

شماره ۸۰۱/۶۴۵

۸۰۱/۶۴۵
ش

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
—	فهرست صورتهای مالی
۱	ترازنامه تلفیقی
۲ و ۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ترازنامه شرکت اصلی
۶ و ۷	صورت سود و زیان شرکت اصلی
۸	صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
۹ الی ۷۹	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)**

۱- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت سایپا دیزل (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست که توسط هیأت مدیره تهیه و تأیید شده، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت است و مسئولیت این سازمان اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲- حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استاندارد مزبور ایجاب می کند که این سازمان حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد و مدارک پشتیبان مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به گونه ای که همراه با سایر رسیدگیها مبنایی معقول برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳- مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش براساس مفاد ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ جمعاً به مبلغ ۳۳/۳ میلیارد ریال برای شرکت اصلی و شرکتهای گروه محاسبه و ذخیره در حسابها منظور شده است. باتوجه به بررسی های انجام شده و در نظر گرفتن هزینه های غیرقابل قبول مالیاتی حدود مبلغ ۳۰ میلیارد ریال، کسری ذخیره مالیات برای شرکت اصلی و شرکتهای گروه مبلغ ۶/۹ میلیارد ریال (به ترتیب مبلغ ۵/۴ میلیارد ریال و ۱/۵ میلیارد ریال) وجود دارد. هر چند تعدیل مراتب فوق موجب کاهش سود سال مورد گزارش به مبلغ ۶/۹ میلیارد ریال می گردد لیکن تعیین بدهی قطعی مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی میباشد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

۴ - به نظر این سازمان به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سایپا دیزل (سهام عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می‌دهد.

۵ - مبلغ ۱۸/۲ میلیارد ریال از موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی) در تاریخ ترازنامه راكد و سنواتی بوده که اقداماتی در جهت تعیین تکلیف اقلام فوق بعمل نیامده و برنامه مشخصی نیز در این خصوص به این سازمان ارائه نشده است.

۶ - برنامه‌های مشخصی از سوی شرکت خدمات فنی رنا (سهامی خاص) بعنوان مجری خدمات پس از فروش شرکت سایپا دیزل (سهامی عام) درخصوص چگونگی مصرف تنه سپرده مشاعی به مبلغ ۲۷/۱ میلیارد ریال، موضوع یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۴ صورتهای مالی، با توجه به بخشنامه شماره ۴۰۱۵/۱ مورخ ۱۳۷۷/۱۰/۱۴ و جایگزین آن بخشنامه ۴۰۱۵/۲ لازم‌الاجراء از ۱۳۸۱/۱/۱، در اختیار این سازمان قرار نگرفته است.

۷ - مصوبات مجمع عمومی عادی مورخ ۲۰ خرداد ماه ۱۳۸۱ درخصوص مذاکره و حل و فصل نهائی وضعیت زمینهای کارخانه شرکت اصلی و اخذ سند مالکیت زمین هلجرد (زمین کارخانه شرکت ایران کاوه سایپا - سهامی خاص) علیرغم پیگیریهای انجام شده به نتیجه قطعی نرسیده است.

۸ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۵ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری بطور کامل رعایت شده است. مضافاً به نظر این سازمان معاملات با شرکتهای گروه الزاماً براساس ارزشهای متعارف جاری انجام نیذیرفته لیکن تصویب نهایی معاملات فوق‌الذکر با مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام میباشد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

۹ - گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت اصلی که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی قرار گرفته است باتوجه به رسیدگیهای انجام شده نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

تاریخ: ۱۷ خرداد ماه ۱۳۸۲

سازمان حسابرسی
بهمن افروسی
جوادیان

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



مجمع عمومی مادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی به همراه صورت‌های مالی شرکت سایپا دیزل (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه شرح

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه :

- | | |
|---|-------------------------------------|
| ۱ | ترازنامه تلفیقی |
| ۲ | صورت سود و زیان تلفیقی |
| ۳ | گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی |
| ۴ | صورت جریان وجوه نقد تلفیقی |

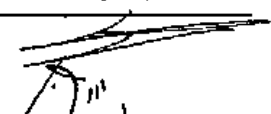
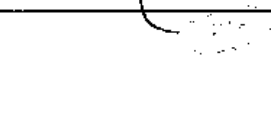
ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

- | | |
|---|------------------------------|
| ۵ | ترازنامه |
| ۶ | صورت سود و زیان |
| ۷ | گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۸ | صورت جریان وجوه نقد |

پ - یادداشت‌های توضیحی :

- | | |
|---------|---|
| ۹ | تاریخچه فعالیت شرکت |
| ۹ | مبای تهبه صورت‌های مالی |
| ۱۱ - ۱۳ | خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۱۴ - ۷۹ | یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سایپا دیزل (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۲/۰۳/۱۰ به تائید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیر مؤظف)	آقای احمد قلعه بانی
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	آقای علیرضا غمگسار
	عضو هیئت مدیره و معاونت پشتیبانی	آقای مرتضی شریفیان
	عضو هیئت مدیره (غیر مؤظف)	آقای هاشم یکه زارع
	عضو هیئت مدیره (غیر مؤظف)	آقای حسین عابد



