

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۱- سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	کروه	ماتده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		(مبالغ به میلیون ریال)		
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	خالص ارزش	کاهش ارزش	ماتده در پایان دوره
درصد										
	بانک ملت	۳۳۸,۴۵۱,۴۶۲	۱,۵۳۹,۶۰۸	-	۸۵,۴۸۴,۸۹۹	۳۹,۵۰۶	۹,۵۹۰,۳۵۶	۱,۰۸۴,۳۵۸	(۴۱۵,۸۴۴)	۴۱۴,۳۴۶,۱۰۵
	سایپا- بازارگردانی	۷۳۳,۵۳۸,۰۶۸	۱,۰۱۵,۰۳۷	۳۴۳,۱۷۳,۷۱۸	۵۰۳,۰۹۵	۳۴۶,۸۱۵	۲۳۳,۹۶۰,۳۸۴	۱,۳۱۳,۶۳۱	۱۴۱,۳۱۳	۷۳۳,۷۵۰,۴۰۳
	سایپا	۶۰۹,۷۳۳,۳۱۸	۸۲۶,۸۳۳	۱۳۷,۳۶۵,۰۰۰	۲۷۰,۳۰۰	۵۸۹,۱۳۵	۴۵۱,۰۰۳,۰۹۱	۵۳۰,۲۳۸	۲۲,۳۳۲	۲۹۵,۹۹۵,۲۳۷
	فولاد مبارکه اصفهان	۱۲۵,۴۵۱,۹۵۷	۱,۰۹۱,۰۱۱	۸۶,۳۰۱,۷۰۶	-	۱۶۰,۰۷۰	۱۹,۷۴۸,۸۴۵	۹۵۳,۹۴۶	۲۳,۰۰۵	۱۹۳,۰۰۴,۸۱۸
	خدمات انفورماتیک	۹۸,۶۳۴,۴۰۸	۸۵۷,۳۳۳	۱۵۸,۳۳۶	-	۳۳۸,۵۷۰	-	۳۸۶,۱۰۰	(۴۷۱,۳۳۳)	۹۸,۴۶۴,۰۷۴
	دارو جابرین حیان (دجابر)	۵۹,۶۸۷,۶۹۹	۱,۲۷۶,۰۵۰	۳۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۲	-	-	۵۹۴,۸۹۲	(۶۸۴,۶۳۰)	۵۹,۹۸۷,۶۹۹
	سرمایه گذاری مس سرچشمه	۶۹,۹۵۴,۷۷۲	۵۷۶,۰۵۹	-	-	-	-	۳۸۰,۵۴۰	(۲۹۵,۵۱۹)	۶۹,۹۵۴,۷۷۲
	بانک تجارت (تجارت)	۱۲۲,۲۸۷,۶۳۱	۳۷۵,۰۵۷	۵۳,۴۶۳,۷۴۲	۸۳,۵۹۵	-	-	۲۴۵,۷۸۱	(۲۱۲,۸۷۱)	۱۷۵,۷۵۱,۳۷۳
	پالایش نفت بندرعباس	۳۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۷۵۲	۴۲,۱۵۳,۶۸۹	۳۸۳,۸۱۰	۱۴۴,۸۸۷	۲۲,۵۸۳,۵۵۰	۳۶۰,۰۴۵	(۸۸,۶۲۹)	۵۲,۴۱۹,۱۳۹
	پالایش نفت اصفهان	۸۱,۸۴۳,۹۶۹	۵۷۰,۰۰۳	۴۲,۰۴۶,۶۵۲	۹۲,۴۵۱	۳۱۸,۸۳۳	۴۱,۰۲۵,۱۴۷	۴۴۹,۳۲۰	۵۸۰۹	۸۲,۸۶۵,۴۷۴
	سر نفت و گاز نامین (تاپیکو)	۴۰,۵۷۶,۸۳۷	۵۵۱,۵۴۳	۷۰,۰۲۰,۳۴۵	۱,۴۳۹	۱۶۹,۶۱۷	۱۳,۴۷۶,۸۳۷	۳۵۰,۷۱۷	(۳۲,۶۴۸)	۳۵,۱۲۰,۳۴۵
	توسعه معادن روی ایران	۸,۶۹۸,۴۰۸	۳۶۱,۷۸۷	-	-	۱۱,۸۲۷	۳۱۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۷۷	(۱۹۳,۳۸۳)	۸,۳۸۸,۴۰۸
	پتروشیمی غدیر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۸۰۶	-	-	۳۰۰,۳۶	۳۰۴,۰۰۰	۲۸۲,۵۲۰	(۲۲,۳۵۰)	۴,۵۹۶,۰۰۰
	ملی صنایع مس ایران	۶۹,۱۳۳,۱۲۵	۳۳۹,۱۳۳	۱,۰۱۳,۸۲۰	۶,۴۷۳	۵۰,۲۷۴	۱۳,۳۳۹,۴۶۰	۲۸۲,۳۸۴	(۱۳,۰۴۸)	۵۶,۸۱۶,۴۸۵
	لاستیک سپند	۶,۸۷۳,۹۷۸	۳۳۱,۳۷۷	-	-	۳۹,۵۲۸	۱,۳۳۲,۱۳۰	۱۷۵,۸۶۶	(۱۱۵,۸۸۳)	۵,۶۵۱,۸۴۸
	فولاد خورستان (فخور)	۴۶,۳۶۶,۳۴۴	۲۹۸,۸۰۹	۲۶,۳۳۷,۸۱۰	-	۸,۳۱۴	۱,۳۸۷,۳۲۰	۱۵۹,۶۴۶	(۱۳۰,۸۴۸)	۷۱,۳۱۶,۹۱۴
	رادیاپتور ایران	۱۶,۰۵۷,۶۶۶	۲۸۲,۸۷۶	۲۶,۱۶۱,۰۹۸	-	۱,۹۸۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۸۸۸	(۱۱۱,۹۸۹)	۴۰,۳۳۸,۷۶۴
	توسعه معادن و فلزات	۴۷,۲۹۸,۶۴۳	۴۷۳,۳۴۰	۲۴,۹۶۳,۶۰۸	۲۲,۶۷۸	۲۴۳,۸۳۹	۱۸,۰۹۳,۹۳۲	۲۴۰,۸۶۹	(۱۱,۳۱۰)	۵۴,۱۶۷,۳۱۹
	پتروشیمی کرمانشاه	۵,۱۸۱,۷۲۱	۲۳۶,۶۳۵	-	-	۷۷,۵۰۰	-	۳۰۵,۱۳۳	۷۲,۱۰۸	۵,۱۰۴,۳۳۱
	بانک اقتصاد نوین (نوین)	۵۷,۷۳۹,۸۳۶	۲۲۸,۹۶۳	-	-	-	-	۱۸۱,۸۹۵	(۴۷,۰۶۸)	۵۷,۷۳۹,۸۳۶
	داروسازی فارابی	۸,۵۰۰,۰۶۶	۲۱۷,۷۹۹	-	۶,۳۳۶	-	-	۹۱,۰۲۴	(۱۳۳,۰۱۱)	۸,۵۰۰,۰۶۶
	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمات)	۵۰,۲۷۶,۹۰۵	۲۱۸,۳۸۶	-	-	-	-	۱۶۹,۵۸۱	(۴۸,۸۰۵)	۵۰,۲۷۶,۹۰۵
	داروسازی زاگرس فارمد پارس	۷,۸۸۳,۲۸۰	۱۱۱,۴۱۸	۹,۳۹۳,۵۶۱	۱۱۳,۴۸۲	۴۹۴,۴۶۶	۶,۸۰۰	۱۶۹,۳۳۵	(۴۸,۸۷۵)	۱۶,۶۸۱,۳۷۵
	مدیریت پروژه های نیروگاهی (مینا)	۷۰,۷۴۰,۷۴	۲۱۴,۸۵۴	-	-	-	-	۱۰۳,۴۷۹	(۱۱۱,۳۷۵)	۷۰,۷۴۰,۷۴
	فیرساز زر	۴۷,۰۵۳,۳۵۱	۲۰۳,۸۲۸	۱۰۷,۰۹۳,۴۴۹	۱۰,۵۲۴	-	-	۴۷۹,۴۹۸	۲۶۵,۱۴۶	۱۵۴,۱۴۶,۸۰۰
	نفت و گاز پارسین	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۷۱۸	-	-	۳,۹۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۹۳	(۳۱,۴۲۳)	۵,۳۰۰,۰۰۰
	سر گروه توسعه ملی (نوبلک)	۳۲,۶۵۵,۶۷۹	۳۱۲,۷۵۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹	۱۵,۷۵۵,۶۷۹	۱۵,۰۹۱۶	۱۶۰,۵۱۱	(۳,۳۶۶)	۱۶۲,۸۷۷
	پتروشیمی خلیج فارس	۱۷,۰۵۵,۷۴۸	۱۵۹,۹۴۱	-	-	-	-	۳۳,۳۵۴	(۱۳۶,۶۸۷)	۱۷,۰۵۵,۷۴۸
	صنایع فولاد الیازی بردی	۱۱,۸۵۷,۷۰۵	۱۵۹,۸۲۶	۴۶۱,۷۹۴	۱۰۱	-	-	۹۹,۹۸۰	(۵۹,۹۴۷)	۱۳,۳۱۹,۴۹۹
	توسعه صنایع بهشهر	۱۶,۳۶۳,۶۳۵	۱۷۳,۶۸۲	۱۸۱,۸۱۸	۳,۵۶۷	۳,۷۱۰,۹۸۲	۲۴,۰۰۸	۸۹,۳۷۳	(۶۱,۹۶۹)	۱۳,۸۳۴,۴۷۱
	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸,۶۳۸,۰۱۲	۱۵۶,۹۲۵	۱,۶۱۳,۰۰۰	۱,۵۳۴	۹۸۲,۰۰۴	۱۲,۳۲۰	۹۹,۷۹۸	(۴۶,۳۴۱)	۹,۳۶۸,۰۰۸
	صندوق فیروزه آسیا	-	-	۱۲,۹۵۰,۳۵۶	۳۷۹,۷۴۹	۸,۱۷۳,۱۷۵	-	۱۴۳,۵۰۰	۱,۰۹۱	۴,۷۷۷,۰۸۱
	بانک پارسیان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۱۶	-	-	-	-	۶۴,۴۱۰	(۷۶,۱۰۶)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	فولاد کاوه جنوب کیش	۶,۶۹۶,۹۷۵	۱۱۷,۷۸۳	۱۱,۳۰۳,۷۵۷	۱۹,۵۵۸	-	-	۹۰,۳۳۵	(۴۷,۰۱۶)	۱۸,۰۰۰,۳۳۳
	زامیاد	۴,۶۰۹	۶	۱۰,۸۵۷,۴۳۱	۱۳۶,۴۵۵	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۱۷,۱۵۰	(۱۷,۴۰۶)	۱۰,۷۱۲,۴۰۰
	توسعه عمران استان کرمان	۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۹۴۹	۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۱۸	۴۷,۷۰۰,۰۰۰	-	۸۷,۸۶۶	(۴۵,۷۹۹)	۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰
	سر شفا دارو (شفا)	۱۰۰,۵۱۹,۹۸۵	۲۳۷,۶۴۸	-	-	۵,۳۶۲,۵۹۸	-	۱۰۳,۹۸۹	(۶۱,۹۰۷)	۴,۶۸۹,۳۸۷
	پتروشیمی پردیس (شیدیس)	۱,۵۱۱,۸۰۳	۲۵۴,۷۳۲	-	-	۷۳۱,۸۰۳	-	۱۳۳,۳۰۵	۱۳,۹۵۱	۷۸۰,۰۰۰
	سر مسکن پردیس (نبردیس)	۱۱,۸۰۴,۸۷۷	۱۲۸,۴۷۳	-	-	-	-	۴۷,۹۶۰	(۸۰,۵۱۳)	۱۱,۸۰۴,۸۷۷
	دارو رازک (درازک)	۶,۸۵۳,۳۸۴	۱۱۳,۸۰۸	-	-	-	-	۸۵,۱۹۳	(۲۸,۶۱۵)	۶,۸۵۳,۳۸۴
	جمع نقل به صفحه بعد	۱۵,۰۳۷,۹۴۹	۲,۰۸۲,۱۷۷	۲,۷۷۲,۶۷۹	۱۱,۰۱۶,۷۹۷	۳,۳۳۰,۶۵۰	۱۴,۳۴۷,۴۴۷			



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مابده در ابتدای دوره		مابده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مابده در ابتدای دوره		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
-	۱۵۰,۳۷,۹۴۹	-	۳۰,۸۲,۱۷۷	-	۲,۷۷۲,۶۷۹	-	۱۱,۰۱۶,۷۹۷	-	۱۲,۳۴۷,۴۴۷	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق با درآمد ثابت مالی
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۱۴,۳۹۰,۵۴۴	۱۱۷,۸۵۸	-	-	۱۳,۸۲۷	۱,۶۸۸,۳۳۱	-	-	-	-	سیمان مازندران (سهامزن)
۳,۶۱۸,۳۶۹	۱۰۸,۹۴۰	-	-	۹,۷۶۶	۳۲۴,۳۷۵	-	-	-	-	مدیریت صنعت شونده ت.ص
۶,۳۰۸,۶۹۲	۹۸,۸۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	بهشهر (شونده)
۱۱۹,۸۸۸,۸۷۸	۲۹۱,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری رنا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. ایران خودرو (حکستر)
۹,۱۴۱,۹۴۶	۱۰۹,۷۶۹	-	-	۱۵,۵۶۷	۱,۳۸۸,۹۴۰	-	-	-	-	غذایی و نقد تربت جام
۱۴,۸۵۳,۳۳۳	۵۵,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۳,۴۳۲,۵۷۲	۸۷,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	لنگدو
۶,۱۰۵,۰۰۰	۷۷,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
۶,۹۸۴,۷۵۰	۸۱,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - های وب
۵,۴۰۸,۳۳۳	۸۱,۰۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار
۱,۹۲۸,۴۶۷	۷۸,۱۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	کیمیادرو (دکمی)
۱۰,۵۹۹,۲۹۷	۷۷,۰۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	پگاه خراسان
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق دماوند (دماوند)
۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین
۶۲۰,۱۲۶	۶۹,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فاند بصیر
۲۰,۸۲۱,۰۹۲	۶۸,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۱,۴۶۵,۵۴۴	۲۵,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان
۳,۳۰۱,۸۴۶	۱۰۴,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۱۰۰,۳۸۰	۱,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان (خراسان)
۳,۵۰۴,۲۳۵	۳۹,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	سبحان دارو (دسبحان)
۲,۱۹۶,۳۴۹	۳۹,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ایران زمین (وزمین)
۶,۰۰۱,۸۵۱۸	۹۳,۸۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. گروه بهشهر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۸,۸۰۵,۶۵۵	۳۶,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم (ومعلم)
۳,۳۱۲,۷۲۱	۳۱,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	فند تالت خراسان
۲,۰۶۳,۴۱۶	۵,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۴۳۹,۳۰۹	۲۵,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۷۷۴,۴۶۳	۱۵,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	فراپارس ایران (فراپارس)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۶۱
۱۰,۹۳۵,۱۶۳	۵۱,۲۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه نوین
۱۰۰,۷۷,۴۷۶	۴۶,۲۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	چادرملو (کچادر)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل (حدیزل)
۱۷,۳۶۱,۸۲۹	۲,۸۶۳,۹۵۷	۳,۴۱۸,۸۶۵	۱۲,۹۷۰,۹۳۴	۳,۴۱۸,۸۶۵	۱۲,۹۷۰,۹۳۴	۲,۸۶۳,۹۵۷	۱۷,۳۶۱,۸۲۹	۱۶,۸۰۶,۹۲۱	۳,۴۱۸,۸۶۵	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

درصد	(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		مابده در ابتدای دوره		جمع نقل از صفحه قبل
	مابده در پایان دوره		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مابده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	خالص ارزش	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
	۱۶,۸۰۶,۹۲۱	-	(۳,۸۳۵,۹۸۷)	۱۲,۹۷۰,۹۳۴	۳,۲۱۸,۸۶۵	-	۲,۸۶۳,۹۵۷	-	۱۷,۳۶۱,۸۲۹
۰.۰۶٪	۱۳,۹۸۱	۵,۳۱۱,۹۸۱	(۵,۲۰۱)	۸,۷۸۰	-	-	۱۳,۹۸۱	۵,۳۱۱,۹۸۱	-
۰.۰۳٪	۱۲,۸۰۴	۳,۵۳۴,۵۴۴	(۲,۹۸۴)	۹,۸۱۹	-	-	-	۹۱۶,۳۴۳	۱۲,۸۰۴
۰.۰۰									



۱-۱۹- سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می باشد:

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۲ صورت ریز سرمایه گذاری‌ها در صندوق‌های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می‌باشد:

