸	۷۹۶,۲۲۸	۹۶۲,۵۲۲	۱,۱۲۳,۸۰۲	
۹۵,۵۶۰	۲۱۹,۹۴۳	۲۲۵,۲۰۴	۷۴۲,۲۴۸	اندوخته قانونی طی سال
.	.	(۶۳,۹۲۴)	(۲۰۷,۶۹۵)	اندوخته سهم اقلیت سال
۷۹۶,۲۲۸	۱,۰۱۶,۱۷۱	۱,۱۲۳,۸۰۲	۱,۶۵۸,۳۵۵	

۲۸- سایر اندوخته ها

گروه						
جمع		اندوخته طرح توسعه		اندوخته احتیاطی		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۲,۰۳۰	۲,۰۳۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۰	۳۰	
-	۵۸,۳۲۱	-	۵۸,۳۲۱	-	-	افزایش طی سال
۲,۰۳۰	۶۰,۳۵۱	۲,۰۰۰	۶۰,۳۲۱	۳۰	۳۰	مانده در پایان سال

شرکت اصلی

شرکت اصلی						
جمع		اندوخته طرح توسعه		اندوخته احتیاطی		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۲,۰۳۰	۲,۰۳۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۰	۳۰	
۲,۰۳۰	۲,۰۳۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۰	۳۰	مانده در پایان سال



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۹- تفاوت تسعیر ارز خارجی :

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی به مبلغ ۱,۷۰۰,۰۰۶ میلیون ریال ( سال قبل مبلغ ۹۷۲,۶۹۷ میلیون ریال ) مربوط به واحد فرعی مستقر در کشور های آلمان و امارت متحده عربی ( دبی ) می باشد . اندوخته مزبور صرفاً در زمان واگذاری واحد عملیات خارجی یاد شده قابل انتقال به سود (زیان) انباشته می باشد . از این بابت مبلغ ۷۵۳,۲۵۷ میلیون ریال طی سال مورد گزارش در صورت سود و زیان جامع انعکاس یافته است .

۳۰- سهام خزانه

۱۳۹۸		۱۳۹۹		شرکت فرعی سرمایه گذار
مبلغ	مبلغ	سهام	مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد	درصد	
۳۷۰,۶۲۴	۱,۳۳۶,۰۹۱	۱۸۹,۶۰۹,۶۰۱	۰.۵۴	شرکت رویال صدف کیش
۲۵,۴۳۵	۸۵۵,۰۱۵	۱۱۷,۸۱۴,۲۵۶	۰.۱۷	شرکت انرژی گستر سینا اروند
	۱۴۰,۱۳۹	۱۷,۹۲۶,۰۴۳	—	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
<b>۳۹۶,۰۵۹</b>	<b>۲,۳۳۱,۲۴۵</b>			

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

۳۱- منافع فاقد حق کنترل

گروه		سرمایه
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۹۰۵,۲۳۷	۵,۳۹۳,۴۲۲	سرمایه
۳۴۹,۸۵۵	۵۸۰,۴۱۹	اندوخته قانونی
۲,۲۹۵	۵۸,۴۰۷	سایر اندوخته ها
۱۷۱,۶۱۹	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارائیهها
۷,۵۳۶	۳۳,۴۸۴	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۹۶۱,۹۹۷	سهام اقلیت از افزایش سرمایه
(۱۲,۱۶۸,۶۶۱)	۵,۷۳۹,۹۵۳	سود (زیان) انباشته
<b>(۳,۷۳۲,۱۱۹)</b>	<b>۱۲,۷۶۷,۶۸۲</b>	

۳۱-۱- منافع فاقد حق کنترل مربوط به ۵۹.۶۹ درصد سهامداران گروه سرمایه گذاری کارکنان ، ۴۴.۹۸ درصد سهامداران شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا . ۵۰ درصد شرکت سپهر باستان است که خارج از گروه سرمایه گذاری سایپا می باشد .





شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۶۰۸,۷۹۹	۲,۷۸۸,۹۹۱	۲,۶۰۸,۷۹۹	۲,۷۸۸,۹۹۱	۳۲-۱-۲-۱	سایپا
.	.	.	۴۲۱,۱۹۱		رادیاتور ایران
۸۳۱,۹۷۰	.	.	.		گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۳۸۸,۹۷۹	۳۸۳,۹۷۹	.	.		پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
.	.	۲۶,۷۱۱	۱۳۱		ساختمانی دهکده پاسارگاد
.	.	۵۵۱,۶۹۷	۱۷۳,۹۴۹	۳۲-۱-۲-۲	کارگزاری بیمه سایپا و خدمات بیمه ای رایان
.	.	۴۹۱,۹۴۷	۱۲۶,۴۵۲	۳۲-۱-۲-۳	سهامداران گروه سایپا
.	.	.	۲۷,۳۶۳		زامیاد
۱,۰۶۸	۲۶۸	۱,۰۶۷	۳۷۱		مگا موتور
۵۹,۳۹۳	.	۵۹,۳۹۳	.		کارگزاری سپهر باستان
.	.	۱۰۰,۱۸۷	۲۰,۸۱۴		سایر
<b>۳,۸۹۰,۲۰۹</b>	<b>۳,۱۷۳,۲۳۸</b>	<b>۳,۸۳۹,۸۰۱</b>	<b>۳,۵۵۹,۳۶۲</b>		

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۳۴,۶۹۸	۲,۷۳۴,۶۹۸	بدهی بابت تفاهم نامه انتقال بلوکی سهام سرمایه گذاری رنا
۳۹۱,۳۳۵	۳۹۱,۳۳۵	بابت سود سهام پرداختی به شرکت سایپا مربوط به سال ۹۵
(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	بابت تسویه بخشی از بدهی به شرکت سایپا طی نامه به شماره ۹۸/۴۶۳۲۶۴ مورخ ۹۸/۱۱/۱۵
(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	بابت تسویه بخشی از بدهی به شرکت سایپا طی نامه ۹۸/۴۶۳۲۶۴ مورخ ۹۸/۱۱/۱۵
۱۳۰,۷۷۷	۱۳۰,۷۷۷	سود سهام پرداختی پرداختی سال منتهی ۱۳۹۸ بابت ۷.۲۶۵.۴۰۸.۱۱۸ سهم شرکت سایپا
۵۱,۹۸۹	۲۳۲,۱۸۱	علی الحساب دریافتی ، حقوق و دستمزد مامورین و سایر موارد
<b>۲,۶۰۸,۷۹۹</b>	<b>۲,۷۸۸,۹۹۱</b>	<b>جمع</b>

۱-۲-۳۲-۲- مانده بابت قراردادهای بیمه شرکتهای گروه با کارگزاری بیمه سایپا می باشد .