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

گروه خودرو سازی

سایپا

تجدید ارائه شده

تقسیم از سهامیه تلفیقی
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۲۲۲۸۲	۴۸۲۳۶	۱۵	۱۸۰۵۹۱	۲۱۹۵۶۸	۵	۲۱۹۵۶۸	۲۱۹۵۶۸	۲۱۹۵۶۸	۲۱۹۵۶۸
۸۱۹۰۵	۱۵۴۳۲	۱۴	۴۷۱۹۹	۱۱۴۲۴۹	۶	۱۱۴۲۴۹	۱۱۴۲۴۹	۱۱۴۲۴۹	۱۱۴۲۴۹
۷۵۲۰۴۹	۸۱۷۶۳۲	۱۷	۶۶۵۴۵	۸۱۸۸۴	۷	۸۱۸۸۴	۸۱۸۸۴	۸۱۸۸۴	۸۱۸۸۴
۱۶۳۰۴	۳۵۹۶۵	۱۸	۴۳۶۱۸۰	۵۷۷۲۱۴	۸	۵۷۷۲۱۴	۵۷۷۲۱۴	۵۷۷۲۱۴	۵۷۷۲۱۴
۶۲۹۷۱	۱۱۶۳۱	۱۹	۱۵۸۷۷۲	۴۰۵۷۰	۹	۴۰۵۷۰	۴۰۵۷۰	۴۰۵۷۰	۴۰۵۷۰
۵۲۹۲۸۴	۴۶۵۵۲	۲۰	۲۳۲۲۰	۶۷۸۵۲	۱۰	۶۷۸۵۲	۶۷۸۵۲	۶۷۸۵۲	۶۷۸۵۲
۹۷۰۷۹۵	۱۸۴۰۷۲۸		۹۱۶۰۰۲	۱۴۵۶۴۸۷		۱۴۵۶۴۸۷	۱۴۵۶۴۸۷	۱۴۵۶۴۸۷	۱۴۵۶۴۸۷
۷۹۱۳۶	۶۴۲۰۳	۱۶	۷۱۹۹۲	۸۴۴۰	۱۱	۸۴۴۰	۸۴۴۰	۸۴۴۰	۸۴۴۰
۵۱۰۴	۳۲۵۱۰	۲۰	۱۲۰۹۳۳	۱۸۲۴۹	۱۲	۱۸۲۴۹	۱۸۲۴۹	۱۸۲۴۹	۱۸۲۴۹
۸۰۵۲۹	۹۶۷۱۳								
۱۲۶۲۰	۱۶۲۸۷	۲۱	(۲۹۱۱۹)	(۳۷۶۲۸)	۱۳	(۳۷۶۲۸)	(۳۷۶۲۸)	(۳۷۶۲۸)	(۳۷۶۲۸)
۶۲۳۲۶	۶۲۳۲۶	۲۲	۹۰۹۹۱	۴۸۳۲۷۴	۱۴	۴۸۳۲۷۴	۴۸۳۲۷۴	۴۸۳۲۷۴	۴۸۳۲۷۴
(۱۳)	۶۲۰۲۹	۱۹							
۵۰۲۸	(۲۰)	۲۳							
۲۰۰۰	۶۰۷۵۸	۲۴							
(۹۰۲۵۲)	۸۶۰۲۱	۲۵							
۵۶۸۲۹	۲۲۵۱۷۴								
۱۱۲۰۸۰۳	۲۱۷۸۰۵۲								

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

گروه خودرو سازی

سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱

یادداشت	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰ (تجدید ارائه شده)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۱,۶۷۱,۱۸۸	۱,۲۱۰,۹۶۷
کسر می شود: بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۲۱۰,۶۵۶)	(۹۸۸,۳۶۳)
سود ناخالص	۴۶۰,۵۳۲	۲۲۲,۶۰۴
هزینه های عملیاتی:		
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۳,۵۱۸)	(۴۵,۱۶۶)
سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی	(۱,۱۳۷)	۲,۲۳۱
خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی	(۶۴,۶۵۵)	(۴۲,۹۳۵)
سود عملیاتی	۱۹۵,۸۷۷	۱۷۹,۶۶۹
درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی:		
هزینه های مالی	(۹۶,۹۶۲)	(۱۲۶,۹۵۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۲,۳۴۲	۳۴,۶۱۵
خالص هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی	(۴۴,۶۲۰)	(۹۲,۳۳۷)
سود ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات	۱۵۱,۲۵۷	۸۷,۳۳۲
مالیات سود فعالیت های عادی	(۲۳,۳۱۴)	(۱۲,۶۹۰)
سود خالص نقل به صفحه بعد	۱۱۷,۹۴۳	۷۴,۶۴۲

یادداشت های توضیحی شماره ۱ الی ۳۵ مندرج در صفحات ۲۹ تا ۷۹ جزء این تک صورت های مالی است.

הנהגתו של השר לא נחשבת כהנהגתו של הממשלה, ולכן אין לה חסינות. (החלטת בית דין)

1941-1942

၆၄၆ နံပါတ် ၁၀၆၆ (၆၆၆) နံပါတ် ၁၀၆၆

ရန်ကုန်တိုင်းဒေသကြီး၊ ရန်ကုန်မြို့နယ်၊ ရန်ကုန်မြို့၊ နတ်ဗွေလမ်း

အစ်(စ်)၏ ဓာတ် ပြုစုပုံ ၄(၈) နှင့် ၆ ကို ဖော်ပြပါအတိုင်း

တုံ့ပြန်မှု အချက် (အချက်အလက်)

၁၆၆





۱۰۰
 ۱۰۰

تجزیه و تحلیل حسابها

در تاریخ ۷۹ اسفند ماه ۱۳۸۱

تجزیه و تحلیل حسابها	۱۳۸۱/۷/۳۹	۱۳۸۱/۷/۳۹	تجزیه و تحلیل حسابها	۱۳۸۱/۷/۳۹	۱۳۸۱/۷/۳۹	تجزیه و تحلیل حسابها	۱۳۸۱/۷/۳۹	۱۳۸۱/۷/۳۹
حسابهای جاری	۱۹,۷۶	۱۸,۱۶۴	حسابهای جاری	۱۹,۷۶	۱۸,۱۶۴	حسابهای جاری	۱۹,۷۶	۱۸,۱۶۴
حسابهای و تسکین دریافتی	۶۹,۷۷۱	۱۳۸,۷۵۲	حسابهای و تسکین دریافتی	۶۹,۷۷۱	۱۳۸,۷۵۲	حسابهای و تسکین دریافتی	۶۹,۷۷۱	۱۳۸,۷۵۲
حسابهای و تسکین پرداختی	۷۶,۸۰۰	۸۵,۷۶۴	حسابهای و تسکین پرداختی	۷۶,۸۰۰	۸۵,۷۶۴	حسابهای و تسکین پرداختی	۷۶,۸۰۰	۸۵,۷۶۴
حسابهای و تسکین دریافتی	۱۲,۵۰۲	۳۸,۸۷۹	حسابهای و تسکین دریافتی	۱۲,۵۰۲	۳۸,۸۷۹	حسابهای و تسکین دریافتی	۱۲,۵۰۲	۳۸,۸۷۹
حسابهای و تسکین پرداختی	۶۳,۳۷۱	۱۱,۶۳۱	حسابهای و تسکین پرداختی	۶۳,۳۷۱	۱۱,۶۳۱	حسابهای و تسکین پرداختی	۶۳,۳۷۱	۱۱,۶۳۱
حسابهای و تسکین دریافتی	۵۳۳,۸۸۹	۴,۲۵۵۷	حسابهای و تسکین دریافتی	۵۳۳,۸۸۹	۴,۲۵۵۷	حسابهای و تسکین دریافتی	۵۳۳,۸۸۹	۴,۲۵۵۷
حسابهای و تسکین پرداختی	۹۳۹,۰۰	۱,۸۱۳,۳۰۲	حسابهای و تسکین پرداختی	۹۳۹,۰۰	۱,۸۱۳,۳۰۲	حسابهای و تسکین پرداختی	۹۳۹,۰۰	۱,۸۱۳,۳۰۲
حسابهای و تسکین دریافتی	۶,۲۲۲	۷۵,۱۷۵	حسابهای و تسکین دریافتی	۶,۲۲۲	۷۵,۱۷۵	حسابهای و تسکین دریافتی	۶,۲۲۲	۷۵,۱۷۵
حسابهای و تسکین پرداختی	۵۱۴,۲	۳۲,۵۰۰	حسابهای و تسکین پرداختی	۵۱۴,۲	۳۲,۵۰۰	حسابهای و تسکین پرداختی	۵۱۴,۲	۳۲,۵۰۰
حسابهای و تسکین دریافتی	۵۷,۶۶۶	۵۷,۶۶۶	حسابهای و تسکین دریافتی	۵۷,۶۶۶	۵۷,۶۶۶	حسابهای و تسکین دریافتی	۵۷,۶۶۶	۵۷,۶۶۶
حسابهای و تسکین پرداختی	۹,۵۳۲	۱۷,۲۱۱	حسابهای و تسکین پرداختی	۹,۵۳۲	۱۷,۲۱۱	حسابهای و تسکین پرداختی	۹,۵۳۲	۱۷,۲۱۱
حسابهای و تسکین دریافتی	۶۷,۳۷۶	۶۷,۳۷۶	حسابهای و تسکین دریافتی	۶۷,۳۷۶	۶۷,۳۷۶	حسابهای و تسکین دریافتی	۶۷,۳۷۶	۶۷,۳۷۶
حسابهای و تسکین پرداختی	۶۷,۳۷۶	۶۷,۳۷۶	حسابهای و تسکین پرداختی	۶۷,۳۷۶	۶۷,۳۷۶	حسابهای و تسکین پرداختی	۶۷,۳۷۶	۶۷,۳۷۶
حسابهای و تسکین دریافتی	۵,۷۷۱	۶,۲۲۸	حسابهای و تسکین دریافتی	۵,۷۷۱	۶,۲۲۸	حسابهای و تسکین دریافتی	۵,۷۷۱	۶,۲۲۸
حسابهای و تسکین پرداختی	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	حسابهای و تسکین پرداختی	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	حسابهای و تسکین پرداختی	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
حسابهای و تسکین دریافتی	(۵,۴۴)	۱۵,۷۸۹	حسابهای و تسکین دریافتی	(۵,۴۴)	۱۵,۷۸۹	حسابهای و تسکین دریافتی	(۵,۴۴)	۱۵,۷۸۹
حسابهای و تسکین پرداختی	۷,۵۷۳	۲۱۴,۴۲۷	حسابهای و تسکین پرداختی	۷,۵۷۳	۲۱۴,۴۲۷	حسابهای و تسکین پرداختی	۷,۵۷۳	۲۱۴,۴۲۷
حسابهای و تسکین دریافتی	۱,۷۷۷,۸۵۷	۱,۷۷۷,۸۵۷	حسابهای و تسکین دریافتی	۱,۷۷۷,۸۵۷	۱,۷۷۷,۸۵۷	حسابهای و تسکین دریافتی	۱,۷۷۷,۸۵۷	۱,۷۷۷,۸۵۷

