

۳۰ الی ۱

(۴) الی (۱)

شماره صفحه

صورت‌های مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

موضوع

فهرست مندرجات

(سهامی خاص) (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

[illegible][illegible]

۳۰. پیرا پی گرام سہاں نہاں

(၁၄၁၀) နှစ်မှစ၍ အင်္ဂလိပ် အစိုးရက အိန္ဒိယနိုင်ငံကို စိုးစံခဲ့သည်။

تاریخ: ۳۰ فروردین ۱۳۹۰
موضوع: گزارش عملکرد و برنامه های آینده

زبان ارائه گزارش صورت سود و زیان
ارائه صورت سود و زیان در خصوص قوانین حسابی اصلاحیه ۳۴۲ ساله ۱۳۹۰ - مفاد ۱-۱

به استناد اسناد و مدارک و قانون تجارت و اصلاحیه قانونی رعایت الزامات الزامات رعایت عدم موارد عدم ۱۱-

کتابخانه و مرکز اسناد و اطلاعیه

تاریخ: از تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۰۱

مفهوم ماست ضرر و زیست برای به رسم ارایه از جهت همجنس است بشدت رعایت کامل در طور به به

کتابخانه عمومی و تخصصی حضرت امام خمینی (ره) - تهران

است. اظهار شده است. "مشروط" مالی میز و بنظر صورتی نیست به این مؤسسه نیست

بجکوی پرفیسر حسامه مؤسسہ توسط یونکت شیرکت ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ بہ منشی مالی سال مالی جاری تصویر -۷

॥ श्रीगणेशाय नमः ॥

آقای یزدانی، خرمشهر و عملکردها و ۱۳۹۵ سال دی ۳۰، تاریخ (در خصوص خاص) (سپاس) آقای یزدانی

آغاز استیلا به سمت جنوب و در امتداد جاده ملارد به سمت جنوب

ገጽ ፩ ለጥያቄው ማቅረቢያ ያገለግላል፡፡

[illegible]

[illegible][illegible]

تفاوت معاملات کلیه عنوان مالی، به عنوان مالی، صورتی شماره ۲۶ در یادداشت توضیحی توأم با جدول در یادداشت مندرج در معاملات مندرج - ۱۲

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
۳۵,۸۳۷,۶۸۳,۷۲۱	۲,۹۴۳,۶۲۵,۶۲۴	۲۲ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۲۳۹,۷۶۰,۳۶۰	۵۳۹,۲۰۹,۳۳۸	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
۲۳۹,۷۶۰,۳۶۰	۵۳۹,۲۰۹,۳۳۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد :
(۱۰,۷۴۲,۴۵۸,۲۴۴)	.	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۲۵,۴۷۸,۸۹۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۶,۹۶۱,۶۴۹)	وجوه (پرداختی) بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	وجوه خالص از فروش دارایی ثابت
(۲۶,۰۵۰,۰۰۰)	.	وجوه (پرداختی) جهت خرید داراییهای نامشهود
(۲۵,۳۲۴,۹۴۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۶,۹۶۱,۶۴۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۰,۰۴۵,۸۳۷	(۳۴,۱۲۶,۶۸۷)	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی :
	.	
۱۰,۰۴۵,۸۳۷	(۳۴,۱۲۶,۶۸۷)	خالص کاهش وجه نقد
۳,۹۳۳,۳۴۰,۰۱۲	۳,۹۳۳,۳۸۵,۸۴۹	مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره
۳,۹۳۳,۳۸۵,۸۴۹	۳,۸۹۹,۲۵۹,۱۶۲	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۲۶۲,۶۴۰,۰۰۰	مبادلات غیر نقدی

۲۳



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه :

شرکت پیشگامان خوراک تابان در تاریخ ۱۹ اسفند ۱۳۸۸ تحت شماره ۳۷۰۲۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به صورت سهامی خاص به ثبت رسیده است. سال مالی شرکت از ابتدای فروردین ماه هر سال تا پایان اسفند ماه همان سال بوده که به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۵ به "از ابتدای بهمن ماه هر سال تا پایان دیماه سال بعد" تغییر یافته است. نشانی مرکز اصلی شرکت، تهران، کیلومتر ۱۸ جاده قدیم کرج، مجتمع صنعتی سازه گستر سایپا، بلوار بوستان، نبش خیابان هفتم غربی، و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت اصلی شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد :

- تأسیس کارخانجات صنعتی و تولیدی و بسته بندی انواع مواد اولیه غذایی آماده و نیمه آماده
- خرید و واردات انواع ماشین آلات و تجهیزات و مواد اولیه مربوط به راه اندازی کارخانجات مذکور
- بسته بندی و صادرات و فروش انواع مواد اولیه غذایی آماده و نیمه آماده
- تهیه و پخت انواع محصولات غذایی آماده
- انجام هرگونه فعالیت مجاز بازرگانی و خرید و فروش و واردات و صادرات و بازاریابی غیر هرمی و غیر شبکه ای هرگونه کالای مجاز بازرگانی
- مشارکت در تأسیس شرکتهای جدید و شرکتهای موجود
- ایجاد سالن و ارائه خدمات پذیرایی و پخت و پز جهت کلیه مراسم جشنها و مجالس و اعیاد و سمینارها و همایش ها و شرکتهای و کارخانجات
- اخذ هرگونه وام و اعتبار و تسهیلات ارزی و ریالی از کلیه بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی
- اخذ و ارائه نمایندگی از کلیه شرکتهای و موسسات داخلی و خارجی که در زمینه های مواد خوراکی و غذایی فعالیت دارند
- انجام کلیه فعالیتهای مجازی که در راستای حصول به اهداف شرکت نافع و موثر باشد.



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۳-۱- تعداد کارکنان:

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور شرکت را به عهده دارند طی سال به شرح زیر بوده است.

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
نفر	نفر	
۴۳۵	۴۳۵	کارکنان قراردادی
.	۱۰	کارکنان تامین شده توسط شرکت ستاره سفیران
۴۳۵	۴۴۵	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه نیز استفاده شده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " گروه اقلام مشابه ارزیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود و بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون جهت کلیه موجودیها تعیین میگردد.

۲-۳- داراییهای نامشهود

۲-۳-۱- داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. روش استهلاک نرم افزارها بصورت ۵ ساله مستقیم می باشد .



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲-۴- داراییهای ثابت مشهود

۲-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود : بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود. هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی گردیده و به حساب سود و زیان منظور میگردد.

۲-۴-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط وبا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ ق.م.م و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

شرح داراییها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله و ۵ ساله و ۳ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله و ۱۲ درصد	مستقیم نزولی
وسایط نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
تجهیزات	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
ساختمان	۵ ساله و ۷ درصد نزولی	مستقیم

۲-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میگردد.



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲-۷- درآمدها و بهای تمام شده

۲-۷-۱- درآمدهای شرکت شامل کارمزد طبخ غذا ، فروش غذا و ارائه خدمات می باشد . کارمزد طبخ غذا بر اساس قراردادهای منعقد شده فیما بین با شرکتهای طرف قرارداد و در آمد حاصل از فروش غذا بر اساس قیمتهای مورد توافق با خریداران بوده که طی لیستی به امضاء طرفین می رسد . در آمد حاصل از ارائه خدمات در ارتباط با خرید غذای آماده جهت مشتریان بوده که خرید و تحویل به مشتری به عهده شرکت بوده است.

۲-۷-۲- بهای تمام شده شامل هزینه های مواد مستقیم ، دستمزد مستقیم پرسنل واحد تولید و سهمی از هزینه های سربار بر اساس تفکیک مراکز هزینه می باشد.

۲-۷-۳- تامین مواد اولیه عمدتاً از تامین کنندگان اصلی می باشد که بر اساس قرارداد های فی مابین با واسطه گری شرکت هلدینگ (سمیکو) طی صورتحساب های جداگانه جهت مشتریان فاکتور میگردد.



شرکت پیشگامان خوراک تایان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد

موجودی نقد و بانک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
موجودی نزد بانکها	ریال	ریال
۳-۱	۳,۶۳۲,۰۱۴,۵۵۶	۳,۸۸۴,۲۲۲,۴۷۱
صندوق	۱۷۱,۷۱۹,۶۰۶	۴۹,۱۶۳,۳۷۸
تنخواه گردان	۹۵,۵۲۵,۰۰۰	.
	۳,۸۹۹,۲۵۹,۱۶۲	۳,۹۳۳,۳۸۵,۸۴۹

۳-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۹۷۵,۹۳۵,۳۸۰	۱۴,۷۱۱,۸۵۹
۶۹۵,۹۲۷,۶۶۰	.
۵۴۱,۰۹۳,۱۳۱	.
۲۷۷,۲۸۶,۶۲۶	۳,۸۳۵,۱۶۶,۳۲۵
۱۰۹,۹۴۱,۷۵۹	۳۳,۵۱۴,۲۸۷
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۳۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	.
۵۰۰,۰۰۰	.
۳,۶۳۲,۰۱۴,۵۵۶	۳,۸۸۴,۲۲۲,۴۷۱

بانک سپه شعبه سایپا (تهران) جاری ۶۳۷۱/۰۹
 بانک قرض الحسنه رسالت شعبه شهر ک راه آهن جاری ۵۲۵/۴۴۶۸۷۳۶/۱
 بانک شهر شعبه فلامک شمالی جاری ۷۰۰۸۰۸۰۵۹۱۷۷
 بانک پاسارگاد شعبه سایپا (تهران) حساب شماره ۳۲۲/۸۱۰۰/۱۰۰۲۰۴۹۹/۲
 بانک ملی شعبه چهارراه ایران خودرو (تهران) جاری ۰۱۱۰۰۱۲۸۳۴۰۰۴
 بانک شهر شعبه فلامک شمالی جاری ۱۰۰۸۰۸۲۴۱۶۵۴
 بانک انصار شعبه شهدای فردیس جاری ۴۶۱۸/۴۳/۹۹۱۳۱۱۷/۱
 موسسه مالی و اعتباری کوثر شعبه شهر قدس مصلی ۳۱۶۳۱۱۰۰۱۰۸,۱۱
 سپه شعبه بلال حبشی ۸۲۰۸۰۰۹۴۸۱۰۲

۴- دریافتنیهای تجاری و غیرتجاری

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
تجاری:	ریال	ریال
۴-۱	۱,۶۸۰,۷۵۶,۱۲۲	.
۴-۲	۱۰۷,۱۶۳,۲۴۲,۴۷۸	۱,۱۸۳,۲۴۰,۸۲۳
۴-۳	۷۳,۴۰۶,۷۳۵,۲۹۳	۶۴,۰۸۱,۲۶۹,۰۵۲
	۱۸۰,۵۶۹,۹۷۷,۷۷۱	۶۵,۲۶۴,۵۰۹,۸۷۵
	۱۸۲,۲۵۰,۷۳۳,۸۹۳	۶۵,۲۶۴,۵۰۹,۸۷۵
۴-۴	۳۰,۱۸۰,۷۲,۱۱۰	۲,۹۷۵,۵۰۰,۰۸۰
۴-۵	۲۴,۶۳۴,۰۳۲,۸۴۲	۲۳,۹۹۲,۷۸۴,۱۵۷
	۲۷,۶۵۲,۱۰۴,۹۵۲	۲۶,۹۶۸,۲۸۴,۲۳۷
	۲۰۹,۹۰۲,۸۳۸,۸۴۵	۹۲,۲۳۲,۷۹۴,۱۱۲

غیرتجاری:

کارکنان

سایر



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۴-۱- مانده اسناد دریافتنی تجاری متشکل از اقلام ذیل می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۱,۵۴۸,۳۷۶,۱۷۱	شرکت رینگ سایپا
.	۱۳۲,۳۷۹,۹۵۱	شرکت تولیدی و مهندسی آتبین
.	۱,۶۸۰,۷۵۶,۱۲۲	

۴-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبالغ فوق عمدتاً وصول گردیده است.