۱-۲-۳۲-۳- مانده بابت مبالغ تخصیصی جهت پرسنل سهامدار گروه سایپا می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۲-۱-۲ حسابهای پرداختی تجاری به سایر شرکتها به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه				یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۳۹۸	
ریالی	ریالی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال						
		۹۹۵,۲۲۴	۸۸۵,۱۰۱	.	۸۸۵,۱۰۱	۳۲-۱-۳-۱
		۲۴۷,۳۰۶	.	.	.	تامین کنندگان و فروشندگان قطعات ، مواد و خدمات
۲۰۶,۷۳۵	۸۱۸,۵۸۶	۶۳۷,۱۵۹	۲,۷۵۶,۶۹۴	.	۲,۷۵۶,۶۹۴	۳۲-۱-۳-۲
		.	۲۰۲,۸۲۱	۲,۲۴۰	۲,۰۵۸۱	حسابهای پرداختی ارزی
		.	.	.	.	کارگزاران بورس اوراق بهادار
۲۰۶,۷۳۵	۸۱۸,۵۸۶	۱,۸۷۹,۶۸۹	۳,۸۴۴,۶۱۶	۲,۲۴۰	۳,۸۴۲,۳۷۶	سایر اشخاص

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

گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۴,۳۳۴	۴۴۵,۵۱۴	۳۲-۱-۳-۱-۱
۲۰۴,۹۹۲	.	شرکتهای سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱۷,۱۵۶	۹,۸۸۸	فروشندگان مواد اولیه
۱۱,۷۹۴	.	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت ستاره سفیران
.	۱۶,۰۰۰	نمایندگان شرکت فرعی
۸,۰۵۱	.	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت ناخت
۹۹۷	۳۱۱,۰۴۶	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت خوراک
.	.	نیکران لاستیک
.	۳۸,۳۳۷	نفت سپاهان
۷,۵۴۹	.	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت فناوری سایپا ارتباط
۳۷	.	کشتیرانی حافظ دریایی
۱۰,۲۹۰	.	رینگ سازی مشهد
۸,۴۰۱	.	نفت پارس
۲۸۱,۶۲۳	۶۴,۳۱۶	نفت بهران
۹۹۵,۲۲۴	۸۸۵,۱۰۱	سایر شرکت ها

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

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

شرکت اصلی		گروه		کارگزاری
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۱۴۶	.	۲۴۸,۹۶۰	۷۸۵,۴۸۵	کارگزاری صنعت و معدن
.	.	۱۹۰,۰۰۷	۲۳۳,۳۳۳	کارگزاری پاسارگاد
۱۱۶,۰۶۱	۴۱۱,۰۷۳	۱۱۶,۰۶۱	۴۴۶,۶۸۴	کارگزاری تامین سرمایه نوین
۲۷,۴۷۱	۲۶۹,۷۹۰	۲۷,۴۷۱	۲۶۹,۷۹۰	کارگزاری بانک ملی
.	۱۳۷,۷۲۳	.	۹۰۷,۹۸۲	کارگزاری سهم آشنا
۵۷	.	۵۷	.	کارگزاری شهر
.	.	.	.	کارگزاری بانک ملت
.	.	۵۴,۶۰۳	۱۱۳,۴۲۰	سایر
۲۰۶,۷۳۵	۸۱۸,۵۸۶	۶۳۷,۱۵۹	۲,۷۵۶,۶۹۴	

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۲- سایر حسابهای برداختی به شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی	گروه					
	۱۳۹۸		۱۳۹۹		ارزی	ریالی
	جمع	جمع	جمع	جمع		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
لیزینگ رایان سایپا	۳۵۰	۳۵۰	۱,۳۵۲,۸۷۳	۳۵۰	.	۳۵۰
شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	۶۲۴	۸۵۱	۹۲۶	۱,۲۳۷	.	۱,۲۳۷
شرکت پارس خودرو	۲۷,۴۵۴	۲۷,۴۵۴	۲۷,۴۵۴	۲۷,۴۵۴	.	۲۷,۴۵۴
کارگزاری سپهر باستان	.	.	۹,۱۵۴	.	.	.
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار	۲,۵۵۴	۱,۳۵۶	۲,۵۵۴	۱,۳۵۶	.	۱,۳۵۶
موسسه فرهنگی ورزشی سایپا	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	.	۴۲۰
خدمات بیمه ای رایان سایپا	۳۰۳	۳۸۶	.	.	.	.
مرکز تحقیقات و نوآوری	۲۱۵	.	۲۱۵	.	.	.
سازه گستر سایپا	.	۵۱,۳۱۳	۱۰۴,۴۶۱	۵۱,۳۱۳	.	۵۱,۳۱۳
مگاموتور	.	.	۵,۶۹۱	.	.	.
توسعه مهندسی سایپا	۲۳۶	.	۲۳۶	.	.	.
ستاره سفیران آینده	۵۱۱	۳۳	.	.	.	.
شرکت سایپا پدک	۹۶	۱۰۹	۹۶	۱۰۹	.	۱۰۹
دهکده پاسارگاد	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	.	۵۷,۹۰۲
زامیاد	۴۸۶	.	۴۸۶	.	.	.
تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۱۰۷	.	۱۰۷	.	.	.
سایر	۳۱	۳۵	۸۹	۱۲,۲۹۸	.	۱۲,۲۹۸
	<b>۹۱,۲۸۹</b>	<b>۱۴۰,۲۰۹</b>	<b>۱,۵۶۳,۶۶۴</b>	<b>۱۵۲,۴۳۹</b>	.	<b>۱۵۲,۴۳۹</b>

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

۳۲-۱-۶- سایر حسابهای برداختی

اصلی	گروه					
	۱۳۹۸		۱۳۹۹		ارزی	ریالی
	جمع	جمع	جمع	جمع		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سازمان راهداری و حول و نقل جاده ای	.	.	۵۰۲,۵۷۰	.	.	.
تنمه حساب مشتریان	.	.	۳۴۷,۰۳۴	.	.	.
وصولی نامنقص	.	.	۶۹,۳۸۳	.	.	.
حق کمیسیون	.	.	۱۸,۱۶۰	.	.	.
مطالبات بازارپایان	.	.	.	۴۴	.	۴۴
صندوق پس انداز وام کارکنان	.	.	.	۳,۲۵۲	.	۳,۲۵۲
سایر	۲۵,۹۲۳	۷,۲۲۵	۳۳۶,۴۵۹	۱۷۹,۱۶۵	۱۰۲,۹۱۰	۷۶,۲۵۵
	<b>۲۵,۹۲۳</b>	<b>۷,۲۲۵</b>	<b>۱,۲۷۳,۵۰۶</b>	<b>۱۸۲,۴۶۱</b>	<b>۱۰۲,۹۱۰</b>	<b>۷۹,۵۵۱</b>

۳۲-۲- برداختنیهای بلند مدت

شرکت اصلی	گروه						یادداشت
	۱۳۹۸		۱۳۹۹		ارزی	ریالی	
	جمع	جمع	جمع	جمع			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت سایپا	۶۳۷,۵۰۸	۶۳۷,۵۰۸	۷,۲۹۶,۱۴۳	۵,۶۹۷,۰۶۰	.	۵,۶۹۷,۰۶۰	۳۲-۲-۱
سایر تامین کنندگان ارزی	.	.	۱,۴۴۸,۱۱۰	۶,۷۵۱,۷۱۵	۶,۷۵۱,۷۱۵	.	۳۲-۲-۲
سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	.	.	۲,۸۹۷,۹۷۰	.	.	.	
سایر	.	.	۳۷,۴۸۷	۳۳,۱۰۷	.	۳۳,۱۰۷	
	<b>۶۳۷,۵۰۸</b>	<b>۶۳۷,۵۰۸</b>	<b>۱۱,۶۷۹,۷۱۰</b>	<b>۱۲,۴۸۱,۸۸۲</b>	<b>۶,۷۵۱,۷۱۵</b>	<b>۵,۷۳۰,۱۶۷</b>	