کاهش		افزایش		مانده در پایان دوره	
فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره	
درصد	تعداد	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ
درصد	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	تعداد
۳۳٪	۳۳,۶۴۴,۶۴۶	۵۳۰,۷۱۴	۳۳,۶۴۴,۶۴۶	۰	۰
۸٪	۱۹,۳۲۷,۱۳۱	۱۹,۳۲۷,۱۳۱	۰	۰	۰
۳۹٪	۴۹,۸۱۳,۱۵۵	۶۶۱,۷۷۳	۴۹,۸۱۳,۱۵۵	۰	۰
۳٪	۳۹,۸۷۱	۰	۰	۵۶,۹۹۴	۳۹,۸۷۱
۱۹٪	۲۳,۳۲۸,۵۳۷	۱۹,۰۳۶۵	۰	۱۸,۹۳۰,۳۸۰	۲۳,۳۹۸,۱۶۷
۳٪	۲۳,۶۰۷	۳۵,۳۱۷	۰	۲,۹۶۱,۶۳۹	۰
۱۷٪	۳۹۲,۹۶۳	۳۹۲,۹۶۳	۰	۳۳,۸۱۹,۶۰۰	۰
۰٪	۶,۸۵۲	۰	۰	۰	۶,۸۵۲
	۲,۳۰۶,۹۱۵	۱۸۳,۹۵۴,۵۸۹	۱,۹۹۶,۸۲۷	۱۵۹,۵۱۶,۵۵۱	۳۱۰,۰۸۸

صندوق سیر سرمایه بنیاد
صندوق بازید بنیاد سبهر
صندوق آوای فردانی راگزیرس
صندوق سرمایه گذاری صبا نیک
صندوق سرمایه گذاری کند
صندوق با درآمد ثابت مالی
صندوق ثبات ویستا
سایر

جمع سایر سرمایه گذاری‌ها

۱۹-۲-۱ صورت ریز سرمایه گذاری‌ها در صندوق‌های سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		گروه	
بازار	دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۵۳۷,۳۰۴	۵۳۰,۷۱۴	۰	۵۳۰,۷۱۴
۰	۰	۱۹۵,۰۹۶	۱۹۵,۶۹۵	۰	۱۹۵,۶۹۵
۰	۰	۶۶۱,۷۷۳	۶۶۱,۷۷۳	۰	۶۶۱,۷۷۳
۱۰۹,۳۲۰	۵۶,۹۹۴	۸۴,۱۶۲	۵۶,۹۹۴	۰	۵۶,۹۹۴
۲۴۶,۳۷۵	۲۴۶,۳۴۲	۴۳۷,۰۵۵	۴۳۶,۰۰۷	۰	۴۳۶,۰۰۷
۰	۰	۳۷,۱۸۳	۲۵,۳۱۷	۰	۲۵,۳۱۷
۰	۰	۴۲۰,۵۱۳	۳۹۲,۹۶۳	۰	۳۹۲,۹۶۳
۶,۸۵۲	۶,۸۵۲	۰	۶,۸۵۲	۰	۶,۸۵۲
۳,۶۳,۳۹۷	۳۱۰,۰۸۸	۲,۴۱۱,۰۳۸	۲,۳۰۶,۹۱۵	۰	۲,۳۰۶,۹۱۵
					۱۸۳,۹۵۴,۵۸۹

سیر سرمایه بنیاد
بازید بنیاد سبهر
آوای فردانی راگزیرس
صندوق سرمایه گذاری صبا نیک
کند
صندوق با درآمد ثابت مالی
ثبات ویستا
سایر

جمع سایر سرمایه گذاری‌ها



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۴- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵۴۸	۰	۵۴۸	۰	بانک سامان
۱۷۳	۰	۱۷۳	۰	بانک ملی
۳۱	۰	۳۱	۰	بانک ملت
۴۰	۰	۴۰	۰	بانک پاسارگاد
۶۰,۰۰۰	۶۰,۹۲۹	۶۰,۰۰۰	۶۰,۹۲۹	سایر
۶۰,۷۹۲	۶۰,۹۲۹	۶۰,۷۹۲	۶۰,۹۲۹	جمع

۱۹-۴-۱- مبلغ فوق مربوط به شرکت های کارگزاری سپهر باستان و شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا مربوط به افتتاح حساب شرکت توسعه بازرگانی برنا در بانک صادرات و ملت با نرخ ۱۸ درصد می باشد .

۱۹-۵- پیش پرداخت به مبلغ ۴۶۳,۷۶۶ (میلیون ریال) در خصوص افزایش سرمایه شرکت پارس خودرو در حساب های شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا در سال ۱۴۰۰ ثبت گردیده است. که در دوره جاری با توجه به وضعیت کنونی شرکت پارس خودرو به حساب مطالبات از پارس خودرو منتقل گردیده است.

۱۹-۶- سرمایه گذاری بلندمدت در شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

۶-۱۹- سرمایه گذاری بلندمدت در شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		یادداشت
درصد	مبلغ	فروش /کاهش سرمایه		خرید /افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ			
شرکت بورسی:								
۳۸,۳۳٪	۵,۹۴۵,۰۰۸	۴,۴۷۳,۸۸۶,۲۰۰	۰	-	-	۵,۹۴۵,۰۰۸	۴,۴۷۳,۸۸۶,۲۰۰	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
	۱۰۵,۱۷۷	۱۹,۳۹۱,۷۵۸	۳۱۳,۱۵۲	۴۸,۷۴۷,۹۷۲	۳۲۴,۶۰۴	۴۰,۴۰۸,۱۱۵	۹۲,۷۲۵	سرمایه گذاری رنا-بازارگردانی
	۶,۰۵۰,۱۸۵		۳۱۳,۱۵۲		۳۲۴,۶۰۴		۶,۰۴۷,۷۴۳	جمع شرکتهای بورسی
شرکت غیر بورسی:								
۴۰,۵۴٪	۱,۷۳۹,۹۵۵	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۰	-	-	۱,۷۳۹,۹۵۵	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۳۰٪	۵۸۰,۰۸۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	۵۸۰,۰۸۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۲۰٪	۲۹۰,۲۸۰	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	۰	-	-	۲۹۰,۲۸۰	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۱۰۰٪	۱۴,۳۵۴	۴۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۰	-	-	۱۴,۳۵۴	۴۹۹,۹۹۹,۹۵۰	شرکت انرژی گستر سایپا ارون
۳۰٪	۶۸,۳۳۶	۵,۸۷۰,۴۴۱	۰	-	-	۶۸,۳۳۶	۵,۸۷۰,۴۴۱	شرکت توسعه بازرگانی برنا
۱۰٪	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ستاره سفیران آینده
۱۰۰٪	۳,۰۱۰	۴۹۹,۹۹۹,۳۳۶	۰	-	-	۳,۰۱۰	۴۹۹,۹۹۹,۳۳۶	شرکت رویال صدف کیش
۵۰٪	۹۶,۸۶۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	۹۶,۸۶۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری سپهر باستان
	۳,۸۱۳,۸۷۸		۰		-		۳,۸۱۳,۸۷۸	جمع شرکتهای غیر بورسی
	۸,۸۶۳,۰۶۳		۳۱۳,۱۵۲		۳۲۴,۶۰۴		۸,۸۵۰,۶۱۱	جمع کل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

۱۹-۶-۱- طبق قرارداد بازارگردانی مطابق با دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در سازمان بورس، سهام شرکت فرعی نزد بازارگردان می باشد.

۱۹-۶-۲- خرید و فروش سهام بر اساس مصوبات کمیته سرمایه گذاری و تصمیمات مدیریت می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۶-۳- سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)									
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
شرح	شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	بورسی	۴,۴۷۳,۸۸۶,۲۰۰	۳۸.۳۲٪	۵,۹۴۵,۰۰۸	۵,۹۴۵,۰۰۸	۲۸,۲۶۱,۳۶۶	۵,۹۴۵,۰۰۸	۲۸,۲۶۱,۳۶۶	۵,۹۴۵,۰۰۸
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	غیربورسی	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۴۰.۵۴٪	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵
کارگزاری سپهر باستان	غیربورسی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	۹۶,۸۶۳	۹۶,۸۶۳	۹۶,۸۶۳	۹۶,۸۶۳	۹۶,۸۶۳	۹۶,۸۶۳
سایر شرکت های فرعی	غیربورسی			۱,۰۸۱,۲۳۷	۱,۰۸۱,۲۳۷	۱,۰۸۱,۲۳۷	۱,۰۸۱,۲۳۷	۱,۰۸۱,۲۳۷	۱,۰۸۱,۲۳۷
جمع				۸,۸۶۳,۰۶۳	۸,۸۶۳,۰۶۳	۳۱,۱۷۹,۴۴۱	۸,۸۶۳,۰۶۳	۳۱,۱۷۹,۴۴۱	۸,۸۶۳,۰۶۳

۱۹-۶-۴- مشخصات شرکت‌های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری									
		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
فعالیت اصلی	شرکت	گروه	شرکت	گروه	اقامتگاه	شرکت های فرعی:	فعالیت اصلی	شرکت	گروه
انجام کلیه عملیات سود آور سرمایه گذاری و بازرگانی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت رویال صدف کیش	انجام کلیه عملیات سود آور سرمایه گذاری و بازرگانی	۱۰۰	۱۰۰
سرمایه گذاری در پروژه های نفتی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت انرژی گستر سینا اروند	سرمایه گذاری در پروژه های نفتی	۱۰۰	۱۰۰
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴	ایران	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۳۸.۳۲	۵۴.۲۲	۳۸.۳۲	۵۴.۲۲	ایران	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۳۸.۳۲	۵۴.۲۲
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۸.۰۶	۲۰	۹۸.۰۶	ایران	شرکت توسعه بازرگانی برنا	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۸.۰۶
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۲.۶	۲۰	۹۲.۶	ایران	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۲.۶
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۱۰۰	۲۰	۱۰۰	ایران	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۱۰۰
کارگزاری بورس کالا	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	ایران	کارگزاری سپهر باستان	کارگزاری بورس کالا	۵۰	۵۰
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۱۰	۹۹.۹۷	۱۰	۹۹.۹۹	ایران	شرکت ستاره سفیران آینده	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۱۰	۹۹.۹۷
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۱۳.۹۷	۱۴.۵۸	۱۴.۵۷	۱۴.۵۸	ایران	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۱۳.۹۷	۱۴.۵۸
تولید گازهای حرارتی و انواع پودرهای مغناطیسی	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	ایران	شرکت گسترش مواد پیشرفته	تولید گازهای حرارتی و انواع پودرهای مغناطیسی	۲۱	۲۱
تولید قطعات صنعتی	۳۷.۴۸	۳۷.۴۸	۳۷.۴۸	۳۷.۴۸	ایران	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری	تولید قطعات صنعتی	۳۷.۴۸	۳۷.۴۸
تولید قطعات خودرو	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	ایران	توسعه صنایع خودرو	تولید قطعات خودرو	۲۱	۲۱

۱۹-۶-۴-۱- شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۴ انحلال گردیده و از تلفیق خارج شده و در حال تسویه می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۶-۵- اطلاعات شرکت های فرعی که به طور کامل تحت مالکیت نیستند و منافع فاقد حق کنترل با اهمیتی در گروه وجود دارد به شرح زیر است:

(منافع به میلیون ریال)

محل شرکت	نسبت منافع مالکیت/حق رای منافع فاقد حق کنترل		سود(زیان) تخصیص یافته به منافع فاقد حق کنترل		منافع فاقد حق کنترل انباشته	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	تهران	۴۵,۶۸٪	۴۵,۶۸٪	۱,۵۸۷,۶۰۸	۱,۳۶۰,۹۸۰	۱,۹۹۷,۰۲۲
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	تهران	۵۹,۴۶٪	۵۹,۴۶٪	۵۱۳,۸۵۲	۲,۴۷۲,۷۹۱	۲,۸۶۷,۷۱۵
کارگزاری سپهر باستان	تهران	۵۰٪	۵۰٪	۲۵,۴۹۴	۳۹,۴۷۹	۱۵,۶۲۵
جمع			۸۳۷,۶۱۹	۲,۱۱۷,۸۵۷	۳,۸۷۳,۲۵۰	۴,۸۸۰,۳۷۲

۱۹-۶-۶- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های فرعی با اهمیت به شرح ذیل است:

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	کارگزاری سپهر باستان				
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی های جاری	۲۵,۷۱۲,۷۲۴	۲۲,۳۱۸,۸۲۱	۱۴,۱۵۳,۴۰۶	۱۰,۸۱۱,۲۸۴	۲,۶۷۸,۰۳۳	۱,۱۶۳,۰۶۸
دارایی های غیرجاری	۱۵,۲۳۵,۷۶۶	۱۶,۶۵۸,۱۸۸	۱۱,۵۲۴,۱۳۳	۹,۹۲۳,۰۰۸	۲۲۷,۶۳۷	۲۰۸,۷۲۱
بدهی های جاری	۱۴,۹۸۴,۳۱۲	۱۲,۷۰۰,۸۶۶	۹,۳۸۷,۵۸۶	۵,۶۷۹,۲۴۷	۲,۴۴۴,۲۱۶	۸۶۲,۵۱۶
بدهی های غیرجاری	۷,۴۵۶,۵۵۱	۸,۰۸۵,۴۲۲	۳,۸۲۱,۵۱۶	۱,۹۳۴,۲۷۴	۱۰,۷۷۰	۶,۲۷۶
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت	۱۰۰,۵۳,۳۴۳	۹,۸۸۱,۲۰۰	۵,۰۵۴,۷۰۴	۵,۲۸۸,۹۸۳	۲۷۵,۳۲۲	۲۵۱,۴۹۹
منافع فاقد حق کنترل	۸,۴۵۴,۲۸۴	۸,۳۰۹,۵۲۱	۷,۴۱۳,۷۳۳	۷,۸۳۱,۷۸۸	۲۷۵,۳۴۲	۲۵۱,۴۹۹
درآمد عملیاتی	۵۳۴,۴۱۸	۳,۸۸۶,۳۰۵	۱,۰۹۰,۵۱۲	۱,۵۴۰,۴۸۷	۱۵۳,۳۸۲	۲۱۵,۴۹۷
سود(زیان) خالص	۴۰۸,۹۴۲	۳,۴۷۵,۴۹۷	۵۹۷,۵۴۵	۸۶۴,۱۹۷	۵۰,۹۸۷	۳۲,۷۹۴
سود(زیان) قابل انتساب به مالکان شرکت	۲۲۲,۱۳۷	۱,۸۸۷,۸۹۰	۲۴۲,۲۴۵	۳۴۸,۳۵۸	۲۵,۴۹۴	۱۶,۳۹۷
سود(زیان) قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل	۱۸۶,۸۰۵	۱,۵۸۷,۶۰۷	۳۵۵,۳۰۰	۵۱۵,۸۳۹	۲۵,۴۹۴	۱۶,۳۹۷
جمع سود و زیان جامع قابل انتساب به مالکان شرکت	(۳۸,۲۳۰)	۱,۷۹۳,۶۰۰	-	-	-	-
جمع سود و زیان جامع قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل	(۳۲,۱۴۹)	۱,۵۰۸,۳۱۴	-	-	-	-
جمع سود و زیان جامع	(۷۰,۳۷۹)	۳,۳۰۱,۹۱۴	-	-	-	-
سود سهام پرداخت شده به منافع فاقد حق کنترل	(۱۱۱,۳۸۵)	(۱۴۴,۰۴۵)	(۳,۴۲۰)	(۴۴۵,۹۶۴)	-	(۳,۳۰۰)
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی) ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۷,۷۲۵,۰۵۲)	(۵,۵۵۴,۵۱۱)	۳۷,۲۷۴	۸۸۲,۷۵۱	(۳,۹۰۱)	(۵۱۱,۷۸۷)
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی) ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۷,۱۹۸)	(۲۷,۲۷۲)	(۲۱,۶۱۱)	(۱۰۶,۱۱۴)	۵۵,۸۰۷	۴۹,۴۴۶
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی) ناشی از فعالیت های مالی	(۲۴۹,۹۶۱)	(۳۳۳,۳۲۹)	(۵,۸۰۱)	(۷۲۶,۳۹۸)	(۷۱,۷۸۷)	۲۸۸,۶۲۵
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی)	(۸,۰۲۲,۳۱۱)	(۵,۹۱۹,۱۲۲)	۹,۸۶۲	(۴۰,۲۳۹)	(۱۹,۸۸۱)	(۱۷۳,۷۱۶)

۱۹-۶-۶-۱- طی دوره فاقد هر گونه تغییر منافع مالکیت بوده است



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۷- سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

۱۹-۷-۱- گروه

پذیرفته شده در بورس افرایوس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			ارزش ویژه	مبلغ دفتری	ارزش بازار	ارزش ویژه	مبلغ دفتری	ارزش بازار
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارس‌پان	بورسی	۱۴.۵۷٪	۳,۲۸۶,۴۵۴	۳,۸۷۴,۶۵۵	۱۴,۹۹۶,۵۳۳	۳,۷۱۴,۵۹۱	۳,۳۰۲,۹۶۴	۱۱,۶۶۷,۸۴۲
شرکت توسعه صنایع خودرو	غیربورسی	۲۱.۰۵٪	۵۲۴,۰۶۰	۲۶۲,۱۸۰	-	۵۳۱,۰۸۹	۲۶۲,۱۸۰	-
شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری	غیربورسی	۳۷.۴۸٪	۷۷,۳۷۸	۶,۹۵۳	-	۸۵,۳۲۰	۶,۹۵۳	-
گسترش مواد پیشرفته	غیربورسی	۲۱٪	-	۳۴,۷۶۸	-	-	۳۴,۷۶۸	-
جمع			۳,۹۸۷,۸۹۲	۳,۱۷۸,۵۵۶	۱۴,۹۹۶,۵۳۳	۴,۳۳۱,۰۰۰	۴,۶۰۶,۸۶۵	۱۱,۶۶۷,۸۴۲