۴-۲- مانده طلب از شرکتهای گروه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱۰۵,۶۲۴,۲۲۵,۷۷۵	۴-۲-۱ شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱,۱۲۰,۵۵۴,۹۳۶	۱,۵۳۹,۰۱۶,۷۰۳	شرکت ستاره سفیران آینده - بابت فروش غذا
۶۲,۶۸۵,۸۸۷	.	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت - بابت فروش غذا
۱,۱۸۳,۲۴۰,۸۲۳	۱۰۷,۱۶۳,۲۴۲,۴۷۸	

۴-۲-۱- گردش مانده حساب شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا بشرح زیر ارائه می‌گردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
(۵۳,۱۲۷,۰۵۹,۳۳۴)	(۹۱,۱۰۴,۹۸۸,۰۸۳)	ابتدای دوره
.	۲۶۳,۶۷۲,۶۸۳,۳۰۱	فروش مواد اولیه
(۳۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۹۹۲,۰۳۱,۷۹۳)	دریافت وجه نقد
۳,۸۱۱,۸۵۲,۵۵۶	۶۶۲,۲۷۶,۹۲۸	فروش غذا
(۱۲,۲۵۰,۷۵۲,۵۵۳)	(۳۳,۳۷۴,۷۸۶,۳۰۶)	خرید مواد اولیه
(۳,۵۵۴,۳۵۳,۷۶۴)	(۲,۷۱۳,۹۳۷,۴۳۰)	هزینه های حقوق کارکنان مامور
.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت وجه نقد
.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت وجه نقد از محل مطالبات سایپا کاشان
۱۴,۰۴۳,۶۳۷,۴۴۲	.	تهاتر با شرکت پارس خودرو
(۳,۸۶۸,۷۳۲,۵۰۵)	.	تهاتر با تامین کنندگان
(۱,۳۵۹,۵۷۹,۹۲۵)	۱,۴۷۵,۰۰۹,۱۵۸	سایر اقلام
(۹۱,۱۰۴,۹۸۸,۰۸۳)	۱۰۵,۶۲۴,۲۲۵,۷۷۵	



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۳-۴- مانده حسابهای دریافتنی تجاری متشکل از اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	شرکت پارس خودرو - دستمزد طبخ
۷,۶۳۲,۲۵۴,۲۲۴	۱۵,۳۴۳,۹۱۰,۷۵۲	شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا - دستمزد طبخ
۱۵,۶۹۴,۵۰۵,۲۵۱	۱۳,۹۱۵,۲۰۹,۵۶۹	شرکت سایپا لجستیک - فروش غذا
.	۶,۴۱۳,۲۹۸,۵۲۰	شرکت سایپا آذین
۸,۶۹۳,۹۲۰,۸۳۳	۵,۵۷۸,۴۹۱,۵۴۳	شرکت مگاموتور - دستمزد طبخ
۱۰,۷۰۴,۲۱۴,۴۷۸	۵,۰۶۱,۶۸۹,۹۴۴	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان - دستمزد طبخ
۵,۴۲۹,۲۸۵,۷۸۳	۴,۶۱۰,۱۲۸,۸۰۱	شرکت سایپا یدک - دستمزد طبخ
۱,۴۶۰,۵۶۰,۹۵۵	۲,۷۹۶,۲۱۳,۷۱۵	شرکت سازه گستر سایپا - فروش غذا
۲۱۲,۵۳۶,۱۸۵	۲,۷۴۹,۳۴۰,۴۱۹	شرکت سنان شیمی تابان - فروش غذا
۷۰۷,۴۰۲,۵۹۶	۲,۳۳۸,۰۹۸,۲۱۹	شرکت سایپا پرس
۱,۶۱۷,۵۹۰,۵۲۳	۲,۲۱۰,۳۷۴,۳۹۵	شرکت رینگ سایپا
۲,۹۴۸,۳۷۶,۱۷۱	۲,۲۰۵,۸۲۶,۴۰۰	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا - فروش غذا
۱,۱۷۷,۴۶۱,۰۸۹	۲,۱۰۱,۸۴۳,۱۷۳	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱,۷۱۴,۳۰۰,۱۲۶	۱,۹۵۱,۴۵۵,۷۷۱	شرکت طراحی و ساخت موتورهای هوایی
.	۱,۸۱۷,۶۴۴,۷۶۰	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا - فروش غذا
۶۷۷,۳۱۴,۰۶۶	۱,۴۴۲,۷۴۶,۰۳۴	شرکت طلوع پخش آفتاب (TPA)
	۹۷۱,۰۰۴,۰۳۸	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا - فروش غذا
۳۳۲,۸۶۲,۹۵۳	۸۲۸,۶۹۰,۶۲۴	شرکت اداره سهام سایپا
۶۴۵,۰۲۳,۴۰۷	۶۴۵,۰۲۳,۴۰۷	شرکت کاوه خودرو - فروش غذا
۱۹۲,۸۱۱,۴۶۷	۱۹۲,۸۱۱,۴۶۷	شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا - فروش غذا
۳۳,۹۷۶,۷۵۸	۶۷,۸۳۴,۸۸۳	شرکتهای متفرقه - فروش غذا
۳۳۰,۲۱۹,۴۱۹	۶۳,۴۶۴,۳۷۶	شرکت کمک فتر ایندامین سایپا
.	۵۷,۷۷۰,۰۰۰	شرکت گروه بهمن - فروش غذا
۱۸,۴۴۲,۰۴۰	۴۳,۸۶۴,۴۸۳	شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه - فروش غذا
۳,۲۸۷,۲۴۹,۲۵۰	.	شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید - فروش غذا
۵۹,۶۵۶	.	شرکت فتر سازی زر - فروش غذا
۱۳۳,۰۷۳,۸۹۶	.	شرکت صنایع شیمیای آریا سولار - فروش غذا
۳۰۵,۴۴۷,۹۷۵	.	شرکت تولیدی مهندسی اتبین - فروش غذا
۱۳۲,۳۷۹,۹۵۱	.	
۶۴,۰۸۱,۲۶۹,۰۵۲	۷۳,۴۰۶,۷۳۵,۲۹۳	

۳-۴-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۲,۱۳۵,۶۶۷,۷۲۰ ریال از مطالبات شرکت بابت فروش به شرح ذیل وصول گردیده است.

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا
۷,۱۵۳,۷۲۸,۶۱۵	شرکت پارس خودرو
۸,۳۴۸,۹۹۹,۰۴۰	شرکت سایپا یدک
۲,۳۷۸,۴۶۱,۸۵۵	شرکت مگاموتور
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا آذین
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۸۸۲,۷۳۳,۰۶۸	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۸۶,۴۷۱,۸۸۰	شرکت رینگ سایپا
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا لجستیک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۳۵,۲۷۳,۲۶۲	
۲۲,۱۳۵,۶۶۷,۷۲۰	



۴-۴- مانده بدهی کارکنان به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۴۸,۸۴۷,۵۱۱	۱,۴۵۷,۲۳۰,۳۶۰	وام کارکنان
۶۸۳,۵۱۴,۶۱۷	۱,۰۹۹,۱۲۳,۰۸۷	جاری کارکنان - مساعده - علی الحساب
۸۴۳,۱۳۷,۹۵۲	۴۶۱,۷۱۸,۶۶۳	وام خرید سهام شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا
۲,۹۷۵,۵۰۰,۰۸۰	۳,۰۱۸,۰۷۲,۱۱۰	

۴-۵- سایر

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۲۶۳,۹۵۹,۰۹۶	۱۹,۰۷۰,۳۱۴,۰۹۲	۴-۵-۱ سپرده ها و ودایع دریافتنی
۷۲۸,۸۲۵,۰۶۱	۵,۵۶۳,۷۱۸,۷۵۰	سایر حسابهای دریافتنی غیر تجاری
۲۳,۹۹۲,۷۸۴,۱۵۷	۲۴,۶۳۴,۰۳۲,۸۴۲	

۴-۵-۱- سپرده و ودایع دریافتنی متشکل از اقلام ذیل می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۲۵۶,۴۸۳,۴۰۷	۱۳,۰۹۴,۰۱۷,۰۷۹	۴-۵-۱-۱ سپرده بیمه نزد کارفرمایان
۱۲,۰۰۷,۴۷۵,۶۸۹	۵,۱۲۶,۲۹۷,۰۱۳	۴-۵-۱-۲ سپرده حسن انجام کار نزد کارفرمایان
.	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
۲۳,۲۶۳,۹۵۹,۰۹۶	۱۹,۰۷۰,۳۱۴,۰۹۲	

۴-۵-۱-۱- سپرده بیمه پیمانکاری مربوط به قراردادهای منعقد طبع غذا از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۵۶۱,۴۱۲,۰۱۷	۴,۷۳۹,۲۵۰,۸۴۵	شرکت مگاموتور
۱,۷۵۵,۷۴۵,۹۰۰	۲,۲۰۷,۴۲۲,۷۶۷	شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا
۱,۶۶۰,۱۳۴,۸۵۷	۲,۳۸۳,۴۲۷,۴۷۲	شرکت خودرو سایپا کاشان
۲,۸۱۳,۱۴۸,۶۰۶	۱,۹۲۲,۴۸۷,۷۱۳	شرکت پارس خودرو
۱,۰۹۷,۲۴۸,۰۵۷	۸۱۱,۷۴۰,۸۴۴	شرکت سایپا یدک
۲۸۱,۳۳۶,۰۰۰	۵۸۳,۰۱۰,۱۶۱	شرکت سایپا آذین
۴۶۶,۰۹۴,۱۰۴	۳۹۶,۲۸۳,۸۳۶	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۵۰,۳۹۳,۴۴۱	۵۰,۳۹۳,۴۴۱	شرکت مهندسی و بازرگانی خودرو سایپا
۲۴۵,۷۲۲,۹۲۵	.	شرکت سایپا پرس
۳۲۵,۲۴۷,۵۰۰	.	شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا
۱۱,۲۵۶,۴۸۳,۴۰۷	۱۳,۰۹۴,۰۱۷,۰۷۹	