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

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۸		۱۳۹۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابهای برداختنی شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	۶۳۷,۵۰۸	۶۳۷,۵۰۸	۶۳۷,۵۰۸	۶۳۷,۵۰۸
حسابهای برداختنی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان	.	.	۴,۲۲۸,۵۸۱	۳,۳۲۰,۵۶۸
حسابهای برداختنی شرکت سایپا دیزل	.	.	۱,۹۱۸,۲۴۰	.
حسابهای برداختنی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	.	.	۵۱۱,۸۱۴	۱,۷۳۸,۹۸۴
	<b>۶۳۷,۵۰۸</b>	<b>۶۳۷,۵۰۸</b>	<b>۷,۲۹۶,۱۴۳</b>	<b>۵,۶۹۷,۰۶۰</b>

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

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



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ذخیره در ابتدای سال	۷۸۶,۶۴۳	۵۷۵,۱۷۸	۲۲,۹۷۹	۱۹,۶۴۴
مزایای پرداخت شده طی سال	(۱۷۹,۰۲۲)	(۳۲۳,۸۴۷)	(۱,۱۲۶)	(۷,۴۲۳)
ذخیره تأمین شده طی سال	۴۸۳,۲۱۶	۵۳۵,۰۸۴	۱۳,۱۹۳	۱۰,۷۵۸
تعدیلات طی سال	(۸۴۹,۳۷۰)	۲۲۸	.	.
مانده در پایان سال	۲۴۱,۶۶۷	۷۸۶,۶۴۳	۳۵,۰۴۶	۲۲,۹۷۹

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

۳۴- مالیات پرداختنی

گروه شرکت اصلی	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	مالیات پرداختنی	اسناد پرداختنی	مالیات پرداختنی	اسناد پرداختنی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۶۱,۷۹۲	.	۱۳۴,۱۱۳	.
	۵,۰۶۷	.	۴,۷۰۰	.
	۲۶۶,۸۵۹	.	۱۳۸,۸۱۳	.

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

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۱۳۸,۸۱۳	۷۹,۸۰۹	۴,۷۰۰	۲,۵۳۲
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل	(۱۰,۵۱۰)	(۵۳,۰۷۲)	.	.
ذخیره مالیات پرداختنی عملکرد سال	۲۴۶,۸۲۴	۲۴۰,۷۸۰	۳,۴۰۹	۲,۱۶۸
پرداخت شده طی سال	(۱۰۸,۳۶۸)	(۱۲۸,۷۰۴)	(۳,۰۴۲)	.
	۲۶۶,۸۵۹	۱۳۸,۸۱۳	۵,۰۶۷	۴,۷۰۰

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



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۴-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی :

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ مقطعی و تسویه شده است . خلاصه وضعیت مالیات پرداختی سال ۱۳۹۵ لغایت ۱۳۹۹ به شرح جدول زیر است :

		مالیات								
		۱۳۹۹/۱۲/۳۰								
۱۳۹۸	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	مالیات سال مالی	
	نوعه تشخیصی و مرحله رسیدگی تسویه شده است	۱۵۸	۰	(۸۶۲)	۸۶۲	۶,۳۱۹	۹۴۵	۵۰,۴۰۰	۸۷۷,۴۷۸	۱۳۹۵
	رسیدگی به دفا تر - هیات حل اختلاف	۱,۱۰۸	۰	(۱,۰۷۵)	۱,۰۷۵	۲,۴۸۳	۱,۱۰۸	۵,۹۱۰	۴۰۱,۵۸۰	۱۳۹۶
	رسیدگی به دفا تر - هیات حل اختلاف	۱,۲۶۶	۰	(۲,۴۳۰)	۲,۴۳۰	۲,۰۲۸	۱,۲۶۷	۶,۷۵۶	۵۲۹,۸۶۱	۱۳۹۷
	رسیدگی به دفا تر - هیات حل اختلاف	۲,۱۶۸	۱,۶۵۸	(۵۱۰)	۰	۲,۲۱۴	۲,۱۶۸	۱۰,۲۳۲	۱,۹۱۳,۳۸۰	۱۳۹۸
	رسیدگی نشده	۰	۲,۴۰۹	۰	۰	۰	۲,۴۰۹	۱۵,۶۱۴	۴,۴۰۲,۳۷۱	۱۳۹۹
		<b>۴,۷۰۰</b>		<b>۵,۰۶۷</b>						<b>جمع</b>

۳۴-۲-۱- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ پس از پرداخت مبلغ ۸۶۲ میلیون ریال قطعی و تسویه گردید.

۳۴-۲-۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ پس از پرداخت مبلغ ۱,۰۷۵ میلیون ریال تسویه گردید و بیکگری جهت دریافت برگ تسویه قطعی در حال انجام است.

۳۴-۲-۳- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ پس از پرداخت مبلغ ۲,۴۳۰ میلیون ریال تسویه گردید و بیکگری جهت دریافت برگ تسویه قطعی در حال انجام است.

۳۴-۲-۴- به موجب برگ تشخیص مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۶ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲,۲۱۴ میلیون ریال مالیات تعیین شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و جهت رسیدگی به هیات حل اختلاف بدوی ارجاع شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸		۱۳۹۹	
جمع	مانده پرداخت نشده	جمع	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳,۲۲۰	۵۳,۲۲۰	۵۲,۹۹۷	۵۲,۹۹۷
.	.	۵,۶۸۰	۵,۶۸۰
۵۳,۲۲۰	۵۳,۲۲۰	۵۸,۶۷۷	۵۸,۶۷۷
۳۹۸,۳۲۸	۳۹۸,۳۲۸	۳۵۰,۶۱۵	۳۵۰,۶۱۵
۴۵۱,۵۴۸	۴۵۱,۵۴۸	۴۰۹,۲۹۲	۴۰۹,۲۹۲

شرکت اصلی:

سنوات قبل از سال ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۸

گروه:

شرکتهای فرعی - متعلق منافع فاقد حق کنترل

۳۵-۱- بابت عملکرد سال ۱۳۹۷ سود تقسیم نشده است و سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۱۸ ریال می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۶- تسهیلات مالی دریافتی

یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸		
	جاری	بلند مدت	جمع	جاری	بلند مدت	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:						
تسهیلات ریالی دریافتی از بانک	۳۰۲,۲۹۵	۰	۳۰۲,۲۹۵	۱۲,۹۷۵,۸۱۸	۵,۰۴۸,۵۲۴	۱۸,۰۲۴,۳۴۲
تعهدات اجاره سرمایه ای برنا	۶,۰۰۷	۷۲,۰۸۲	۷۸,۰۸۹	۰	۰	۰
سپرده های مسدودی	۰	۰	۰	(۲,۲۸۵,۶۰۸)	۰	(۲,۲۸۵,۶۰۸)
	<b>۳۰۸,۳۰۲</b>	<b>۷۲,۰۸۲</b>	<b>۳۸۰,۳۸۴</b>	<b>۱۰,۶۹۰,۲۱۰</b>	<b>۵,۰۴۸,۵۲۴</b>	<b>۱۵,۷۳۸,۷۳۴</b>