۱۳۸۱/۱۱/۳۹ به تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۳۹

(مهر و امضاء مدیر عامل)

(مهر و امضاء مدیر عامل)

تجزیه و تحلیل حسابها ۱۳۸۱/۷/۳۹ به تاریخ ۱۳۸۱/۷/۳۹

የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. ለጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.

የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.		፳፻፲፱ ዓ.ም.	፳፻፲፱ ዓ.ም.
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.	ሃ	(፳፻፲፱)	(፳፻፲፱)
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.			
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.		፳፻፲፱ ዓ.ም.	፳፻፲፱ ዓ.ም.
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.		(፳፻፲፱)	(፳፻፲፱)
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.	ሃ	፳፻፲፱ ዓ.ም.	፳፻፲፱ ዓ.ም.
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.	ሃ	(፳፻፲፱)	(፳፻፲፱)
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. :			
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.		፳፻፲፱ ዓ.ም.	፳፻፲፱ ዓ.ም.
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.		(፳፻፲፱)	(፳፻፲፱)
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.	ሃ	(፳፻፲፱)	፳፻፲፱ ዓ.ም.
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.	ሃ	(፳፻፲፱)	(፳፻፲፱)
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. :			
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.		፳፻፲፱ ዓ.ም.	፳፻፲፱ ዓ.ም.
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.	ሃ	(፳፻፲፱)	(፳፻፲፱)
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.	ሃ	፳፻፲፱ ዓ.ም.	፳፻፲፱ ዓ.ም.
የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.		፳፻፲፱ ዓ.ም.	፳፻፲፱ ዓ.ም.

(፳፻፲፱ ዓ.ም.)

የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.

የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.

የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም. የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.

(የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.)

የጥቅምት ፳፻፲፱ ዓ.ም.

[illegible]

	1941	1942
1941	1941	1941
1942	1942	1942
1943	1943	1943
1944	1944	1944
1945	1945	1945
1946	1946	1946
1947	1947	1947
1948	1948	1948
1949	1949	1949
1950	1950	1950
1951	1951	1951
1952	1952	1952
1953	1953	1953
1954	1954	1954
1955	1955	1955
1956	1956	1956
1957	1957	1957
1958	1958	1958
1959	1959	1959
1960	1960	1960
1961	1961	1961
1962	1962	1962
1963	1963	1963
1964	1964	1964
1965	1965	1965
1966	1966	1966
1967	1967	1967
1968	1968	1968
1969	1969	1969
1970	1970	1970
1971	1971	1971
1972	1972	1972
1973	1973	1973
1974	1974	1974
1975	1975	1975
1976	1976	1976
1977	1977	1977
1978	1978	1978
1979	1979	1979
1980	1980	1980
1981	1981	1981
1982	1982	1982
1983	1983	1983
1984	1984	1984
1985	1985	1985
1986	1986	1986
1987	1987	1987
1988	1988	1988
1989	1989	1989
1990	1990	1990
1991	1991	1991
1992	1992	1992
1993	1993	1993
1994	1994	1994
1995	1995	1995
1996	1996	1996
1997	1997	1997
1998	1998	1998
1999	1999	1999
2000	2000	2000
2001	2001	2001
2002	2002	2002
2003	2003	2003
2004	2004	2004
2005	2005	2005
2006	2006	2006
2007	2007	2007
2008	2008	2008
2009	2009	2009
2010	2010	2010
2011	2011	2011
2012	2012	2012
2013	2013	2013
2014	2014	2014
2015	2015	2015
2016	2016	2016
2017	2017	2017
2018	2018	2018
2019	2019	2019
2020	2020	2020
2021	2021	2021
2022	2022	2022
2023	2023	2023
2024	2024	2024
2025	2025	2025
2026	2026	2026
2027	2027	2027
2028	2028	2028
2029	2029	2029
2030	2030	2030
2031	2031	2031
2032	2032	2032
2033	2033	2033
2034	2034	2034
2035	2035	2035
2036	2036	2036
2037	2037	2037
2038	2038	2038
2039	2039	2039
2040	2040	2040
2041	2041	2041
2042	2042	2042
2043	2043	2043
2044	2044	2044
2045	2045	2045
2046	2046	2046
2047	2047	2047
2048	2048	2048
2049	2049	2049
2050		

1941-1942

ॐ नमो भगवते वासुदेवाय ॥

နယ်စပ်ကုန်သွယ်ရေး (ဇန်နဝါရီလ)

၁၆၀



- 6 -

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן
 מודיעת כי ביום 17.11.1981 נערכה ביקורת שוטפת של חשבוני המבחן
 ונמצא כי חשבוני המבחן נכונים.

