

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۲۱	صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- سرفصل حساب پیش دریافتها شامل مبلغ ۲۲۰۶ میلیون ریال مانده وجوه دریافتی از شرکت سایپا بابت حق الزحمه نمایندگی و عمدتاً انتقالی از سنوات قبل می باشد که با توجه به مانده بدهکاری شرکت سایپا بابت پیش پرداخت حواله های پرسنلی و کارمزد انجام خدمات چگونگی تسویه آن مشخص نمی باشد، همچنین سرفصل حسابهای پرداختی شامل مبلغ ۳۱۲۰ میلیون ریال واریزیهای نامشخص می باشد که تاکنون تعیین وضعیت نشده است. تعدیل حسابها از بابت مورد فوق ضروری می باشد، لیکن تعیین میزان تعدیلات مورد نیاز منوط به دسترسی به اسناد و مدارک مورد نیاز می باشد.

۵- صورت تطبیق حساب با شرکتهای گروه در ارتباط با مبلغ ۳۸/۲ میلیارد ریال از مانده بدهکاران و مبلغ ۹/۷ میلیارد ریال از مانده بستانکاران ارائه نشده و پاسخ تائیدیه های ارسالی این مؤسسه نیز واصل نشده و این مؤسسه نتوانسته از طریق اجرای سایر روشهای رسیدگی، آثار تعدیلات احتمالی ناشی از تطبیق حسابهای فی مابین و دریافت تائیدیه های مزبور را بر صورتهای مالی تعیین نماید.

اظهارنظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب، برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ که در یادداشت ۲۶ صورتهای مالی ارائه شده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۸- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۳ فروردین ماه ۱۳۹۵ در رابطه با بندهای ۴ و ۹ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- ضروریست سیستمهای کنترل داخلی و آئین نامه های مالی و معاملاتی متناسب با نوع فعالیتهای شرکت از جمله سیستم محاسبه بهای تمام شده به تفکیک نوع فعالیتها در شرکت استقرار یافته، نسبت به



کنترل و ارائه مستندات و همچنین رفع مغایرات آماری در خصوص خدمات ارائه شده اقدام مقتضی معمول گردد. ضمناً ضروریست با توجه به پذیرش و ثبت مبلغ ۵۰۷ میلیون ریال هزینه مالیات بر ارزش افزوده، مفاد قانون مالیاتهای مستقیم به طور کامل رعایت گردد.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۵ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیرذینفع در رأی گیری، رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری در روال عادی عملیات شرکت انجام نشده باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد فوق، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است. ضمن اینکه گزارش مذکور و صورتهای مالی در موعد مقرر، وفق مفاد ماده مذکور، ارائه نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگیهای انجام شده، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

جواد عیش آبادی

حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت ۸۰۰۴۵۴)

(شماره ثبت ۹۶۷۷)



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

(سهامی خاص)

متعلق به گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شماره : تاریخ : پیوست :

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۶

۶-۷

۸-۲۱

الف - صورتهای مالی اساسی :

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

ب - یادداشت‌های توضیحی :

تاریخچه فعالیت

مبنای تهیه صورتهای مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۵/۱۲/۱۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

شرکت پیشگامان خوراک تابان
(سهامی خاص)

آقای سید مجید رضا طالبی

مدیر عامل و عضو
هیات مدیره

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان
سایپا (سهامی خاص)

آقای هومان مهم کار خیر اندیش

نائب رئیس هیات
مدیره

شرکت ستاره سفیران آینده
(سهامی خاص)

آقای حسن فروزان مهر

(Signature)



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (تاخت)
نشانی: تهران، کیلومتر ۱۰ بزرگراه شهید لشگری (جاده مخصوص)
جنب رنگ هاویلوکس، داخل شرکت جهاد نصر

کد پستی: ۱۳۹۹۸۳۶۹۱۴

تلفن نمایندگاه دائمی کالا: ۴۸۹۵۳۶۴۳

پست الکترونیک: info@saipastore.com

لینک کانال: <https://t.me/Tabantakht>

تلفن: ۴۴۵۴۷۱۴۴

تلفن نمایندگاه خودرو: ۴۴۸۹۶۳۵۷

وبسایت: www.saipastore.com

کانال تلگرام: @Tabantakht



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

ترازنامه

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۱۸,۳۳۰,۴۰۷,۸۵۹	۲۹,۲۷۲,۷۴۵,۳۱۶	۹	بدهی های جاری:				داراییهای جاری:
۲,۹۵۸,۰۷۲,۰۸۰	۳,۵۹۴,۸۵۵,۰۶۳	۱۰	پرو داخنتی های تجاری و غیر تجاری	۷,۱۵۱,۵۴۰,۷۹۵	۱۲,۴۱۷,۱۷۵,۰۴۴	۲	موجودی نقد
۸,۷۵۰,۰۸۷,۷۱۰	-	۱۱	مالیات پرو داخنتی	۲۶,۶۷۸,۸۱۲,۴۴۷	۵۶,۵۷۴,۲۳۲,۳۰۷	۴	در یافتنی های تجاری و غیر تجاری
۲۷۱,۱۹۹,۳۱۱	۴۵۱,۹۹۴,۳۹۴	۱۲	سود سهام پرو داخنتی	۱۱,۴۵۴,۱۸۰,۰۰۰	۷,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰	۵	پیش پرو داخنتی
۲,۲۷۶,۳۴۷,۳۷۳	۲,۲۶۶,۳۶۶,۳۷۳	۱۳	ذخایر	۴۵,۲۸۴,۵۳۳,۳۴۲	۷۶,۷۸۲,۶۵۷,۳۴۹		جمع داراییهای جاری
۳۲,۵۸۶,۰۱۴,۳۳۳	۳۵,۴۸۵,۸۶۱,۰۴۵		پیش دریافتیها				داراییهای غیر جاری:
			جمع بدهی های جاری				در یافتنی های بلند مدت
			بدهیهای غیر جاری:	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	داراییهای نامشهود
۴۰۷,۵۷۶,۳۲۲	۶۳۹,۲۹۹,۷۶۵	۱۴	ذخیره موزانای پایان خدمت کارکنان	۴۱۲,۹۶۹,۷۳۵	۳۶۲,۷۹۲,۲۴۳	۶	دارائی های ثابت مشهود
۴۰۷,۵۷۶,۳۲۲	۶۳۹,۲۹۹,۷۶۵		جمع بدهی های غیر جاری	۱,۳۸۲,۷۵۳,۶۹۹	۱,۷۶۳,۱۹۰,۹۵۶	۷	جمع داراییهای غیر جاری
۳۲,۹۹۳,۵۹۰,۶۵۵	۲۶,۱۲۵,۱۶۰,۸۱۰		جمع بدهی ها	۱,۸۰۶,۷۲۳,۲۲۴	۲,۱۷۵,۹۸۳,۳۹۹		
			حقوق صاحبان سهام:				
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه				
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۱۵,۱۹۶	۱۶	اندوخته				
۱۲,۹۹۷,۶۶۵,۸۲۱	۱۱,۹۸۸,۸۶۴,۷۴۲		سود انباشته				
۱۴۰,۹۷,۳۶۵,۸۲۱	۴۲,۸۳۳,۶۷۹,۹۳۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۷,۰۹۱,۲۵۶,۴۷۶	۷۸,۹۵۸,۶۴۰,۷۴۸		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۷,۰۹۱,۲۵۶,۴۷۶	۷۸,۹۵۸,۶۴۰,۷۴۸		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خود رو تایان تاخت (سهامی خاص)