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

یادداشت	گروه	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶-۱-۱	۳۰۵,۸۷۷	۰
ملی		
ملت	۰	۴۴۴,۵۲۶
پارسیان	۰	۸,۱۷۴,۴۱۰
کار آفرین	۰	۹۰۲,۲۸۰
پاسارگاد	۰	۱۶۸,۲۳۴
رفاه کارگران	۰	۲,۱۱۵,۹۳۷
تجارت	۰	۴,۷۷۹,۹۱۱
توسعه تعاون	۰	۶۹۰,۱۶۳
صنعت و معدن	۰	۳۱۸,۴۴۰
تسهیلات ریالی دریافتی از بانک	۳۰۵,۸۷۷	۱۷,۵۹۳,۹۰۱
سایر	۰	۵۴,۸۴۳
	<b>۳۰۵,۸۷۷</b>	<b>۱۷,۶۴۸,۷۴۴</b>
سود و کارمزد سال های آتی	(۳,۵۸۲)	(۲,۳۶۸,۱۸۰)
	<b>۳۰۲,۲۹۵</b>	<b>۱۵,۲۸۰,۵۶۴</b>
حصه بلند مدت	۰	(۵,۰۴۸,۵۲۴)
حصه جاری	۳۰۲,۲۹۵	۱۰,۲۳۲,۰۴۰
سود، کارمزد و جرائم معوق	۰	۲,۷۴۳,۷۷۸
	<b>۳۰۲,۲۹۵</b>	<b>۱۲,۹۷۵,۸۱۸</b>
سپرده های مسدودی	۰	(۲,۲۸۵,۶۰۸)
	<b>۳۰۲,۲۹۵</b>	<b>۱۰,۶۹۰,۲۱۰</b>

۳۶-۱-۱- تسهیلات دریافتی بابت ۶ فقره اعتبار کوتاه مدت از بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار به نرخ ۱۵ درصد سالانه و سررسید یک ماهه می باشد که مبلغ ۳۹۰ میلیارد ریال چک تضمین و به شرط نگهداری روزانه مبلغ ۳۰ میلیارد ریال وجه نقد در حساب بانکی شرکت اخذ گردیده است که با توجه به تاییدیه اخذ شده از بانک مانده بدهی بابت تسهیلات مذکور تا پایان اردیبهشت ۱۴۰۰ محاسبه و اعلام گردیده است.

۳۶-۱-۲- تعدیلات ناشی از خروج شرکت سایپا دیزل از تلفیق می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۳۰,۵۹۱	۰	۲۰ تا ۲۵ درصد
۹,۴۴۹,۹۷۳	۳۰۲,۲۹۵	۱۵ تا ۲۰ درصد
<b>۱۵,۲۸۰,۵۶۴</b>	<b>۳۰۲,۲۹۵</b>	

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

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۲۸۰,۵۶۴	۰	۱۳۹۸
۰	۳۰۲,۲۹۵	۱۴۰۰
<b>۱۵,۲۸۰,۵۶۴</b>	<b>۳۰۲,۲۹۵</b>	

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

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۲۸۰,۵۶۴	۳۰۲,۲۹۵	چک و سفته
<b>۱۵,۲۸۰,۵۶۴</b>	<b>۳۰۲,۲۹۵</b>	

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

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳۷- پیش دریافتها

یادداشت	گروه			
	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	ریال	ارزی	جمع	ریال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷-۱ سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	۰	۶,۳۴۲,۱۹۷	۶,۳۴۲,۱۹۷	۳,۹۰۸,۹۳۷
۳۷-۱ پتروشیمی ایلام	۰	۲,۹۶۱,۱۵۶	۲,۹۶۱,۱۵۶	۱,۷۶۷,۵۸۷
۳۷-۱ شرکت لوله گستر اسفراین	۰	۰	۰	۱۶
پیش دریافت از مشتریان	۶,۹۷۹	۶۵,۳۰۳	۷۲,۲۸۲	۱,۴۱۴,۵۵۰
	۶,۹۷۹	۹,۳۶۸,۶۵۶	۹,۳۷۵,۶۳۵	۷,۰۹۱,۰۹۰

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

۳۸- اصلاح اشتباهات

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت
۱۳۹۸	۰	(۱۰,۳۹۳)	۰	اصلاح بابت مالیات بر ارزش افزوده از ۸۹ الی ۹۲
۱۳۹۹	۰	(۲۰,۰۶۲)	۰	اصلاح بابت مالیات عملکرد، حقوق و تکلیفی سال ۹۶
	۰	۰	۰	حل اختلاف با شرکت گروه بهمن سال ۹۷
	۰	(۲۰,۴۱۴)	۰	بابت اصلاح حقوق و دستمزد سال ۱۳۹۷
	۰	۰	۰	بابت اصلاح سود سهام ستاره سفیران سال ۹۷
	۰	(۸,۰۶۲)	۰	بابت اصلاح حساب سال قبل
	۰	(۵۸,۹۳۲)	۰	

۳۸-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی :

۳۸-۱-۱- گروه:

شرح یادداشت	اصلاح اشتباهات			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	بدهکار	بستانکار	(تجدید ارائه شده)	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مالیات پرداختنی	-	۱۸,۹۵۹	۷۹,۸۰۹	۶۰,۸۵۰
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	-	۳۵,۸۷۴	۸,۹۲۵,۶۸۳	۸,۸۸۹,۸۰۹
دارایی های نگهداری شده برای فروش	-	۴,۰۹۹	۲,۵۹۶,۰۵۵	۲,۶۰۰,۱۵۴
سود زیان انباشته	(۵۸,۹۳۲)	-	(۷۹۲,۷۵۹)	(۷۳۳,۸۲۷)
	(۵۸,۹۳۲)	۵۸,۹۳۲		

۳۸-۱-۲- اصلی:

شرح یادداشت	اصلاح اشتباهات			۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	بدهکار	بستانکار	(تجدید ارائه شده)	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	-	۱۲,۳۳۰	۱۰,۵۸,۴۱۸	۱۰,۷۰,۷۴۸
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	-	۱۳۸,۹۷۷	۴,۳۹۷,۷۴۵	۴,۲۵۸,۷۶۸
دارایی های نگهداری شده برای فروش	-	۴,۰۹۹	۲,۳۰۵,۱۲۹	۲,۳۰۹,۲۲۸
سود انباشته	(۱۵۵,۴۰۶)	-	۱,۱۶۹,۱۳۶	۱,۳۲۴,۵۴۲
	(۱۵۵,۴۰۶)	۱۵۵,۴۰۶		