۴-۵-۱-۲- سپرده حسن انجام کار مربوط به اجرای قراردادهای منعقد با شرکت های ذیل می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۶۱۷,۴۹۹,۳۳۱	۲,۷۵۷,۵۴۲,۷۳۵	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۳,۸۹۸,۵۳۰,۵۰۸	۲,۳۶۸,۷۵۴,۲۷۸	شرکت پارس خودرو
۴۹۱,۴۴۵,۸۵۰	.	شرکت سایپا پرس
۱۲,۰۰۷,۴۷۵,۶۸۹	۵,۱۲۶,۲۹۷,۰۱۳	



۵- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
موجودی مواد اولیه	۵-۲	۸۱۳,۶۷۵,۱۹۵
موجودی ملزومات مصرفی		۸۱۵,۴۱۴,۲۷۸
موجودی ارزاق و کالای تجاری خریداری شده		۲۷,۷۹۱,۴۴۰
موجودی ابزار آلات عمومی و اداری		۴۸,۹۰۸,۷۹۸
موجودی ملزومات فنی		۱۲,۸۴۴,۳۷۵
موجودی کاردر جریان ساخت		۱۱۴,۴۳۰,۷۵۹
موجودی خودرو	۵-۳	
	۲,۹۴۴,۱۹۱,۹۶۲	
	۱۸,۳۷۶,۶۴۳,۵۲۵	۱۸,۳۳۰,۶۴۸,۴۴۵

۵-۱- موجودی مواد اولیه و ملزومات از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار است . (پوشش بیمه ای تمامی انبارها تا تاریخ صورتهای مالی به عهده شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا می باشد).

۵-۲- افزایش موجودی مواد اولیه از بابت انتقال کلیه خرید ، فروش و... مواد اولیه از شرکت سمیکو به پیشگامان خوراک تابان می باشد. که اقلام عمده آن به شرح ذیل می باشد.

	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
برنج	۳,۲۰۳,۶۱۳,۶۹۲	
گوشت و مرغ	۲,۵۰۲,۵۵۳,۸۰۷	
روغن	۹۷۱,۶۱۴,۶۳۷	
سایر اقلام	۷,۷۰۰,۰۹۸,۵۴۰	۸۱۳,۶۷۵,۱۹۵
	۱۴,۳۷۷,۸۸۰,۶۷۶	۸۱۳,۶۷۵,۱۹۵

۵-۳- مبلغ فوق مربوط به یکدستگاه کامیون کمپرسی دانگ فنگ دریافتی از شرکت آذین خودرو بابت مطالبات از ایشان می باشد.

۶- پیش پرداختها

پیش پرداختها شامل اقلام ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
پیش پرداخت مالیات	۶-۱	۱۳,۷۳۱,۹۶۸,۳۷۶
پیش پرداخت قراردادها		۱۴۰,۸۶۱,۴۰۰
پیش پرداخت خرید		
سایر		۴۱,۷۲۸,۷۲۳
	۱۴,۵۵۹,۱۷۱,۵۷۵	۱۳,۹۱۴,۵۵۸,۴۹۹
	(۴۰۵,۱۰۲,۷۹۵)	(۴۰۵,۱۰۲,۷۹۵)
	۱۴,۱۵۴,۰۶۸,۷۸۰	۱۳,۵۰۹,۴۵۵,۷۰۴

انتقال به مالیات پرداختنی (یادداشت ۱۱)



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۵

۶-۱ پیش پرداخت‌های مندرج در ترازنامه مربوط به کسر ۳٪ مالیات تکلیفی از صورتحسابهای فروش توسط شرکتهای طرف قرارداد تا پایان سال ۱۳۹۴ و قبل از اجرای قانون جدید مالیاتهای مستقیم به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۰۸۹,۰۰۰,۸۷۹	۴,۰۸۹,۰۰۰,۸۷۹	حوزه مالیاتی غرب تهران
۳,۷۱۲,۱۸۵,۸۷۴	۳,۸۷۶,۵۸۴,۷۵۳	شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا
۲,۱۳۶,۸۱۶,۱۲۸	۲,۳۴۴,۳۲۶,۸۷۸	شرکت پارس خودرو
۹۲۵,۵۸۷,۷۷۵	۱,۰۲۸,۹۵۸,۴۳۹	شرکت تولیدخودرو سایپا کاشان
۷۹۵,۶۱۹,۱۳۳	۸۶۵,۳۴۴,۳۴۰	شرکت مگاموتور
۴۵۸,۵۱۹,۸۷۲	۵۰۰,۳۵۰,۳۴۲	شرکت سایپادک
۶۸۱,۱۴۸,۵۰۰	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲۷۹,۶۵۶,۴۵۵	۲۹۱,۱۷۷,۵۸۴	شرکت تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱۶۸,۸۰۱,۶۰۰	۲۰۳,۶۰۰,۴۰۰	شرکت سایپا آذین
۱۴۰,۱۹۱,۱۵۵	۱۴۰,۱۹۱,۱۵۵	شرکت سایپا پرس
۱۲۰,۶۴۱,۳۶۵	۱۲۰,۶۴۱,۳۶۵	شرکت مهندسی توسعه سایپا سیکو
۹۸,۶۰۴,۸۷۸	۹۸,۶۰۴,۸۷۸	شرکت سازه گستر
۹۰,۲۶۷,۶۰۳	۹۰,۲۶۷,۶۰۳	شرکت گروه بهمن
۳۱,۴۵۶,۶۹۳	۳۱,۴۵۶,۶۹۳	شرکت سایپا لجستیک
۲,۶۵۹,۲۶۶	۲,۶۵۹,۲۶۶	شرکت مهندسی و بازرگانی خودرو سایپا
۸۱۱,۲۰۰	۱,۴۱۹,۶۰۰	شرکت امداد خودرو سایپا
۱۳,۷۳۱,۹۶۸,۳۷۶	۱۴,۱۷۰,۵۸۴,۱۷۵	

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۴/۱۰/۳۰-ریال	۱۳۹۵/۱۰/۳۰-ریال	
بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده
.	۲,۹۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۳	۳۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰	۱۰۰,۰۰۰
.	۱۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۱,۰۰۰	۲,۹۳۴	۴,۲۱۱,۰۰۰

شرکت بازرگانی ستاره تابان
شرکت تجارت الکترونیک
شرکت ستاره سفیران
شرکت تامین گستر
شرکت سنان شیمی تابان

۷-۱ درصد مالکیت سهام در کلیه شرکتهای سرمایه پذیر کمتر یا معادل ۱٪ می باشد.

۸- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود متشکل از اقلام ذیل میباشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰-ریال	۱۳۹۵/۱۰/۳۰-ریال	
ارزش دفتری	ارزش دفتری	استهلاک انباشته
ریال	ریال	ریال
۲۱۰,۹۰۴,۹۳۵	۵۹,۳۶۵,۵۳۸	(۱۰,۱۶,۸۶۷,۲۵۱)
۸,۷۲۵,۰۰۰	۸,۷۲۵,۰۰۰	.
۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	.
۲۱,۰۰۰	.	.
۲۴۵,۱۵۰,۹۳۵	۹۳,۵۹۰,۵۳۸	(۱۰,۱۶,۸۶۷,۲۵۱)

مجموعه نرم افزارها
حق الامتياز تلفن
هزینه های تاسیس
سایر



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۹- داراییهای ثابت مسهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

ریال		استهلاک انباشته ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام	یادداشت
مبلغ دفتری - ریال	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره
۸۳,۸۹۷,۴۰۱,۹۶۱	۷۹,۶۰۸,۳۰۶,۰۰۷	۷,۶۶۵,۵۶۲,۰۸۴	۶,۰۳۴,۷۲۲,۶۹۵	۱,۶۳۰,۸۳۹,۳۸۹	۸۷,۳۷۳,۷۶۸,۰۹۱	۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۷,۱۵۷,۱۶۸,۰۹۱
۱۰,۳۱۳,۴۸۸,۱۲۸	۷,۵۰۹,۴۷۲,۰۹۵	۶,۷۰۲,۵۲۸,۱۴۲	۲,۲۳۵,۰۴۹,۳۱۲	۴,۴۶۷,۴۷۸,۸۳۰	۱۴,۳۱۲,۰۰۰,۲۳۷	۱۰,۵۹,۹۶۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۲,۰۴۰,۲۳۷
۳۷۳,۰۰۵,۸۲۱	۱,۳۵۵,۶۰۷,۴۰۸	۱,۱۱۷,۲۹۲,۵۹۲	۲۷۹,۹۹۸,۴۱۳	۸۳۷,۲۹۴,۱۷۹	۴,۴۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۳۰۰,۰۰۰
۳,۲۸۲,۷۱۸,۹۸۹	۳,۹۹۰,۳۹۵,۰۹۱	۲,۳۰۳,۶۲۲,۵۲۴	۶۶۲,۵۴۴,۶۴۷	۱,۶۴۱,۰۷۷,۸۷۷	۶,۳۹۴,۰۱۷,۶۱۵	۱,۳۷۰,۲۲۰,۷۴۹	۴,۹۲۳,۷۹۶,۸۶۶
۱۴۶,۷۵۸,۵۷۰	۱۱۵,۰۳۸,۷۰۶	۴۱,۱۲۶,۳۹۴	۳۷,۷۱۹,۸۶۴	۳۴,۰۶,۴۳۰	۱۵۶,۱۶۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۱۶۵,۰۰۰
۹۸,۰۱۳,۳۷۲,۴۸۹	۹۲,۵۷۸,۷۱۹,۳۰۷	۱۷,۸۳۰,۱۳۱,۶۳۶	۹,۳۵۰,۰۳۴,۹۳۱	۸,۵۸۰,۰۰۹۶,۷۰۵	۱۱۰,۴۰۸,۸۵۰,۹۴۳	۲,۸۱۵,۲۸۰,۷۴۹	۱۰,۶۵۹۳,۴۷۰,۱۹۴
۴۰,۱,۳۱۹,۱۰۰	۱۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۴۱۹,۱۰۰)	۴۰,۱,۳۱۹,۱۰۰
۹۸,۴۱۴,۵۹۲,۵۸۹	۹۲,۶۸۱,۵۱۹,۳۰۷	۱۷,۸۳۰,۱۳۱,۶۳۶	۹,۳۵۰,۰۳۴,۹۳۱	۸,۵۸۰,۰۰۹۶,۷۰۵	۱۱۰,۵۱۱,۵۵۰,۹۴۳	۲,۵۱۶,۹۶۱,۶۴۹	۱۰,۶۹۴,۶۸۹,۲۹۴
جمع کل							
داراییهای ثابت موجود در انبار							
جمع							
ایزالات							
اثاثیه و متعلقات							
وسایل نقلیه							
تاسیسات ساختمان - مجتمع سازه گستر							
تجهیزات آشپزخانه - شرکت سایا							