۱۹-۷-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در ابتدای دوره	تعداد	مبلغ	افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		درصد
			خرید / افزایش سرمایه	تعداد	مبلغ	فروش / کاهش سرمایه	تعداد	مبلغ	
تامین سرمایه لوتوس پارس‌پان	۱,۲۵۷,۴۳۰,۳۷۵	۱,۴۶۴,۶۷۸	۹۲۸,۴۵۴,۶۳۴	-	۱,۴۰۹,۹۷۷	-	۳,۱۸۵,۸۸۵,۰۰۹	۲,۸۷۴,۶۵۵	۱۴.۵۷٪
تامین سرمایه لوتوس پارس‌پان (حق تقدم)	۸۳۸,۲۸۶,۹۱۶	۸۳۸,۲۸۷	-	-	۸۳۸,۲۸۷	۸۳۸,۲۸۶,۹۱۶	-	-	۰.۰۰٪
توسعه صنایع خودرو	۳۹۶,۳۲۷,۰۷۸	۲۶۲,۱۸۰	-	-	-	-	۳۹۶,۳۲۷,۰۷۸	۲۶۲,۱۸۰	۲۱.۰۵٪
گسترش مواد پیشرفته	۳۰,۴۹۸,۵۱۰	۳۴,۷۶۸	-	-	-	-	۳۰,۴۹۸,۵۱۰	۳۴,۷۶۸	۲۱.۰۵٪
تهیه و توزیع مواد ریخته گری	۵۶,۲۱۸,۳۶۰	۶,۹۵۳	-	-	-	-	۵۶,۲۱۸,۳۶۰	۶,۹۵۳	۳۷.۴۸٪
جمع کل سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	۲,۶۰۶,۸۶۶	۱,۴۰۹,۹۷۷	-	-	۸۳۸,۲۸۷	-	۳,۱۷۸,۵۵۶	-	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت مالی مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۶/۳۱

شرکت	جمع داراییها	جمع بدهیها	حقوق مالکانه سهام	درصد	سهام شرکت	بهای تمام شده	سود تحقق نیافته	سود سهام مصوب	سهم از خالص داراییهای شرکت	سود (زیان) انباشته ابتدای سال	سود خالص شش کتهای وابسته	درآمد سود سهام	خالص	ارزش ویژه
تأمین سرمایه لوئیس پارسیان	۲۸,۱۶۰,۶۰۶	(۱۳۷,۳۵۵,۶۷۶)	۲۰,۷۷۲,۹۳۰	۱۴,۵۷٪	۵,۶۳۰,۳۸۸	۲,۸۷۲,۶۵۵	۳۰,۳۰۰,۳۷۷	-	۲,۴۹۱,۴۱۰	۱,۴۱۱,۶۳۸	۱,۰۷۸,۷۸۳	(۱,۶۷۶,۵۷۴)	۸۱۴,۸۳۶	۳,۳۸۶,۴۵۴
توسعه صنایع خودرو	۱۰,۸۹۴,۴۵۵	(۸,۴۰۴,۳۶۰)	۲,۴۹۰,۰۹۵	۲۱٪	۵۳۴,۰۶۰	۲۶۳,۱۸۰	-	-	۲۶۱,۸۸۰	۲۶۸,۹۰۹	(۰,۰۰۰)	-	۲۶۱,۸۸۰	۵۳۴,۰۶۰
تجهیز و توزیع ریخته گری	۸۹۰,۵۰۳	(۶۸۴,۰۴۶)	۲۰,۴۵۹	۳۷,۴۸٪	۷۷,۳۷۸	۶,۹۵۳	-	-	۷۰,۴۳۵	۷۸,۳۶۷	(۰,۰۰۰)	-	۷۰,۴۳۵	۷۷,۳۷۸
گسترش مواد پتروشیمی	-	-	-	۲۱٪	-	۳۲,۷۶۸	-	-	-	(۳۴,۷۶۸)	-	-	(۳۴,۷۶۸)	-
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۵۹,۹۴۵,۵۶۴	(۳۵,۴۷۶,۸۰۱)	۲۳,۳۹۱,۴۸۴	-	۵,۶۳۴,۴۶۹	۳,۱۷۸,۵۵۶	۴۳,۰۳۷	-	۳,۸۳۳,۷۱۵	۱,۷۲۴,۱۳۶	۱,۰۶۴,۸۱۱	(۱,۶۷۶,۵۷۴)	۱,۱۱۲,۳۷۳	۳,۹۸۷,۸۹۳

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۶/۳۱

شرکت	جمع داراییها	جمع بدهیها	حقوق مالکانه سهام	درصد	سهام شرکت	بهای تمام شده	سهم از خالص داراییهای شرکت	سود (زیان) انباشته ابتدای سال	سود خالص شش کتهای وابسته	درآمد سود سهام	خالص	ارزش ویژه	ارزش ویژه
تأمین سرمایه لوئیس پارسیان	۳۲,۰۳۳,۵۱۵	(۱۸,۵۷۳,۹۸۷)	۱۳,۲۵۹,۶۰۸	۱۴٪	۱,۸۸۰,۵۰۲	۱,۲۴۴,۶۷۸	۴۱۵,۸۲۴	(۳۷,۹۹۱)	۴۴۳,۸۱۶	-	۴۱۵,۸۲۵	۱,۸۸۰,۵۰۲	۳,۷۱۴,۵۹۱
توسعه صنایع خودرو	۸,۵۴۶,۱۰۹	(۶,۰۱۲,۶۱۴)	۲,۵۳۳,۴۹۵	۲۱٪	۵۳۱,۰۸۹	۲۶۳,۱۸۰	۲۶۸,۹۰۹	۲۳۳,۴۲۹	۲۵,۴۸۰	-	۲۶۸,۹۰۹	۵۳۱,۰۸۹	۵۳۱,۰۸۹
تجهیز و توزیع ریخته گری	۷۲۱,۱۷۱	(۴۶۵,۵۳۳)	۲۵۵,۶۳۸	۳۷٪	۹۹,۵۵۸	۶,۹۵۳	۹۲,۶۰۵	۴۹,۷۰۹	۲۲,۸۹۶	-	۹۲,۶۰۵	۹۹,۵۵۸	۸۵,۳۲۰
گسترش مواد پتروشیمی	-	-	-	۲۱٪	-	۳۴,۷۶۸	-	(۳۴,۷۶۸)	-	-	(۳۴,۷۶۸)	-	-
جمع	۴۱,۳۰۰,۸۷۵	(۲۵,۰۵۳,۱۳۴)	۱۶,۳۳۸,۷۴۱	-	۳,۵۱۱,۱۴۹	۱,۷۶۸,۵۷۹	۷۷۷,۳۳۸	۲۰۰,۳۷۹	۵۴۳,۱۹۲	-	۷۴۳,۵۷۱	۳,۵۱۱,۱۴۹	۴,۳۳۱,۰۰۰

۱-۷-۱۹- با توجه به زیاندهی شرکت سایپا دیزل (وابسته به سرمایه گذاری گروه صنعتی رها)، بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت مذکور طبق استاندارد حسابداری تعدیل گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

۸-۱۹-۱- گروه

درصد	(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		سایپا
	مانده در پایان دوره		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰.۰۴۹٪	۲۴,۰۱۱,۳۰۹	۷۵,۸۰۸,۰۳۶,۰۳۰	۲۳۴,۱۱۶	۶۰۵,۷۳۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۰	۱۰۵,۸۴۵,۰۰۰	۲۴,۲۰۲,۰۶۵	۷۶,۳۰۷,۹۲۱,۰۳۰	سایپا
۵.۰٪	۸۸,۴۳۸	۴۳۷,۳۵۳,۴۳۱	.	.	.	.	۸۸,۴۳۸	۴۳۷,۳۵۳,۴۳۱	سایپا دیزل (خکاوه)
۰.۰٪	۱۳,۹۶۱	۳۹,۳۲۸,۴۷۰	.	.	.	.	۱۳,۹۶۱	۳۹,۳۲۸,۴۷۰	صنعتی نیرو محرکه
۰.۰٪	۱,۱۳۴,۹۰۶	۶,۰۹۳,۲۲۳,۳۵۱	۵,۳۰۵	۲۸,۴۷۹,۸۳۰	.	.	۱,۱۴۰,۲۱۱	۶,۱۲۱,۷۰۳,۱۸۱	پارس خودرو
۰.۰٪	۴۶۳,۸۷۳	۱۶,۳۳۹,۳۵۸	.	.	.	.	۴۶۳,۸۷۳	۱۶,۳۳۹,۳۵۸	پروژه نیروگاهی مینا
۰.۰٪	۱۳۳,۱۸۳	۵۱,۹۹۹,۷۸۹	.	.	۷۸۴	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۳۹۹	۵۱,۹۹۹,۷۸۹	سرتامین اجتماعی
۰.۰٪	۱۳۴,۳۱۹	۱۱,۵۷۱,۴۲۷	.	.	.	.	۱۳۴,۳۱۹	۱۱,۵۷۱,۴۲۷	خدمات انفورماتیک
۰.۰٪	۳,۳۶۱	۹,۷۸۳,۰۰۰	.	.	.	.	۳,۳۶۱	۹,۷۸۳,۰۰۰	بورس انرژی
۰.۰٪	۲۹۱,۲۳۴	۵۳,۷۳۰,۵۲۴	.	.	.	.	۲۹۱,۲۳۴	۵۳,۷۳۰,۵۲۴	بانک ملت
۰.۰٪	۲۶۰	.	.	.	.	.	۲۶۰	.	سایر شرکتهای
	۲۶,۲۵۳,۷۴۴		۲۳۹,۴۲۱		۴۴,۱۴۴		۲۶,۴۴۸,۰۳۱		جمع

۸-۱۹-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)										
درصد	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		شرکت سایپا	
			فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه					
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		جمع
	۹٪	۴۶۲۰,۷۹۰	۱۷,۳۵۴,۵۴۷,۱۴۷	۲۶,۳۵۲	۱۰۳,۸۶۵,۰۰۰	۲۰۱,۴۳۲	۱۰۳,۸۶۵,۰۰۰	۴,۴۴۵,۷۱۰		
	۴,۶۲۰,۷۹۰		۲۶,۳۵۲		۲۰۱,۴۳۲		۴,۴۴۵,۷۱۰			

۸-۱۹-۳- در راستای فرمان ریاست محترم جمهوری، شرکت‌های: گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)، سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)، گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) و سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار (سهامی عام)، قصد دارند حدود ۴۱ درصد از سهام (شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا) سهامی عام (نماد خسایا) را به صورت بلوکی به اشخاص حقیقی یا حقوقی واجد شرایط با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه واگذار نماید. براین اساس عملیات ارزیابی سهام سایپا و شرکت‌های تابعه با همکاری مرکز وکلا و کارشناسان رسمی قوه قضائیه در حال انجام می‌باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

(مبلغ به میلیون ریال)

۱-۹-۱۹- گروه

شرح	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		درصد
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۳۵,۰۰۰	۲۰۰,۵۸۰	-	۱۸,۵۹۴	-	-	۳۵,۰۰۰	۲۱۹,۱۷۴	۰٪
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	-	-	-	-	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۴٪
موسسه رتبه بندی اعتبار ایران	۴۳,۷۵۰	۴۴	-	-	-	-	۴۳,۷۵۰	۴۴	۴٪
ساخت تجهیزات نیروگاهی آرمان نیرو آسیا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰٪
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۳	-	-	-	-	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۳	۳۴٪
گسترش صنعت علوم زیستی	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	-	-	-	-	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۳۰٪
گسترش مواد پیشرفته	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	۴۳,۵۶۹	-	-	-	-	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	۴۳,۵۶۹	۳۰٪
صنایع گاز تولید لنگرود	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۲۱٪
گسترش انفورماتیک ایران	۱۶,۳۴۵,۰۷۹	۲۰,۶۹۷	-	-	-	-	۱۶,۳۴۵,۰۷۹	۲۰,۶۹۷	۳۰٪
بنیان صنعت فارس (تاپکو)	۸۹,۳۷۲,۷۷۲	۵۳۵,۱۶۲	-	-	-	-	۵۳۵,۱۶۲	-	-
سایر	-	۱۳,۰۲۸	-	۷۰	-	-	-	۱۳,۰۹۷	-
جمع	۹۱۳,۰۷۳	۱۸,۶۶۴	-	۱۸,۶۶۴	-	۵۳۵,۱۶۲	۳۹۶,۵۷۴	۳۹۶,۵۷۴	-

۱-۹-۱۹-۱- در سنوات قبل شرکت زیر مجموعه سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا بابت سرمایه گذاری در شرکت آپادانا سرام مبلغ ۲,۰۲۸,۶۴۹ میلیون ریال زیان کاهش ارزش اعمال نمود و ارزش دفتری سرمایه گذاری در شرکت آپادانا سرام صفر گردید.

(مبلغ به میلیون ریال)

۲-۹-۱۹- شرکت

شرح	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		درصد
	تعداد	مبلغ	خرید /افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه		تعداد	مبلغ	
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ			
سایپا سیلندر ایلام	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-	-	-	-	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰٪
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶۰	۱۶۰	-	-	-	-	۱۶۰	۱۶۰	۴٪
موسسه رتبه بندی اعتبار ایران	۴۴	۴۴	-	-	-	-	۴۴	۴۴	۴٪
جمع	۳۵,۲۰۴	۳۵,۲۰۴	-	-	-	-	۳۵,۲۰۴	۳۵,۲۰۴	

۱۰-۱۹- با توجه به غیر بورسی بودن شرکتهای سرمایه گذاری شده، ارزش بازار آنها در دسترس نمی باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		اشخاص وابسته
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
-	۱,۳۵۷,۴۳۰	-	۱,۳۵۷,۴۳۰
۲۰۱,۳۵۱	-	-	-
-	۵۰۳,۸۸۴	-	-
۲۱,۵۴۶	۲۱,۵۴۶	-	-
۷۸,۷۰۷	۷۶,۴۵۸	۷۸,۷۰۷	-
-	۲,۵۹۰	۲,۰۲۱	-
-	۳۱	-	-
-	۴۸	۲,۳۵۴	-
۱۷,۶۴۰	۱۷,۶۵۰	-	-
۳۶	۳۶	-	-
۷۷۹,۹۹۹	۷۷۹,۹۹۹	-	-
۲۲۰,۰۰۰	-	-	-
۸,۹۹۵	-	۹,۰۳۱	-
۱,۳۳۸,۱۷۴	۲,۶۵۹,۶۶۴	۹۲,۱۱۳	۱,۳۵۷,۴۳۰

جمع

سایر اشخاص

۱۰۱,۵۱۹	۲,۸۰۴	۱۸۴,۱۶۷	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۱۰,۱۶۰	۱۱۰,۱۶۰	کارگزاری صنعت و معدن
۴۵,۸۱۰	-	۶۶,۲۳۸	پالایش نفت بندر عباس
-	-	۶۰,۶۳۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۵۵,۳۹۸	۵۹,۸۰۵	گسترش صنعت علوم زیستی (لیدکو)
-	-	۵۴,۴۰۰	پتروشیمی غدیر
۲۱,۷۶۲	۳,۳۹۵	۴۶,۷۹۰	داروسازی جابرین حیان
۳,۵۷۵	-	۴۵,۲۷۹	پالایش نفت اصفهان
-	-	۳۹,۷۷۲	ملی صنایع مس ایران
۴,۳۳۵	-	۲۹,۰۹۴	پتروشیمی کرمانشاه
-	-	۲۵,۹۲۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۵,۵۵۰	-	۲۵,۱۶۵	توسعه معادن روی ایران
-	-	۲۰,۱۲۰	نفت بهران
۷,۳۵۵	-	۱۹,۳۵۵	لاستیک سپند
-	۱۰,۱۶۱	۱۷,۰۰۶	داروسازی فارابی
-	۱۲,۳۸۶	۱۴,۳۵۳	صنعتی نیرو محرکه
-	۱۱,۵۸۰	۱۱,۵۸۰	سرمایه گذاری غدیر
-	-	۱۱,۳۵۰	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۵,۶۲۶	۱۱,۱۱۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱۰,۴۹۳	۴۲۰	۱۰,۴۹۳	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	-	۱۰,۴۸۶	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	۱۰,۲۰۰	بانک ملت
-	۱۶,۳۳۹	۱۰,۵۷۰	دارویی رازک
-	-	۹,۶۴۸	معدنی و صنعتی چادر ملو
-	-	۹,۱۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	۸,۳۵۴	داروسازی زاگرس فارمد پارس
-	-	۸,۱۶۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	۱۹,۰۴۴	۷,۴۱۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۷,۰۸۵	تامین سرمایه نوین
-	-	۶,۲۰۷	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۰۸	۱۰۸	۵,۹۴۴	صنایع شیمیایی ایران
-	-	۵,۵۱۶	پتروشیمی نوری
-	۵,۳۳۱	۵,۳۳۱	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۵,۰۰۰	پتروشیمی تندگوین
-	۴,۹۱۴	۴,۹۱۴	داده گسترعصر نوین های وب
-	۱۶۹	۴,۳۴۲	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
-	-	۳,۶۳۸	بانک اقتصاد نوین
-	۳۶۸	۳,۵۸۸	پالایش نفت تهران
-	۲,۷۹۸	۲,۷۹۸	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار
۱,۹۵۰	۲,۳۸۱	۲,۳۸۱	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
-	-	۱,۲۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
-	-	۵۰۵	مخابرات
-	-	۱۹,۱۸۷	سیمان مازندران
-	-	۱۵,۷۲۶	پتروشیمی پردیس
۲۷۴	۲,۹۹۶	۱۸,۵۳۷	سایر
۲,۳۳۲	۲۱۹,۳۵۴	۳۲۰,۶۹۸	جمع
۱,۳۳۰,۵۰۶	۲,۸۷۸,۹۱۶	۴۱۲,۸۱۱	جمع کل