۳۸-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۸-۳- با توجه به مغایرت فی مابین شرکت اصلی با شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان در سال گذشته بابت انتقال سهام سایپا به شرکت گروه بهمن جهت تسویه بدهی طبق صورتجلسه شماره ۹۸/۴۹۹۵۱۷ مورخ ۹۸/۱۰/۱۰ مقرر گردید در حسابهای فی مابین شرکت های سرمایه گذاری کارکنان سایپا و شرکت اصلی اعمال گردد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸	۱۳۹۹	۳۹- نقد حاصل از عملیات
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۳,۷۳۰,۸۴۲	۱۴,۵۶۸,۰۳۶	سود خالص
		تعدیلات
۱۵۲,۵۴۲	۱۷۲,۳۹۱	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۶۱۸,۴۸۹	۱۰,۹۶۱۲	هزینه های مالی
(۷,۳۷۹)	۱,۰۴۶	زیان(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۱۱,۴۶۵	(۵۴۵,۱۷۶)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۱,۵۱۹	۳۶,۱۷۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
۸۲,۹۵۹	۵۲	استهلاک سرقفلی
(۵۲,۰۷۱)	(۱۰,۱۸۲)	(سود) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۴,۰۴۷,۵۲۴	(۲۳۵,۰۸۳)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۳,۷۱۷,۱۸۰)	(۹,۰۴۷,۰۴۷)	(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲,۸۰۹,۴۴۷)	(۲,۸۰۹,۴۴۷)	(افزایش) دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۷۲۱,۷۵۰	۱,۸۵۰,۹۳۸	کاهش موجودی مواد و کالا
(۲۳۷,۱۵۵)	۱۷۶,۴۹۲	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۲,۰۱۹,۶۵۴)	(۵۰۳,۰۶۴)	کاهش سرمایه گذاری بلند مدت
۸,۷۳۱,۰۳۴	(۹۸۸,۰۷۵)	افزایش (کاهش) پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲,۲۳۸,۲۱۹	۲,۲۸۴,۵۴۵	افزایش پیش دریافت ها
۵۹۴,۷۲۹	(۵۴۷,۰۹۴)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
۵,۰۹۳,۴۷۲	(۹,۵۸۲,۷۵۲)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۲,۸۷۱,۸۳۸	۴,۷۵۰,۲۰۱	نقد حاصل از عملیات

۳۹-۱- دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	دریافت های نقدی حاصل از سود سیرده های بانکی
۶۰,۴۸۲	۵۹۱,۲۶۲	
۱,۰۲۲	۴,۹۹۳	
۶۱,۵۰۴	۵۹۶,۲۵۶	

۱۳۹۸	۱۳۹۹	۳۹-۲ معاملات غیر نقدی گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	افزایش سرمایه از محل پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت از محل مطالبات حال شده
۶۳۰,۴۸۲	۰	افزایش سرمایه گذاری بلند مدت از محل مطالبات حال شده
۲۴۷,۰۰۰	۱,۶۱۷,۰۲۸	خرید سهام
۷۴,۸۶۷	۰	انتقال طلب خرید و فروش سهام شرکت های فرعی یا یکدیگر و شرکت اصلی
۰	۶,۹۳۴,۷۹۴	تهاتر حساب های سود سهام پرداختی با حساب های فی ما بین
۰	۳۲۳,۹۴۶	سایر
۱۹۷,۸۱۷	۰	
۱,۱۴۰,۱۶۶	۸,۸۷۵,۷۶۸	

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۳۹ نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت اصلی:
۱,۹۱۱,۲۱۲	۴,۳۹۸,۸۶۲	سود خالص
		تعدیلات
۲,۱۶۸	۳,۴۰۹	هزینه مالیات بر درآمد
۵۴,۲۰۷	۳۲,۳۷۲	هزینه های مالی
۳,۳۳۵	۱۲,۰۶۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۹۹۱	۲,۸۳۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۰۳۴)	(۴,۷۳۷)	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۶۰,۶۶۷	۴۵,۹۴۶	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۷۲۶,۲۱۱)	(۹۲۴,۱۵۴)	(افزایش) دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
(۶۰۲,۹۹۳)	(۴۰۵,۴۶۵)	(افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
(۶۶۲,۷۸۷)	(۳,۰۹۱,۳۶۰)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱,۸۰۶)	۷,۶۸۸	کاهش بیش پرداخت ها
۱۰۸,۸۶۷	۷۷,۴۹۴	افزایش پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
(۱,۸۸۴,۹۳۰)	(۴,۳۳۵,۶۹۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۸۶,۹۴۹	۱۰۹,۱۱۱	نقد حاصل از عملیات

۲-۳۹ دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۴۸۲	۱۴۹,۰۸۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۰۲۲	۱,۴۲۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
۶۱,۵۰۴	۱۵۰,۵۱۴	

۲-۳۹ معاملات غیر نقدی اصلی:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۰,۴۸۲	۹۲۱,۶۶۸	افزایش بیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت از محل مطالبات حال شده
۶۲۰,۴۸۲	۹۲۱,۶۶۸	

**شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

**۴۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها**

**۴۰-۱- مدیریت سرمایه**

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

**۴۰-۱-۱- نسبت اهرمی**

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
جمع بدهی	۵,۰۰۷,۲۸۵	۴,۹۴۷,۶۸۲	
موجودی نقد	(۲۸,۶۷۸)	(۴۴,۰۴۰)	
خالص بدهی	۴,۹۷۸,۶۰۷	۴,۹۰۳,۶۴۲	
حقوق مالکانه	۱۴,۴۵۸,۰۴۶	۱۸,۶۶۴,۷۵۸	
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۳۴	۲۶	

**۴۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی**

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

**۴۰-۳- ریسک بازار**

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

**۴۰-۴- ریسک نوسانات نرخ ارز**

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

**۴۰-۵- مدیریت ریسک نقدینگی**

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

**۴۰-۶- ریسک نوسانات نرخ بهره**

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



شرکت گروه سرمایه گذاری سایبا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴۱- معاملات با اشخاص وابسته :