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11
מחלקה כלכלית	17.11	17.11	17.11	17.11

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן



המחלקה הכלכלית של משרד המבחן
 (המחלקה הכלכלית של משרד המבחן)

המחלקה הכלכלית של משרד המבחן

- 4 -

המנהל הכללי של המבחן	המנהל הכללי של המבחן
המנהל הכללי של המבחן	המנהל הכללי של המבחן
המנהל הכללי של המבחן	המנהל הכללי של המבחן
המנהל הכללי של המבחן	המנהל הכללי של המבחן

המנהל הכללי של המבחן:

המנהל הכללי של המבחן הוא המנהל הכללי של המבחן והוא אחראי על כלל ההליכים והתהליכים של המבחן. המנהל הכללי של המבחן הוא המנהל הכללי של המבחן והוא אחראי על כלל ההליכים והתהליכים של המבחן. המנהל הכללי של המבחן הוא המנהל הכללי של המבחן והוא אחראי על כלל ההליכים והתהליכים של המבחן.

המנהל הכללי של המבחן:

המנהל הכללי של המבחן:

המנהל הכללי של המבחן הוא המנהל הכללי של המבחן והוא אחראי על כלל ההליכים והתהליכים של המבחן. המנהל הכללי של המבחן הוא המנהל הכללי של המבחן והוא אחראי על כלל ההליכים והתהליכים של המבחן. המנהל הכללי של המבחן הוא המנהל הכללי של המבחן והוא אחראי על כלל ההליכים והתהליכים של המבחן.



המנהל הכללי של המבחן

המנהל הכללי של המבחן

[illegible]

၁၁/၁၁/၂၀၂၁
(အောက်တွင်)

١٢٠
 ١٢١

۱۲۸۵

- ۸ -

تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹
مبلغ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹

تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹
۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹	۱۳۸۰/۰۷/۲۹

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹
مبلغ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹



تاریخ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹
(مبلغ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹)

تاریخ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹
مبلغ: ۱۳۸۰/۰۷/۲۹

- ۳ -

تجارت موجودی حسابهای ارزی بانک، شرکت اصلی به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

سال ۱۳۸۱

ارزی	ریال (میلیون ریال)		دلار	
	اول دوره	تغییر عملیات طی دوره	اول دوره	تغییر عملیات طی دوره
تلف - پورچ	۹۲	(۱۴۳)	۲۳۵	۱۰۴۶۰۱
بانک ملی عارف	۱۷	۹	۳۳	۲۸۰۵۰۷۶
بانک توسعه صادرات	۳۸۱	(۱۳۴)	۷۶۸	۱۵۳۰۱۸۶
جمع پورچ				(۲۳۰۵۰۳)
تلف - دلار:				
بانک ملی عارف	۳۳۸	۹۷	۱۴۷	۳۰۱۲۹۰۰
بانک سپه ساها	۲۷۸	۲۰۷۸۶	۳۷	۳۴۷۳۶۰۱۱
بانک توسعه صادرات	۸۸۱	۳	۱۳۹	۱۶۰۲۹۱۶۲
بانک صادرات هبب خودرو	۵۹۶۵	(۵۹۴)	۶۵۷۶	۷۳۷۴۵۸۰۹۸
بانک ملت هارس خودرو	۸۸۳۸	(۲۰۳۱)	۷۳۸۲	۳۹۱۱۶۶۴۶
جمع دلار	۲۰۶۱۸	(۶۸)	۱۱۶۳۲	۱۴۳۰۴۰۷۰۸
جمع کل	۸۸۸۱۱	(۱۶۳)	۱۱۰۹۰۰	(۳۷۰۵۶۱)

- گردش حساب ارزی شامل مبلغ ۲ میلیون دلار بهات و دوره حاصل از گردش صادرات و مصارف ارزی حسابهای فوق عمدتاً بهات گشایش اعتبارات اسنادی و پرداخت بهات تجهیزات اعتبارات میباشد.

(نام حسابی) (شماره حساب) ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
تاریخ: ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
مهر و امضاء مدیر عامل

تاریخ: ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
مهر و امضاء مدیر عامل

[illegible]

— 40 —

५५५

[illegible][illegible][illegible]

ॐ नमो भगवते वासुदेवाय :

سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	تفاوت	تفاوت درصدی	تفاوت	تفاوت درصدی
۱۱۵۱۱۰	۱۱۵۱۱۰	۰	۰	۱۱۵۱۱۰	۰
۱۸۷۵۰	۱۸۷۵۰	۰	۰	۱۸۷۵۰	۰
۸۵۸۳	۸۵۸۳	۰	۰	۸۵۸۳	۰
۱۵۸۳	۱۵۸۳	۰	۰	۱۵۸۳	۰
۱۸۸۶۱	۱۸۸۶۱	۰	۰	۱۸۸۶۱	۰
۱۷۳۶۸	۱۷۳۶۸	۰	۰	۱۷۳۶۸	۰
۱۳۸۰	۱۳۸۰	۰	۰	۱۳۸۰	۰

1541

124-521

5- சான்றிதழ் 6- பாடநூல் 7- தேர்வுத்தாள் 8- பெரிய

— 4 —

56-465-75

၁၈/၁၁/၂၀၁၁ ခုနှစ်၊ နိုဝင်ဘာလ ၁၈ ရက်နေ့



- ۸۱ -

در این صورت، بر اساس آمارهای موجود، می‌توان گفت که در سال ۱۳۸۰، میزان مصرف آب در بخش کشاورزی، نسبت به سال ۱۳۷۹، افزایش یافته است. این افزایش مصرف آب، می‌تواند به دلیل افزایش مساحت زیر کشت، افزایش میزان آبیاری، یا افزایش بهره‌وری آب باشد. با توجه به این موارد، می‌توان گفت که در سال ۱۳۸۰، میزان مصرف آب در بخش کشاورزی، نسبت به سال ۱۳۷۹، افزایش یافته است.

بخش	۱۳۸۰	۱۳۷۹	تغییر	توضیحات
کشاورزی	۱۵۸۹۵	۱۵۸۹۵	۰	
صنایع	۱۱۸۱۱	۱۱۸۱۱	۰	
خدمات	۱۱۸۱۱	۱۱۸۱۱	۰	
مجموع	۳۸۵۱۱	۳۸۵۱۱	۰	
کشاورزی	۱۵۸۹۵	۱۵۸۹۵	۰	
صنایع	۱۱۸۱۱	۱۱۸۱۱	۰	
خدمات	۱۱۸۱۱	۱۱۸۱۱	۰	
مجموع	۳۸۵۱۱	۳۸۵۱۱	۰	
کشاورزی	۱۵۸۹۵	۱۵۸۹۵	۰	
صنایع	۱۱۸۱۱	۱۱۸۱۱	۰	
خدمات	۱۱۸۱۱	۱۱۸۱۱	۰	
مجموع	۳۸۵۱۱	۳۸۵۱۱	۰	

در این صورت، بر اساس آمارهای موجود، می‌توان گفت که در سال ۱۳۸۰، میزان مصرف آب در بخش کشاورزی، نسبت به سال ۱۳۷۹، افزایش یافته است.