صورت سود (زیان)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴,۰۳۳,۱۸۷,۷۸۷	۲۴,۸۳۴,۴۳۰,۷۵۳	۱۷	درآمدهای عملیاتی
(۳,۱۳۸,۹۶۹,۵۱۷)	(۳,۱۵۳,۷۴۱,۹۳۱)	۱۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱,۸۹۴,۲۱۸,۲۷۰	۲۱,۶۸۰,۶۸۸,۸۲۲		سود ناخالص
(۷,۱۱۹,۲۹۳,۵۹۳)	(۱۳,۲۱۳,۲۴۸,۸۷۹)	۱۹	هزینه های فروش، عمومی و اداری
۱۴,۷۷۴,۹۲۵,۶۷۷	۱۸,۴۶۷,۴۳۹,۹۴۳		سود عملیاتی
۴۸۳,۷۰۳,۸۰۵	۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶	۲۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۵,۲۵۸,۶۲۹,۴۸۲	۱۹,۵۰۹,۱۶۳,۹۰۹		سود قبل از کسر مالیات
(۳,۶۹۳,۷۳۱,۴۱۹)	(۴,۶۱۶,۸۵۹,۹۸۶)		مالیات بر درآمد
۱۱,۵۶۴,۸۹۸,۰۶۳	۱۴,۸۹۲,۳۰۳,۹۲۳		سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۱۱,۵۶۴,۸۹۸,۰۶۳	۱۴,۸۹۲,۳۰۳,۹۲۳		سود خالص سال
۸,۴۴۸,۶۰۰,۱۰۸		۱۲,۹۹۷,۶۶۵,۸۲۱	سود انباشته در ابتدای سال
(۱۵,۸۳۲,۳۵۰)		.	تعدیلات ستوانی
۸,۴۳۲,۷۶۷,۷۵۸		۱۲,۹۹۷,۶۶۵,۸۲۱	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۱۵۶,۴۸۹,۸۰۶)	سود سهام منسوب
.		(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش سرمایه
۱,۴۳۲,۷۶۷,۷۵۸	(۲,۱۵۸,۸۳۳,۹۸۵)		سود قابل تخصیص
۱۲,۹۹۷,۶۶۵,۸۲۱	۱۲,۷۳۳,۴۷۹,۹۳۸		اندوخته قانونی
-		(۷۴۴,۶۱۵,۱۹۶)	
-	(۷۴۴,۶۱۵,۱۹۶)		
۱۲,۹۹۷,۶۶۵,۸۲۱	۱۱,۹۸۸,۸۶۴,۷۴۲		سود انباشته پایان سال

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات ستوانی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو-لایان تاخت (سهامی خاص)

صورت جریان وجود نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:		
۹,۲۹۲,۵۳۴,۱۲۵	۸,۹۷۳,۹۶۹,۳۱۲	۲۲ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۴۸۳,۷۰۳,۸۰۵	۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
۴۸۳,۷۰۳,۸۰۵	۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
		مالیات بر درآمد
(۲,۶۳۸,۲۹۴,۱۶۹)	(۳,۹۸۰,۰۷۷,۰۰۳)	مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)
		تغییرات سرمایه‌گذاری:
(۸۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۶,۴۴۸,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت نامشهود
(۱,۱۵۲,۰۴۱,۶۶۹)	(۶۸۳,۵۳۴,۰۲۸)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱,۲۴۱,۱۴۱,۶۶۹)	(۷۶۹,۹۸۲,۰۲۸)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵,۸۹۶,۸۰۲,۰۹۲	۵,۲۶۵,۶۳۴,۲۴۷	خالص افزایش وجه نقد
۱,۲۵۴,۷۳۸,۷۰۳	۷,۱۵۱,۵۴۰,۷۹۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۷,۱۵۱,۵۴۰,۷۹۵	۱۳,۴۱۷,۱۷۵,۰۴۲	مانده وجه نقد در پایان سال
۴,۶۱۴,۹۵۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲-۱ مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه و فعالیتها

۱-۱ تاریخچه

شرکت تجارت الکترونیک تابان تاخت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۸۹۳۷۳ در اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) می باشد و مرکز اصلی آن در شهر تهران ۱۱ جاده مخصوص کرج طبقه فوقانی شرکت تعاونی مصرف سپه واحد ۱۳ بوده و به موجب صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ که طی روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۱۴ به ثبت رسیده به آدرس شرکت به تهران - بزرگراه ستاری - خیابان خلیل آبادی - خیابان هجرت - کوچه شقایق ۱۶ - پ ۳۰ - طبقه اول واحد ۳ تغییر یافته لیکن مجدداً آدرس شرکت به کیلومتر ۱۰ بزرگراه شهید لشگری (جاده مخصوص) جنب رنگ هاویلوکس، داخل شرکت جهاد نصر تغییر یافته که تغییرات مذکور تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به ثبت نرسیده است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت به طور خلاصه عبارت است از فعالیت در زمینه فروش و واگذاری انواع خودروهای داخلی، خارجی، فروش اقساطی کالا به کارکنان گروه سایپا، قطعات یدکی و تجهیزات خودرو با استفاده از کلیه روش های مجاز قانونی از جمله سیستم تجارت الکترونیکی، انجام خدمات بازرگانی، صادرات و واردات و تامین و توزیع قطعات یدکی و لوازم جانبی انواع خودرو - احداث، تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش خودرو سازان (داخلی - خارجی) - ارائه خدمات خرید و فروش و سفارش و تحویل خودرو فوق و تجهیزات و لوازم یدکی و تزئینی و جانبی آن در مبدأ - خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای بازرگانی - خرید سهام شرکت ها بف کارخانجات و موسسات برای شرکت، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی به منظور احداث و تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش انواع خودروها (داخلی و خارجی) - شرکت در مناقصات و مزایده های درون و برون مرزی و عبادرت به هر نوع فعالیت مجازی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم موجب تسهیل در امور فوق گردد.