۴۱-۱- معاملات شرکتهای گروه با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره	خرید خدمات	فروش خدمات	تضامین	تسهیلا اعطایی	کارمزد معاملات	پرداخت	دریافت وجه نقد
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایبا	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۵,۴۷۳	(۲۴۲)	۱,۸۷۵,۷۸۹	-	-	۱۳,۳۲۸	۵۰,۹۴۸	۱,۱۸۷,۵۷۷
	شرکت زامیاد	همگروه	۷	-	-	۵۰۱,۷۵۷	-	-	-	-	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه	۷	-	-	۶۹۵,۸۶۴	-	-	-	-	-
	شرکت سایبا آذین	همگروه	۷	-	-	۲۴۹,۵۱۵	-	-	-	-	-
	ایدکوپرس	همگروه	۷	-	-	۳۱۴,۹۱۲	-	-	-	-	-
	سایبا کاشان	همگروه	۷	-	-	۱,۰۱۴,۳۹۱	-	-	-	-	-
	شرکت مالمیل	همگروه	۷	-	-	۵۱۷,۳۴۰	-	-	-	-	-
	مگا مونور	همگروه	۷	-	-	۳۴۳,۹۷۲	-	-	-	-	-
	سازه گستر سایبا	همگروه	۷	-	-	۱۱۷,۴۱۶	-	-	-	-	-
	لیزینگ رایان سایبا	همگروه	۷	-	-	۸۰,۷۷۳	-	-	-	-	-
	کارگزاری بیمه سایبا	همگروه	۷	-	-	۲۱,۶۵۱	-	-	-	-	-
	سایبا پرس	همگروه	۷	-	-	۸۴,۷۸۲	-	-	-	-	-
	فنر سازی زر	همگروه	۷	-	-	۲۳,۹۱۶	-	-	-	-	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایبا	همگروه	۷	-	-	۹۴,۳۰۱	-	-	-	-	-
	امداد خودرو سایبا	همگروه	۷	-	-	۲۲,۰۰۳	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	فالبهای بزرگ صنعتی سایبا	همگروه	۷	-	-	۲۲۰,۱۸۲	-	-	-	-	-
	خدمات فنی رنا	همگروه	۷	-	-	۱۴,۷۲۴	-	-	-	-	-
	سایبا گام	همگروه	۷	-	-	۱۴۱,۴۳۸	-	-	-	-	-
	شرکت سنکو	همگروه	۷	-	-	۸۱۹	-	-	-	-	-
	سایبا لجستیک	همگروه	۷	-	-	۲۲,۳۶۴	-	-	-	-	-
	سایبا بدک	همگروه	۷	-	-	۸۰,۶۴۵	-	-	-	-	-
	سودینکو	همگروه	۷	-	-	۱۷,۹۱۰	-	-	-	-	-
	سیکو	همگروه	۷	-	-	۳۰,۶۳۷	-	-	-	-	-
	فرهنگی ورزشی سایبا	همگروه	۷	-	-	۶,۳۵۷	-	-	-	-	-
	کمک فنر اینداین	همگروه	۷	-	-	۹۳,۶۴۸	-	-	-	-	-
	بنیان صنعت خودرو	همگروه	۷	-	-	۱۶۸,۷۰۷	-	-	-	-	-
	همراه خودرو	همگروه	۷	-	-	۲۵,۹۸۶	-	-	-	-	-
	بلاسکو کار سایبا	همگروه	۷	-	-	۶۰,۴۴۷	-	-	-	-	-
	شرکت سایبا آذربایجان	همگروه	۷	-	-	۸۸,۳۱۹	-	-	-	-	-
	سایر	همگروه	۷	-	-	۲۳۰,۸۶۳	-	-	-	-	-
	جمع کل			۵,۴۷۳	(۲۴۲)	۷,۱۶۱,۳۲۸	-	-	۱۳,۳۲۸	۵۰,۹۴۸	۱,۱۸۷,۵۷۷

۴۱-۲- کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به ارزش منصفانه طی سال مالی صورت پذیرفته است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۴۱- مانده حساب شرکت های گروه با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	بیش پرداخت سرمایه گذارینها	دریافتی های جاری و غیر جاری	دریافتی های بلند مدت	پرداختی های جاری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸	
						طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	بدهی - م ریال
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	-	-	-	(۸,۴۸۶,۰۵۱)	-	(۸,۴۸۶,۰۵۱)	-	(۱۰,۳۰۹,۹۴۲)
جمع									
نامین سرمایه لوتوس یارسان		-	-	-	-	۱,۱۸۱,۹۷۲	۱,۱۸۱,۹۷۲	۵۳۸,۰۹۸	-
ساختمانی دهکده پاسارگاد		-	-	-	(۱۳۱)	(۵۷,۹۰۲)	(۵۷,۹۰۲)	(۸۴,۶۱۳)	-
سایپا کاشان		-	-	-	-	۱۸۸,۳۸۰	۱۸۸,۳۸۰	۱۱۶,۲۹۰	-
گروه مگا موتور		-	-	-	(۳۷۱)	۱۱۰,۶۱۹	۱۱۰,۶۱۹	۱۹,۳۲۶	-
سایپا آذین		-	-	-	-	۲۵۵,۱۷۵	۲۵۵,۱۷۵	۸۲,۴۵۴	-
سازه گستر		-	-	-	(۵۱,۳۱۳)	۲۳,۸۴۶	(۵۱,۳۱۳)	(۵۶,۲۶۱)	-
گروه سایپا بدک		-	-	-	(۱۰۹)	۱۴۱,۲۳۶	۱۴۱,۲۳۶	۵۳,۶۹۸	-
گروه لیزنگ رایان سایپا		-	-	-	(۳۵۰)	۱۸,۱۹۶	(۳۵۰)	(۱,۳۲۷,۶۸۲)	-
قالب های بزرگ صنعتی		-	-	-	-	۵۸,۳۰۴	۵۸,۳۰۴	۶۱,۳۴۷	-
مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا		-	-	-	-	۲۹,۵۸۳	۲۹,۵۸۳	۲۱,۸۹۷	-
شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا		-	-	-	(۱,۳۳۷)	(۱۷۳,۹۴۹)	(۱۷۵,۱۸۶)	(۵۵۲,۶۲۳)	-
شرکت های سهامدار بسگامان بازرگانی سناره نایان		-	-	-	-	-	-	-	-
سهامداران گروه سایپا		-	-	-	(۱۲۶,۴۵۲)	(۱۲۶,۴۵۲)	(۱۲۶,۴۵۲)	(۴۹۱,۹۴۷)	-
شرکت پارس خودرو		-	-	-	-	۲۱۵,۷۲۲	۱۸۸,۲۷۸	۱۸۹,۹۹۲	-
کارگزاری سپهر باستان		-	-	-	-	-	-	(۶۶,۴۲۳)	-
نهمه و توزیع مواد ریخته گری ایران		۸,۹۹۵	-	-	-	۲۵,۵۱۹	۳۴,۵۱۴	۱۷,۸۸۴	-
رادبانور ایران		-	-	-	(۴۲۱,۱۹۱)	-	(۴۲۱,۱۹۱)	۳,۳۲۲	-
مالیل سایپا		-	-	-	-	۱۹۰,۵۷۸	۱۹۰,۵۷۸	۹۶,۲۴۰	-
سایپا پرس		-	-	-	-	۵۴,۱۴۲	۵۴,۱۴۲	۳۵,۵۱۷	-
خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس		-	-	-	-	۶۹,۱۹۸	۶۹,۱۹۸	۲۷,۹۷۸	-
توسع صنایع خودرو		-	-	-	-	۲۲,۹۸۳	۲۲,۹۸۳	۱۰,۹۶۵	-
زامیاد		-	-	-	(۲۷,۳۶۳)	۶۲,۹۸۸	۶۲,۹۸۸	۲۳,۶۸۲	-
نیوان اینکار		-	-	-	(۱,۳۵۶)	-	(۱,۳۵۶)	(۳,۵۵۴)	-
فرهنگی ورزشی سایپا		-	-	-	(۴۲۰)	-	(۴۲۰)	(۴۲۰)	-
اندیشه ورزش شامخ		-	-	-	-	-	-	۵,۵۵۳	-
ایران کاوه سایپا		-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۰	-
توسعه مهندسی سایپا		-	-	-	-	-	-	۹۸۰	-
سایر مشتریان ارزی		-	-	-	-	۳,۹۸۴,۳۰۲	۳,۹۸۴,۳۰۲	۱,۹۴۷,۹۰۷	-
کمک فتر ایندامین		-	-	-	-	۴۵,۷۶۲	۴۵,۷۶۲	۹,۷۵۸	-
سایپا دیزل		-	-	-	۲,۰۴۶,۸۴۹	۷۷,۴۱۹	۲,۱۲۴,۲۶۸	-	-
سایر شرکت های وابسته		-	-	-	(۲۳,۱۱۲)	۷۷۱,۱۲۸	۷۳۸,۰۱۶	۱۴۱,۱۶۶	-
جمع		۸,۹۹۵	۷,۶۰۹,۷۹۳	۲,۰۴۶,۸۴۹	(۷۸۲,۵۶۹)	۹,۵۲۲,۲۳۱	(۷۷۹,۳۰۴)	۳,۴۰۸,۳۲۲	(۳,۵۸۲,۵۲۳)
جمع کل		۸,۹۹۵	۷,۶۰۹,۷۹۳	۲,۰۴۶,۸۴۹	(۹,۲۶۸,۶۲۰)	۹,۵۲۲,۲۳۱	(۹,۲۶۵,۳۵۵)	۳,۴۰۸,۳۲۲	(۱۲,۸۹۲,۴۶۵)