در این صورت، بر اساس آمارهای موجود، می‌توان گفت که در سال ۱۳۸۰، میزان مصرف آب در بخش کشاورزی، نسبت به سال ۱۳۷۹، افزایش یافته است.

در این صورت، بر اساس آمارهای موجود، می‌توان گفت که در سال ۱۳۸۰، میزان مصرف آب در بخش کشاورزی، نسبت به سال ۱۳۷۹، افزایش یافته است.



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

گروه خودرو سازی

سایپا

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۲-۲-۲- مانده حسابهای شرکتها و خارجی به شرح زیر تفکیک میگردد:

شرکت اصلی		نام شرکت
۱۳۸۰-۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۷۶	۱۰,۴۴۵	شرکت ولو سوئد
-	۱,۵۱۱	شرکت رنو فرانسه
-	۳,۲۸۵	وزارت دفاع سوئد
۳۹۵	۵۳۹	جورج فیستر آلمان
-	۵۸	شرکت همبلگو (سوئد)
۵۶	۵۷	شرکت چیل دمانند دوی
۵,۶۸۶	-	شرکت پاناما موتور دوی
۱۱,۸۱۳	۱۵,۸۹۵	جمع

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

مورتهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱			یادداشت	شرح
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					گروه:
۱۳۳۴	۲,۸۱۶		۲,۸۱۶		اسناد دریافتنی
۴۹۵۵	۸,۴۳۰	(۱۱)	۸,۴۴۱		کارکنان (وام و مساعده)
۵۳	۸,۵۷۲		۸,۵۷۲		سپرده های موقت
۶۰۲۰۹	۶۲,۰۸۶	(۲۷۴)	۶۲,۳۶۰	۷-۱	سایر حسابها
۶۶,۵۵۱	۸۱,۹۰۴	(۲۸۵)	۸۲,۱۸۹		جمع
(۶)	(۲۰)				کسر میشود: سود تحقق نیافته
۶۶,۵۴۵	۸۱,۸۸۴	(۲۸۵)	۸۲,۱۸۹		جمع کل
					شرکت اصلی:
۱,۰۶۰	۲,۷۵۰	-	۲,۷۵۰		اسناد دریافتنی
۴,۲۲۷	۷,۲۷۸	(۳)	۷,۲۸۱		کارکنان (وام و مساعده)
۵۳	۸,۵۷۲	-	۸,۵۷۲		سپرده های موقت
۵۷,۶۲۰	۶۱,۱۶۰	(۱۵۹)	۶۱,۳۶۹	۷-۱	سایر حسابها
۶۲,۹۶۰	۷۹,۷۶۰	(۱۶۲)	۷۹,۹۲۷		جمع
(۶)	(۲۰)				کسر میشود: سود تحقق نیافته
۶۲,۹۵۴	۷۹,۷۴۰				جمع کل

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)



سایپا

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۷-۱- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱			شرح
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	مانده طلب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۳۳۶۵	۱,۴۵۶	.	۱,۴۵۶	بانک صادرات (وام فروش اقساطی)
۴۸,۲۱۵	۴۶,۳۰۵	.	۴۶,۳۰۵	بانک ملت (وام فروش اقساطی)
۴۹۶۰	۴,۹۶۰	.	۴,۹۶۰	گمرک ایران
.	۴,۱۲۵	.	۴,۱۲۵	محور خودرو
.	۱۲۸	.	۱۲۸	مطالبات بیمه ای
.	۲,۷۳۵	.	۲,۷۳۵	تعاونی مصرف
.	۶۸۰	.	۶۸۰	اصلاح کمیونهای ۶×۲
.	۳۶۴	.	۳۶۴	دفترخانه ۹۹
.	۲۴۷	.	۲۴۷	اسناد واخواستی
۳۶۶۹	۱۰,۸۶	(۲۷۴)	۱,۳۶۰	سایر
۶۰,۲۰۹	۶۲,۰۸۶	(۲۷۴)	۶۲,۳۶۰	جمع
شرکت اصلی:				
۳,۳۶۵	۱,۴۵۶	.	۱,۴۵۶	بانک صادرات (وام فروش اقساطی)
۴۸,۲۱۵	۴۶,۳۰۵	.	۴۶,۳۰۵	بانک ملت (وام فروش اقساطی)
۴,۹۶۰	۴,۹۶۰	.	۴,۹۶۰	گمرک ایران
.	۴,۱۲۵	.	۴,۱۲۵	محور خودرو
.	۱۲۸	.	۱۲۸	مطالبات بیمه ای
.	۲,۷۳۵	.	۲,۷۳۵	تعاونی مصرف
.	۶۸۰	.	۶۸۰	اصلاح کمیونهای ۶×۲
.	۳۶۴	.	۳۶۴	دفترخانه ۹۹
.	۲۴۷	.	۲۴۷	اسناد واخواستی
۱۰,۸۰	۱۶۰	(۱۵۹)	۳۱۹	سایر
۵۷,۶۲۰	۶۱,۱۶۰	(۱۵۹)	۶۱,۳۱۹	جمع



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

گروه خودروسازی

سایپا

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۷-۲-

مانده حساب بانک صادرات به مبلغ ۱,۴۵۶ میلیون ریال و بانک ملت به مبلغ ۴۶,۳۰۵ میلیون ریال بابت موافقتنامه های منعقد شده فیما بین میباشند که مقرر گردیده است پس از معرفی خریداران کامیون و کامیونت توسط شرکت سایپا دیزل به بانک و انجام مراحل قانونی و ترهین سند مالکیت به نفع بانک، مبلغ مذکور، به صورت اعطاء تسهیلات به خریداران در وجه شرکت سایپا دیزل کارسازی و پرداخت گردد.

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل گرفته است:

شرح	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه	۸-۱	۲۷۴,۱۹۲	۱۷۳,۸۱۵	۲۸۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۹۳
کالای در جریان ساخت	۸-۲	۱۱۶,۳۹۴	۵۶,۴۳۵	۱۱۲,۴۶۷	۵۶,۱۶۵
کالای ساخته شده و نمونه	۸-۳	۱۲۴,۲۵۲	۱۶۷,۹۳۵	۶۸,۳۳۱	۴۶,۴۱۸
سایر موجودیها		۵۷,۵۷۶	۳۷,۹۹۵	۴۸,۴۵۳	۳۹,۸۰۷
جمع		۵۷۲,۴۱۴	۴۳۶,۱۸۰	۵۰۹,۲۷۵	۳۱۵,۷۸۳

- موجودیهای فوق در پایان سال مالی شمارش و طبق یادداشت شماره ۴-۱ (خلاصه اهم رویه های حسابداری) ارزیابی شده است.