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

(منابع به میلیون ریال)

اشخاص وابسته	یادداشت	گروه						شرکت	
		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		ریالی	ارزی	کاهش ارزش	جمع	ریالی	ریالی	ریالی	ریالی
شرکت سایپا		-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۵,۰۲۰
سایر مشتریان	۳-۳-۱-۱	۱۱۱,۰۱۰	۲,۷۸۱,۰۲۷	(۵۰,۵۳۸)	۲,۸۴۱,۵۱۹	۳,۸۲۵,۹۸۲	-	۸۰,۶۸۰	-
تامین مالی سایر اشخاص-رنا	۳-۳-۱-۲	-	۶,۰۲۴,۶۹۰	-	۶,۰۲۴,۶۹۰	-	-	-	-
گروه مگا موتور	۳-۳-۱-۳	۳۱۹,۰۳۱	۳۶۸,۸۵۲	-	۵۸۷,۸۸۳	۱۲۰,۲۳۰	-	-	-
سایپا کاشان		۲۸,۰۲۱	-	-	۲۸,۰۲۱	۲۰۹,۶۲۷	-	-	-
سایپا اذین		۵۳۶,۴۶۷	-	-	۵۳۶,۴۶۷	۵۲۳,۶۰۱	-	-	-
گروه سایپا یدک		۲۰۲,۸۵۲	-	-	۲۰۲,۸۵۲	۱۹۴,۳۵۶	-	-	-
کمک فتر اینتامین		۷۴,۰۲۶	-	-	۷۴,۰۲۶	۴۹,۳۷۹	-	-	-
مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا		۴۹,۶۹۴	-	-	۴۹,۶۹۴	۳۱,۳۱۰	-	-	-
پارس خودرو		۲۲۷,۹۶۱	-	-	۲۲۷,۹۶۱	۷۴,۵۸۶	-	-	-
زامیاد		۸۵,۵۷۵	-	-	۸۵,۵۷۵	۵۶,۷۰۵	-	-	-
توسعه صنایع خودرو		۱۸۰,۲۸۱	-	-	۱۸۰,۲۸۱	۸۶,۸۷۵	-	-	-
لیرینگ رایان سایپا		۳۱,۹۴۰	-	-	۳۱,۹۴۰	۳۱,۷۰۳	۳۸۱	۳۸۱	۳۸۱
قالبهای بزرگ صنعتی		۳۵,۱۰۲	-	-	۳۵,۱۰۲	۱۹,۶۷۳	-	-	-
مالیپیل		۵۵۹,۶۷۳	-	-	۵۵۹,۶۷۳	۲۴۰,۹۳۷	-	-	-
خودروسازی بنیان توسعه صنعت پارس		۲۳۷,۲۷۹	-	-	۲۳۷,۲۷۹	۱۰۳,۴۲۴	-	-	-
سایپا پرس		۱۱۷,۸۹۹	-	-	۱۱۷,۸۹۹	۵۶,۱۰۲	-	-	-
شرکت انرژی گستر سایپا ارون		-	-	-	-	-	-	-	۴۳۷,۴۶۹
شرکت رویال صدف کیش		-	-	-	-	-	-	-	۴۳۲,۵۴۹
سایپا دیزل		۶۸,۷۵۳	-	-	۶۸,۷۵۳	۸۵,۴۰۸	۴۶,۱۷۸	۴۶,۱۷۸	-
سازه گستر سایپا		۱۹۱,۵۵۹	-	-	۱۹۱,۵۵۹	۱۳۰,۵۱۸	-	-	-
رینگ سایپا		-	-	-	-	-	۹۹۹	-	-
(امیدکو) گسترش مواد پیشرفته		۷,۵۳۰	-	-	۷,۵۳۰	۷,۵۳۰	۷,۵۳۰	۷,۵۳۰	-
تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت		-	-	-	-	-	۸,۱۵۰	-	-
مجتمع تپیا		۱,۶۸۲	-	-	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	-
سایپا سیلندر ایلام		۱,۵۰۰	-	-	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	-
تجارت خوراک تابان		-	-	-	-	-	۳۶۸	۳۶۸	-
تهیه و توزیع مواد ریخته گری		۷۹,۸۷۳	-	-	۷۹,۸۷۳	۱۳,۴۴۲	۱۰۰	۱۰۰	-
طراحی ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا		۴۶,۱۵۴	-	-	۴۶,۱۵۴	۳۰,۰۱۰	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار		۱,۴۹۴	-	-	۱,۴۹۴	۲۲۱	۱,۲۷۵	-	-
سایر		۳,۰۱۴,۳۵۶	-	-	۳,۰۱۴,۳۵۶	۳,۰۱۴,۳۵۶	۱۲	۱۲	-
جمع		۶,۱۰۹,۷۳۲	۹,۱۷۴,۵۸۹	(۵۰,۵۳۸)	۱۵,۲۳۳,۷۷۳	۱۵,۲۳۳,۷۷۳	۷,۱۹۷,۱۲۱	۴۱۸,۵۷۷	۳,۱۳۹,۲۳۶
سایر اشخاص									
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا		-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۳۹۸	-
شرکت راه آهن شرقی بنیاد		-	-	-	-	-	-	۲۴,۰۴۹	-
سایر		۲۵۵,۳۸۱	-	-	۲۵۵,۳۸۱	۲۵۵,۳۸۱	۷۰,۵۳۰	-	-
جمع		۲۵۵,۳۸۱	-	-	۲۵۵,۳۸۱	۲۵۵,۳۸۱	۲۶۹,۹۶۷	-	-
جمع کل		۶,۳۶۵,۰۰۳	۹,۱۷۴,۵۸۹	(۵۰,۵۳۸)	۱۵,۴۸۹,۰۵۴	۱۵,۴۸۹,۰۵۴	۷,۴۶۷,۰۸۸	۴۱۸,۵۷۷	۳,۱۳۹,۲۳۶

۱-۳-۲- مانده حساب ارزی مربوط به شرکت پتروشیمی ایلام به مبلغ ۲,۵۶۴,۱۷۹ میلیون ریال (معادل ۹,۱۰۸,۶۹۱ یورو) و شرکت فولاد خوزستان به مبلغ ۱۷۰,۶۵۹ میلیون ریال معادل ۶۰۶,۲۲۸ یورو) بابت انجام خدمات بازرگانی توسط شرکت DHF از شرکت های زیر مجموعه توسعه بازرگانی برنا می باشد

۲-۳-۱-۲- مانده حساب ارزی مربوط به شرکت پترومید ۲,۷۷۱,۱۰۴ میلیون ریال (معادل ۹,۸۴۳,۷۵۰ یورو) و شرکت پلیکان ۲,۵۵۳,۵۸۱ میلیون ریال (معادل ۹,۰۰۰,۰۰۰ یورو) قرارداد تامین مالی در زمینه های فعالیت های حمل و نقل تجاری می باشد و همچنین مبلغ ۵۶۳,۰۱۸ میلیون ریال (معادل ۲ میلیون یورو) از شرکت انوی و از شرکت های وستیکور و قریسونا به مبلغ ۱۵۶,۹۸۷ میلیون ریال (معادل ۵۵۷,۶۶۱ یورو) مربوط به شرکت DHF از شرکت های زیر مجموعه توسعه بازرگانی برنا می باشد که پیگیری ها در محاکم قضایی کشور آلمان در جریان است.

۳-۳-۱-۳- مانده حساب ارزی مگا موتور یا شرکت سانکو به مبلغ ۳۶۸,۸۵۲ میلیون ریال (معادل ۴,۷۵۳,۰۳۰ درهم) بابت قراردادهای فی مابین می باشد.

۴-۲- اسناد دریافتی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

(منابع به میلیون ریال)

گروه		شرکت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	-	-	۶۰۰۰
-	-	-	۶۰,۰۰۰

سایر اشخاص



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۰-۵- طلب غیر تجاری از شرکتهای گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

۲۰-۵-۱- طلب غیر تجاری از شرکتهای گروه و وابسته به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

اشخاص وابسته	یادداشت	گروه				شرکت	
		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	ریالی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰-۵-۱-۲- قالبهای بزرگ صنعتی سایپا		۳۳,۵۸۱	۳۳,۵۸۱		ریالی	-	-
اشخاص وابسته ارزی		۳۹,۱۰۷	۳۹,۱۰۷			-	-
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا		-	-			۹۱,۰۶۴	۹۰,۳۱۱
پارس خودرو	۲۰-۵-۱-۱	۱,۴۰۱,۴۸۶	۱,۴۰۱,۴۸۶			-	-
توسعه سرمایه رادین		-	-			۱۳,۵۱۳	۱۳,۵۱۳
تجارت الکترونیک خودرو تایان		-	-			۴,۳۴۹	۴,۳۴۹
سایر		-	-			-	-
جمع		۱,۴۳۵,۰۶۷	۳۹,۱۰۷	۱,۴۷۴,۱۷۴		۱۰۸,۸۲۶	۱۰۸,۰۷۳
سایر اشخاص							
سپرده نزد دیگران	۲۰-۵-۱-۳	۹,۱۸۰	۹,۱۸۰			-	-
کارگزاری بانک صنعت و معدن		-	-			۱۰۵	-
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان		-	-			۱۷,۶۴۸	۶۱,۳۹۵
شرکت ایران نوین کیش		-	-			-	۸۲۵
شرکت سابان کارت		-	-			۸۸۴	۸۸۴
جاری مشتریان	۲۰-۵-۱-۴	-	-			-	۳۵۴,۰۷۸
کارگزاری آتیه		-	-			۱۶۱	۱۶۱
فیر سارزی		-	-			۱۸۰	۱۸۰
کارگزاری بانک ملی		-	-			-	۶۲۴
سایر		۲,۰۱۴,۹۸۷	-	۲,۰۱۴,۹۸۷		۳,۹۷۳	۶,۹۲۵
جمع		۲,۰۳۴,۱۶۷	-	۲,۰۳۴,۱۶۷		۴۴,۹۵۰	۷۰,۹۱۴
جمع کل		۳,۴۵۹,۲۳۴	۳۹,۱۰۷	۳,۴۹۸,۳۴۱		۱۴۱,۰۷۶	۱۷۸,۹۸۷

۲۰-۵-۱-۱ طی دوره مالی مورد گزارش، و پیرو اخطار سازمان بورس و اوراق بهادار به شرکت پارس خودرو با موضوع اتخاذ تمهیدات لازم جهت برون رفت از شمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت مزبور مراحل اداری به منظور افزایش سرمایه را آغاز و از این بابت شرکت سرمایه گذاری رنا سهم خود را از طریق شرکت سایپا جهت مشارکت در افزایش سرمایه پرداخت نمود لیکن با عنایت به عدم صدور مجوز افزایش سرمایه توسط سازمان بورس و متعاقبا توقف نماد و خروج شرکت پارس خودرو از بورس، مبلغ پرداختی توسط شرکت به بدهی ایشان منظور گردیده است. علیرغم رویدادهای مزبور، با توجه به نرخ بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت پارس خودرو، مبالغ سرمایه گذاری شده و پرداختی به ایشان از قابلیت بازایافت با ارزش افزوده مناسبی برخوردار است.

۲۰-۵-۱-۲ مبلغ فوق بدهی شرکت قالب های بزرگ صنعتی سایپا بابت فروش سهام شرکت آپادانا سرام که طی توافق نامه ای قرار بر تهاتر آن می باشد.

۲۰-۵-۱-۳ مبلغ فوق بابت سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه نزد کارفرمایان شرکت ستاره سفیران و سپرده اجاره میباشند.

۲۰-۵-۱-۴ مبلغ فوق بابت طلب شرکت کارگزاری سپهر باستان از مشتریان حقیقی می باشد.

۲۰-۶- وام و مساعده از کارکنان :

(مبالغ به میلیون ریال)

وام کارکنان	ریالی	گروه				شرکت	
		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	ریالی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	-	-	۱۳۷,۸۷۶	۱۳۷,۸۷۶	ریالی	۹,۷۶۹	۱۴,۳۸۲
	-	-	۱۳۷,۸۷۶	۱۳۷,۸۷۶		۹,۷۶۹	۱۴,۳۸۲

۲۰-۷- دریافتنی های بلند مدت :

(مبالغ به میلیون ریال)

سایپا دیزل	ریالی	گروه				شرکت	
		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	ریالی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
حکم بلند مدت وام کارکنان	۱۷,۳۲۹	-	۱,۵۹۶,۸۸۲	۱,۵۹۶,۸۸۲	ریالی	-	-
سایر	۳۶,۱۹۰	-	۱۷,۳۲۹	۱۷,۳۲۹		۸,۲۱۴	۷,۱۵۶
	-	-	۳۶,۱۹۰	۳۶,۱۹۰		-	-
	۱,۶۴۰,۳۰۱	-	۱,۶۴۰,۳۰۱	۱,۶۴۰,۳۰۱		۸,۲۱۴	۷,۱۵۶

۲۰-۷-۱ مطالبات گروه سرمایه گذاری صنعتی رنا از سایپا دیزل در دوره جاری با توجه به مفاد استاندارد حسابداری به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳۵ در دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش به مبلغ ۱,۲۴۸,۴۰۸ میلیون ریال طبقه بندی و مابقی مطالبات مرتبط با گروه سرمایه گذاری کارکنان می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- سایر داراییها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۱-۱	
۳۴,۶۳۷	۳۶,۸۹۲		سپرده صندوق تضمین تسویه وجوه
۲,۱۹۸	۲,۱۹۸		موجودی بانکی مسدود شده
۴,۶۴۰	۴,۶۴۰		سایر
۴۱,۴۷۵	۴۳,۷۳۰		

۲۱-۱- از مبلغ فوق، مبلغ ۵ میلیارد ریال سهم مشارکت شرکت کارگزاری سپهر باستان در صندوق تضمین تسویه وجوه و مابقی مربوط به ضمانت نامه حسن انجام تعهدات می باشد.



شرکت سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۲- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه				شرکت
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ریالی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بیمه تکمیلی	۷,۵۹۷	-	۷,۵۹۷	۱۰۲,۷۵۶	-
۲۲-۱ پیش پرداخت خرید کالا	-	۲,۲۰۶,۷۴۳	۲,۲۰۶,۷۴۳	-	-
۲۲-۲ پیش پرداخت خودروسازی زامیاد-اشخاص وابسته	۳۰۳,۶۰۰	-	۳۰۳,۶۰۰	-	-
۲۲-۳ سپرده ها	۲۸۹,۰۷۴	-	۲۸۹,۰۷۴	-	-
سایر پیش پرداختها	۵۰,۲۹۶	-	۵۰,۲۹۶	۱,۲۷۱,۷۷۷	۷,۷۷۵
	۶۵۰,۵۶۷	۲,۲۰۶,۷۴۳	۲,۸۵۷,۳۱۰	۱,۳۷۴,۵۳۳	۷,۷۷۵
				۱۹,۴۷۶	۱۹,۴۷۶

۲۲-۱- پیش پرداخت خرید کالا ارزی مربوط به شرکت DHF به مبلغ ۵۰۵,۴۸۷ میلیون ریال (معادل ۱,۷۹۵,۶۳۵ یورو) به شرکت تووایسم، مبلغ ۵۳,۴۶۳ میلیون ریال (معادل ۱۸۹,۹۱۵ یورو) به

شرکت FHH مبلغ ۱,۴۷۵,۷۳۵ میلیون ریال (معادل ۵,۲۴۲,۲۳۰ یورو) برای پروژه SGS و مبلغ ۱۷۲,۰۵۸ میلیون ریال (معادل ۶۱۱,۲۰۰ یورو) به پتروهم پراسس می باشد که در مقابل قراردادهای منعقد شده با سایر اشخاص پرداخت شده است.

۲۲-۲- از مانده فوق مبلغ ۳۰۳,۶۰۰ میلیون ریال بابت پیش پرداخت به خودرو سازی زامیاد بابت خرید ۶۹ دستگاه خودرو ون مربوط به شرکت زیر مجموعه سرمایه گذاری رنا می باشد با توجه به شرایط کنونی، فرآیند تحویل خودرو در قبال پیش پرداخت فوق طبق توافقات تا تاریخ تایید صورت های مالی آغاز گردیده است.