۴-۴۱- کلمه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به ارزش منصفانه طی سال مالی صورت پذیرفته است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴۱-۵- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره	خرید خدمات	سایر حسابهای فی مابین
واحد تجاری اصلی ونهایی	شرکت سایپا	عضو مشترک هیات مدیره				
شرکتهای وابسته	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۳,۶۸۴	-	-
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت	گروه		۳,۷۸۰	-	-
	شرکت ستاره سفیران آینده	عضو مشترک هیات مدیره	۷	-	۱۳,۰۴۶	-
	رویال صدف کیش			-	-	(۵۵۱,۵۸۵)
<b>جمع کل</b>						
				۷,۴۶۴	۱۳,۰۴۶	(۵۵۱,۵۸۵)

۴۱-۶- مانده حساب شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	بیش پرداخت سرمایه گذارها	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	برداشتنیهای تجاری غیر تجاری		خالص		
				طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	بدهی - م ریال	
واحد تجاری فرعی	رویال صدف کیش		۱۸۶,۳۷۶					
	انرژی گستر ساینا اروند		۷۳۵,۶۸۵					
	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان		۶۱,۳۱۰	(۳۸۳,۹۷۹)				
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان		۴,۳۴۹					
	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا		۱۸۷,۳۸۲					
	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۴۶۳,۵۷۳	۱۳۲,۸۹۲					
	شرکت سایپا دیزل		۴۶,۱۷۸					
	شرکت ستاره سفیران آینده		۱۴,۹۵۵	(۳۳)				
	<b>جمع</b>		<b>۴۶۳,۵۷۳</b>	<b>۱,۳۶۸,۷۲۷</b>	<b>(۳۸۴,۰۱۲)</b>	<b>۱,۷۷۱,۰۵۷</b>	<b>(۳۷۶,۱۹۴)</b>	<b>۱,۳۹۸,۲۷۶</b>
	واحد تجاری اصلی ونهایی	شرکت سایپا			(۳,۴۲۶,۴۹۹)			
<b>جمع</b>				<b>(۳,۴۲۶,۴۹۹)</b>	<b>(۳,۴۲۶,۴۹۹)</b>	<b>(۳,۴۲۶,۴۹۹)</b>	<b>(۳,۴۲۶,۴۹۹)</b>	
شرکتهای وابسته	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا			(۸۵۱)				
	شرکت پارس خودرو			(۲۷,۴۵۴)				
	ساختمانی دهکده پاسارگاد			(۵۷,۹۰۲)				
	کارگزاری سپهر باستان		۳۷,۴۷۹					
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۸,۹۹۵	۲۰,۴۲۰					
	سازه گستر سایپا			(۵۱,۳۱۳)				
	رادیانور ایران		۳,۳۳۴					
	توسعه سرمایه رادین		۱۳,۵۱۳					
	تامین سرمایه لوتوس پارسپان		۱,۱۲۵,۰۹۳					
	سایر شرکتهای وابسته		۱۲,۰۱۶	(۲,۹۲۴)				
<b>جمع</b>		<b>۸,۹۹۵</b>	<b>۱,۲۱۱,۹۴۵</b>	<b>(۱۴۰,۴۴۴)</b>	<b>۱,۲۱۸,۰۱۶</b>	<b>(۱۱۴,۱۲۲)</b>	<b>۵۷۹,۳۰۷</b>	
<b>جمع</b>		<b>۴۷۲,۵۶۸</b>	<b>۲,۵۸۰,۶۷۲</b>	<b>(۳,۹۵۰,۹۵۵)</b>	<b>۲,۹۸۹,۰۷۳</b>	<b>(۳,۸۸۶,۷۸۸)</b>	<b>۱,۸۹۶,۵۸۳</b>	

۴۱-۷- کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به ارزش منصفانه طی سال مالی صورت پذیرفته است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴۲- وضعیت ارزی :

دارایی ها و بدهی های بولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

۱۳۹۹

گروه :	شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم	کرون	یوان	لیبر
۲۴	۲۴	۸۱,۴۷۲	۳۶,۰۴۱,۲۹۸,۳۶	۲,۰۴۵,۴۳۴	۰	۰	۵۰۰
موجودی نقد		۱۹۲,۸۷۸	۱۲۴۰۷,۷۶۲	۷,۹۴۷,۵۶۵	۰	۰	۰
حسابهای دریافتی تجاری		(۱۲۷,۳۳۳)	(۴۱,۴۰۰,۵۵۶)	(۱,۴۱۶,۰۰۴)	۰	۰	۰
حساب های پرداختی تجاری		۰	۰	(۶۸,۵۶۱,۷۹۴)	۰	۰	۰
پرداختی های بلند مدت		۰	۰	(۵۸,۷۱۰,۳۹۹)	۰	۰	۵۰۰
جمع دارایی های بولی ارزی		۱۴۷,۰۲۷	۷,۰۴۸,۵۰۵	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های بولی ارزی		۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۷,۰۲۷	۷,۰۴۸,۵۰۵	(۵۸,۷۱۰,۳۹۹)	۰	۰	۵۰۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)		۲۳,۰۸۲	۱۱,۴۲۱,۹۰۴	(۳,۸۸۹,۱۳۷)	۰	۰	۲۱,۳۰۰
خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۲۳۱,۶۸۵	۶۷,۳۳۱,۵۵۸	(۴۰,۷۸۴,۹۸۵)	۲۷,۶۱۸,۸۷۹	۵۳,۹۷۹,۳۰۴	۹,۱۶۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		۲۱,۶۲۸	۱۱,۱۹۷,۷۰۸	(۱,۷۳۹,۴۸۰)	۴۴۱,۹۰۳	۱,۲۱۳,۳۳۴	۲۰۹
شرکت اصلی :		۰	۰	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲۴	۵۰,۳۸۸,۳۳	۱۰,۰۱۲	۲,۳۰۹	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۵۰,۳۸۸	۱۰,۰۱۲	۲,۳۰۹	۰	۰	۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)		۲۰,۸۸۶	۳۲۲	۱۶۴	۰	۰	۰
خالص دارایی های (بدهی های) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۵۰,۳۸۸	۱۰,۰۱۲	۲,۳۰۹	۰	۰	۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) بولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		۷,۵۰۹	۱۷۱	۹۷	۰	۰	۰