- موجودیهای مواد و کالا در انبارهای شرکت اصلی در مقابل خطرات ناشی از صاعقه و آتش سوزی تا سقف ۳۶۴,۷۰۰ میلیون ریال و اقلام لمائی نزد ایران کاوه جمعاً به ارزش ۱۳۳,۰۰۰ میلیون ریال بیمه تمام خطر گردیده است.

- موجودیهای مواد و کالا در انبارهای گروه در مقابل خطرات ناشی از صاعقه و آتش سوزی تا سقف ۴۷۳,۷۹۸ میلیون ریال بیمه تمام خطر گردیده است.

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

تورتهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

سایپا



۸-۱

مواد اولیه پایان دوره شرکت اصلی به مبلغ ۲۷۴,۱۹۲ میلیون ریال شامل بیای ۱۶۶ دستگاه CKD کامیون FH۱۲ به ارزش ۸۶,۰۰۰ میلیون ریال، مبلغ ۱۱۶,۸۰۰ میلیون ریال قطعات و مواد اولیه اصلی درد ابرن کاوه سایپا جهت تولید ترولر سه محور چادری و کفی و بقیه در خصوص اعلام بادنسان و سایر موجودیهای مواد اولیه تولید میباشد و علت کاهش موجودی مواد اولیه گروه نسبت به شرکت اصلی حذف سود تحقق نیافته فیما بین شرکت های گروه به مبلغ ۴۰,۲۹۲ میلیون ریال میباشد.

۸-۲

کار در جریان ساخت پایان دوره شرکت اصلی شامل ۱۴۰ دستگاه CKD کامیون FH۱۲ به ارزش ۷۷ میلیارد میباشد که دارای درصد تکمیل کاری بالای ۹۰ درصد بوده و بقیه عمدتاً در خصوص محصول کامیونت بادنسان و مپسان میباشد.

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

سایپا



۳- موجودی کالای ساخته شده

تصورت ریز موجودی کالای ساخته شده و نمونه شرکت اصلی و گروه در پایان سال ۱۳۸۱ به شرح زیر است:							
شرکت اصلی				گروه			
۱۳۸۰/۱۲/۲۹		۱۳۸۱/۱۲/۲۹		۱۳۸۰/۱۲/۲۹		۱۳۸۱/۱۲/۲۹	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۷,۴۲۵	۱۶	۱,۳۶۸	۳	۷,۴۲۵	۱۶	۱,۳۶۸	۳
کامیون ولوو ۶۰۲ و ۶۰۴ FH۱۲							
۴۱۱	۱	-	-	۴۱۱	۱	-	-
کامیون FH۱۲ کمپرسی ۶۰۴							
۲,۸۹۶	۱۰	۱,۶۹۴	۶	۲,۸۹۶	۱۰	۱,۶۹۴	۶
میلی بوس میسان							
۸۹۱	۲	۷۵۰	۱	۸۹۱	۲	۷۵۰	۱
کامیون ولوو FH۱۲ (نمونه)							
۱,۴۹۱	۴	۱,۱۷۴	۳	۱,۴۹۱	۴	۱,۱۷۴	۳
کامیون ولوو ۴۰۲							
۱۶۶	۱	۱۶۶	۱	۱۶۶	۱	۱۶۶	۱
کامیون رنو (نمونه)							
۵۵	۱	۵۵	۱	۵۵	۱	۵۵	۱
کامیون نمونه FLC							
۲۷۹	۱	۲۷۹	۱	۲۷۹	۱	۲۷۹	۱
کامیون ۴۰۲ اتاق بار کمپرسی							
۱۳,۳۱۰	۷۲	۹,۷۹۴	۵۷	۱۳,۳۱۰	۷۲	۹,۷۹۴	۱۶
انواع کامیونت پادسان							
۱۶۳	۲	۷۷۲	۳	۱۶۳	۲	۷۷۲	۳
کامیون نمونه ۱۰ و ۱۶ تن							
۷۴۰	۱	۲,۴۷۲	۴	۷۴۰	۱	۲,۴۷۲	۴
کامیون نمونه NH۱۲							
۹,۱۶۷	۱۸	۱۰,۱۶۸	۱۸	۹,۱۶۷	۱۸	۱۰,۸۹۳	۱۹
کامیون ۴۰۲ FH۱۲							
۸,۸۴۰	۱۸	۱۷,۴۳	۳۱	۴۱,۴۶۰	۶۴	۱۷,۴۳	۳۱
کامیون ۶۰۴ FH۱۲							
-	-	۸۴۰	۱	-	-	۸۴۰	۱
کامیون ولوو (۴۰۲) FM							
۴۵,۷۳۴	۱۴۷	۴۶,۴۲۵	۱۳۰	۷۸,۳۵۴	۱۹۳	۴۷,۱۵۰	۹۰
جمع انواع کامیون							
-	-	۱,۰۲۷	۸	-	-	۱,۳۹۱	۱۳
تریلر کلی سه محور							
۲۸۸	۴	۱,۱۹۵	۱۵	۲۸۸	۴	۱,۱۹۵	۱۵
تریلر کلی							
۲۴۲	۷	-	-	۲۴۲	۷	۵۳۰	۱۰
تریلر چادری و دالی حمل سواری							
۱۵۴	۱	۱۹,۶۷۴	۱۲۷	۲۳۵	۲	۱۷,۷۵۳	۱۳۵
تریلر چادری سه محور							
۶۸۴	۱۲	۲۱,۸۹۶	۱۵۰	۷۶۵	۱۳	۲۰,۷۶۹	۱۷۳
جمع انواع تریلر							
-	-	-	-	۹۱۲	۴	۲۸۲	۳
خودرو کاروان و پیکاب							
-	-	-	-	۸۷۹۰۴	-	۵۶۰۵۱	-
موجودی قطعات							
۴۶,۴۱۸	۱۵۹	۶۸,۳۲۱	۲۸۰	۱۶۷,۹۳۵	۲۶۰	۱۷۴,۲۵۲	۲۶۵
جمع کل							

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۹- سفارشات مواد و کالا

گروه		پلاگشت	شرح
۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۱,۲۲۴	۳۹۳,۷۸۰		گروه:
۵۴۸	۶,۷۴۰	۹۱	مواد اولیه
۱۵۱,۷۷۲	۴۰۰,۵۲۰		قطعات و لوازم یدکی
۱۵۱,۲۲۴	۳۹۳,۷۸۰	۹۲	شرکت اصلی:
			مواد اولیه
۱۵۱,۲۲۴	۳۹۳,۷۸۰		قطعات و لوازم یدکی

۹-۱

مانده حساب قطعات و لوازم یدکی گروه تماماً مربوط به اعتبارات گشایش یافته توسط شرکت رنا (سهامی خاص) می باشد.