- ۱- تاسیسات آشپزخانه متعلق به شرکت میباشند که بر اساس عمر مفید به شرح قانون مالیاتهای مستقیم استهلاک آنها محاسبه و در دفاتر ثبت گردیده است
- ۲- افزایشات طی دوره تجهیزات آشپزخانه در ارتباط با تجهیزات آشپزخانه خریداری شده جهت رستوران سایا و تالار پذیرایی پردیس کیان می باشد
- ۳- افزایش طی دوره وسایل نقلیه مربوط به خرید یکدستگاه خودروی پراید وانت و دو دستگاه سواری بر لیس می باشد و کلیه وسایل نقلیه تحت پوشش بیمه شخص ثالث ویدنه می باشند
- ۴- افزایشات طی دوره اثاثیه و متعلقات شامل خرید کامپیوتر، لب تاب، کولر، میز و صندلی و... مربوط به تالار پذیرایی پردیس کیان و واحدهای رستاری می باشد
- ۵- دارای موجود در انبار ۱۰۳ میلیون ریال شامل اقلامی می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش از آنها بهره برداری نشده است
- ۶- داراییها تا سقف مبلغ ۱۴۵۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه آتش سوزی می باشد



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۰- پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری:

تجاری:	یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
اسناد پرداختی:		ریال	ریال
تامین کنندگان	۱۰-۱	۱۱,۵۸۴,۰۱۲,۶۷۰	.
		۱۱,۵۸۴,۰۱۲,۶۷۰	.
حسابهای پرداختی:			
شرکت بازرگانی تامین گستر		۵۱۱,۸۷۲,۲۱۷	۵۱۱,۸۵۲,۲۱۷
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (تاخت)		۲۴۴,۵۹۷,۰۰۲	.
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان		۲,۹۰۰,۰۰۰	.
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۴-۲-۱	.	۹۱,۱۰۴,۹۸۸,۰۸۳
سایر تامین کنندگان	۱۰-۲	۹۵,۸۳۴,۵۳۴,۷۵۸	۲۵,۴۰۸,۷۸۲,۹۹۳
		۹۶,۵۹۳,۹۰۳,۹۷۷	۱۱۷,۰۰۲۵,۶۲۳,۲۹۳
غیرتجاری:			
پرداختی‌های غیرتجاری	۱۰-۳	۱۱۸,۱۵۶,۴۳۷,۷۱۷	۱۱۱,۱۲۶,۴۵۶,۶۴۰
		۲۲۶,۳۳۴,۳۵۴,۳۶۴	۲۲۸,۱۵۲,۰۷۹,۹۳۳

۱۰-۱- اسناد پرداختی تجاری متشکل از اقلام ذیل می‌باشند:

پرویزخمسه لی	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
شرکت تعاونی مصرف سایپا	۷,۳۹۶,۶۴۴,۵۴۵	.
شرکت پخش مهرنامور ایرانیان	۳,۱۶۷,۰۵۰,۰۰۰	.
شرکت افشان پروتئین	۷۴۷,۶۲۸,۱۲۵	.
شرکت اندیشه ورزان خودرو شامخ	۱۳۷,۶۹۰,۰۰۰	.
شرکت سبزی ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.
	۱۱,۵۸۴,۰۱۲,۶۷۰	.

۱۰-۱-۱- اسناد پرداختی در سررسید پرداخت و تسویه شده است.



شرکت پیشگامان خوراک تایان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۰-۲- حساب‌های پرداختی تجاری شامل فروشندگان مواد غذایی و ارائه دهندگان خدمات متشکل از اقلام ذیل می‌باشند:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	ریال
۹۷۷۰۱۶۰۵۵۰		۱۹۰۷۱۳۰۱۹۹۰۳۳۷	بهنام پروتئین سهند - خرید مرغ
۲۸۶۰۳۴۳۰۰۰		۹۰۳۰۰۰۹۱۴۰۰۰	پرهام پروتئین تهران - خرید فرآورده های گوشتی
.		۵۰۵۵۵۰۳۱۰۰۵۰۰	رحیمی (پدیده بلاست) علیرضا-ظروف یکبار مصرف
.		۵۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پیرا (معظم ایرانیان زمین) محمد
.		۴۰۷۷۰۹۶۸۰۱۹۵	فراوری ماهی عقیق عباس آباد-ماهی
۳۱۷۰۶۰۰۰۰۰۰		۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	برنجکوبی نصرتی - خرید برنج
.		۳۰۱۰۵۰۳۴۸۰۲۰۰	بخش مواد غذایی حسین پور
۳۱۱۰۲۷۷۰۶۰۰		۲۰۶۷۱۰۴۲۴۰۲۰۰	آقای مجید محمد پور - خرید تره بار
۲۱۸۰۵۸۸۰۶۸۵		۲۰۴۲۶۰۳۱۱۰۰۸۰	شرکت می ماس - خرید لبنیات بسته بندی
.		۱۰۸۷۶۰۴۴۶۰۱۰۰	خلج زاده(شرکت بید مشکلی ومهدی)
.		۱۰۸۶۹۰۸۷۶۰۲۵۰	محمد رضا عبدالله وند(اشترانکوه)
.		۱۰۶۶۵۰۳۴۰۰۰۰	شرکت نوبر سبز - سبزیجات متجمد
.		۱۰۶۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰	شرکت برنج طوبی
۲۰۲۹۹۰۷۹۵۰۵۰۰		۱۰۵۹۹۰۷۹۵۰۵۰۰	کشتارگاه صنعتی طیور بهاران - خرید مرغ
.		۱۰۵۷۵۰۰۲۶۰۵۰۰	شرکت عرش سبلان سبز- پروتئین
.		۱۰۳۴۶۰۰۵۱۰۲۰۰	شرکت صنایع غذایی شیرین عسل- خرید شیر
.		۱۰۳۳۸۰۰۱۵۰۱۱۳	شرکت کشت صنعت نانا
.		۱۰۳۱۷۰۹۴۹۰۶۰۵	رئوفی (حق العمل کاری وامانت فروشی)
.		۱۰۲۹۶۰۶۰۰۰۰۰۰	سبزیجات باغچه
۴۶۹۰۵۷۰۰۰۰		۱۰۲۵۸۰۰۵۵۰۰۰۰	صنایع غذایی حمید - خرید مواد غذایی
.		۱۰۲۱۷۰۶۸۵۰۴۲۹	فهمیمی (صنایع بسته بندی مرغ فهمیمی)
۴۲۱۰۳۳۶۰۲۰۰		۱۰۱۹۹۰۴۷۱۰۴۰۰	آقای مرتضی رضایی - خرید لبنیات
۳۷۹۰۴۳۵۰۰۰۰		۱۰۰۵۶۰۳۵۵۰۸۳۹	حمید اسلامی - نان
.		۸۸۴۰۵۴۴۰۴۹۲	تاجیک (بارفروشی تاجیک)محسن
.		۷۸۹۰۳۹۴۰۳۵۰	شرکت دریان دشت
.		۷۶۸۰۴۰۰۰۰۰۰۰	فرج الهی (گروه صنایع غذایی وبسته بندی)
.		۷۶۷۰۶۲۳۰۳۰۰	فصیحی (فوشگاه یاسین)حسین
.		۷۵۰۰۹۱۰۰۰۰۰	شرکت دریا هوده خلیج فارس
.		۷۳۱۰۸۵۵۰۷۳۵	شرکت شیر پاستوریزه پگاه تهران
.		۶۹۷۰۹۷۵۰۷۵۹	بخش بانی چاو
.		۶۹۱۰۲۶۶۰۰۰۰	آزاد (نان تابان) اسماعیل - نان
.		۶۶۸۰۴۲۷۰۲۴۰	شرکت آسیا شور (طراوت)
.		۵۹۶۰۶۴۱۰۰۹۵	آيسان تکنام پويا
.		۵۷۵۰۴۴۹۰۵۹۰	شرکت لبنیات دوکا- لبنیات
.		۵۳۲۰۶۸۳۰۰۰۰	عبدالغفار غفارزاده(لویه)
.		۴۷۵۰۹۰۷۰۵۰۰	خدایاری ده نابیی(نانوایی لواشی)
.		۴۶۳۰۳۲۶۰۴۷۵	باز گانی تک ساران پارمیسی
.		۴۲۴۰۸۷۶۰۰۳۱	زرغام تهران
.		۴۰۱۰۲۶۷۰۶۷۱	شرکت کازینات ایران - مانگاه
.		۳۵۰۰۷۶۶۰۰۰۰	مهر ناز نجابتی (توزیع وپخش نوا)
۲۰۱۴۷۰۱۷۶۰۳۰۰		۳۴۷۰۱۷۶۰۳۰۰	آقای محمد رضا رضائی - خرید ظروف یکبار مصرف
.		۳۴۶۰۷۵۷۰۰۰۰	شرکت مهراب بهشت
.		۳۲۰۰۹۰۱۰۰۰۹	شرکت بازرگانی نافع گستر
.		۳۰۶۰۴۲۹۰۶۰۰	دمیرچی (حمید رضا دمیرچیلو)
.		۳۰۱۰۵۵۰۱۵۲	تهران گوار(جو جو)
.		۲۷۲۰۲۷۲۰۱۰۰	آشوری هاشم
.		۲۶۱۰۷۹۳۰۰۰۰	ساعی (بنیاد پروتئین پارسیان)
.		۲۳۱۰۷۹۰۰۵۰۰	مرادیان (طبخ گستر)علیرضا
.		۲۲۲۰۱۱۴۰۳۱۴	آتش پنجه (فروشنده شوینده) محمد-مواد شوینده
.		۱۸۳۰۵۱۲۰۴۰۰	آب معدنی هزار چشمه
۶۳۱۰۰۱۰۸۶۷		۱۶۵۰۵۰۵۰۴۳۳	فروشگاه بازرگانی مهراد - خرید خشکبار
.		۱۵۹۰۵۵۲۰۰۰۰	لبنیات پاستوریزه پاک
.		۱۴۷۰۴۳۴۰۰۰۰	تحریری (گوشتران) محمود
۴۴۴۰۸۲۰۰۷۱۵		۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	آقای بیروز خمسه لی - خرید میوه و شیرینی
.		۹۹۰۳۸۶۰۸۶۶	شرکت پخش بهداشت سلامت آوند
۳۱۲۰۶۱۹۰۰۰		۸۳۰۳۱۲۰۰۰۰	فروشگاه بهین صنعت جی - خرید سالاد الویه
.		۴۰۰۲۹۰۰۰۰۰۰	قربانی(تجهیزات آشپزخانه)خیراله
.		.	میر نژاد جویباری (تهران پروتئین)
۱۰۰۹۱۰۵۰۹۰۹۸۰		.	صنایع غذایی فدک - مواد غذایی
۳۹۷۰۰۵۲۰۵۰۰		.	آقای مجید مجیدی - خرید ظروف یکبار مصرف
۳۹۵۰۶۹۰۰۰۰		.	شرکت افشان پروتئین - پروتئین
.		.	شرکت بین الملل نوین
۳۶۲۰۰۰۰۷۸۸		.	شرکت فرآورده های غذایی سفره رنگین دریا مارین - نیمه آماده
۲۷۲۰۲۴۰۰۰۰۰		.	آقای باب اله بهاری - خرید برنج
۲۷۵۰۷۶۹۰۰۷۹		.	خانم مهری ذوالفعلی - خرید مواد غذایی
۳۳۵۰۷۰۳۰۰۰۰		.	شرکت تعاونی کشاورزی مرقداران کاشان - خرید مرغ
۱۴۰۹۲۰۰۵۵۴۰۷۶۴		۹۰۰۳۷۹۰۷۳۹۰۳۶۰	