۲۲-۳- سپرده ها عمدتاً شامل مبلغ ۱۴۰,۷۵۵ میلیون ریال (معادل ۵۰۰,۰۰۰ یورو) سپرده ارزی شرکت DHF جهت اقدام حقوقی و پیگیری وصول مطالبات از شرکت انوی نزد دادگاه منطقه می باشد. همچنین به مبلغ ۵۸۰ میلیون ریال مانده طلب شرکت سانکو از شرکت ایمکس (آقای کارزونیان) توسط امور حقوقی سایپا و مبلغ ۱۴۰,۸۵۵ میلیون ریال (معادل ۴۴۱,۴۶۸ یورو) بابت پرونده حقوقی مدیرعامل اسبق شرکت DHF می باشد که تاکنون در سرفصل مذکور منعکس و پس از تعیین تکلیف دعاوی حقوقی فوق از متشاکمی وصول خواهد شد.

۲۳- موجودی مواد و کالا:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص	خالص
۲۹۰,۴۷۵	۱۷۸,۷۶۸
۲۳,۲۱۳	۱۱,۸۱۱
۳۱۳,۶۸۸	۱۹۰,۵۷۹

موجودی قطعات و مواد اولیه

سایر موجودیها

۲۳-۱- موجودی مواد و کالا در انبارهای گروه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از صاعقه و آتش سوزی به مبلغ ۲۲۴,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی و برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۴- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۷,۷۴۸	۱۹۱,۳۵۸	۶۲۷,۶۰۲	۷۵۳,۴۹۸
.	.	۵۱۷	۵۳۲
.	۹۰۰	۳۰۸	۱,۱۷۴
۳۷,۷۴۸	۱۹۲,۲۵۸	۶۲۸,۴۲۷	۷۵۵,۲۰۴
۱۳,۳۱۷	۱۵,۹۶۹	۱۰۴,۴۱۴	۱۰۴,۶۸۰
۳۵۱	۴۲۲	۸,۶۴۹,۲۳۷	۱,۶۷۳,۹۹۹
.	.	۱,۱۰۴	۱,۱۰۴
۱۳,۶۶۸	۱۶,۳۹۱	۸,۷۵۴,۷۵۵	۱,۷۷۹,۷۸۳
۵۱,۴۱۶	۲۰۸,۶۴۹	۹,۳۸۳,۱۸۲	۲,۵۲۴,۹۸۷

وجوه نقد ریالی :

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی صندوق

تنخواه گردان ریالی

وجوه نقد ارزی :

موجودی صندوق

موجودی نزد بانکها

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی

۲۴-۱- موجودی وجوه نقد ارزی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ شامل ۵۰,۳۸۸ دلار، ۲۰۲۹ درهم و ۱۰۱۲ یورو میباشد. همچنین موجودی وجوه نقد

ارزی شرکت های گروه در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ شامل ۸۹,۶۹۵ دلار، ۱,۷۹۶,۵۹۵ درهم، ۵,۷۶۰,۹۴۷ یورو و ۴۰۰ لیر می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۵- دارایی های نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
۲۵-۱	۱,۲۴۸,۴۰۸	-	مطالبات از شرکت سایپا دیزل
۲۵-۲	۲۹,۲۶۵	۲۹,۲۶۵	خودرو (۱۰ دستگاه)
۲۵-۳	۹۲۸,۳۳۶	۵۰۵,۵۹۵	سایپا - بازارگردانی (۷۶۹,۹۶۵,۷۷۹ سهم)
	-	-	سایپا دیزل (۵۹۳,۳۴۲,۵۲۳ سهم)
۲۵-۴	۶۹,۰۱۲	۶۹,۰۱۲	سایپا دیزل - بازارگردانی (۲۲,۴۴۱,۵۲۳ سهم)
۲۵-۵	۵۳۰,۱۶۱	-	سرمایه گذاری در سهام شرکت بیان توسعه صنعت پارس (۳۸۵ سهم)
	۲,۸۱۰,۱۸۲	۶۰۳,۸۷۲	
۲۵-۳	۲۵۲,۳۳۵	۲۲۲,۵۴۷	بدهی های مرتبط با سهام سایپا نزد بازارگردان
۲۵-۱	۱,۳۹۵,۳۴۹	۱,۹۳۱	بدهی های مرتبط با سهام سایپا دیزل
۲۵-۵	۲۶۷,۵۷۹	-	بدهی های مرتبط با سهام شرکت بیان توسعه صنعت پارس
	۱,۹۱۵,۲۶۳	۲۲۴,۴۷۸	بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۲۵-۱- با عنایت به آنکه شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا در سال مالی جاری اقدامات خود در جهت واگذاری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت سایپا دیزل آغاز نموده و قصد آن را دارد تا در کوتاه مدت سهام مزبور را به فروش برساند لذا بر اساس الزامات استاندارد ۳۱ حسابداری کلیه دارایی ها و بدهی های مرتبط با سرمایه گذاری در سایپا دیزل تحت این فصل طبقه بندی گردیده است.

۲۵-۲- در سنوات قبل شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا ۱۰ دستگاه خودرو به مبلغ ۲۶۵ میلیون ریال از شرکت سایپا خریداری کرده است که قصد فروش آنها در سال آتی دارد.

۲۵-۳- سهام شرکت ساین نزد صندوق بازارگردانی لوتوس پارسیان به تعداد ۱,۰۷۹,۵۹۶ واحد سرمایه گذاری شرکت گروه سرمایه گذاری رنا بوده که از این بابت مبلغ ۲۵۲,۲۳۵ میلیون ریال تحت عنوان بدهی مرتبط با دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده است.

۲۵-۴- سهام شرکت سایپا دیزل نزد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم اشنا یکم به تعداد ۱۳۵,۵۸۰ واحد سرمایه گذاری (مرتبط به شرکت فرعی توسعه سرمایه رادین) بوده که به دلیل اختلافات موجود کماکان نزد صندوق فوق مانده است. از این بابت مبلغ ۱,۹۳۱ میلیون ریال تحت عنوان بدهی مرتبط با دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده است.

۲۵-۵- براساس عضویت هیات مدیره جهت واگذاری در سهام شرکت بیان توسعه صنعت پارس در شرکت های سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا و گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا اقدام به برگزاری مزایده جهت فروش سهام انجام و موضوع به طور کامل در امانه کدال افشا گردیده و به منظور انعقاد قرارداد با برنده مزایده پیگیری های لازم در جریان است و لذا در این فصل طبقه بندی گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه

۲۶-۱- سرمایه در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۶,۰۰۰ میلیون سهم بانام ۱,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد.

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
شرکت سایپا (سهامی عام)	۶۶٪	۱۰,۶۲۷,۵۶۴,۹۲۲	۶۶٪	۱۰,۵۲۶,۳۹۰,۸۵۵	
شرکت رویال صدف کیش	۳٪	۳۰۴,۵۱۲,۲۱۲	۳٪	۳۰۶,۴۰۳,۶۰۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار	۰٪	۰	۱٪	۲۱۱,۹۷۳,۹۹۷	
شخص حقیقی	۱٪	۱۹۷,۷۴۲,۹۴۰	۰٪	۰	
شرکت انرژی گستر سایپا اروند	۱٪	۱۸۱,۰۱۹,۱۶۰	۰٪	۰	
شرکت تولیدی دانیس ایرانیان	۱٪	۱۶۴,۰۴۳,۱۴۹	۰٪	۰	
سایر سهامداران (زیر یک درصد)	۲۸٪	۴,۵۲۵,۱۱۷,۵۹۶	۳۲٪	۴,۹۳۵,۲۳۱,۵۴۸	
	۱۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶-۲-۱- براساس مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، بازارگردانی سهام شرکت توسط صندوق بازارگردانی لوتوس به طرفیت یکی از سهامداران (سایپا) انجام می گردد.

۲۶-۳- کفایت سرمایه

۲۶-۳-۱- در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ 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 ۱۲.۴۹ و نسبت بدهی به تعهدات تعدیل شده ۰.۰۶ 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 ۱,۴۸۴,۸۵۱ 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:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۰۱۶,۱۷۱	۱,۳۵۹,۷۹۱	۱,۶۵۸,۳۵۵	۱,۹۲۰,۵۴۹
۳۴۳,۶۲۰	۱۲۵,۰۶۰	۷۸۱,۱۲۵	۲۵۱,۸۵۷
۰	۰	(۵۱۸,۹۳۱)	(۴۲,۶۳۳)
۱,۳۵۹,۷۹۱	۱,۴۸۴,۸۵۱	۱,۹۲۰,۵۴۹	۲,۱۲۷,۷۷۳

مانده ابتدای دوره / سال
اندوخته قانونی طی دوره / سال
اندوخته سهم اقلیت دوره / سال

۲۸- سایر اندوخته ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		اندوخته احتیاطی		اندوخته طرح توسعه		اندوخته سرمایه ای		جمع	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۶۰,۳۲۱	۶۰,۳۲۱	۰	۷۰۶,۹۲۹	۶۰,۳۵۱	۷۶۷,۲۹۰
-	-	-	-	-	-	۷۰۶,۹۳۹	۱,۸۶۱,۵۲۰	۷۰۶,۹۳۹	۱,۸۶۱,۵۲۰
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۶۰,۳۲۱	۶۰,۳۲۱	۷۰۶,۹۳۹	۲,۵۶۸,۴۵۹	۷۶۷,۲۹۰	۲,۶۲۸,۸۱۰

مانده در ابتدای دوره / سال
افزایش طی دوره / سال
مانده در پایان دوره / سال

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		اندوخته احتیاطی		اندوخته طرح توسعه		اندوخته سرمایه ای		جمع	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۶۸۲,۴۷۰	۲,۰۳۰	۶۸۴,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	۶۸۲,۴۷۰	۳۰۹,۷۲۰	۶۸۲,۴۷۰	۹۹۴,۲۲۰
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۸۲,۴۷۰	۹۹۴,۲۲۰	۶۸۴,۵۰۰	۱,۶۸۶,۷۲۰

مانده در ابتدای دوره
افزایش طی دوره
مانده در پایان دوره

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹- تفاوت تسعیر ارز خارجی :

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی به مبلغ ۱,۰۷۳,۰۵۰ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۱,۵۵۲,۳۷۱ 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 (۴۷۹,۳۲۱) میلیون ریال طی دوره مورد گزارش در صورت سود و زیان جامع انعکاس یافته است .

۳۰- سهام خزانه

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت فرعی سرمایه گذار	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	مالکیت درصد	سهام تعداد	مبلغ	مبلغ
شرکت روبال صدف کیش	۳٪	۳۰۶,۴۰۳,۶۰۰	۱,۴۰۶,۱۲۷	۱,۳۹۶,۷۴۳
شرکت انرژی گستر سایناروند	۰٪	۱۳۹,۱۷۰,۸۰۹	۶۸۴,۱۳۵	۸۶۶,۶۱۱
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۰٪	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۶۹	۱۶۸,۵۸۴
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۰٪	۱۰۷,۹۵۵,۸۶۲	۱۴۷,۳۰۶	۰
			۲,۳۶۹,۳۳۷	۲,۴۳۱,۹۳۸

۱-۳۰- 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

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	اندوخته سرمایه ای
	۹,۱۱۴,۸۳۹	۸۳۶,۱۸۲	۸۲,۸۷۸	۷۰۸,۸۶۲
	۲۹۱,۵۴۸	۰	۰	۰
	۳۰,۱۱۶	۲۰,۸۱۷	۳,۰۵۰,۸۵۳	۰
	۳,۸۷۳,۲۵۰	۱۴,۶۳۶,۸۲۹	۱۳,۰۷۰,۲۳۵	۰

۱-۳۱- منافع فاقد حق کنترل مربوط به ۵۹.۴۶ درصد سهامداران گروه سرمایه گذاری کارکنان ، ۴۵.۶۸ درصد سهامداران شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا ، ۵۰ درصد شرکت سپهر باستان است که خارج از گروه سرمایه گذاری سایپا می باشد .



شُرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۳- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت :

[illegible]

سایر پرداختنی ها :
اسناد پرداختنی :
شرکتها

حساب های پرداختی:

سایر برنامه‌ها به سرگه‌های گروه
خبره هزینه‌های معوق برنامه‌های
مالیات و عوارض ارزش افزوده
الزامات مالیاتی و حقوق
سایر حسابهای برنامه‌های
حق بیمه‌های برنامه‌های

جمع حساب های پرداختنی کوتاه مدت



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۱-۳۲- اسناد پرداختنی تجاری به شرکتها به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		شرکت	گروه
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
سازمان امور مالیاتی	.	.	۱۲,۸۱۵	۱۲,۶۸۹
تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر	.	.	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
سایر	.	.	۷۶۲	۱۹,۰۳۲
	.	.	۱۸,۵۷۷	۳۶,۷۲۱

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

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت	گروه
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۱۸,۸۵۷	۱۸,۰۱۲	.	.
انرژی گستر سایناروند	.	۳۹,۱۹۳	.	.
ساختمانی دهکده پاسارگاد	.	.	۴۴۹	۹۰۶
کارگزاری بیمه سایپا خدمات بیمه ای رایان	.	.	۱۹۸,۶۷۴	۱۶۲,۹۴۳
سهامداران گروه سایپا	.	.	۹۲۶,۰۷۴	.
زامیاد	.	.	.	.
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار	.	.	۴,۸۰۰	۴,۸۰۰
مگا موتور (مرتبط با شرکت فرعی کارگزاری سپهر باستان می باشد)	.	.	۱	۱,۵۰۶,۲۹۵
کارگزاری سپهر باستان	۱۰۰,۰۳۵	۱۴۰,۷۱۰	.	.
سایر	.	.	۴,۹۸۶	۱۳,۲۳۳
	۱۱۸,۸۹۲	۱۹۷,۹۱۵	۱,۱۳۴,۹۸۴	۱,۶۸۸,۱۷۷

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



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۱-۳ حسابهای پرداختی تجاری به سایر شرکتها به شرح ذیل می باشد :

شرکت		گروه				یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
ریالی	ریالی	ریالی	جمع	آزری	ریالی	
-	-	۹۸۴,۳۳۵	۱,۳۵۲,۰۹۷	-	۱,۳۵۲,۰۹۷	۳۲-۱-۳-۱ تامین کنندگان و فروشندگان قطعات ، مواد و خدمات
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۱,۲۷۲,۰۰۱	۹۴۵,۹۲۰	-	۹۴۵,۹۲۰	۳۲-۱-۳-۲ کارگزاران بورس اوراق بهادار
-	-	۱۲۹,۳۲۷	۱۱۲,۴۲۲	۲,۷۲۷	۱۰۹,۶۹۵	سایر اشخاص
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۲,۳۸۵,۶۶۳	۲,۴۱۰,۴۳۹	۲,۷۲۷	۲,۴۰۷,۷۱۲	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۴۳۴,۶۹۷	۴۳۴,۶۹۷	۳۲-۱-۳-۱-۱ شرکت های قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	۲۲,۷۴۲	شرکت های کارگزاری بورس
-	۳۲,۴۵۹	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت ستاره سفیران
-	۶۰,۷۸	شرکت بیمه دانا-شرکت فسا
۱۷,۷۰۰	۱۳,۱۳۵	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت تاخت
۴۳۰,۵۴۰	۸۱۰,۷۸۰	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت خوراک
۲۱,۹۴۵	۲۳,۳۱۵	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت فناوری سایپا ارتباط
۷۹,۴۵۳	۸,۹۰۱	سایر شرکت ها
۹۸۴,۳۳۵	۱,۳۵۲,۰۹۷	

۳-۱-۳-۱-۱- مبلغ فوق در حساب های شرکت سرمایه گذاری گروه کارکنان سایپا مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران قطعه ساز شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
-	-	۴۱۸,۰۱۶	۵۴۹,۳۶۰	کارگزاری صنعت و معدن
-	-	۳۱۵,۹۷۹	-	کارگزاری بانک ملی
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا
-	-	۲۷۳,۲۹۳	۳۰۳,۱۲۱	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسین
-	-	۴۰,۳۰۲	-	کارگزاری بانک سامان
-	-	۲۵,۱۵۲	۲۵,۱۹۷	کارگزاری بورس بیمه
-	-	۱۶۵,۶۹۰	۲۴,۷۷۳	سایر
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۱,۲۷۲,۰۰۱	۹۴۵,۹۲۰	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۳۲- سایر حسابهای پرداختنی به شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد:

شرکت		گروه		(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریالی	ارزی
جمع	جمع	جمع	جمع		
۸۲۵	۶,۶۸۶	۱,۲۳۴	۷,۲۱۹	۷,۲۱۹	-
۲۳۰	-	۳۲۹	۹۹	۹۹	-
۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	-
۴۰۹	۵۳۳	-	-	-	-
۳۱	۲۵۳	۳۱	۲۵۳	۲۵۳	-
۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	۲۳,۸۶۶	-
-	-	۶,۲۳۹	۵۴	۵۴	-
-	۸۳	-	-	-	-
۱,۷۳۵	۲,۷۲۳	-	-	-	-
۱۰۹	۳۶۳	۱۰۹	۳۶۳	۳۶۳	-
۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	-
۳۴	۲	۱۲,۳۹۸	۱۲,۳۴۸	۱۲,۳۴۸	-
۸۵,۵۶۱	۹۳,۸۳۱	۱۰۲,۴۱۸	۱۰۲,۵۴۴	۱۰۲,۵۴۴	-

شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار
موسسه فرهنگی ورزشی سایپا
خدمات بیمه ای رایان سایپا
مرکز تحقیقات و نوآوری
سازه گستر سایپا
مهندسین مشاور وسائط نقلیه
قالب های صنعتی بزرگ سایپا
ستاره سفیران آینده
شرکت سایپا پدک
دهکده پاسارگاد
سایر

۵-۳۲- سایر حسابهای پرداختنی

شرکت		گروه		(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریالی	ارزی
جمع	جمع	جمع	جمع		
-	-	-	۱,۳۰۸,۷۶۱	۱,۳۰۸,۷۶۱	-
-	-	-	۱۲۵,۳۶۵	۱۲۵,۳۶۵	-
-	-	۱۴,۳۸۲	۶,۴۵۴	۶,۴۵۴	-
۵,۹۱۰	۸,۷۲۲	۲۸۲,۰۸۳	۲۳۷,۵۰۰	۱۴۷,۲۳۴	۸۰,۲۶۶
۵,۹۱۰	۸,۷۳۲	۲۹۶,۳۶۵	۱,۵۶۸,۰۸۰	۱۴۷,۳۳۴	۱,۴۴۰,۸۴۶

۲-۳۲- پرداختنی های بلند مدت

گروه		(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	جمع	ارزی	
جمع	جمع			
۴,۶۹۹,۵۳۳	۵,۱۳۵,۳۰۲	۵,۱۳۵,۳۰۲	-	۳۲-۲-۱
۶,۳۵۳,۰۱۵	۷,۲۸۵,۸۹۴	۷,۲۸۵,۸۹۴	-	۳۲-۲-۲
۲۲,۳۵۶	۲۲,۳۸۶	-	-	
۱۱,۰۸۴,۹۰۴	۱۲,۴۵۳,۵۸۲	۷,۲۸۵,۸۹۴	۵,۱۶۷,۶۸۸	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
(۲,۶۴۴,۸۴۵)	(۸۰,۶۸۰)	۳۲-۲-۱
۴,۵۹۸,۶۵۴	۴,۵۹۶,۷۵۹	۳۲-۲-۲
۲,۷۴۵,۷۲۴	۶۱۹,۲۲۳	
۴,۶۹۹,۵۳۳	۵,۱۳۵,۳۰۲	

حسابهای دریافتنی شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
حسابهای پرداختنی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان
حسابهای پرداختنی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

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

۲-۳۲-۲- مانده حساب پرداختنی مربوط به بدهی شرکت SUNCO به مبلغ ۵,۳۲۰,۱۹۰ میلیون ریال (معادل ۶۸/۵ میلیون درهم) از سنوات گذشته بابت انجام خدمات برای پروژه های پارس جنوبی سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران است. همچنین سایر بدهی ها عمدتاً مربوط به تامین کنندگان کالا و خدمات شرکت فرعی DHF جهت انجام خدمات بازرگانی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مانده ذخیره در ابتدای دوره	۲۰۲,۴۸۶	۲۴۱,۴۶۷	۵۱,۳۵۰	۳۵,۰۴۶
مزایای پرداخت شده طی دوره	(۴۸,۸۳۰)	(۹۹,۲۷۴)	(۸,۲۷۰)	(۷۵۲)
ذخیره تأمین شده طی دوره	۳۶۸,۴۴۷	۳۰۰,۱۰۰	۲۹,۹۱۸	۱۳,۸۳۵
مانده در پایان دوره	۵۲۲,۱۰۳	۳۸۲,۴۰۳	۷۲,۹۹۸	۴۸,۱۲۹

۳۴- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	مالیات پرداختنی	اسناد پرداختنی	جمع	اسناد پرداختنی
گروه	۱۸۷,۲۸۷	۰	۱۸۷,۲۸۷	۱۴۴,۲۷۷
شرکت	۲۱,۷۲۸	۰	۲۱,۷۲۸	۱۳,۱۴۲
	۳۰۹,۰۱۵	۰	۳۰۹,۰۱۵	۱۵۷,۴۱۹

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

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مانده در ابتدای دوره	۱۵۷,۴۱۹	۲۶۶,۸۵۹	۱۳,۱۴۲	۵,۰۶۷
تفاوت تسعیر ارز	(۹,۷۱۴)	۱۴,۴۳۸	۰	۰
ذخیره مالیات پرداختنی عملکرد طی دوره	۱۷۹,۹۶۳	۱۰۵,۱۷۶	۸,۵۸۶	۲,۹۸۵
پرداخت شده طی دوره	(۱۱۸,۶۵۳)	(۱۹۲,۹۱۸)	۰	۰
	۳۰۹,۰۱۵	۱۹۳,۵۵۵	۲۱,۷۲۸	۸,۰۵۲

۳۴-۱-۱- برگه تشخیص صادره عملکرد سال ۱۳۹۸ شرکت انرژی گستر سینا ارونبدون در نظر گرفتن معافیت های قانونی با توجه به موضوع فعالیت شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض قرار گرفته و مدیریت بدهی با اهمیتی از این بابت متصور نمی باشد.

۳۴-۱-۲- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ شرکت رویال صدف کیش جمعاً به مبلغ ۱۳,۱۴۱ میلیون ریال بر اساس برگه های تشخیص در مرحله اعتراض میباشد.

۳۴-۱-۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا بر اساس برگ تشخیص ۳,۷۳۹ میلیون ریال در مرحله اعتراض می باشد.

۳۴-۱-۴- مالیات مطالبه شده مازاد بر مبالغ پرداختنی شرکت کارگزاری سپهرباستان بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۲۰,۸۶۵ میلیون ریال در مرحله اعتراض است.

۳۴-۱-۵- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت گروه سرمایه گذاری رنا تا پایان سال ۱۳۹۶ به استثناء سال ۱۳۷۷ قطعی و پرداخت گردیده است. از بابت مالیات بر درآمد عملکرد سال ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ مبلغ ۱۴۸,۰۲۵ میلیون ریال از شرکت مطالبه که نسبت به آنها شرکت اعتراض نموده و پرونده در مرحله تجدید نظر قرار دارد.

۳۴-۱-۶- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت واسپاری توسعه گستر برنا به استثناء سال ۱۳۹۴ تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و پرداخت گردیده است لیکن برگ تشخیص عملکرد سالهای ۱۳۹۴, ۱۳۹۸, ۱۳۹۹ مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. و پرونده در مرحله صدور رای توسط هیئت بدوی حل اختلاف مالیاتی می باشد.

۳۴-۱-۷- مالیات عملکرد شرکت توسعه بازرگانی برنا از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ با توجه به برگهای تشخیص صادره مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ شرکت بازرگانی بین الملل ایدرو در مرحله اعتراض می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت :

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی سال ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۲,۴۳۰	۲,۴۳۰	۳,۰۳۸	۶,۷۵۶	۵۲۹,۸۶۱	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۱,۶۵۸	۱,۶۵۸	(۵۱۰)	۱,۷۷۲	۲,۳۱۴	۰	۱۰,۴۳۲	۱,۹۱۳,۳۸۰	۱۳۹۸
در حال رسیدگی	۳,۴۰۹	۳,۴۰۹	۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۱۴	۴,۴۰۲,۳۷۱	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۸,۰۷۵	۸,۰۷۵	۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۶۵	۶,۸۸۰,۳۶۴	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۰	۸,۵۸۶	۰	۰	۰	۰	۳۶,۸۷۵	۲,۵۰۹,۷۹۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۱۳,۱۴۲	۲۱,۷۲۸							جمع

۱-۲۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ قطعی و در مرحله تسویه می باشد. عملکرد سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است.

۲-۲۴- مالیات ابرازی با در نظر گرفتن معافیت‌های قانونی احتساب گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۵- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جمع	مانده پرداخت نشده	جمع	مانده پرداخت نشده
۵۲,۹۹۷	۵۲,۹۹۷	۲۷,۸۳۹	۲۷,۸۳۹
۲۳,۳۷۵	۲۳,۳۷۵	۹۹۴,۸۹۶	۹۹۴,۸۹۶
۷۶,۳۷۲	۷۶,۳۷۲	۱,۰۲۲,۷۳۵	۱,۰۲۲,۷۳۵
۵۷۷,۲۰۳	۵۷۷,۲۰۳	۹۹۶,۲۰۵	۹۹۶,۲۰۵
۶۵۳,۵۷۵	۶۵۳,۵۷۵	۲,۰۱۸,۹۴۰	۲,۰۱۸,۹۴۰

شرکت اصلی:

سنوآت قبل از سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۰

گروه:

شرکتهای فرعی - متعلق منافع فاقد حق کنترل

۳۵-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۰۰ ریال می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۶- تسهیلات مالی دریافتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	جاری	بلند مدت	جمع	جاری	بلند مدت	جمع
گروه:						
تسهیلات ریالی دریافتی از بانک ۳۶-۱	۶۴۱,۹۴۵	.	۶۴۱,۹۴۵	۶۵۷,۶۵۷	.	۶۵۷,۶۵۷
تعهدات اجاره سرمایه ای برنا ۳۶-۵	۷,۱۹۱	۷۵,۳۰۸	۸۲,۴۹۹	۶,۱۸۰	۶۷,۹۸۱	۷۴,۱۶۱
	۶۴۹,۱۳۶	۷۵,۳۰۸	۷۲۴,۴۴۴	۶۶۳,۸۳۷	۶۷,۹۸۱	۷۳۱,۸۱۸

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

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۳۶-۱-۱	۳۰۳,۸۲۲	۳۰۴,۱۸۰	ملی
۳۶-۱-۲	۳۴۵,۱۹۸	۳۶۱,۰۴۳	سامان
تسهیلات ریالی دریافتی از بانک	۶۴۹,۰۲۰	۶۶۵,۲۲۳	
سود و کارمزد سال های آتی	(۷,۰۷۵)	(۷,۵۶۶)	
حصه جاری	۶۴۱,۹۴۵	۶۵۷,۶۵۷	

۳۶-۱-۱- تسهیلات دریافتی بابت ۸ فقره اعتبار کوتاه مدت به نرخ ۱۵ درصد سالانه از بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار به سررسید یک ماهه می باشد

که مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است.

۳۶-۱-۲- تسهیلات دریافتی بابت یک فقره اعتبار کوتاه مدت به نرخ ۱۸ درصد سالانه از بانک سامان به سررسید یک ماهه می باشد که مبلغ ۶۰۰ میلیارد

ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۶۵۷,۶۵۷	۶۴۱,۹۴۵	۱۵ تا ۲۰ درصد
۶۵۷,۶۵۷	۶۴۱,۹۴۵	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۶۵۷,۶۵۷	۶۴۱,۹۴۵	۱۴۰۱
۶۵۷,۶۵۷	۶۴۱,۹۴۵	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۶۵۷,۶۵۷	۶۴۱,۹۴۵	چک و سفته
۶۵۷,۶۵۷	۶۴۱,۹۴۵	

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

۳۷- پیش دریافتها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه				
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
ریال	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
۶,۰۱۸,۱۴۷	۶,۲۴۸,۴۱۲	۶,۲۴۸,۴۱۲	۰	۳۷-۱ سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران
۲,۸۳۳,۳۳۷	۲,۹۴۸,۸۶۸	۲,۹۴۸,۸۶۸	۰	۳۷-۱ پتروشیمی ایلام
۳۹۹,۲۲۵	۷۴۰,۱۵۲	۷۳۸,۶۶۰	۱,۴۹۲	۳۷-۱ پیش دریافت از مشتریان
۹,۲۵۰,۷۰۹	۹,۹۳۷,۴۳۲	۹,۹۳۵,۹۴۰	۱,۴۹۲	

۳۷-۱- مبالغ پیش دریافتهای ارزی شرکت رنا از سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران به مبلغ ۶,۲۴۸,۴۱۲ میلیون ریال (معادل ۲۲,۱۹۶,۱۳۵ یورو) ، از شرکت پتروشیمی ایلام به مبلغ ۲,۹۴۸,۸۶۸ میلیون ریال (معادل ۱۰,۴۷۵,۲۱۸ یورو) و از شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سناباد (سیمیدکو) به مبلغ ۷۳۲,۰۷۷ میلیون ریال (معادل ۲,۶۰۰,۵۴۶ یورو) بابت پروژه ها و مشارکتهای فی مابین با شرکت DHF می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۸- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

گروه	شرکت				۱۳۸۹ و ۱۳۹۱ جرایم مالیات و عوارض ارزش افزوده سال های مالیات حقوق سال ۱۳۹۸ تعدیل از بابت بدهی های احتمالی (شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا)
	گرماده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	گرماده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	گرماده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	گرماده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۸-۱- اصلاح اشتباهات	۲۸,۴۶۵	۲۸,۴۶۵	۲۸,۴۶۵	۲۸,۴۶۵	۱۳۸۹ و ۱۳۹۱
	۲,۸۸۶	۲,۸۸۶	۲,۸۸۶	۲,۸۸۶	۱۳۹۸
	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تعدیل از بابت بدهی های احتمالی (شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا)
	۳۱,۳۵۱	۳۱,۳۵۱	۱۳۱,۳۵۱	۱۳۱,۳۵۱	۳۸-۲- تجدید طبقه بندی

۳۸-۲-۱ برخی اقلام در صورت های مالی تلفیقی شامل صورت سود و زیان و صورت وضعیت مالی متناسب با ماهیت حساب ها نسبت به سال مالی قبل در اقلام مقایسه ای تجدید طبقه بندی گردیده است

۳۸-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً به صورت های مالی ارائه شده در دوره شش ماهه ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مطابقت ندارد .

تجدید ارائه شده	(مبالغ به میلیون ریال)				طبق صورت وضعیت مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
	تجدیدات	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
۱۶,۴۲۴,۴۰۵	(۱۳۱,۳۵۱)	۰	۰	(۱۳۱,۳۵۱)	۱۶,۵۵۵,۷۵۶	سود (زیان) انباشته
۲,۸۹۳,۳۲۸	۱,۵۹۶,۸۸۳	۱,۵۹۶,۸۸۳	۰	۰	۱,۲۹۶,۳۴۶	دریافتی های بلند مدت
(۱۱,۰۸۴,۹۰۴)	(۱,۵۹۶,۸۸۳)	(۱,۵۹۶,۸۸۳)	۰	۰	(۹,۴۸۸,۰۴۲)	پرداختی های بلند مدت
۶,۳۳۱,۴۷۹	(۹۳,۱۳۷)	(۳۲۴,۳۷۸)	۱۳۱,۳۵۱	۱۳۱,۳۵۱	۶,۴۲۴,۶۰۶	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۲۴,۴۷۸	۲۲۴,۴۷۸	۲۲۴,۴۷۸	۰	۰	۰	بدهی های دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
					۷۲	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳۹- نقد حاصل از عملیات
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۹,۳۹۳,۲۷۹	۲,۰۳۶,۵۱۰	سود خالص
		تعدیلات
۱۰۵,۱۷۶	۱۷۹,۹۶۳	هزینه مالیات بر درآمد
۲۹۰,۳۲۱	۱۲۰,۰۵۷	هزینه های مالی
(۵,۱۴۰,۵۱۴)	۰	زیان(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۴۰,۹۳۶	۳۱۹,۶۱۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۷,۹۵۳	۳۰,۸۶۶	استهلاک دارایی های غیر جاری
۲۶	۲۶	استهلاک سرقفلی
(۲,۱۶۳)	۱۳,۹۰۳	(سود) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۴,۵۷۸,۲۶۵)	۶۶۴,۴۳۲	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۲۸۹,۰۴۱)	۶۵۴,۵۵۴	(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۵۰,۳۰۴)	(۱۴,۴۲۶,۱۷۴)	(افزایش) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
(۴۹,۸۳۴)	(۱۲۳,۱۰۹)	کاهش موجودی مواد و کالا
(۱۲۳,۰۸۲)	(۱,۴۸۲,۷۷۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۳,۰۹۷,۶۲۸)	(۱,۲۳۶,۹۷۸)	کاهش سرمایه گذاری بلند مدت
(۱,۷۱۵,۱۶۶)	۶,۹۹۰,۷۷۸	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۷۲۶,۴۶۸	۶۸۶,۷۲۳	افزایش پیش دریافت ها
۵۲۸,۳۴۰	(۲,۲۵۵)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
(۴,۱۶۹,۲۴۷)	(۸,۹۳۹,۲۳۸)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۶۴۴,۷۶۷	(۶,۲۳۸,۲۹۶)	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:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
۵۶۸,۲۴۰	۴۵۹,۳۱۸	
۸,۷۱۲	۲۴,۲۵۰	
۵۷۶,۹۵۲	۴۸۳,۵۶۸	