۱-۳ تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
نفر	نفر
۱۸	۲۷
۱۸	۲۷

کارکنان دائم



۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- شناسایی درآمدها:

۲-۲-۱- کارمزد نمایندگی تولید کنندگان خودرو که در قبال ثبت نام مشتریان در سیستم مکانیزه شرکتهای خودرو ساز ثبت میگردد. پس از صدور فاکتور از جانب شرکت خودرو ساز جهت محاسبه و پرداخت کمیسیون مربوطه اقدام میگردد.

۲-۲-۲- کارمزد بیمه ثالث و بدنه شامل فروش بیمه نامه های ثالث و بدنه خودرو متعلق به شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا می باشد.

۲-۲-۳- صلح حواله های پرسنلی و دریافت کارمزد مربوطه از مشتریان

۲-۲-۴- کارمزد فروش لوازم صوتی و تصویری از بابت فروش محصولات شرکتهای طرف قرارداد به کارکنان گروه خودرو سازی سایپا می باشد.

۲-۳- دارایی ثابت مشهود

۲-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت و مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرعایه 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 می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲-۳-۲- استهلاك دارائيه‌هاى ثابت شرکت با توجه به عمر مفيد برآوردی دارائيه‌هاى مربوط و با در نظر گرفتن آئين نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون ماليات‌هاى مستقيم اصلاحيه مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ (با توجه به يادداشت ذيل) براساس نرخها و روشهاى زير محاسبه ميشود.

دارائيه‌ها	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثيه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقيم
وسائط نقليه	۲۵٪	نزولى

برای دارائيه‌هاى ثابتى که در خلال ماه تحصيل و مورد بهره بردارى قرار ميگيرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه در حسابها منظور مى شود در مواردی که هر يك از دارائيه‌هاى استهلاك پذير پس از آمادگى جهت بهره بردارى به علت تعطيل کار يا علل ديگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت ياد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۴- دارائيه‌هاى نامشهود

دارائيه‌هاى نامشهود به پهای تمام شده در حسابها ثبت ميشود. استهلاك نرم افزارها ۵ ساله به روش خط مستقيم ميباشد.

۲-۵- ذخيره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخيره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس يك ماه آخرين حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور ميشود.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانیا ناخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۱۳۳,۲۵۰,۴۶۹	۱۲,۳۳۷,۱۷۵,۰۴۲	۳-۱
۱۸,۲۹۰,۳۲۶	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۱۵۱,۵۴۰,۷۹۵	۱۲,۴۱۷,۱۷۵,۰۴۲	

موجودی نزد بانک‌های ریالی

تسهیلات و گروانها - ریالی

۳-۱- موجودی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۱,۵۱۱,۶۲۳	۹,۴۵۹,۵۸۵,۶۰۰
.	۶۵۰,۲۴۳,۲۷۱
۹۱۶,۸۳۶,۵۸۲	۹۲۴,۸۶۹,۶۲۰
۴,۵۸۳,۹۹۹,۹۲۸	۲۱۶,۳۰۸,۵۸۴
۲۲۴,۲۹۰,۶۰۷	۱۹۶,۱۷۸,۵۲۹
۵۱,۶۰۰,۶۰۶	۷۱۳,۶۶۲,۹۱۶
۵۱۲,۰۷۰,۲۸۹	۸۵,۰۶۶,۶۸۹
۲۳,۶۷۹,۱۲۱	۲۶,۸۴۲,۹۳۸
۸۹,۷۲۸,۴۵۰	۶۱,۹۴۲,۴۵۶
۱,۱۵۶,۳۸۴	۱,۱۵۶,۳۸۴
۴۸۶,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰
۲۳۲,۸۸۹	۲۳۲,۸۸۹
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۶۳۷,۶۵۷,۹۹۰	۵۹۹,۱۶۶
۷,۱۳۳,۲۵۰,۴۶۹	۱۲,۳۳۷,۱۷۵,۰۴۲

اقتصاد نوین شعبه میدان آرژانتین ۱۷۰۸۵۰۳۸۹۳۷۳۰۰۱ سپرده

رسالت شهرک راه آهن ۵۲۵۴۵۸۰۹۴۴۱

پاسارگاد شعبه شهید ستاری ۳۱۲۸۱۰۰۱۲۳۳۸۴۳۶۱

شهر شعبه میدان آرژانتین ۷۰۰۷۹۳۷۱۵۳۶۱

ملت شعبه ونگ شیراز ۵۳۴۸۳۱۱۲۴۴

بیمه سایپا ۱۱۰۲۸۰۰۱۵۲۹۱۰

پارسیان شعبه سایپا ۸۱۰۲۶۷۱۵

ملت شعبه جیحون ۳۳۳۵۰۳۱۶۱۲۷

ملت شعبه ونگ شیراز ۵۳۰۸۳۹۸۶۴۰

سامان شعبه صادقیه ۸۰۷۸۱۰۱۴۳۸۷۶۶۱

سامان شعبه صادقیه ۸۰۷۴۰۱۴۳۸۷۶۶۱

آینده شعبه میدان آرژانتین ۰۲۰۱۳۸۳۶۰۶۰۰۷

اقتصاد نوین شعبه میدان آرژانتین ۱۷۰۲۳۸۳۸۹۳۷۳۰۰۱ جاری

اقتصاد نوین شعبه میدان آرژانتین ۱۷۰۸۱۸۳۸۹۳۷۳۰۰۱ سپرده



۴- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

تجاری:

اسناد دریافتنی:

شرکت فنر سازی زر

حسابهای دریافتنی:

اقساط دریافتنی گروه سایپا

اشخاص وابسته - شرکت ستاره سفیران آینده

اشخاص وابسته - شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

اشخاص وابسته - شرکت پیشگامان خوراک تابان

شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا

شرکت پارس خودرو

شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا

گروه ماشینهای اداری ایران

شرکت بهین تکنولوژی

سایر

جمع

غیر تجاری:

اسناد دریافتنی غیر تجاری

کارکنان (وام و مساعده)

مالیات بر ارزش افزوده

جمع

جمع کل

۴-۲- دریافتنی‌های بلند مدت

غیر تجاری

وجوه بانکی مسدود شده

جمع

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
	۵۱۰,۲۱۳,۶۱۴	.
۴-۱-۱	۴۷,۸۴۸,۰۳۸,۶۴۷	۱۹,۶۸۳,۸۴۴,۹۱۵
	۳۶۴,۱۲۲,۸۷۹	۱,۷۶۲
	۴۹,۴۱۲,۰۴۶	۴۹,۴۱۲,۰۴۶
	.	۱۰,۰۰۰
۴-۱-۲	۵,۹۰۲,۰۰۶,۵۸۶	۴,۲۳۷,۷۲۹,۱۷۴
	۳۴۴,۰۴۹,۹۶۲	۸۱۶,۴۰۶,۰۱۷
۴-۱-۴	۱۱۹,۳۵۷,۰۹۰	۱,۰۷۶,۱۶۶,۹۰۹
	۲۸۳,۸۲۷,۵۸۰	.
	۱۱۱,۹۲۳,۱۲۲	.
	۷۳۳,۴۳۰,۲۷۲	۱۸۳,۹۰۷,۸۷۸
	۵۵,۷۵۶,۱۶۸,۱۸۴	۲۶,۰۴۷,۴۷۸,۷۰۱
۴-۱-۵	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰
	۳۹,۲۴۷,۸۹۶	۱۵۳,۰۷۷,۷۴۶
	۱۱۷,۶۰۲,۶۱۳	.
	۳۰۷,۸۵۰,۵۰۹	۶۳۱,۳۳۳,۷۴۶
	۵۶,۵۷۴,۲۳۲,۳۰۷	۲۶,۶۷۸,۸۱۲,۴۴۷

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴-۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰



شرکت تجارت الکترونیک خودرو نایان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۴-۱-۱ اقساط دریافتی گروه سایپا به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۹۸۱,۶۲۳,۳۷۵	۳۱,۳۳۳,۱۰۷,۹۸۰	کارکنان شرکت سایپا
۱,۸۷۶,۱۱۳,۴۹۵	۴,۴۲۰,۶۸۵,۴۴۴	کارکنان سایپا یدک
.	۱۸۷,۷۹۴,۵۹۲	کارکنان شرکت قالبهای صنعتی
.	۴۲۴,۰۲۰,۶۲۹	کارکنان شرکت طیف سایپا
۴۹,۶۲۹,۹۰۲	۴۱۱,۹۷۵,۳۷۶	کارکنان رینگ سایپا
.	۴۳۱,۷۲۴,۴۱۰	کارکنان شرکت زامیاد
۱۹۳,۴۲۰,۰۰۰	۳۴۷,۳۲۰,۰۰۰	کارکنان شرکت اندیشه ورزان خودرو (شامخ)
۲۴۰,۸۵۹,۲۵۹	۵۵۲,۸۵۲,۰۹۶	کارکنان شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۷۴,۵۰۸,۸۹۳	۳۱۴,۰۴۸,۴۰۹	کارکنان شرکت تاخت
۱۳۴,۳۶۸,۲۰۰	۱۴۸,۸۷۸,۲۰۰	کارکنان شرکت پارس خودرو
۱,۸۶۲,۳۵۵,۹۴۰	۱۰۱,۸۴۹,۵۳۹	کارکنان شرکت سازه گستر
۸۱,۸۲۴,۹۰۰	۴۷۳,۲۲۴,۳۲۲	کارکنان شرکت ستاره سفیران
.	۱۴,۶۰۶,۵۷۵	کارکنان شرکت فنسازي زر
۴۳,۴۱۳,۹۰۰	۱۰۱,۸۰۴,۳۳۴	کارکنان شرکت مالییل
۳۳,۳۳۰,۳۰۴	۸۰,۵۰۲,۲۵۰	کارکنان همراه خودرو
۷۷,۴۲۶,۵۷۷	۲۸۷,۵۴۴,۹۰۵	کارکنان مرکز تحقیقات سایپا
۲۵,۱۷۹,۷۴۰	۳۳,۳۳۰,۳۰۴	کارکنان سایپا خور
۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۵,۲۳۲,۳۸۱	کارکنان شرکت مگاموتور
.	۵۵۶,۲۲۸,۰۲۷	بیسگامان خوراک نایان
.	۱۱۰,۶۸۱,۳۱۱	سایر
۳,۸۹۴,۵۴۰	۸۴,۵۷۶,۶۰۷	کارکنان شرکت اروند (گاما) خودرو
۱۹,۶۸۳,۸۴۴,۹۱۵	۴۷,۹۶۱,۸۸۷,۵۹۱	

۴-۱-۱-۱- طلب فوق ناشی از فروش اقساطی کالا و خدمات به کارکنان شرکت سایپا می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی وصول نگردیده.

۴-۱-۱-۲- طلب فوق ناشی از خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی شرکت سایپا می باشد.

۴-۱-۱-۳- طلب فوق ناشی از خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی شرکت پارس خودرو می باشد.

۴-۱-۱-۴- طلب فوق ناشی از حق الزحمه های ارائه خدمات بیمه ای از شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا می باشد.

۴-۱-۱-۵- مبلغ فوق متشکل از اسناد دریافتی از کارکنان شرکت جهت تخصیص خودرو اقساطی به برخی از کارکنان طبق مصوبات شرکت می باشد.

۴-۲- مبلغ سسودی مذکور به جهت دریافت سه عدد دستگاه پوز از بانک اقتصاد نوین می باشد.