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

نقل از صفحه قبل

۱۴,۹۲۰,۵۵۴,۷۶۴	۹۰,۳۷۹,۷۳۹,۳۶۰	آقای رحیم زاده خرید ماهی قزل آلا
۵۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۲۵,۰۰۰	آقای اکبر افراشته - خرید تره بار
۶۷۰,۹۳۵,۵۰۰	۷۰,۹۳۵,۵۰۰	فروشگاههای زنجیره ای نجم خاورمیانه - دلستر، خرما و...
.	۳۴,۴۵۹,۶۸۷	خانم نساء بیگم شاطری - خرید نوشابه
۸۵۱,۷۸۴,۲۰۰	۲۵,۴۲۲,۴۴۳	شرکت بازرگانی اعتمادی - پروتئین
۱,۲۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	آقای کامل غلامی دهکاء - برنج
۷۴,۰۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	آقای محسن گلستانی - خرید نان لواش
۴۲۴,۱۳۰,۰۰۰	.	همدل باران جهان - خرید مواد غذایی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	برنج حاج احمد کشاورز - برنج
۴۰۲,۶۲۸,۰۰۰	.	بخش مواد غذایی حسینی - خرید مواد غذایی
۴۰,۸۰۰,۰۰۰	.	شرکت تعاونی برنج خوشه سبز مازندران - خرید برنج
۲۲,۵۰۰,۰۰۰	.	شرکت پرسفید امل - خرید پروتئین
۲۷۶,۵۳۷,۵۰۰	.	کشتارگاه میانکاله جویبار - خرید مرغ
۸۳,۷۵۶,۰۰۰	.	سایر
۵,۶۰۵,۶۰۷,۰۲۹	۵,۱۸۵,۵۵۳,۷۶۸	
۲۵,۴۰۸,۷۸۲,۹۹۳	۹۵,۸۳۴,۵۳۴,۷۵۸	

۱-۲-۱- از مبلغ قید شده در یادداشت فوق مبلغ ۳۱,۲۸۵ میلیون ریال پرداخت و تسویه گردیده است.

۱-۳-۱- پرداختنیهای غیرتجاری

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۳۶,۱۹۰,۳۱۳	۱-۳-۱ شرکت خدمات بازرگانی تهران مهراش - خرید تالار پذیرایی
۹,۴۷۶,۱۲۲,۵۱۲	۱۳,۵۶۳,۵۱۳,۲۶۷	۱-۳-۲ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی
۶,۴۸۰,۴۳۰,۵۵۶	۹,۲۷۲,۵۸۱,۵۶۴	۱-۳-۳ ذخایر هزینه های پرداختنی
۵,۴۴۷,۸۸۲,۶۶۰	۷,۳۲۸,۶۷۱,۳۱۳	خدمت بیمه ای رایان سایپا
۵,۳۶۶,۹۱۶,۴۸۳	۷,۰۸۱,۹۵۰,۸۹۷	حقوق پرداختنی
۲,۶۶۶,۰۴۳,۳۹۸	۴,۹۷۵,۴۱۸,۳۹۸	اجاره پرداختنی (سازه گستر)
۴,۳۱۱,۴۶۵,۸۶۴	۴,۱۶۷,۳۶۴,۹۸۲	مالیات تکلیفی و حقوق
۲,۱۶۵,۷۲۵,۴۴۱	۳,۲۹۹,۷۵۲,۴۸۳	اسناد پرداختنی بابت ارزش افزوده
۵,۹۴۱,۲۲۷,۵۰۶	۲,۳۳۶,۰۸۵,۰۵۳	بیمه پرداختنی - سازمان تامین اجتماعی
۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۶,۶۲۵,۰۰۰	مالیات اجاره
۲,۷۰۷,۰۵۰,۴۵۶	۸۶۱,۲۰۸,۴۰۲	مطالبات کارکنان بابت سنوات خدمت و غیره
.	۵۴۶,۴۰۳,۳۵۸	مجتمع صنعتی تپیا (هزینه شارژ)
۲۲۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۶۵۰,۰۰۰	سایر (وام کارکنان مانده پانصد میلیون ریال پس از کسر حق عضویت)
۱۴۳,۶۴۹,۴۵۳	۱۶۶,۴۳۷,۱۲۶	سپرده و ودایع پرداختنی
۶۲۰,۵۸۱,۰۰۶	۷۰,۷۹۶,۷۱۲	مرخصی استفاده نشده کارکنان
۵,۳۷۲,۹۸۴,۲۰۵	۲,۹۸۵,۸۸۸,۸۴۹	سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۱۱۱,۱۲۶,۴۵۶,۶۴۰	۱۱۸,۱۵۶,۴۳۷,۷۱۷	

۱-۳-۱- مبلغ قید شده طلب شرکت تهران مهراش از بابت خرید تالار پذیرایی پردیس کیان می باشد. که تاکنون تسویه نشده و سند مالکیت آن انتقال نیافته است.

۱-۳-۲- مبلغ فوق شامل ۸,۹۶۱ میلیون ریال برگه قطعی تا پایان سال ۹۴ می باشد که در تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت گردیده و مابقی آن بابت بدهی تا پایان دیمه ۹۵ می باشد.

۱-۳-۳- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده ذخایر هزینه های پرداختنی در دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵,۷۶۳,۹۴۸,۶۲۲	۶,۷۲۶,۰۶۱,۷۷۱
۳۷۶,۸۰۶,۱۳۵	۱,۲۷۶,۸۴۳,۹۹۴
۳۳۶,۲۰۴,۵۷۶	۳۳۶,۲۰۴,۵۷۶
۳,۴۷۱,۲۲۳	۹۳۳,۴۷۱,۲۲۳
۶,۴۸۰,۴۳۰,۵۵۶	۹,۲۷۲,۵۸۱,۵۶۴



ذخیره عیدی
ذخیره هزینه های پرداختنی
ذخیره باز خرید مرخصی
سایر ذخیره ها

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۱- مالیات پرداختی

- مالیات عملکرد تا ۹۲/۱۰/۳۰ به طور کامل تسویه گردیده است.

- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سال / دوره مالی ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی منتهی به
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	ابرازی	
قطعی شده	۰	۰	۰	۶,۶۹۹,۴۰۹,۳۳۸	۶,۶۹۹,۴۰۹,۳۳۸	۱۵,۸۳۳,۱۴۴,۵۵۴	۳۸۲,۰۵۱,۳۸۶	۱,۵۳۸,۳۰۵,۱۴۳	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۴۰,۵۱۰,۲۰۷,۹۵	۴۰,۵۱۰,۲۰۷,۹۵	-	-	-	۱۰,۸۲۳,۷۱۶,۵۰۰	۴۰,۵۱۰,۲۰۷,۹۵	۱,۶۲۰,۴۱۱,۱۸۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
رسیدگی شده	۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده	۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
جمع	۴۰,۵۱۰,۲۰۷,۹۵	۴۰,۵۱۰,۲۰۷,۹۵	-	-	-	-	-	-	
پیش پرداخت مالیات	(۴۰,۵۱۰,۲۰۷,۹۵)	(۴۰,۵۱۰,۲۰۷,۹۵)	-	-	-	-	-	-	
مانده	*	*	-	-	-	-	-	-	

۱-۱- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ طبق رای هیات حل اختلاف مبلغ ۹,۹۰۹,۳۳۸ ریال مطالبه گردید و بزرگ قطعی مالیات عملکرد صادر شده است.

۱-۲- بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ مبلغ ۱۳۹۵۱۲۰۱ ریال مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۱ هیئت تجدید نظر برگزار و هنوز رای ابلاغ نگردیده است فلذا طبق توافق انجام شده قرار رسیدگی صادر خواهد گردید.



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۲- پیش دریافتها :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۰	۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
	۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰
۰	۱,۶۸۹,۲۰۰,۰۰۰

پیش دریافت قرارداد

پیش دریافت مشتریان تالار

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۸,۵۸۴,۶۰۵,۶۹۱	۱۲,۹۸۶,۸۰۸,۴۸۸
۵,۶۶۷,۵۰۶,۳۵۵	۶,۶۶۳,۴۴۰,۴۳۶
(۱,۲۶۵,۳۰۳,۵۵۸)	(۱,۸۸۵,۷۸۵,۷۰۹)
۱۲,۹۸۶,۸۰۸,۴۸۸	۱۷,۷۶۴,۴۶۳,۲۱۵

مانده در ابتدای سال

ذخیره تامین شده

پرداخت شده طی سال

مانده در پایان سال

۱۴- سرمایه:

سرمایه شرکت در ابتدای سال مالی مبلغ ده میلیارد ریال منقسم به ده میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده که بر اساس مجمع عمومی فوق العاده به تاریخ ۹۵/۰۱/۲۸ به مبلغ یکصد میلیارد ریال منقسم به یکصد میلیون سهم یک هزار ریالی با نام از طریق مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۸ در اداره کل ثبت شرکتها در استان البرز به ثبت رسیده و طی روزنامه رسمی شماره ۲۰۷۴۲ به تاریخ ۹۵/۰۳/۰۴ انتشار یافته است.