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳۹-۲ معاملات غیر نقدی گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	تهاتر حساب های فی مابین
۷۲۱,۶۰۱	۰	تهاتر علی الحساب افزایش سرمایه با سود سهام پرداختنی
۶,۸۰۳	۰	انتقال طلب خرید و فروش سهام شرکت های فرعی با یکدیگر و شرکت اصلی
۱۰۳,۳۳۸	۰	تهاتر حساب های سود سهام پرداختنی با حساب های فی ما بین
۴۲۹,۳۴۷	۲,۶۱۶,۹۶۳	خرید دارایی ثابت
۰	۱,۰۰۶	
۱,۳۶۱,۰۸۹	۲,۶۱۷,۹۶۹	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۹-۳ نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شرکت:
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۵,۶۴۹,۶۴۶	۲,۵۰۱,۲۰۴	تعدیلات
۲,۹۸۵	۸,۵۸۶	هزینه مالیات بر درآمد
۵۳,۱۱۱	۲۰,۶۰۰	هزینه های مالی
۱۳,۰۸۳	۲۱,۶۴۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۲۲۵	۲,۰۵۶	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۸۴۶)	(۲,۷۲۳)	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۶۹,۵۵۸	۵۰,۱۶۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۱,۷۱۳,۰۶۰)	(۸۶۶,۸۲۹)	(افزایش) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
(۴۲,۲۱۹)	(۷۵۹,۲۲۲)	(افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
(۶۵,۳۹۴)	(۷۷۷,۴۸۶)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۹۲۴)	۱۱,۷۰۱	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۳,۸۵۷,۹۵۹)	۶۴,۳۹۵	افزایش پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
(۵,۶۷۹,۵۵۶)	(۲,۳۲۷,۴۴۱)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳۹,۶۴۸	۲۲۳,۹۳۰	نقد حاصل از عملیات

۳۹-۳-۱ 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:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
۲۷۵,۹۷۳	۴۵۹,۲۴۱	
۵۱۶	۴۰۸	
۲۷۶,۴۸۹	۴۵۹,۶۴۹	

۳۹-۳-۲ معاملات غیر نقدی شرکت

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود سهام پرداختنی به حساب فی مابین
میلیون ریال	میلیون ریال	فروش دارایی به شرکتهای هم گروه
.	۲,۲۰۵,۱۴۱	
.	۵,۶۶۸	
.	۲,۲۱۰,۸۰۹	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 دینفعان 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 تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۴۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع بدهی	۳۸۰,۴۳,۵۷۳	۲۸۰,۶۳۶,۸۶۸
موجودی نقد	(۲,۵۳۴,۹۸۷)	(۹,۳۸۳,۱۸۳)
خالص بدهی	۳۵,۵۰۸,۵۸۶	۱۹,۲۵۳,۶۸۶
حقوق مالکانه	۴۶,۳۸۴,۸۹۴	۴۸,۷۰۶,۶۵۸
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۷۷	۴۰

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 شرکت های 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 تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. از آنجایی که شرکت های 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 محدودیت ها و دشواری های خاص خود همراه می باشد. همچنین در شرایط رکود بازار، منابع نقدینگی از محل فروش سرمایه گذاریها 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 سیرده 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.

۴۰-۷- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار در پایان دوره تعیین می شود از آنجا که در پایان سال روش سرمایه گذاری کوتاه مدت اقل بهام تمام شده و خالص ارزش فروش بوده و سرمایه گذاری بلند مدت بر اساس بهای تمام شده در دفاتر منعکس گردیده و کاهش ارزشی نداشته لذا حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴۱- معاملات با اشخاص وابسته :

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	اجاره	فروش	حساب‌های فی مابین	کارمزد معاملات	هزینه‌های جاری
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	۶۴,۵۰۷	۲,۳۵۶,۸۶۴	(۲,۹۸۹,۵۴۹)	۴,۷۶۸	۱۰۳,۷۶۴
شرکت‌های هم گروه	شرکت زامیاد	همگروه	-	۵۵۲,۹۷۶	(۵۲۶,۴۰۲)	۲,۴۹۶	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه	-	۹۰۰,۷۱۰	(۷۴۷,۳۳۵)	-	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	-	۳۸۸,۹۷۹	(۳۷۶,۱۱۳)	-	-
	ایدکو	همگروه	-	۵۵۰,۱۵۱	-	-	-
	سایپا کاشان	همگروه	-	۱,۱۱۷,۱۸۲	(۱,۳۹۸,۷۸۸)	-	-
	شرکت مالیبل	همگروه	-	۷۳۷,۳۳۳	(۵۱۸,۴۹۷)	-	-
	مگا موتور	همگروه	-	۳۸۴,۲۹۷	(۱,۴۲۸,۷۳۲)	۵,۶۹۴	-
	سازه گستر سایپا	همگروه	-	۴۵۵,۷۹۳	(۳۹۹,۴۱۰)	۴,۶۵۸	-
	لیزینگ رایان سایپا	همگروه	-	۱۸,۰۸۲	(۱۷,۹۱۰)	-	۶۵
	ایران کاوه	همگروه	-	۳۴,۵۱۸	۲۶,۷۳۷	۵۴۲	-
	سایپا پرس	همگروه	-	۱۵۳,۱۰۷	-	۴۵۰	-
	فنر سازی زر	همگروه	-	۷۴,۹۹۶	(۷۷,۳۵۰)	-	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه	-	۷۵,۹۶۴	(۵۷,۸۰۲)	-	-
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری	همگروه	-	۱۵,۵۳۹	(۲۷,۸۱۵)	-	-
	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	-	۱۹۸,۹۰۹	(۱۸۳,۴۸۰)	-	-
	شرکت بهران موتور گلیایگان	همگروه	-	۲۷۳,۸۷۸	-	-	-
	سایپا گام	همگروه	-	۲۱۴,۹۹۱	-	-	-
	دهکده پاسارگاد	همگروه	-	-	(۴۵۳)	-	-
	مهندسی مشاور وسائط نقلیه	همگروه	-	-	۶,۱۷۵	-	-
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات	همگروه	-	۷۱,۸۰۰	(۵۵,۶۵۶)	-	-
	سایپا لجستیک	همگروه	-	۷۸,۴۳۲	-	-	-
	سهامداران گروه سایپا	همگروه	-	-	۹۲۶,۰۷۴	-	-
	سایپا یدک	همگروه	-	۱۷۶,۶۳۴	(۱۶۸,۳۹۲)	-	-
	رادپاتور	همگروه	-	-	(۳,۱۵۶)	۱,۱۳۵	-
	گداز قطعه کیا	همگروه	-	۱۱۸,۶۰۷	-	-	-
	سیکو	همگروه	-	۵,۴۰۰	۸۸,۰۰۶	-	-
	شرکت رینگ سایپا	همگروه	-	۳۷۲,۲۶۴	-	-	-
	سایپا دیزل	همگروه	-	-	۳۳۱,۸۱۹	-	-
	گسترش مواد پیشرفته	همگروه	-	-	-	-	-
	کمک فتر ایند آمین	همگروه	-	۱۲۰,۹۰۹	(۹۶,۳۸۹)	۱۳۷	-
	بنیان صنعت خودرو	همگروه	-	۴۰۴,۷۱۷	(۲۷۰,۸۶۲)	-	-
	همراه خودرو	همگروه	-	۷۱,۹۱۹	-	-	-
	سکو کار سایپا	همگروه	-	۹۷,۷۳۸	-	۳۱۵	-
	شرکت سایپا آذربایجان	همگروه	-	۱۵۶,۳۷۵	-	-	-
	فنر سازی زر گلیایگان	همگروه	-	۴۸,۸۸۷	-	-	-
	شرکت سایپا شیشه	همگروه	-	۹۰۵	-	-	-
	شرکت کارگزاری سپهر باستان	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت روبال صدف کیش	همگروه	-	-	۲۲۲,۳۰۳	۱,۰۳۸	-
	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	همگروه	-	-	-	۲۰۱	-
	شرکت رنگ و رزین سایپا	همگروه	-	۳,۴۰۶	-	-	-
	شرکت انرژی گستر سایناروند	همگروه	-	-	۶۶۱,۱۴۶	۲,۱۶۷	-
	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	همگروه	۲,۶۲۵	-	-	۱,۴۹۵	-
	شرکت کارگزاری صنعت و معدن	شرکت سرمایه پذیر-عضو هیات مدیره	-	-	-	۴۰,۴۰۳	-
	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان اندکاز	همگروه	-	-	(۱,۶۶۴)	۹۶	۶۵
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	همگروه	-	۸,۵۶۲	(۴۰,۱۲۵)	-	۱,۸۱۷
	سایر مشتریان ارزی	همگروه	-	-	(۱,۰۲۵,۴۳۳)	-	-
	سایر مشتریان ریالی	همگروه	-	-	۶۵,۲۸۲	-	-
	سایر شرکتها	همگروه	۴۲,۷۰۰	۳۳۲,۲۴۶	۱,۴۸۹,۱۰۸	۱,۳۳۷	۶۷,۱۱۲
جمع کل			۱۰۹,۸۳۲	۱۰,۳۷۲,۰۷۰	(۶,۳۸۴,۶۶۳)	۶۶,۷۳۲	۱۷۲,۸۲۳

۴۱-۲۲- کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی با ارزش منصفانه آن تفاوتی نداشته است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

شرح	نام شخص وابسته	پیش پرداخت ها	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی های بلند مدت	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی های	پرداختی های بلند مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
									طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	بدهی - م ریال
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	-	-	-	-	-	-	(۵,۱۳۵,۳۰۲)	-	-	-	(۴,۶۹۹,۵۳۳)
جمع		-	-	-	-	-	-	(۵,۱۳۵,۳۰۲)	-	-	-	(۴,۶۹۹,۵۳۳)
شرکت‌های همگروه	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	۱,۲۵۷,۲۳۰	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۲۳۰	-	-	-
	ساختمانی دهکده پاسارگاد	-	-	-	-	(۹۰۶)	(۵۷,۹۰۲)	-	-	-	(۵۸,۸۰۸)	(۵۸,۳۵۱)
	سایپا کاشان	-	۲۸,۰۲۱	-	-	-	-	-	۲۸,۰۲۱	-	-	-
	گروه مگا موتور	-	۵۸۷,۸۸۳	-	-	(۱,۵۰۶,۲۹۵)	-	-	-	-	(۹۱۸,۴۱۲)	۱۲۰,۲۲۹
	سایپا آذین	-	۵۳۶,۴۶۷	-	-	-	-	-	۵۳۶,۴۶۷	-	-	۵۳۳,۶۰۱
	سازه گستر سایپا	-	۱۹۱,۵۵۹	-	-	(۲۳,۸۶۶)	-	-	-	-	-	۱۰۶,۶۵۲
	سایپا یدک	-	۳۰۲,۸۵۲	-	-	(۳۶۳)	-	-	-	-	-	۱۹۴,۲۴۷
	گروه لیزینگ رایان سایپا	-	۳۱,۹۴۰	-	-	-	-	-	۳۱,۹۴۰	-	-	۳۱,۷۰۳
	قابلهای بزرگ صنعتی	-	۳۵,۱۰۲	۳۳,۵۸۱	-	-	-	-	۶۸,۶۸۳	-	-	۵۳,۲۵۴
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	-	۴۹,۶۹۴	-	-	(۲۵۳)	-	-	۴۹,۴۴۱	-	-	۳۱,۲۷۹
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	-	-	-	-	(۱۶۲,۹۴۳)	(۷,۲۱۹)	-	-	-	(۱۷۰,۱۶۲)	(۱۹۹,۹۰۸)
	مهندسین مشاور و سازه های	-	-	-	-	-	(۵۴)	-	-	-	(۵۴)	(۶,۳۲۹)
	سازمان گروه سایپا شرکت گروه سرمایه گذاری کارکن سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۲۶,۰۷۴)
	شرکت پارس خودرو	-	۳۲۷,۹۶۱	-	-	-	-	-	۳۲۷,۹۶۱	-	-	۷۴,۵۸۶
	کارگزاری سپهر باستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	-	۷۹,۸۷۳	-	-	-	-	-	۷۹,۸۷۳	-	-	۹۲,۱۴۹
	رادیا تور ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۲۱
	مالیبل سایپا	-	۵۵۹,۶۷۳	-	-	-	-	-	۵۵۹,۶۷۳	-	-	۳۴۰,۹۳۷
	سایپا پرس	-	۱۱۷,۸۹۹	-	-	-	-	-	۱۱۷,۸۹۹	-	-	۵۶,۱۰۲
	خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس	-	۲۳۷,۲۷۹	-	-	-	-	-	۲۳۷,۲۷۹	-	-	۱۰۳,۴۲۴
	توسع صنایع خودرو	-	۱۸۰,۲۸۱	-	-	-	-	-	۱۸۰,۲۸۱	-	-	۸۶,۸۷۵
	زامیاد	۳۰۳,۶۰۰	۸۵,۵۷۵	-	-	-	-	-	۸۵,۵۷۵	-	-	۵۶,۷۰۵
	فتر سازی زر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۴
	نیوان ابتکار	-	۱,۴۹۴	-	-	(۴,۸۰۰)	(۹۹)	-	-	-	(۳,۴۰۵)	(۴,۹۰۸)
	فرهنگی ورزشی سایپا	-	-	-	-	-	(۴۲۰)	-	-	-	(۴۲۰)	-
	اندیشه ورزشان شامخ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ایران کاوه سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	توسعه مهندسی سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کمک فتر ایندامین	-	۷۴,۰۳۶	-	-	-	-	-	۷۴,۰۳۶	-	-	۴۹,۳۷۹
	سایپا دیزل	-	۶۸,۷۵۳	-	۱,۵۹۶,۸۸۲	-	-	-	۱,۶۶۵,۶۳۵	-	-	۲,۹۳۰,۶۹۸
	گسترش مواد پیشرفته	-	۷,۵۳۰	-	-	-	-	-	۷,۵۳۰	-	-	-
	طراحی ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا	-	۴۶,۱۵۴	-	-	-	-	-	۴۶,۱۵۴	-	-	۳۰,۰۱۰
	مجتمع تیبیا	-	۱,۶۸۲	-	-	-	-	-	۱,۶۸۲	-	-	۱,۶۸۲
	سایپا سیلندر ایلام	-	۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰	-	-	-
	سایر مشتریان ارزی	۳۹,۱۰۷	۲,۷۳۰,۵۰۹	-	-	-	-	-	۲,۷۶۹,۶۱۶	-	-	۳,۷۹۵,۰۴۹
	سایر مشتریان ریالی	-	۱۱۱,۰۱۰	-	-	-	-	-	۱۱۱,۰۱۰	-	-	۴۵,۷۲۸
	سایر شرکتها	-	۳,۰۱۴,۳۵۶	-	-	(۱۳,۲۳۳)	(۱۳,۳۴۸)	-	۲,۹۸۸,۷۷۵	-	-	۱,۱۹۴,۰۶۷
جمع		۳۰۳,۶۰۰	۱۰,۴۶۶,۵۱۳	۷۳,۶۸۸	۱,۵۹۶,۸۸۲	(۱,۶۸۸,۱۷۷)	(۱۰۳,۵۲۴)	-	۱۱,۴۹۶,۶۴۳	(۱,۱۵۱,۳۶۱)	۱۰,۱۴۱,۳۸۸	(۱,۱۹۵,۸۹۰)
جمع کل		۳۰۳,۶۰۰	۱۰,۴۶۶,۵۱۳	۷۳,۶۸۸	۱,۵۹۶,۸۸۲	(۱,۶۸۸,۱۷۷)	(۱۰۳,۵۲۴)	(۵,۱۳۵,۳۰۲)	۱۱,۴۹۶,۶۴۳	(۶,۲۸۶,۵۶۳)	۱۰,۱۴۱,۳۸۸	(۵,۸۹۵,۴۲۳)



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۴۱- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	آحاد	خرید خدمات	کارمزد اعتباری	قرض به نایب	فروش	تسلیات
شرکتهای همگروه	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	۳,۶۲۵	-	-	۷,۴۲۹	-	-
	شرکت ستاره سفیران آینده	عضو مشترک هیات مدیره	-	۳۱,۱۱۲	-	-	-	-
	روپال صدف کیش	-	-	-	-	۱۸,۵۶۷	-	-
	کارگزاری سپهر باستان	-	-	-	۳۳۲	۱,۳۵۹	-	-
	شرکت انرژی گستر سایپا اروند	-	-	-	-	۸۲,۲۵۰	۵,۶۶۸	-
جمع کل			۳,۶۲۵	۳۱,۱۱۲	۳۳۲	۱۰۹,۶۰۵	۵,۶۶۸	۶۰۰,۰۰۰