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴۳- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی :

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۴۴۰	۲۱,۴۴۰	۲۱,۴۴۰	۲۱,۴۴۰
۷۰,۷۲۹	-	۷۰,۷۲۹	-
۵,۵۰۴,۵۸۶	۵,۵۰۴,۵۸۶	۵,۵۰۴,۵۸۶	۵,۵۰۴,۵۸۶
<b>۵,۵۹۶,۷۵۵</b>	<b>۵,۵۲۶,۰۲۶</b>	<b>۵,۵۹۶,۷۵۵</b>	<b>۵,۵۲۶,۰۲۶</b>

اسناد تضمینی بابت قراردادهای

اسناد تضمینی بابت حسن انجام تعهدات

اسناد تضمینی بابت وجوه دریافتی از شرکتهای گروه

- ۴۳-۱- تعداد ۱۷,۲۲۷,۴۹۶,۴۴۵ سهم سایپا شرکت اصلی بابت تضمین اوراق مرابحه منتشره توسط سایپا در وثیقه بانک های توسعه تعاون و دی می باشد. همچنین از پرتفوی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا تعداد ۱۷,۶۱۵ میلیون سهم سایپا و ۱,۲۱۹ میلیون سهم پارس خودرو وثیقه نزد بانک ملی ایران توسط گروه خودروسازی سایپا جهت اخذ تسهیلات توسط ایشان، ۱,۰۴۷ میلیون سهم سایپا وثیقه نزد صندوق بازنشستگی بابت ضمانت شرکت آپادانا سزام ۷۰ میلیون سهم نیرومحرکه وثیقه نزد شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد.
- ۴۳-۲- پرونده بیمه ای شرکت اصلی تا سال ۱۳۹۵ به طور کامل تسویه شد و پرونده حسابرسی سال ۱۳۹۶ نیز رسیدگی و تسویه شده و باتوجه به رای هیات تجدید نظر شرکت به دیوان عدالت اداری شکایت نموده است.

۴۳-۳- پرونده مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۸۸، ۱۳۸۹، ۱۳۹۱ و ۱۳۹۴ شرکت اصلی بررسی گردیده و شرکت نسبت به برگه های تشخیص صادره اعتراض نموده و ذخیره لازم شناسایی شده است و پرونده سال های ۱۳۹۰، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳، ۱۳۹۵، ۱۳۹۶، ۱۳۹۷، ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است و مالیات عملکرد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۵ تسویه شده است. همچنین مالیات عملکرد و مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت های فرعی به استثناء شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا و شرکت کارگزاری سپهریستان تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

موارد حقوقی شرکتهای فرعی:

- ۴۳-۴- با توجه به صدور رای داور در خصوص قرارداد فی مابین شرکت بنیان توسعه پارس و شرکت واسپاری توسعه گستر برنا و سایر طرف های قرارداد مبنی بر خرید سهام شرکت تابکو، اجراییه مربوط در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۸ به شماره ۹۶۱۴۲۲۱۶۲۰۰۱۵۷ توسط شعبه ۲۰۶ مجتمع قضایی شهید مفتاح صادر شده است که موجب توقیف یکدستگاه خودرو سواری شرکت واسپاری توسعه گستر برنا شده بود که تا تاریخ تهیه صورت های مالی رفع توقیف و خودرو تحویل شرکت واسپاری توسعه گستر برنا گردیده است. با توجه به ایرادات قانونی وارده به رای داور و از آن جا که رای داور صادره اساساً مخالف قانون موجد حق می باشد و از طرف دیگر نیز اصول دادرسی در رای مزبور رعایت نشده می توان نسبت به اعاده دادرسی در مرجع قضایی اقدام نمود که در حال حاضر با مذاکرات و رایزنی های صورت گرفته با وکلای خبره شرکت های طرف قرارداد در حال انجام اقدامات لازم به منظور نقض رای داور می باشند که پس از اخذ نتیجه نهایی مراتب متعاقباً اعلام خواهد شد. لازم به ذکر است طبق قرارداد اصلی شرکت واسپاری توسعه گستر برنا خریدار تنها ۲ درصد از سهام مورد معامله می باشد که قدرالسهم شرکت فوق الذکر حتی بر فرض قطعیت رای حدود ۴ میلیارد ریال خواهد بود. لازم به ذکر است متعاقب بند "د" ماده ۴ قرارداد شرکت نیوان ابتکار (یکی از طرفین قرارداد) مسئولیت کلیه تعهدات و پرداخت های مربوط به قرارداد را به عهده گرفته است باتوجه به آرای صادره فروشنده مجدداً نسبت به اخذ نظریه داور مبنی بر خسارت تاخیر تادیه به محکوم به از داور منتخب اقدام نموده و درخواست ابطال رای داور اقدام و وقت رسیدگی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۵ تعیین گردیده است که در حال پیگیری می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

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

۴۳- شرکتهای زیر مجموعه سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا به موازات اقدامات حقوقی در جریان (برپایه حکم قضایی به نفع شرکت در کشور امارات متحده عربی و نیز ضمانت نامه بانکی  
مود) در قبال مبلغ ۱۴ میلیون درهم مطالبات از شرکت ایمکس و مبلغ ۲ میلیون درهم سایر مطالبات و نیز سرمایه گذاری در سهام شرکت آپادانا سرام (در سنوات مالی قبل و به منظور  
وبه بدهی های ارزی به شرکت سانکو واگذار و به دلیل قوانین موجود در کشور امارات، تاکنون در دفاتر آن شرکت به ثبت نرسیده)، با عنایت به تغییرات نرخ ارز و زیاندهی شرکت آپادانا و  
م وصول مطالبات تاکنون، جمعاً مبلغ ۲،۸۹۰ میلیارد ریال کاهش ارزش مطالبات و سرمایه گذاری ها در صورت های مالی تلفیقی اعمال شده است.

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

۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی:

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

۴- سود سهام پیشنهادی:

۴۴- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۳۹،۸۸۶ میلیون ریال (مبلغ ۴۱ ریال برای هر سهم) است.

۴۱- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تأمین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده  
مال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف  
ت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده  
است.

۴- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل بازده سرمایه گذاری ها تأمین خواهد شد.

-تاثیر کرونا بر فعالیت شرکت

- پیرو اخبار منتشر شده در فضای مجازی مبنی بر تاثیر شیوع ویروس کرونا بر کسب و کارها به استحضار می رساند با توجه به فعالیت شرکت و برنامه ریزی مناسب به منظور حضور

ل، شیوع ویروس کرونا هیچ گونه تاثیری در روند فعالیت این شرکت نداشته است.