۵- پیش پرداختها

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۳,۳۷۹,۷۰۵,۰۰۰	۷,۶۳۷,۲۵۰,۰۰۰	۵-۱	پیش پرداخت حواله پرسنلی
۸,۰۷۴,۴۷۵,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲	پیش پرداخت تکمیل وجه خودرو های حواله پرسنلی
۸۳۳,۷۶۸,۵۶۰	۱,۱۶۲,۸۷۰,۱۱۳		پیش پرداخت مالیات
۱۲,۳۸۷,۹۴۸,۵۶۰	۸,۹۵۴,۱۲۰,۱۱۳		
(۸۳۳,۷۶۸,۵۶۰)	(۱,۱۶۲,۸۷۰,۱۱۳)		پیش پرداخت مالیات نقل به مالیات پرداختنی
۱۱,۴۵۴,۱۸۰,۰۰۰	۷,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰		

۵-۱- مبلغ فوق متشکل از خرید اصل حواله های پرسنلی کارکنان شرکت سایپا می باشد

۵-۲- مبلغ فوق از بابت پیش پرداخت ثبت نام خرید خودرو از شرکت خودروسازی سایپا بوده که خودروهای ثبت نام شده بنام اشخاص خریدار از شرکت سایپا منتقل

می گردد.



شرکت تعاون الکترونیک خردرو تایلند (سهامی خاص)
 پادمانشاهی نوین سیتی هیرالد سوریکالی پالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

حارثی های نامشروع

استهلاک افزایش یافته و کاهش ارزش افزایش یافته - ریال									
شرح اقلام	مقدار در ابتدای سال	افزایش	فروخته شده	مقدار در پایان دوره	مقدار در ابتدای سال	دوره مالی	استهلاک و کاهش ارزش	فروخته شده	مقدار در پایان دوره
حق امتیاز تبلی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۲۸,۰۰۰	۰	۱۳,۱۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
برم افزار	۶۸۱,۰۳۶,۶۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۵,۳۳۶,۶۰	۳۱۷,۰۵۶,۷۲۵	۱۳۶,۶۷۵,۱۹۲	۰	۰	۰
پیش پرداخت دارایی های نامشروع	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۷۲۰,۰۳۶,۶۰	۸۶,۴۲۸,۰۰۰	۰	۸۰۶,۴۶۴,۶۰	۳۱۷,۰۵۶,۷۲۵	۱۳۶,۶۷۵,۱۹۲	۰	۰	۰

دارایی های ثابت مستبعد

استهلاک افزایش یافته - ریال									
شرح اقلام	مقدار در ابتدای سال	افزایش	فروخته شده	مقدار در ابتدای سال	افزایش	فروخته شده	مقدار در ابتدای سال	افزایش	مقدار در ابتدای سال
ساخته شده پیش ساخته	۵۳,۸۷۹,۱۰۰	۰	۰	۵۳,۸۷۹,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
وسایل نقلیه	۷۲۷,۵۶۶,۱۲	۰	۰	۷۲۷,۵۶۶,۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
آلات و ملحقات	۱,۲۷۸,۲۳۵,۷۱۲	۰	۰	۱,۲۷۸,۲۳۵,۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱,۲۷۸,۲۳۵,۷۱۲	۰	۰	۱,۲۷۸,۲۳۵,۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
دارایی های در جریان تکمیل	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۱,۲۷۸,۲۳۵,۷۱۲	۰	۰	۱,۲۷۸,۲۳۵,۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۰



۷-۱- افزایش در هزینه ساختمان پیش ساخته به دلیل تغییر شکل نیروی ان بوده است
 ۷-۲- افزایش در هزینه آلات و ملحقات ناشی از خرید کامپیوتر، دستگاه کی و - می باشد
 ۷-۳- دارایی های ثابت (آلات و ملحقات) تحت پوشش بیمه آتش سوزی می باشد

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۹- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۹-۱- پرداختی های کوتاه مدت :

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
تجاری :		
اسناد پرداختی :		
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایا	۹-۱-۱	۷۰۳۱,۳۹۰,۰۰۰
فروشگاه آذین جامه	۹-۱-۲	۳۱۲,۴۲۸,۲۴۸
شرکت ایرانی تولید اتومبیل	۹-۱-۳	۷۵۶,۹۶۵,۰۰۰
تحلیل رایانه گستر فردا		۷۹۳,۴۵۶,۷۸۱
شرکت پارس خودرو	۹-۱-۵	۴۲۷,۵۲۰,۰۰۰
شرکت ستاره سفیران آینده		۲۰۸,۵۷۳,۵۶۱
شرکت گروه سرمایه گذاری سایا	۹-۱-۴	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر		۵۱۷,۵۴۲,۲۸۸
		۷,۱۹۷,۶۷۶,۴۶۷
حساب های پرداختی :		
تجاری:		
اشخاص وابسته	۹-۱-۶	۵,۷۹۲,۲۷۰,۴۷۲
تامین کنندگان کالا و خدمات	۹-۱-۷	۶,۵۹۴,۲۷۰,۱۸۹
		۱۲,۳۸۶,۵۴۰,۶۶۱
غیر تجاری:		
شرکت سرمایه گذاری سایا	۹-۱-۸	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
حقوق پرداختی	۹-۱-۹	۲۱۶,۹۹۰,۴۵۳
عوارض و مالیات ارزش افزوده پرداختی	۹-۱-۱۰	
بیمه پرداختی	۹-۱-۱۱	
سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری		۲۴۷,۹۰۲,۷۶۱
صندوق وام کارکنان		۱۲۶,۴۰۳,۵۹۵
مرخصی استفاده نشده کارکنان		۵۸,۵۲۱,۹۸۸
مالیات پرداختی		۲۱,۸۳۱,۶۷۰
سایا آذین		۶۱۴,۰۶۵,۱۸۶
سایا یدک		۵۶۲,۷۸۶,۹۹۹
واریزی های نامشخص		۳,۱۱۹,۸۲۶,۱۲۵
		۵,۹۳۸,۳۲۸,۷۷۷
		۱۸,۳۳۰,۴۰۷,۸۵۹



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۹-۱-۱- مبلغ فوق بابت اسناد سررسید نشده تقصیط بیمه نامه های صادر شرکت رایان سایبا برای کارکنان گروه سایبا جهت فروش اقساطی خدمات می باشد.