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

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پرداختنیهای تجاری	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
						طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	بدهی - م ریال
واحد تجاری فرعی	روپال صدف کیش	۸۴۹,۷۲۱	-	-	-	۸۴۹,۷۲۱	-	۱,۲۱۲,۵۴۸	-
	انرژی گستر سایپا اروند	-	-	(۳۹,۱۹۳)	-	-	(۳۹,۱۹۳)	۶۵۷,۴۶۹	-
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	-	-	-	۴,۲۴۹	۴,۲۴۹	-	-	۴,۲۴۹
	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	-	-	(۱۸,۰۱۲)	-	-	(۱۸,۰۱۲)	۱۸۲,۳۹۴	-
	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۵۰۳,۸۸۴	۹۰,۳۱۱	-	-	۵۹۴,۱۹۵	-	۹۱,۰۶۴	-
	شرکت سایپا دیزل	۴۶,۱۷۸	-	-	-	۴۶,۱۷۸	-	۴۶,۱۷۸	-
	شرکت ستاره سفیران آینده	۲۱,۵۴۶	-	-	(۲,۷۲۳)	۱۸,۸۲۳	-	۱۹,۸۱۱	-
جمع		۱,۴۲۱,۳۲۹	۹۴,۵۶۰	(۵۷,۲۰۵)	(۲,۷۲۳)	۱,۵۱۳,۱۶۶	(۵۷,۲۰۵)	۲,۲۱۳,۷۱۳	-
واحد تجاری اصلی و پنهانی	شرکت سایپا	۸۰,۶۸۰	-	-	-	۸۰,۶۸۰	-	۲,۲۰۵,۰۲۰	-
جمع		۸۰,۶۸۰	-	-	-	۸۰,۶۸۰	-	۲,۲۰۵,۰۲۰	-
شرکتهای همگروه	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	-	-	-	(۶,۶۸۶)	-	(۶,۶۸۶)	-	(۸۲۵)
	شرکت رنگ سایپا	۹۹۹	-	-	-	۹۹۹	-	-	-
	ساختمانی دهکده پاسارگاد	-	-	-	(۵۷,۹۰۲)	-	(۵۷,۹۰۲)	-	(۵۷,۹۰۲)
	کارگزاری سپهر باستان	۱۷,۶۵۰	-	(۱۴۰,۷۱۰)	-	-	(۱۲۳,۰۶۰)	-	(۸۲,۳۹۵)
	نهی و توزیع مواد ریخته گری ایران	۷۶,۵۵۸	-	-	-	۷۶,۵۵۸	-	۷۸,۸۰۷	-
	سازه گستر سایپا	-	-	-	(۲۳,۸۶۶)	-	(۲۳,۸۶۶)	-	(۲۳,۸۶۶)
	رادیاور ایران	۲,۵۹۰	-	-	-	۲,۵۹۰	-	-	-
	توسعه سرمایه رادین	-	۱۳,۵۱۳	-	-	۱۳,۵۱۳	-	۱۳,۵۱۳	-
	گروه لیزینگ رایان سایپا	۴۰۲	-	-	-	۴۰۲	-	۳۸۱	-
	نامین سرمایه لوئیس پارسین	۱,۲۵۷,۴۳۰	-	-	-	۱,۲۵۷,۴۳۰	-	-	-
	گسترش مواد پیشرفته (امیدکو)	۷,۵۳۰	-	-	-	۷,۵۳۰	-	۷,۵۳۰	-
	تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت	۸,۱۵۰	-	-	-	۸,۱۵۰	-	۶,۴۴۷	-
	مجمع نیبا	۱,۶۸۲	-	-	-	۱,۶۸۲	-	۱,۶۸۲	-
	سایپا سیندر ابلام	۱,۵۰۰	-	-	-	۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	-
	تجارت خوراک تابان	۳۶۸	-	-	-	۳۶۸	-	۳۶۸	-
	فرهنگی ورزشی سایپا	-	-	-	(۴۲۰)	-	(۴۲۰)	-	(۴۲۰)
	سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار	۱,۳۷۵	-	-	-	۱,۳۷۵	-	-	(۲۳۰)
	خدمات بیمه ای رایان سایپا	-	-	-	(۵۳۳)	-	(۵۳۳)	-	(۴۰۹)
	سایپا بدک	-	-	-	(۳۶۳)	-	(۳۶۳)	-	(۱۰۹)
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	-	-	-	(۲۵۳)	-	(۲۵۳)	-	(۳۱)
	قالب های صنعتی بزرگ سایپا	-	-	-	(۸۳)	-	(۸۳)	-	-
	فنر سازی زر	۴۸	-	-	-	۴۸	-	-	-
	سایپا شیشه	۳۶	-	-	-	۳۶	-	۳۶	-
	سایر شرکتها	۱۲	-	(۳)	-	۱۰	-	۸,۹۷۳	-
جمع		۱,۳۷۶,۲۳۰	۱۳,۵۱۳	(۱۴۰,۷۱۰)	(۹۰,۱۰۶)	۱,۳۷۲,۰۹۱	(۲۱۳,۱۶۶)	۱۱۹,۳۲۷	(۱۶۶,۱۸۷)
جمع		۲,۸۷۸,۲۴۹	۱۰۸,۰۷۳	(۱۹۷,۹۱۷)	(۹۲,۸۲۹)	۲,۹۶۵,۹۴۷	(۲۷۰,۳۷۱)	۴,۵۲۷,۹۷۰	(۱۶۶,۱۸۷)

۶-۴۱- کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی با ارزش منصفانه آن تفاوتی نداشته است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم	لیتر
۲۴	۸۹,۶۹۵	۵,۷۶۰,۹۲۷	۱,۷۹۶,۵۹۵	۴۰۰
	۱۲۲,۶۸۸	۴۳,۵۹۴,۴۰۸	۱۹,۳۲۷,۷۲۶	۰
	۲۱۲,۳۸۳	۴۹,۳۵۵,۳۵۵	۲۱,۱۲۴,۳۲۱	۴۰۰
	(۷۷,۲۱۱)	(۷,۲۲۳,۶۴۷)	(۹۳۰,۷۲۶)	۰
	*	*	(۶۸,۵۶۱,۷۹۴)	۰
	*	*	(۱۰,۶۳۰,۱۸۱)	۰
	*	(۳۵,۲۷۱,۹۹۵)	*	۰
	(۷۷,۲۱۱)	(۴۲,۴۹۵,۶۴۲)	(۷۰,۵۵۵,۷۰۱)	۰
	۱۳۵,۱۷۲	۶,۸۵۹,۷۱۳	(۴۹,۴۲۱,۳۸۰)	۴۰۰
	۴۲,۶۰۶	۲,۱۳۴,۰۵۷	(۴,۳۳۰,۱۸۹)	۰
	۱۴۱,۶۴۶	۶,۸۴۸,۲۳۷	(۴۷,۵۷۷,۴۲۷)	۴۰۰
	۳۷,۱۵۴	۱,۹۸۶,۱۹۱	(۳,۳۹۷,۰۲۸)	۸
	۵۰,۳۸۸	۱,۰۱۳	۲,۳۰۹	
	۱۵,۸۸۲	۳۱۵	۱۹۴	
	۵۰,۳۸۸	۱,۰۱۳	۲,۳۰۹	۰
	۱۳,۳۱۷	۲۹۴	۱۵۸	۰

۲۴

۴۲- وضعیت ارزی :
 دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

گروه :
 موجودی نقد
 حسابهای دریافتی تجاری
 جمع دارایی‌های پولی ارزی
 حساب‌های پرداختی تجاری
 پرداختی‌های بلند مدت
 تسهیلات دریافتی
 پیش دریافت

جمع بدهی‌های پولی ارزی

خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
 معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
 خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
 معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
 شرکت اصلی :
 موجودی نقد
 خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
 معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
 خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
 معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی به صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴۳- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی :

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

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اسناد تضمینی بابت قراردادهای
۲۱,۴۴۰	۲,۷۹۱,۰۰۰	۳۵۶,۴۲۹	۲,۹۳۲,۳۰۰	
۲۰۰,۸۱۶	.	۲,۷۸۳,۸۷۹	۲,۸۹۲,۹۸۳	اسناد تضمینی بابت حسن انجام تعهدات
۲۳,۱۲۷,۳۸۷	۲۳,۱۲۷,۳۸۷	۲۶,۵۹۲,۵۵۸	۲۸,۳۴۰,۰۷۲	اسناد تضمینی بابت وجوه دریافتی از شرکتهای گروه
۲۳,۳۴۹,۶۴۳	۲۵,۹۱۸,۳۸۷	۲۹,۷۳۲,۸۶۶	۳۴,۱۶۵,۳۵۵	

۴۳-۱- پرتفوی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا تعداد ۱۷,۶۱۱ میلیون سهم سایپا و ۶۰,۹۳۳ میلیون سهم پارس خودرو و وثیقه نزد بانک ملی ایران توسط گروه خودروسازی سایپا جهت اخذ تسهیلات توسط ایشان، ۱۰,۴۷۷ میلیون سهم سایپا و وثیقه نزد صندوق بازنشتی بابت ضمانت شرکت آپادانا سرام، ۳۹ میلیون سهم نیرومحرکه و وثیقه نزد شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد.

۴۳-۲- پرونده بیمه ای شرکت تا سال ۱۳۹۶ به طور کامل تسویه شد و پرونده حسابرسی سال ۱۳۹۸ نیز در مرحله هیات بدوی می باشد. همچنین در شرکت کارگزاری سپهر باستان بدهی به سازمان تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۵ رسیدگی و تسویه شده و جهت سنوات ۱۳۹۶ لغایت پایان ۱۳۹۸ با توجه به مفاد بند ۴ مصوبه ستاد فرماندهی مقاومتی رسیدگی صورت نگرفته و نتیجه ی رسیدگی سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ تا کنون واصل نشده است. همچنین در شرکت انرژی گستر سایپا ا روند و صنعت بیمه ای سنوات ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۹ و شرکت رویال صدف کیش از سنوات قبل تا کنون توسط سازمان تأمین اجتماعی رسیدگی نشده است.

۴۳-۳- پرونده مالیات بر ارزش افزوده شرکت و انرژی گستر سایپا ا روند تا پایان سال ۱۳۹۸ اقطاعی و تسویه شده است و مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ 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 سپهر باستان تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده و سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ و ۱۴۰۰ تا کنون رسیدگی نگردیده و مالیات حقوق به جز سالهای ۹۶ و ۹۹ که در حال پیگیری هستند و باقی سال ها تا پایان سال ۱۳۹۹ تسویه و پرداخت شده اند و مالیات تکلیفی تا پایان سال ۹۴ و ماده ۱۶۹ مکرر به استثناء سال ۹۸ و ۱۴۰۰ تسویه گردیده است. مضافاً مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت رویال صدف کیش توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است.

موارد حقوقی شرکتهای فرعی:

۴۳-۴- اقامه دعوی کیفری سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران (در ارتباط با بدهی شرکت سانکو و ضمانت شرکت توسعه بازرگانی برنا) سازمان گسترش شکایت کیفری مطروحه را مسترد نمود لیکن پرونده به جهت جنبه عمومی مربوطه همچنان مفتوح باقی مانده و پس از تشکیل جلسه رسیدگی و طرح مدافعات شرکت نهایتاً شعبه ۱۰۶۵ دادگاه کیفری تهران حکم بر برائت مدیران شرکت صادر و اعلام نمود. متعاقباً سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران اقدام به برگشت زدن چکی که از طرف شرکت به عنوان تضمین صادر شده بود نموده اما تاریخ طرح دعوا یا اقدامی به صدور اجرائیه صورت نگرفته است این موضوع مشکلاتی برای شرکت ایجاد نموده است که مذاکرات جهت تعیین نحوه تصفیه طلب سازمان توسط سانکو نیز در جریان است.

۴۳-۵- سهامداران سابق شرکت فابیس (فروشنده ساختمان مرکزی) که با سهامدارن فعلی شرکت مذکور اختلافات پیچیده و عمیقی دارند، دعوی علیه سهام داران فعلی با خواسته ابطال صورت جلسات ثبت شده چند ساله اخیر مطرح نموده اند که به تبعیت از خواسته فوق و خواسته ابطال مدیریت سهامداران فعلی، خواستار ابطال معامله انتقال ساختمان دفتر مرکزی شرکت (واقع در بزرگراه شهید حقانی پلاک ۶)، شده اند که موضوع در شعبه ۴۴ دادگاه عمومی تهران تحت رسیدگی قرار گرفته و در اولین جلسات رسیدگی مدافعات لازم تقدیم دادگاه شده و دادگاه مربوطه به جهت پراکندگی شدید موضوع و تنوع مدافعات طرفین همچنان مشغول رسیدگی بوده و موضوع سوابق ثبتی شرکت فابیس به یکی از کارشناسان رسمی ثبت شرکت ها ارجاع که نظریه تقدیمی کارشناس در جهت تقویت ادعای سهام داران سابق شرکت فابیس بود که اعتراضاتی از طرف وکیل این شرکت مطرح و علیرغم گذشت مدت نسبتاً طولانی تا به حال موضوع منتهی به صدور حکمی نشده است و البته با عنایت به آنکه این شرکت طبق اسناد رسمی ثبت شده فابیس و با استعلام از ثبت و مراجع قانونی نسبت به خرید و ثبت دارایی خود نموده است و همچنین آن بخش از خواسته فوق که متوجه شرکت توسعه بازرگانی برنا است، ماهیتاً تابع بخش اول خواسته است که ارتباطی با شرکت توسعه بازرگانی برنا ندارد و حتی بر فرض اثبات صحیح بخش اول خواسته، قانونی بودن بخش دوم خواسته که متوجه شرکت توسعه بازرگانی برنا است با ایرادات شکلی و ماهیتی متعددی مواجه است. پیش بینی نتیجه دعوی به هیچ وجه مقدور نیست لذا موضوع همچنان در جریان رسیدگی می باشد و مدافعات وکیل شرکت عمدتاً حول این محور بوده است که ایرادات وارده به سمت مدیران و عدم رعایت موارد داخلی شرکت فابیس، علیه اشخاص ثالث قابل استناد نیست. که نهایتاً پس از چندین جلسه رسیدگی، دادگاه نسبت به خواسته اصلی خواهانها مبادرات به صدور رای بنفع خواهانها نمود و ایرادات مطروحه شرکت برنا را موجه تشخیص و قرار دعوی خواهانها را صادر نمود.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴۳-۶- در ارتباط با معامله خرید ساختمان دفتر مرکزی شرکت مدیر تصفیه شرکت فایبیس با استناد به این که مبلغی از مبالغه نامه فروش ساختمان تصفیه نشده، مبادرت به طرح دعوی با خواسته مطالبه ۲,۲۰۰ میلیون ریال بابت مانده ثمن معامله نمود که موضوع با کلاس ۹۷۰۸۵۲ در شعبه ۳۷ دادگاه عمومی تهران مطرح و وقت رسیدگی برای بهمن ماه ۱۳۹۷ تعیین شده بود که در جلسه رسیدگی و در دفاع از این شرکت، وکیل مطرح نموده که مادام که تکلیف دعوی ابطال معامله مطروحه در شعبه ۴۴ روشن نشود، رسیدگی به این دعوی مقدور نیست و به جهت ارتباط موثر موضوع هر دو پرونده، تقاضای رسیدگی توأم به هر دو پرونده را نموده که این درخواست مورد پذیرش قرار گرفت و هر دو پرونده در یکدیگر ادغام شد این پرونده و پرونده مذکور تحت رسیدگی توأم قرار گرفت و با صدور حکم نسبت به خواسته اصلی یادداشت فوق اشاره پرونده نسبت به خواسته موضوع این بند همچنان مفتوح مانده و رای نسبت به آن صادر نگردیده است.

۴۳-۷- بابت طلب شرکت سانکو از شرکت ایمکس به مبلغ ۱۴ میلیون درهم مربوط به سال ۲۰۱۲ بر علیه شرکت مذکور، آقای کازرونیان و همچنین ضامن نام بردگان (Suiss Banks) در محاکم امارات متحده عربی اقامه دعوی صورت گرفته و رای به محکومیت نام بردگان صادر گردیده است و پس از اعتراض محکومین به رای بدوی، در تاریخ ۲۰۱۶/۰۴/۲۷ رأی محکومیت خواندگان قطعی و ابلاغ شده و پی گیری مراحل بعدی و اجرا در جریان می باشد لازم به ذکر است که وکالتنامه رسمی از طرف مدیران شرکت اصلی و شرکت سانکو به اداره حقوقی سایپا به انضمام مدارک شرکت مذکور داده شده و موضوع از طریق اداره حقوقی سایپا در حال پیگیری می باشد همچنین وکیل قبلی نیز شرکت مذکور مجدداً قراردادی منعقد نموده است.

۴۳-۸- مطالبات شرکت DHF از سایر اشخاص بابت تامین مالی به مبلغ ۷۲۰ میلیارد ریال (معادل ۲,۵۵۷,۶۶۲ یورو) شامل مطالبات از شرکت های انوی، وستیکو و فریسونا بوده که همزمان با اقدامات حقوقی علیه مدیران سابق شرکت به محاکم قضایی کشور آلمان و از این بابت مبلغ ۱۴۱ میلیارد ریال (معادل ۵۰۰,۰۰۰ یورو) نزد صندوق دادگستری کشور مذکور سپرده نموده است.

۴۳-۹- پرونده شرکت DHF علیه حمیدرضا مهر علی مدیر عامل اسبق DHF بابت هزینه های غیر قانونی در سفر به لیتوانی و انعقاد قراردادهای جعلی با افراد و هزینه های گزاف بدون مجوز برای افراد و برداشت از حساب شرکت بدون اطلاع سهامدار و جعل امضای قراردادهای با شرکت DHF و دریافت حقوق اضافی بدون اطلاع و پرداخت حقوق اضافی به کارمند استخدامی و هزینه های وکیل جمعاً مبلغ ۱۴۰,۸۵۵ میلیون ریال معادل ۴۴۱,۴۶۸ یورو برای دعاوی حقوقی فوق پرداخت شده است و تا کنون آراء دادگاه صادر نشده است.

۴۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

رویدادهایی که در دوره بعد از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل و افشا اقلام صورت های مالی بوده رخ نداده است.