اطلاعات مربوط به سهامداران همراه با تعداد و درصد سهام آنان به شرح جدول ذیل ارائه می گردد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ-ریال	درصد سهام
۹۹/۹۹۹۹۹۶	۹,۹۹۹,۹۶۰	۹۹,۹۹۹,۹۶۰,۰۰۰	۹۹/۹۹۹۹۹۶
۰/۰۰۰۰۰۱	۱۰	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۱
۰/۰۰۰۰۰۱	۱۰	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۱
۰/۰۰۰۰۰۱	۱۰	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۱
۰/۰۰۰۰۰۱	۱۰	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۱
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت ستاره سفیران آینده

شرکت تجارت الکترونیک تابان تاخت

شرکت بازرگانی تامین گستر تابان

شرکت سنان شیمی تابان



۱۵- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲۱۴ میلیون ریال از محل سود تخصیص سالهای مالی 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 شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامیست. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۱۶- درآمدهای عملیاتی:

یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	ریال	ریال
۱۶-۱ درآمد ارایه خدمات طبخ غذا	۱۴۲,۵۳۸,۸۷۲,۱۱۸	۸۴,۳۴۶,۱۷۶,۰۵۳
درآمد ارائه خدمات نیروی انسانی	.	۲۸,۲۳۸,۳۸۴,۹۱۳
۱۶-۲ درآمد فروش مواد اولیه	۲۶۰,۷۰۵,۵۱۴,۴۱۴	.
۱۶-۳ فروش کالای تجاری	۷۰,۰۸۶,۵۵۴,۵۶۸	۲۱,۲۸۶,۴۳۶,۹۱۰
۱۶-۴ درآمد ارائه خدمات (تالار)	۹,۱۳۰,۶۲۰,۲۰۴	.
	<u>۴۸۲,۴۶۱,۵۶۱,۳۰۴</u>	<u>۱۳۳,۸۷۰,۹۹۷,۸۷۶</u>
۱۶-۵ فروش غذا	۳۳,۴۸۵,۲۴۰,۹۹۶	۲۵,۴۶۷,۹۳۱,۰۳۹
	<u>۵۱۵,۹۴۶,۸۰۲,۳۰۰</u>	<u>۱۵۹,۳۳۸,۹۲۸,۹۱۵</u>

۱۶-۱- درآمد ارایه خدمات طبخ غذا به شرح زیر می باشد:

تعداد	فروش	بهای تمام شده	سود(زیان) ناخالص
پرس	ریال	ریال	ریال
شرکت سایپا	۳۰,۳۴,۵۳۲	۵۶,۷۵۴,۲۲۸,۳۴۴	(۱,۶۷۳,۱۱۵,۲۴۵)
شرکت سایپا پارس خودرو	۱,۶۱۹,۹۳۸	۴۱,۸۲۷,۷۴۴,۵۰۰	۴,۳۱۱,۷۴۴,۸۳۵
شرکت مگا موتور	۶۸۱,۵۱۴	۱۳,۲۸۸,۰۶۶,۸۶۶	(۲,۸۸۳,۸۶۹,۰۸۱)
شرکت سایپا کاشان	۸۳۱,۰۸۴	۱۴,۴۶۵,۸۵۲,۳۶۷	(۲,۰۱۲,۵۴۳,۲۱۸)
شرکت سایپا یدک	۴۸۰,۲۹۲	۸,۳۷۸,۹۰۶,۰۰۰	(۱,۶۶۴,۴۱۲,۰۳۶)
شرکت سایپا آذین	۳۲۸,۳۱۰	۵,۸۳۲,۹۴۷,۲۰۰	(۷۱۶,۸۸۱,۲۵۶)
شرکت سازه گستر	۸۹,۵۷۳	۱,۹۴۵,۲۵۶,۸۴۱	(۶۲۱,۰۱۱,۴۹۵)
سایر	۵,۰۰۰	۴۵,۸۷۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۰,۰۰۰
	<u>۷,۰۷۰,۲۴۳</u>	<u>۱۴۲,۵۳۸,۸۷۲,۱۱۸</u>	<u>(۵,۲۱۴,۲۱۷,۴۹۶)</u>
		<u>۱۴۷,۷۵۳,۰۸۹,۶۱۴</u>	



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶ به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۴				
تعداد	فروش	بهای تمام شده	سود(زیان) ناخالص	
پرس	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۴۶,۸۱۱	۴۵,۵۸۲,۷۴۸,۴۴۰	(۴۵,۱۰۳,۵۰۶,۰۸۹)	۴۷۹,۲۴۲,۳۵۱	شرکت سایپا
۶۵۴,۱۷۰	۱۱,۵۷۶,۹۴۲,۹۶۱	(۱۲,۸۸۰,۳۵۴,۱۸۶)	(۱,۳۰۳,۴۱۱,۲۲۵)	شرکت مگا موتور
۸۲۵,۷۹۵	۱۲,۳۷۸,۰۵۷,۱۳۲	(۱۱,۸۲۰,۵۷۰,۷۷۰)	۵۵۷,۴۸۶,۳۶۲	شرکت سایپا کاشان
۴۷۵,۳۳۴	۶,۷۸۵,۹۳۵,۵۰۰	(۷,۹۴۰,۳۹۲,۷۳۷)	(۱,۱۵۴,۴۵۷,۲۳۷)	شرکت سایپا یدک
۳۰۸,۵۱۰	۴,۹۳۶,۱۶۰,۰۰۰	(۵,۲۵۱,۵۱۷,۱۴۸)	(۳۱۵,۳۵۷,۱۴۸)	شرکت سایپا آذین
۱۹۳,۶۱۲	۳,۰۸۶,۳۳۲,۰۲۰	(۳,۳۸۲,۰۲۱,۲۸۰)	(۲۹۵,۶۸۹,۲۶۰)	شرکت سایپا پرس
۵,۳۰۴,۱۳۲	۸۴,۳۴۶,۱۷۶,۰۵۳	(۸۶,۳۷۸,۳۶۲,۲۱۰)	(۲۰,۳۲,۱۸۶,۱۵۷)	

۱۶-۲- فروش مواد اولیه (مواد اولیه محصول)

سال ۱۳۹۵			
فروش	بهای تمام شده	سود(زیان) ناخالص	
ریال	ریال	ریال	
۱۴۹,۳۳۴,۹۸۸,۱۰۲	(۱۱۳,۲۶۸,۰۲۱,۲۶۶)	۳۶,۰۶۶,۹۶۶,۸۳۶	شرکت سایپا
۳۵,۸۷۹,۱۳۲,۴۳۲	(۳۱,۵۷۷,۷۷۹,۲۹۷)	۴,۳۰۱,۳۵۳,۱۳۵	شرکت مگا موتور
۳۰,۸۳۴,۲۹۰,۴۵۲	(۲۸,۸۸۹,۳۶۵,۲۷۷)	۱,۹۴۴,۹۲۵,۱۷۵	شرکت سایپا کاشان
۲۲,۳۳۳,۰۸۷,۲۰۴	(۱۹,۴۶۷,۰۵۱,۸۲۶)	۲,۸۶۶,۰۳۵,۳۷۸	شرکت سایپا یدک
۱۴,۴۶۲,۲۴۵,۴۶۵	(۱۰,۷۵۵,۶۶۴,۸۸۹)	۳,۷۰۶,۵۸۰,۵۷۶	شرکت سایپا آذین
۷,۸۶۱,۷۷۰,۷۵۹	(۷,۲۳۵,۷۱۹,۵۸۴)	۶۲۶,۰۵۱,۱۷۵	شرکت سازه گستر
۲۶۰,۷۰۵,۵۱۴,۴۱۴	(۲۱۱,۱۹۳,۶۰۲,۱۳۹)	۴۹,۵۱۱,۹۱۲,۲۷۵	



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۶-۳- فروش کالای تجاری به شرح زیر می‌باشد:

سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش
ریال	ریال	ریال
۳,۲۸۹,۳۲۷,۸۲۹	(۵۳,۵۰۴,۰۲۸,۸۲۱)	۵۶,۷۹۳,۳۵۶,۶۵۰
۲۲۷,۸۹۵,۶۵۲	(۷,۹۵۷,۳۴۱,۱۴۸)	۸,۱۸۵,۲۳۶,۸۰۰
۱۴۸,۲۳۱,۲۱۳	(۱,۸۵۵,۸۷۷,۸۵۴)	۲,۰۰۴,۱۰۹,۰۶۷
۳۷,۵۶۷,۲۵۸	(۴۱۷,۰۶۵,۲۰۸)	۴۵۴,۶۳۲,۴۶۶
۲,۳۸۲,۵۹۱	(۳,۵۴۷,۴۰۹)	۳,۰۷۸,۵۶,۰۰۰
۱۵۱,۰۱۴,۰۲۳	(۱,۹۳۳,۹۱۰,۲۰۴)	۲,۰۸۴,۹۲۴,۲۲۷
۱۹,۱۶۶,۹۹۳	(۲۳۷,۲۷۲,۳۶۵)	۲۵۶,۴۳۹,۳۵۸
۳,۸۷۵,۵۸۵,۵۵۹	(۶۶,۲۱۰,۹۶۹,۰۰۹)	۷۰,۰۸۶,۵۵۴,۵۶۸

شرکت تولید اتومبیل سایپا
شرکت تولید موتور ، گیربکس و اکسل سایپا (مگاموتور)
شرکت سایپا آذین
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
شرکت ستاره سفیران آینده
افراد سایر

سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش
ریال	ریال	ریال
۷۳۶,۳۹۳,۲۵۷	(۹,۰۲۸,۳۷۷,۷۴۳)	۹,۷۶۴,۷۷۱,۰۰۰
۳۴۰,۹۳۰,۳۸۵	(۷,۵۷۹,۳۴۷,۶۱۵)	۷,۹۲۰,۲۶۸,۰۰۰
۱۲۶,۰۱۱,۹۷۲	(۲,۶۸۰,۰۰۵,۷۳۸۸)	۲,۸۰۶,۰۶۹,۳۶۰
۱۰,۵۴۰,۰۰۰	(۱۸۴,۱۱۰,۰۰۰)	۱۹۴,۶۵۰,۰۰۰
۲,۹۷۸,۳۲۴	(۱۹,۵۹۴,۴۷۶)	۲۲,۵۷۲,۸۰۰
۶۰۲,۸۸۳	(۵۷۷,۵۰۲,۸۶۷)	۵۷۸,۱۰۵,۷۵۰
۱,۲۰۱۷,۴۴۶,۸۲۱	(۳۰,۰۶۸,۹۹۰,۰۰۸۹)	۳۱,۲۸۶,۴۳۶,۹۱۰

شرکت سایپا آذین
شرکت مگاموتور
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
شرکت صنایع مهندسی و مشاوره
شرکت ستاره سفیران آینده
افراد سایر

۱۶-۴- درآمد ارائه خدمات تالار:

سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش
ریال	ریال	ریال
(۴,۸۳۰,۶۶۸,۲۳۲)	(۱۳,۹۶۱,۲۸۸,۴۳۶)	۹,۱۳۰,۶۲۰,۲۰۴
(۴,۸۳۰,۶۶۸,۲۳۲)	(۱۳,۹۶۱,۲۸۸,۴۳۶)	۹,۱۳۰,۶۲۰,۲۰۴

درآمد ارائه خدمات تالار

۱۶-۵- فروش غذا:

سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	پرس
(۲۴۹,۳۸۵,۲۸۸)	(۱,۳۰۷,۲۸۹,۳۵۹)	۱,۰۵۷,۹۰۴,۰۷۱	۱۰,۸۳۳
(۲۱,۹۶۷,۱۹۸)	(۱۴۶,۹۳۰,۹۵۱)	۱۲۴,۹۶۳,۷۵۳	۱,۴۳۰
۵,۱۵۶,۱۴۴	(۲۲۶,۲۹۲,۸۵۶)	۲۳۱,۴۴۹,۰۰۰	۳,۷۵۶
(۱,۸۳۱,۸۷۸,۷۹۴)	(۳۳,۹۰۲,۸۰۲,۹۶۶)	۳۲,۰۷۰,۹۲۴,۱۷۲	۳۹۵,۹۲۸
(۲۰,۹۸۰,۰۷۵,۱۳۶)	(۳۵,۵۸۳,۳۱۶,۱۳۲)	۳۳,۴۸۵,۲۴۰,۹۹۶	۴۱۱,۹۴۷

سازه گستر سایپا
سایپا یدک
سایپا آذین
سایر شرکتها



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳۶,۲۰۴,۹۹۴,۷۳۷	۲۳۴,۱۸۳,۰۶۹,۸۵۱	مواد مصرفی
۸۳,۷۴۷,۳۲۳,۱۷۶	۱۰۹,۷۳۹,۲۳۱,۱۲۸	دستمزد مستقیم
۴۱,۸۷۷,۰۰۹,۷۶۹	۶۴,۴۵۴,۵۶۴,۵۸۳	سربار ساخت
۱۶۱,۸۲۹,۳۲۷,۶۸۲	۴۰۸,۳۷۶,۸۶۵,۵۶۲	جمع هزینه های تولید
.	۱۱۴,۴۳۰,۷۵۹	کاهش (افزایش) موجودی در جریان ساخت
.	۶۶,۲۱۰,۹۶۹,۰۰۹	کالای تجاری فروش رفته طبق سفارش شرکت‌های گروه
(۳۸,۸۴۷,۹۰۸)	.	ضایعات غیرعادی
۱۶۱,۷۹۰,۴۷۹,۷۷۴	۴۷۴,۷۰۲,۲۶۵,۳۳۰	

۱۷-۱- جدول تسهیم بهای تمام شده کالای فروش رفته دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل ارائه می گردد:

سال ۱۳۹۵				
یادداشت	سهم محصولات فروش رفته	سهم ارائه خدمات طبخ غذا	سهم کالای تجاری	جمع
	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد مصرفی خریداری شده توسط شرکت	۲۳۴,۲۹۷,۵۰۰,۶۱۰	.	۶۶,۲۱۰,۹۶۹,۰۰۹	۳۰۰,۵۰۸,۴۶۹,۶۱۹
۱۷-۱-۱ دستمزد مستقیم	۸۲,۵۴۳,۰۱۲,۴۶۲	۲۷,۱۹۶,۲۱۸,۶۶۶	.	۱۰۹,۷۳۹,۲۳۱,۱۲۸
۱۷-۱-۲ سربار ساخت	۵۴,۱۳۴,۸۴۳,۱۶۴	۱۰,۳۱۹,۷۲۱,۴۱۹	.	۶۴,۴۵۴,۵۶۴,۵۸۳
	۳۷۰,۹۷۵,۳۵۶,۲۳۶	۳۷,۵۱۵,۹۴۰,۰۸۵	۶۶,۲۱۰,۹۶۹,۰۰۹	۴۷۴,۷۰۲,۲۶۵,۳۳۰

۱۷-۱-۱- هزینه دستمزد مستقیم شامل اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	ریال	ریال
حقوق و دستمزد	۴۳,۵۲۵,۴۸۸,۸۰۸	۳۲,۶۲۸,۲۰۱,۰۵۹
بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی	۱۷,۹۳۹,۲۸۷,۲۸۸	۱۲,۵۴۸,۸۵۵,۲۶۳
اضافه کاری	۱۶,۲۴۶,۳۸۲,۳۳۷	۱۰,۷۵۵,۴۳۷,۴۹۱
مزایای پایان خدمت	۵,۳۶۹,۶۵۸,۰۲۱	۴,۲۵۶,۶۱۰,۵۰۶
سایر	۲۶,۶۵۸,۴۱۴,۶۷۴	۲۳,۵۵۸,۲۱۸,۸۵۷
	۱۰۹,۷۳۹,۲۳۱,۱۲۸	۸۳,۷۴۷,۳۲۳,۱۷۶



۱-۱-۱۷- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده سایر هزینه ها در دوره مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۸,۵۴۲,۶۳۰,۱۳۷	۱۰,۳۰۸,۴۶۸,۸۶۰	حق مسکن، خواربار، حق اولاد و بن کارگری
۵,۸۶۸,۸۰۸,۹۰۷	۷,۲۱۷,۰۱۸,۶۹۶	عیدی و پاداش
۴۲۷,۳۸۹,۱۲۱	۴۶۵,۶۰۱,۳۷۷	ایاب و ذهاب
۸,۷۱۹,۳۹۰,۶۹۲	۸,۶۶۷,۳۲۵,۷۴۱	سایر اقلام
۲۳,۵۵۸,۲۱۸,۸۵۷	۲۶,۶۵۸,۴۱۴,۶۷۴	

۱-۱-۲- هزینه های سربار شامل اقلام ذیل می‌باشد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۸۹۳,۲۷۷,۵۴۹	۱۲,۶۰۵,۶۰۸,۶۲۰	۱۷-۱-۲-۱	ملزومات مصرفی
۶,۶۷۲,۰۵۳,۶۱۷	۹,۰۳۹,۴۵۰,۲۵۹	۱۷-۱-۲-۴	هزینه استهلاک
.	۴,۶۰۶,۱۰۷,۶۳۰		بیمه قراردادهای خاتمه یافته
۲۴۷,۳۸۰,۰۰۰	۳,۵۵۶,۳۳۰,۸۳۴	۱۷-۱-۲-۳	حمل و نقل، سوخت وسایط نقلیه و بیمه
۳,۱۴۷,۷۵۱,۸۵۳	۲,۰۷۲,۹۴۵,۰۲۱		ایاب و ذهاب
۳۸۹,۲۸۱,۰۱۸	۱,۹۲۷,۴۸۲,۶۰۸		پذیرایی
۱,۸۶۷,۲۷۶,۱۵۱	۱,۶۹۷,۷۹۴,۹۶۹		تعمیر و نگهداری
۵,۱۳۲,۳۵۰,۴۹۸	۱,۵۵۸,۷۴۰,۰۰۰		هدایای غیر نقدی
.	۱,۴۸۴,۶۴۸,۱۹۶	۱۷-۱-۲-۲	اجاره محل
۱,۷۶۳,۵۱۵,۹۰۳	۱,۱۳۰,۸۶۱,۱۰۱		بهداشت و درمان و آموزش
۴۰۱,۲۶۵,۱۴۳	۶۶۲,۵۷۹,۲۲۱	۱۷-۱-۲-۲	آب و برق و گاز و تلفن و شارژ
۱۵۹,۹۶۵,۲۲۷	۵۳,۶۰۰,۰۰۰		خدمات مشاوره ای
۱۴,۲۰۲,۸۹۲,۸۱۰	۲۴,۰۵۸,۴۱۶,۱۲۴		سایر
۴۱,۸۷۷,۰۰۹,۷۶۹	۶۴,۴۵۴,۵۶۴,۵۸۳		

۱-۱-۲-۱- افزایش ملزومات مصرفی به دلیل افزایش مصرف در شوینده ها ناشی از افزایش حجم خدمات، خرید و یا تعویض قطعات جانبی تجهیزات و همچنین افزایش قیمت ملزومات مصرفی می باشد.

۱-۱-۲-۲- افزایش هزینه اجاره، آب، برق و شارژ از بابت انتقال قرارداد اجاره محل مجتمع سازه گستر از شرکت سمیکو به این شرکت می باشد.

۱-۱-۲-۳- افزایش هزینه حمل به دلیل انتقال قرارداد خرید مواد اولیه از شرکت سمیکو به این شرکت می باشد.

۱-۱-۲-۴- افزایش هزینه استهلاک به دلیل افزایش دارایی های ثابت موضوع ساختمان تالار پردیس کیان می باشد.



۱۸- هزینه‌های اداری عمومی و فروش:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۶۱,۱۶۱,۰۱۹	۲,۷۶۲,۱۰۱,۱۸۴	۱۸-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۰۴۶,۱۴۳,۳۷۰	۱,۳۹۸,۵۷۰,۴۷۲	اضافه کار
۹۷۵,۳۱۱,۸۸۶	۹۷۳,۱۹۶,۱۵۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی
۲۷۲,۲۶۱,۸۴۵	۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مشاوره ای
۸۴,۱۸۵,۳۸۸	۶۱۸,۸۳۹,۰۵۹	اجاره محل ، ماشین آلات ، تعمیر و نگهداری
۱۹۶,۱۴۰,۲۴۳	۵۶۸,۴۶۸,۸۸۰	هدایای غیر نقدی
۵۲۷,۷۷۸,۳۰۰	۵۱۳,۰۲۲,۵۵۳	عیدی و پاداش
۶۷۶,۸۹۲,۹۴۰	۴۶۷,۹۰۱,۲۵۶	مزایای پایان خدمت
۲۲۸,۸۱۱,۹۱۹	۴۱۰,۰۰۸,۴۴۵	حق مسکن، خواربار، حق اولاد و بن کارگری
۳۵۶,۰۱۷,۱۳۴	۴۰۲,۳۹۶,۰۹۸	هزینه ایاب و ذهاب
۳۳۳,۰۶۹,۷۸۶	۳۴۰,۱۱۵,۱۷۶	استهلاک
۲۳۳,۵۸۰,۲۶۲	۱۹۷,۰۷۸,۷۱۰	مواد و ملزومات مصرفی
۲۶,۹۲۹,۳۳۲	۱۵۱,۸۸۹,۷۱۵	آب و برق و گاز و تلفن و شارژ
۳۲,۱۲۴,۴۴۰	۶۴,۵۵۳,۲۵۰	هزینه های مالی
۲,۵۸۵,۱۹۵	۱۶,۴۳۰,۱۵۵	آموزش، پوشاک و ورزش و بهداشت و درمان
۱,۷۱۲,۴۳۳,۶۸۰	۹۲۹,۶۴۰,۰۰۶	سایر هزینه ها
۸,۹۶۵,۴۲۶,۶۳۹	۱۰,۷۶۶,۲۱۱,۱۱۸	

۱۸-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد به دلیل افزایش تعداد کارکنان ستادی، افزایش نرخ طبق مصوبات افزایش قانون کار و همچنین اعمال اعلامیه های هزینه حقوق و مزایای اعضای هیئت مدیره شرکت از طرف شرکتهای گروه می باشد.