۹-۱-۲- مبلغ مذکور بابت اسناد سررسید نشده البسه فروخته شده فروشگاه آذین جامه به کارکنان گروه سایبا جهت فروش اقساطی می باشد.

۹-۱-۳- مبلغ مذکور شامل اسناد پرداختی در خصوص خرید حواله های پرسنلی از کارکنان شرکت سایبا می باشد.

۹-۱-۴- مبلغ فوق ناشی از اسناد سررسید نشده اجاره نمایشگاه خودرو به شرکت سرمایه گذاری سایبا میباشد.

۹-۱-۵- مبلغ فوق شامل اسناد پرداختی در خصوص خرید حواله های پرسنلی از کارکنان شرکت پارس خودرو می باشد.

۹-۱-۶- بدهی به شرکتهای تابعه و وابسته به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا	ریال	ریال
شرکت ستاره سفیران آینده	۵,۶۵۲,۴۳۱,۶۴۴	۸,۴۶۱,۳۶۱,۱۰۹
شرکت پیشگامان خوراک تابان	.	۲۰۸,۶۲۰,۱۴۵
	۱۳۹,۸۳۸,۸۲۸	.
	۵,۷۹۲,۲۷۰,۴۷۲	۸,۶۶۹,۹۸۱,۲۵۴

۹-۱-۶-۱

مانده ابتدای دوره	ریال	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
افزایش طی دوره	ریال	۸,۴۶۱,۳۶۱,۱۰۹	۷,۹۴۳,۳۶۶,۳۸۰
کاهش طی دوره	ریال	۲,۳۴۹,۹۲۲,۲۸۸	۱۷,۳۶۵,۴۲۳,۶۷۹
انتقالی به افزایش سرمایه	ریال	(۶۵,۱۴۳,۴۲۹)	.
مانده پایان دوره	ریال	(۵,۰۹۲,۴۰۸,۳۳۴)	(۱۶,۸۴۷,۴۲۸,۹۵۰)
	ریال	۵,۶۵۲,۴۳۱,۶۴۴	۸,۴۶۱,۳۶۱,۱۰۹

۹-۱-۷- بدهی به شرکتهای تامین کننده کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایبا	۳,۲۳۲,۲۹۹,۶۲۹	.
شرکت تحلیل رایانه گستر فردا	۱,۳۶۷,۵۳۵,۱۶۹	۴۱۴,۵۴۸,۹۲۰
شرکت امداد خودرو سایبا	۶۳۹,۶۵۰,۲۸۱	۶۳۹,۶۵۰,۲۸۱
شرکت شهر الکترونیک پارس	.	۴۲۰,۴۱۴,۸۱۹
تولیدی گیمیا لنز	۳۴۷,۲۶۷,۲۱۴	.
آذین جامه	۳۳۸,۴۰۵,۶۳۶	.
سایر تامین کنندگان و پیمانکاران	۲۵۶,۴۴۸,۵۳۰	۳,۷۵۰,۷۵۰
فروشگاه دانیال کیا کالا	۶,۱۶۴,۷۷۴	۶,۱۶۴,۷۷۴
شرکت بهین تکنولوژی	.	۸,۰۷۶,۸۷۸
شهدی رضایی - تور	.	۱۴,۴۱۳,۹۷۰
آرمان اندیشان انرژی پایدار	.	۹۴,۹۰۰,۴۱۰
	۶,۵۹۴,۲۷۰,۱۸۹	۱,۶۰۱,۹۲۰,۸۰۲

۹-۱-۷-۱- بدهی فوق حاصل از بیمه نامه های صادره دی ماه سال ۱۳۹۵ می باشد که اسناد آن در بهمن ماه صادر گردیده است.

۹-۱-۷-۲- بدهی فوق بابت لوازم صوتی فروش رفته به کارکنان گروه سایبا از طریق شرکت تحلیل رایانه گستر فردا می باشد.



شماره حساب جاری و بانک خود را در تاریخ (درج شده) خاصه

ماده ۱۳۹۵ قانون تجارت الکترونیک و نحوه صدور و دریافت

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۰ - مالیات پرداختی

ریال ۱۳۹۴/۱۰/۳۰		ریال ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		درآمد مشمول		سود (زیان)		سال مالی	
نحوه تشخیص		مالیات		مالیات		مالیات		مالیات	
مانده پرداختی		مانده پرداختی		پرداخت شده		پرداخت شده		پرداخت شده	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
رسیدگی نشده		۲,۷۹۱,۸۴۰,۰۰۰		۰		۲,۷۹۱,۸۴۰,۰۰۰		۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
رسیدگی نشده		۰		۰		۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
رسیدگی نشده		۰		۰		۰		۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
۲,۷۹۱,۸۴۰,۰۰۰		۲,۷۹۱,۸۴۰,۰۰۰		۲,۷۹۱,۸۴۰,۰۰۰		۲,۷۹۱,۸۴۰,۰۰۰		۲,۷۹۱,۸۴۰,۰۰۰	
(۸۳۲,۷۶۸,۵۶۰)		(۱,۹۵۹,۰۷۱,۵۴۰)		(۱,۹۵۹,۰۷۱,۵۴۰)		(۱,۹۵۹,۰۷۱,۵۴۰)		(۱,۹۵۹,۰۷۱,۵۴۰)	
۲,۹۵۸,۰۷۲,۰۸۰		۲,۹۵۸,۰۷۲,۰۸۰		۲,۹۵۸,۰۷۲,۰۸۰		۲,۹۵۸,۰۷۲,۰۸۰		۲,۹۵۸,۰۷۲,۰۸۰	

پیش پرداخت مالیاتی

۱-۹ - مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۴ قطعی و پرداخت گردیده است



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان تاجت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۱- سود سهام پرداختی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۸,۷۴۹,۸۲۵,۰۰۰	۹,۹۰۶,۲۹۱,۶۷۶
۱۳۱,۳۵۵	۲۷۴,۲۷۵
۱۳۱,۳۵۵	۲۷۴,۲۷۵
۸,۷۵۰,۰۸۷,۷۱۰	۹,۹۰۶,۸۴۰,۲۲۶
	(۹,۹۰۶,۸۴۰,۲۲۶)
۸,۷۵۰,۰۸۷,۷۱۰	