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

میانگین های عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

گروه خودرو سازی

سایپا

۹۲- مانده حساب سفارشات مواد و کالای شرکت اصلی به مبلغ ۳۹۳,۷۸۰ میلیون ریال به شرح ذیل میبایست اعتبارات اسنادی مذکور عمدتاً از طریق اعتبارات تخصیص یافته به وسیله بانک مرکزی و بخشی نیز از طریق ارز حاصل از صادرات شرکت کفایت شده است

منبع کل سفارشات	منبع کل سفارشات در تاریخ	بهای ریالی سفارشات		مبلغ ارزی به دلار	تعداد دستگاه	شرح	کارخانه -
		سایر هزینه	هزینه سفارشی				
در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹						
۱۰۸,۳۹۱	۲۷۱,۵۵۶	۵۸,۵۲۶	۲۱۳,۰۳۰	۱۳۳,۲۵۲,۲۱۷	۲۱۲	فصلیات منقعه کامیون FM۱۲	سودک- ورو
-	۳۹,۹۸۴	۱۷,۲۰۴	۲۲,۷۸۰	۵۱,۵۹۶,۱۴۰	۱۱۰	فصلیات منقعه کامیون FM۹	سودک- ورو
۲,۵۹۷	۱۷,۹۵۹	۱,۶۰۰	۱۶,۳۵۹	۳۲,۹۸۹,۳۳۰	۸۰۰	فصلیات منقعه کامیون NH۱۲	سودک- ورو
-	۱۵,۶۳۰	۶,۴۱۹	۹,۲۱۱	۲۰,۹۴۳,۸۹۲	۵۵۲	فصلیات منقعه کامیون میدلیم	فرانسه - رنو
۳,۱۵۰	۸,۷۳۱	۳,۵۷۱	۵,۱۶۰	۱۱,۷۳۲,۹۱۸	۱۵۷	فصلیات منقعه کامیون باستان	فرانسه - رنو
۷۴۶,۹	۱۶,۰۸۷	۸۶۳	۱۵,۲۲۴	۶,۴۶۰,۹۲۱	۱۰۰	موتور بن بن دابلو	آلمان - ای بی دابلو
۲,۲۲۷	۵,۲۳۵	۸۵۶	۴,۳۷۹	۲,۱۶۶,۹۲۰	۱۳۲۲	لایتنک	دوچرخه کت
۷,۴۹۷	۷,۰۷۸	۱,۰۷۳	۶,۰۰۵	۱,۸۶۹,۴۱۵		فصلیات چرخ و چرخ پانچم	آلمان - چرخ فیلتر
۷,۲۶۳	۱۱,۵۲۰	۷,۰۶۵	۹,۴۵۵			سایر مواد اولیه	۹۲-۱
۱۵۱,۲۲۴	۳۹۳,۷۸۰	۱۰۱,۱۲۷	۲۹۲,۶۵۳	۲۵۱,۴۷۵,۱۲۷		جمع کل	

۹۲-۱- مانده حساب سایر مواد اولیه به مبلغ ۱۱,۵۲۰ میلیون ریال عمدتاً بابت خرید قطعات منقره اف ای، چادر ترپلر، استارت موتور و سایر قطعات

تخصیص سفارشات خارجی میبایست

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)
صورتهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۰- پیش پرداختها

پیش پرداختها شامل اقلام زیر است:

شرح	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت خرید مواد اولیه	۳۸,۸۲۷	۱۷,۷۴۸	۳۳,۹۵۵	۱۱,۳۲۴
شرکتهای گروه سازمان کسترش	۱۲,۵۲۸	۱۱,۴۵۸	۱۶,۶۶۱	۲۰,۷۱۳
سایر پیش پرداختها	۱۶,۴۹۷	۴,۶۱۴	۱۵,۴۸۸	۳,۸۳۰
جمع	۶۷,۸۵۲	۳۳,۷۲۰	۶۶,۱۰۴	۳۵,۹۱۷

– لازم به توضیح است تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۶,۴۰۴ میلیون ریال از حساب پیش پرداختها تسویه گردیده است. با توجه به سوابق تجاری مؤسسات و شرکتهای طرف خرید شرکت و با عنایت به دولتی یا خصوصی بودن آنها متناسباً و حسب مورد تضمین لازم از فروشنندگان دریافت گردیده است.



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

گروه خودرو سازی

سایپا

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۱۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری ها به شرح ذیل می باشد

شرکت اصلی		گروه		پادداشت	نام شرکت
۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰.۷۲۳	۱۱۴.۶۷۷	۲۰.۴۹۲	۸۴.۴۱۰	۱۱-۱و۲	سرمایه گذاری در شرکتها
۱۵۰۰	۰	۱۵۰۰	۰		سرمایه گذاری در بانکها
۵۲.۲۲۳	۱۱۴.۶۷۷	۲۱.۹۹۲	۸۴.۴۱۰		جمع

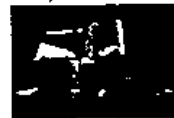
۱۱-۱- سرمایه گذاری در شرکتها

۱۳۸۰/۱۲/۲۹		۱۳۸۱/۱۲/۲۹		تعداد سهام	نام شرکت سرمایه پذیر
مبلغ - میلیون	مبلغ - میلیون ریال	ارزش اسمی سهام	درصد سرمایه گذار		
ریال	میلیون ریال	سهام	سرمایه گذار		
۰	۵۳.۹۴۰	۱,۰۰۰	۲	۱۳۰۰۰۰۰	شرکت صنایع
۲۰.۳۳۰	۳۰.۳۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۳۰۰۰۰۰۰	شرکت تولید معجون خودرو
۱۱۰	۱۴۰	۱,۰۰۰	۰/۰۳۹	۱۱۰۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۵۲					سایر
۲۰.۴۹۲	۸۴.۴۱۰				جمع

گروه خودرو سازی
سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

صورتهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۱-۲ - سرمایه گذاری در سهام شرکتها توسط شرکت اصلی به قرار زیر است

۱۳۸۰/۱۲/۲۹		۱۳۸۱/۱۲/۲۹			
مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال	ارزش اسمی سهام	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت سرمایه پذیر
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات فنی رنا
۲۰,۳۳۰	۳۰,۳۳۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت تولید محور خودرو
۱۱۰	۱۲۰	۱,۰۰۰	۰.۲۹	۱۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱۶۷	۱۶۷	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت کاوه خودرو سایا
۱۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت ایران کاوه سایا
-	۵۳,۹۲۰	۱,۰۰۰	۲	۱۳۰,۰۰۰	شرکت سایا
۱۶	-	-	-	-	شرکت سیم سار کاوه
۵۰,۷۲۳	۱۱۴,۶۷۷	-	-	-	جمع

۱۱-۳ - مشخصات شرکتهای فرعی گروه به شرح زیر است :