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر اقلام عملیاتی:

یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	ریال	ریال
ضایعات	۴۲,۸۹۱,۰۰۰	۲۸۸,۱۲۹,۶۰۰
ضایعات غیرعادی تولید	.	(۳۸,۸۴۷,۹۰۸)
جرایم ارائه خدمات	(۱۳۴,۲۹۵,۷۳۷)	(۱۶۰,۶۵۱,۸۸۰)
کسر و اضافه انبارگردانی	۴۵,۲۱۶,۳۲۴	.
سایر	۱۹-۱	۱۵۷,۷۳۹,۸۰۶
	۱,۱۲۷,۶۲۴,۲۸۱	۲۴۶,۳۶۹,۶۱۸

۱۹-۱- مبلغ سایر مربوط به صورت حساب پاداش مدیریت در پایان سال ۹۴ پرسنل مستقر در پروژه سایپا می‌باشد.

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی:

یادداشت	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۵۳۹,۲۰۹,۳۳۸	۲۳۹,۷۶۰,۳۶۰
درآمد اجاره محل (فروشگاه نارنجی)	۲۰-۱	۱,۵۷۱,۴۵۰,۱۰۷
سایر	۵۷۷,۹۲۷,۳۸۷	۹۳,۲۶۲,۳۸۳
	۲,۶۸۸,۵۸۶,۸۳۲	۱,۸۵۳,۰۲۲,۷۴۳

۲۰-۱- خالص درآمدهای ناشی از محل اجاره فروشگاههای نارنجی شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۵		
فروش	بهای تمام شده	سود(زیان) ناخالص
ریال	ریال	ریال
۱,۷۹۶,۰۴۰,۰۰۰	(۲۲۴,۵۸۹,۸۹۳)	۱,۵۷۱,۴۵۰,۱۰۷
۱,۷۹۶,۰۴۰,۰۰۰	(۲۲۴,۵۸۹,۸۹۳)	۱,۵۷۱,۴۵۰,۱۰۷

فروش از محل فروشگاه های نارنجی



۲۱- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
(۲,۷۲۶,۸۰۱,۴۲۰)	.	بابت برگه تشخیص مالیات سال ۹۲ عملکرد و تکلیفی
(۹۴۴,۹۹۷,۱۰۱)	.	مفاصا بیمه تامین اجتماعی قراردادهای سنوات گذشته
(۸۷۱,۵۹۴,۰۸۸)	(۷,۱۶۷,۵۵۹,۵۳۰)	تعدیل صورتحسابهای سایپا کاشان ، یدک و پرس بابت جرائم
(۴,۲۷۷,۰۵۴,۵۸۷)	.	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
(۶,۳۱۷,۳۵۸,۰۵۲)	.	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
.	(۵,۳۴۷,۵۵۲,۶۷۵)	برگ قطعی مالیات و عوارض ارزش افزوده ۸۹ الی ۹۴
(۴۲۷,۰۵۶,۹۹۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سایر
(۱۵,۵۶۴,۸۶۲,۲۳۸)	(۱۴,۱۱۵,۱۱۲,۲۰۵)	

۱-۲۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام 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.

۲-۲۱- تاثیر تعدیلات سنواتی بر روی اقلام مقایسه ای سال قبل به شرح جدول زیر است :

مانده طبق صورت‌های مالی در ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ بعد از تجدید ارائه	تعدیلات سنواتی	مانده طبق صورت‌های مالی در ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ قبل از تجدید ارائه	سرفصل
			ترازنامه:
۱۰۴,۵۰۷,۲۶۵,۵۷۰	۶,۱۳۷,۲۳۵,۷۲۹	۹۸,۳۷۰,۰۲۹,۸۴۱	دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری
(۲۱۳,۱۹۶,۳۲۶,۹۸۱)	۷,۹۷۷,۸۷۶,۴۷۶	(۲۲۰,۱۷۴,۲۰۳,۴۵۷)	پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری
	۱۴,۱۱۵,۱۱۲,۲۰۵		سودوزیان:
(۱۶۱,۹۷۷,۱۴۲,۰۸۱)	(۱۸۶,۶۶۲,۳۰۷)	(۱۶۱,۷۹۰,۴۷۹,۷۷۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲۸,۴۳۵,۰۵۵,۷۴۱)	(۱۳,۹۲۸,۴۴۹,۸۹۸)	(۱۴,۵۰۶,۶۰۵,۸۴۳)	تعدیلات سنواتی
	۱۴,۱۱۵,۱۱۲,۲۰۵		

۲۲- صورت تطبیق زیان عملیاتی:

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
(۱۱,۳۵۷,۲۷۰,۱۸۷)	۳۱,۶۰۵,۹۵۰,۱۳۳	سود (زیان) عملیاتی
۳,۹۶۷,۹۳۳,۵۸۴	۹,۴۰۱,۵۹۵,۳۲۸	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۴,۴۰۲,۲۰۲,۷۹۷	۴,۷۷۷,۶۵۴,۷۲۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۱۵۹,۶۴۸,۱۴۳	(۱۶,۵۴۳,۵۷۸,۶۸۰)	کاهش (افزایش) موجودی کالا
(۷,۶۲۰,۵۰۷,۶۰۰)	(۶۴۴,۶۱۳,۰۷۶)	(افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۳۱,۴۳۵,۰۵۵)	(۲۷,۶۷۴,۲۳۴,۷۳۳)	(افزایش) حسابهای دریافتنی
۴۲,۷۰۳,۸۴۹,۶۵۶	(۱,۸۱۷,۷۲۵,۵۶۹)	افزایش حسابهای پرداختنی
.	۱,۶۸۹,۲۰۰,۰۰۰	افزایش پیش دریافتها
۱,۶۱۳,۲۶۲,۳۸۳	۲,۱۴۹,۳۷۷,۴۹۴	سایر اقلام غیرعملیاتی
۳۵,۸۳۷,۶۸۳,۷۲۱	۲,۹۴۳,۶۲۵,۶۲۴	



۲۳- مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
.	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۲۶۲,۶۴۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۲۶۲,۶۴۰,۰۰۰

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده بستانکاران

تحصیل دو دستگاه خودرو برلیانس و یک دستگاه پراید و انت از محل مطالبات

تحصیل دارایی های ثابت مشهود در قبال مطالبات

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران بابت قراردادهای منعقد شده بشرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۳۶,۶۱۸,۲۹۰,۲۱۸	۳۶,۶۱۸,۲۹۰,۲۱۸
۲۷,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۶۷,۸۱۴,۰۰۰
۲۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۴۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۱۷,۲۴۰,۰۰۰
۱۰۵,۱۵۰,۰۰۵	۳۷۴,۹۹۷,۵۷۰
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹,۷۸۵,۸۴۰,۲۲۳	۱۷۳,۵۷۳,۷۴۱,۷۸۸

شرکت تولید خودرو سایپا کاشان

شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا

شرکت پارس خودرو

شرکت مگا موتور

شرکت کهن تجارت پارس (فروشگاه زنجیره ای وال مارکت)

شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا

شرکت گروه بهمن

شرکت سازه گستر سایپا

شرکت سایپا پرس

شرکت سایپا یدک

سازمان صنایع دفاع (صنایع شهید باقری)

شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه

حوزه مالیاتی غرب تهران

سایر

۲۴-۱ بدهیهای احتمالی مربوط به بدهی مالیات حقوق، تکلیفی، عملکرد، ارزش افزوده و بیمه حقوق کارکنان می باشد که پس از رسیدگی توسط سازمانهای مربوطه مشخص خواهد شد.



شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و معاملات با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ	مانده (طلب) بدهی
			ریال	ریال
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	عضو هیات مدیره	ابتدای دوره	(۹۱,۱۰۴,۹۸۸,۰۸۳)	
		فروش مواد اولیه	۲۶۳,۶۷۲,۶۸۳,۳۰۱	
		دریافت وجه نقد	(۱۳۰,۹۹۲,۰۳۱,۷۹۳)	
		فروش غذا	۶۶۲,۲۷۶,۹۲۸	
		خرید مواد اولیه	(۳۳,۳۷۴,۷۸۶,۳۰۶)	
		هزینه های حقوق کارکنان مامور	(۲,۷۱۳,۹۳۷,۴۳۰)	
		افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
		پرداخت وجه نقد	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
		پرداخت وجه نقد از محل مطالبات سایپا کاشان	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
		سایر اقلام	۱,۴۷۵,۰۰۹,۱۵۸	۱۰۵,۶۲۴,۲۲۵,۷۷۵
شرکت سنان شیمی تابان	شرکت همگروه	ابتدای دوره	۷۰۷,۴۰۲,۵۹۶	
		فروش غذا	۳۹۵,۵۵۲,۳۵۲	
		دریافت وجه نقد	(۱۵۶,۶۲۶,۴۴۹)	
		اجاره محل	۱,۳۹۱,۷۶۹,۷۲۰	۲,۳۳۸,۰۹۸,۲۱۹
شرکت ستاره سفیران	عضو هیات مدیره	ابتدای دوره	۱,۱۲۰,۵۵۷,۲۱۰	
		فروش غذا	۲,۰۹۴,۱۱۵,۷۷۱	
		دریافت وجه نقد	(۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	
		هزینه های تامین کارکنان	(۱,۵۲۹,۶۵۶,۲۷۸)	۱,۵۳۹,۰۱۶,۷۰۳
شرکت تامین گستر	شرکت همگروه	ابتدای دوره	۵۱۱,۸۶۲,۲۱۷	
				۵۱۱,۸۶۲,۲۱۷
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	عضو هیات مدیره	ابتدای دوره	۶۲,۷۱۵,۸۸۷	
		فروش غذا	۴۹۷,۴۳۳,۰۶۵	
		دریافت وجه نقد	(۱۸۶,۱۳۷,۹۶۵)	
		پرداخت وجه نقد	۱۲۱,۹۶۶,۹۷۴	
		خرید سهام	۲۹۰,۰۰۰	
		خرید پراید وانت و لپ تاپ	(۲۱۵,۱۲۹,۲۰۰)	
		خرید کارکنان از فروشگاه تاخت	(۵۲۵,۴۳۵,۷۶۳)	
				(۲۴۴,۲۹۷,۰۰۲)