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت ستاره سیمپل آئینده

شرکت پیشگامان خوراک تانان

نقل به افزایش سرمایه

۱۱- سود سهام پرداختی به حساب افزایش سرمایه منظور گردیده است (یادداشت ۱۵)

۱۲- ذخایر

۱۳۹۴/۱۰/۳۰-ریال	۱۳۹۵/۱۰/۳۰-ریال	
مانده پایان سال	مانده ابتدای سال	افزایش
۲۳۴,۳۴۰,۵۰۷	۲۳۴,۳۴۰,۵۰۷	
۳۶,۸۵۸,۸۰۴	۱۲,۹۹۶,۲۷۴	
۲۷۱,۱۹۹,۳۱۱	۲۴۷,۳۳۶,۸۸۱	

ذخیره عیدی

ذخیره کارانه

جمع کل

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۱۷,۶۹۷,۶۱۴	۲,۲۰۶,۱۷۳,۳۸۱	۱۳-۱
۵۸,۵۴۹,۷۵۹	۶۰,۰۹۲,۸۹۲	
۲,۲۷۶,۲۴۷,۳۷۳	۲,۲۶۶,۲۶۶,۲۷۳	

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا

پیش دریافت فروش اقساطی

۱۳-۱ - مبلغ فوق عنین شکل از علی الحسابهای پرداختی حق الزحمه نمایندگی از طرف شرکت سایپا می باشد.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳۰۵,۰۷۹,۰۱۷	۴۰۷,۵۷۶,۳۲۲
۱۶۸,۵۰۰,۸۱۳	(۱۰۲,۶۵۱,۳۰۰)
(۶۶,۰۰۳,۵۰۸)	۳۳۴,۳۷۴,۷۴۳
۴۰۷,۵۷۶,۳۲۲	۶۳۹,۲۹۹,۷۶۵

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

مانده در پایان سال



۱۵ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ مبلغ ۲۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال، معادل ۳۰/۰۰۰/۰۰۰ سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران و درصد سهام هر یک به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴		۱۳۹۵	
تعداد	درصد سهام	تعداد	درصد سهام
۹۹۹۹۸۰	۹۹۹۹۸	۲۹۹۹۹۴۰۰	۹۹۹۹۸
۱۰	۰.۰۰۰۰۱	۳۰۰	۰.۰۰۰۰۱
۱۰	۰.۰۰۰۰۱	۳۰۰	۰.۰۰۰۰۱
۱۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

۱۵-۱ - طی سال مورد گزارش طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۱/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال به مبلغ ۲۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال شامل مبلغ ۱۵/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ مطالبات حال شده و ۱۴/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال از محل سود انباشته افزایش یابنده مصوبه مجمع مذکور در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۱ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است.

۱۶ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۸۴۴/۶۱۵/۱۹۶ ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



۱۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		شرح
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۱۲,۷۲۹,۷۵۳,۳۴۶	۱۵,۲۳۱,۲۸۷,۱۴۰	۱۷-۱	حق الزحمه نمایندگی
۲,۲۲۹,۶۱۳,۷۲۱	۱,۵۴۴,۵۰۷,۳۹۴	۱۷-۲	حق الزحمه بازاریابی بیمه
۱,۴۶۰,۰۰۷,۳۲۳	۲,۶۲۴,۷۸۸,۲۰۲		کارمزد فروش لوازم صوتی، تصویری
۲۲۶,۰۷۵,۹۳۴	۱,۰۷۳,۴۷۱,۷۲۵		کارمزد فروش لوازم برقی و خانگی
۲۹۹,۹۱۸,۳۳۳	۴۵۴,۰۵۶,۱۲۰		کارمزد فروش پوشاک و البسه
۳,۵۰۶,۹۶۲,۳۱۳	۲,۷۷۱,۴۲۸,۱۸۴	۱۷-۳	درآمد حاصل از حواله های پرسنلی
۳۱۰,۰۰۴,۴۳۰	۱,۱۳۹,۳۶۰,۳۷۳		سایر حق الزحمه ها
۳,۱۸۸,۹۷۱,۱۷۸	۹,۹۹۵,۵۳۱,۶۱۵		کارمزد فروش اقساطی کالا
۸۱,۸۸۱,۲۰۰	.		فروش لوازم خانگی
۲۴,۰۳۳,۱۸۷,۷۸۷	۲۴,۸۳۴,۴۳۰,۷۵۳		

۱۷-۱- حق الزحمه نمایندگی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	شرح
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۱۱,۹۴۸,۰۹۶,۰۵۶	۱۳,۳۳۴,۸۶۶,۱۸۵		شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)
۷۳۰,۸۱۶,۵۲۹	۱,۸۴۳,۴۷۰,۰۸۲		پارس خودرو
۵۰,۸۴۰,۷۶۱	۵۲,۹۵۰,۸۷۳		شرکت زامیاد
۱۲,۷۲۹,۷۵۳,۳۴۶	۱۵,۲۳۱,۲۸۷,۱۴۰		

۱۷-۲- حق الزحمه بازاریابی بیمه شامل بازاریابی بیمه نامه های صادره شرکت بیمه رایان سایپا می باشد.

۱۷-۳- شامل حق الزحمه تیت نام و فروش خودروهای پرسنل گروه سایپا می باشد.

۱۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۲,۰۷۳,۵۶۲,۹۵۶	۳,۱۵۳,۷۴۱,۹۳۱		دستمزد مستقیم خدمات ارائه شده
۶۵,۴۰۶,۵۶۱	.		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۱۳۸,۹۶۹,۵۱۷	۳,۱۵۳,۷۴۱,۹۳۱		



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه های فروش اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۲۷۹,۲۹۶,۰۱۹	۴,۱۹۵,۲۳۸,۲۲۲	۱۹-۱
۸۰۳,۴۳۷,۱۸۰	۱,۲۴۹,۰۷۳,۱۷۸	۱۹-۱
۵۷۶,۷۲۶,۲۲۵	۴۴۴,۱۸۶,۱۰۰	
۵۰۱,۰۱۸,۵۶۴	۳۶۰,۶۳۱,۳۷۳	
۴۳۴,۱۹۵,۰۰۰	۵۶۴,۹۱۰,۰۰۰	
۳۲۸,۹۷۹,۶۵۱	۴۴۰,۷۲۱,۸۶۳	
۲۱۸,۲۸۱,۹۲۰	۲۵۴,۲۹۰,۴۰۰	
۱۷۹,۸۶۷,۰۱۱	۲۶۶,۱۸۰,۴۲۰	
۱۷۲,۱۷۵,۷۶۶	۲۰۴,۴۵۱,۱۹۹	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲
۷۰,۹۹۴,۷۵۴	.	
۵۸,۱۴۰,۰۰۰	۲۴,۴۸۰,۰۰۰	
۲۱,۲۳۴,۵۱۲	۲۹,۰۵۹,۴۰۵	
.	۵۰۷,۲۹۶,۰۰۰	
۴۲۴,۹۴۵,۹۹۱	۱,۰۸۵,۷۳۰,۷۱۹	
۷,۱۱۹,۲۹۲,۵۹۳	۱۳,۲۱۳,۲۴۸,۸۷۹	

حقوق و مزایای کارکنان اداری و پشتیبانی

بیمه سهم کارفرما

غذای کارکنان و پذیرایی

مزایای پایان خدمت کارکنان

کمک های غیر نقدی

استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود

مطبوعات ، ملزومات اداری و نوشت افزار

خدمات اشتراکی (آب ، برق ، گاز ، تلفن و پست)

پشتیبانی و خدمات سیستمها و شبکه

اجاره

زایای بازخرید مرخصی کارکنان

حق حضور هیات مدیره در جلسات

۳ / سهام پرسنل

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

سایر

۱۹-۱- افزایش حقوق و مزایای کارکنان شاغل ، ناشی از افزایش قانونی حقوق پرسنل و همچنین افزایش تعداد کارکنان می باشد .

۱۹-۲- افزایش در هزینه اجاره ناشی از قرارداد اجاره نمایشگاه مرکزی واقع در خیابان ستاری می باشد از اسفند ماه سال ۱۳۹۴ می باشد .

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۸۳,۷۰۳,۸۰۵	۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶
۴۸۳,۷۰۳,۸۰۵	۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶

سود حاصل از سپرده گذاریهای کوتاه مدت بانکی



۲۱- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
(۱۲,۳۶۶,۹۸۳)	.
(۳,۴۶۵,۳۶۷)	.
(۱۵,۸۳۲,۳۵۰)	.

تتمه مالیات حقوق سال ۱۳۹۲

تتمه مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۲

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۴,۷۷۴,۹۲۵,۶۷۷	۱۸,۴۶۷,۴۳۹,۹۴۳
۲۲۸,۹۷۹,۶۵۱	۴۴۰,۷۲۱,۸۶۳
۱۰۲,۴۹۷,۳۰۵	۲۳۱,۷۲۳,۴۴۳
(۷,۹۰۱,۷۰۲,۳۹۶)	(۲۹,۹۳۵,۴۱۹,۸۶۰)
۳,۵۹۵,۸۲۴,۹۴۶	۳,۶۶۲,۹۳۰,۰۰۰
(۲,۸۶۳,۵۶۳,۴۳۱)	۱۶,۱۱۶,۵۵۵,۰۲۳
۱,۳۵۵,۵۷۲,۳۷۳	(۹,۹۸۱,۱۰۰)
۹,۲۹۲,۵۳۴,۱۲۵	۸,۹۷۳,۹۶۹,۳۱۲

سود عملیاتی

هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

افزایش ذخیره پاداش پایان خدمت

(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

کاهش پیش پرداختهای عملیاتی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی و سود سهام پرداختنی

افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی

۲۲-۱- مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴,۶۱۴,۹۵۷	.
.	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۱۴,۹۵۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

خالص تغییرات دارایی ثابت به طرفیت حسابهای پرداختنی

افزایش سرمایه به طرفیت حسابهای پرداختنی

۲۳- زیمردهات و بدهیهای احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه ، مبلغ ۱۶,۵۰۰ میلیون ریال در ارتباط با چک ضمانت حسن انجام نمایندگی نزد شرکتهای طرف قرارداد می باشد .

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا آن باشد به وقوع نپیوسته است .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش بشرح زیر است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	بدهکار ریال	بستانکار ریال	عائده بستانکار ریال
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	هزینه های انجام شده	۰	۷۸۹,۴۶۱,۳۳۴	۴,۱۷۲,۱۹۵,۲۳۵
شرکت ستاره سفیران آینده	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	دریافت و پرداخت	۱۴۶,۷۱۸,۱۴۹	۰	۱۷۸,۶۱۳,۰۶۵
شرکت ستاره سفیران آینده	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	هزینه های انجام شده	۰	۱۴۶,۷۱۸,۱۴۹	۰
شرکت پستگامان خوراک تابان	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	دریافت و پرداخت	۱۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
شرکت پیشگامان خوراک تابان	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	هزینه های انجام شده	۰	۱۸۸,۴۱۷,۳۱۵	۱۰,۲۰۰,۲۳۵



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان تخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲۶- صورت تطبیق بودجه و عملکرد

شرح	بودجه سالانه	عملکرد	درصد پوشش	(مبالغ به ریال)
درآمد عملیاتی حاصل از ارائه خدمات	۳۴,۹۰۰	۳۴,۸۳۴	۹۹.۸٪	
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۳,۶۹۶)	(۳,۱۵۴)	۸۵.۳٪	
سود ناخالص	۳۱,۲۰۴	۳۱,۶۸۰	۱۰۱.۵٪	
هزینه های عمومی و اداری	(۱۲,۹۳۸)	(۱۳,۲۱۳)	۱۰۲.۱٪	
سود عملیاتی	۱۸,۲۶۶	۱۸,۴۶۷	۱۰۱.۱٪	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۰۰	۱,۰۴۲	۲۶۰.۵٪	
سود قبل از کسر مالیات	۱۸,۶۶۶	۱۹,۵۰۹	۱۰۴.۵٪	
مالیات بر درآمد	(۴,۵۶۶)	(۴,۶۱۷)	۱۰۱.۱٪	
سود خالص	۱۴,۰۹۹	۱۴,۸۹۲	۱۰۵.۶٪	

۲۷- سود انباشته در پایان سال

مبلغ
ریال
۱,۴۸۹,۲۳۰,۳۹۲

تکالیف قانونی (طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۵

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۱,۴۸۹,۲۳۰,۳۹۲