شرح :	مکانگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
خدمات فنی رنا	ایران	۰.۰۰۶	۱۰۰	خدمات پس از فروش
تولیدی و صنعتی ایران کاوه	ایران	-	۱۰۰	تولید گیرلر
طراحی و مهندسی کاوه خودرو	ایران	-	۱۰۰	لایسنس و مشارکت قطعات کامپیوتر

گروه خودرو سازی

سایه

١٢- د.الربيع، نابت، ص١١١

[illegible]

گروه خودرو سازی

مورنهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

سایا

۲-۱۲- جدول استیلاک الباطنه دارای های ذلت مشهور کردی

12- در اینجا به علت

[illegible]



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

گروه خودرو سازی

سایپا

۱۲- جدول قیمت تمام شده دارای ثبت سفید شرکت اصلی

ردیف	توضیحات	مقدار در ۸۰/۷/۱۳۸۰	درآمدهای اضافه شده در سال ۱۳۸۱	درآمدهای فروخته شده در سال ۱۳۸۱	تغییرات	تفاوت بین اعلام درانی		مقدار در ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
						کسر	کسر	
۱	زین	۵۳۹	۰	۱۰				۱۰۷۵۹۶
۲	سایکس	۵۵۶۴	۱۳۳	۰				۸۹۷۸
۳	سایکس	۳۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۲۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۳۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۴۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۵۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۶۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۷۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۸۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۱	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۲	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۳	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۴	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۵	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۶	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۷	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۸	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۹۹	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱
۱۰۰	سایکس	۵۵۶۴	۰	۰				۳۲۸۸۱



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

گروه خودرو سازی

سایپا

۱۳۸۲ جدول استیلاک انباشته دارهای مالی ثبت مشهود شرکت اصلی

ارزش دفتری - مانده ریال		استیلاک انباشته - مانده ریال							بدهی ثبت	شرح
مقدار در	مقدار در	مقدار در	انقضات ۳۳ ماه		انقضات	استیلاک داراییها	استیلاک	مقدار در		
۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	کسب و کار	تجارت	انقضات	فهرست رده	مبلغ	۸۸/۱/۱		
۵۳۹	۴۳۹	۰						۰	۱۲.۵	بدهی
۳,۶۸۶	۳۶,۳۷۷	۱,۲۶۹				۰	۳۸۳	۱,۸۷۸	۱۲.۳	مستحقان
۳۹	۷۸۴	۱۲۳				۱۱	۷۵	۱۲۹	۱۲.۳	مطالب مستحق
۷,۹۱۸	۷,۷۰۷	۲,۶۶۴			۰	۶	۴۱۸	۲,۷۵۴	۱۲.۴	انقضات
۳۰	۲,۰۳۲	۴۲۵					۵۳	۳۸۷	۱۲.۵	مستحقان (بدهی)
۲,۵۵۰	۴,۷۰۴	۷,۵۵۵			(۲۶۶)	۷۶	۸۰	۷,۰۹۴	۱۲.۵	مستحقان (بدهی)
۷,۱۸۷	۷,۱۱۵	۴,۷۴۸			۰	۳۸	۱,۶۹۰	۷,۵۵۶	۱۲.۷	مطالب مستحق
۴,۷۵۶	۳,۸۷۳	۴,۶۲۵				۲۸۳	۱,۰۰۸	۲,۶۱۷	۱۲.۸	بدهی
۳,۰۹۹	۵,۳۸۷	۲,۸۱۹				۷۳	۱,۵۵۱	۲,۰۱۳	۱۲.۹	مستحقان (بدهی)
۱,۳۳۵	۷,۷۰	۱,۴۸۳			۱۴	۱	۷۶	۱,۳۳۸	۱۲.۱۰	بدهی (بدهی)
۱,۰۵۵	۲,۰۳۳	۷۶۵			۰	۴۴	۷۴۳	۶۸۸	۱۲.۱۱	مستحقان (بدهی)
۲۳,۲۳۹	۷۵,۴۵۴	۲۲,۱۳۰			(۵۹۰)	۴۴	۵,۹۶۰	۱۶,۱۰۹		بدهی
۴,۶۸۷	۲,۷۲۷								۱۲.۱۳	بدهی در جریان تسهیل
۲,۰۴۳	۲,۹۶۷								۱۲.۱۴	بدهی در جریان تسهیل
۱,۰۳۸	۴,۰۳۷								۱۲.۱۵	بدهی در جریان تسهیل
۱,۷۷۷	۴								۱۲.۱۶	بدهی در جریان تسهیل
۹,۰۴۵	۹,۶۳۴	۰			۰	۰	۰	۰		بدهی
۳۲,۷۸۴	۸۵,۰۵۰	۲۲,۱۳۰			(۲۹۰)	۱۳۳	۵,۹۶۰	۱۶,۱۰۹		بدهی کل

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



- روشهای حسابداری مربوط به تحصیل و استهلاك دارائیهای ثابت در یادداشت شماره چهار خلاصه اهم رویه های حسابداری توصیف شده است.

- در سال ۱۳۸۱ دارائیهای ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۷۵,۷۰۰ میلیون ریال و گروه ۷۹,۷۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی مالی از آشنای سوزی، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه برخوردار بوده است.

- در سال ۱۳۸۱ خسارت عمده ای که قابل تامین از بیمه بوده باشد به دارائیهای شرکت اصلی و گروه وارد نشده است.

۱۳-سرقفلی

مانده حساب سرقفلی به مبلغ ۲۷۶۲۸ میلیون ریال از بابت سرمایه گذاری انجام شده در شرکت رنا و کاوه خودرو با توجه به ارزشهای متعارف دارائیهای مشهود و شناسایی بدهی های احتمالی آن شرکت ایجاد گردیده است و گردش آن به شرح ذیل میباشد

شرح	شرکت رنا مبلغ - میلیون ریال	شرکت کاوه خودرو مبلغ - میلیون ریال	جمع کل سرقفلی مبلغ - میلیون ریال
سرقفلی ایجاد شده	(۲۲,۱۸۶)	۶۷	(۲۲,۱۱۹)
استهلاك سنوات قبل	۳,۰۰۰	(۶)	۲,۹۹۴
استهلاك سال جاری	۱,۵۰۰	(۳)	۱,۴۹۷
مانده در پایان سال ۸۱	(۲۷,۶۸۶)	۵۸	(۲۷,۶۲۸)

گروه خودرو سازی

سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

بورتیهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۴- سایر دارائیه

سایر دارائیه از اقلام زیر تشکیل یافته است :

شرکت اصلی		گسروه		یادداشت	شرح
۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۰,۳۰۵	۶۱۴,۴۲	۸۰,۳۰۵	۶۲۱,۶۱۵	۱۴-۱	اسناد دریافتنی بلندمدت
۷۵,۴۱۳	۴۰,۰۰۰	.	.	۱۴-۲	حسابهای دریافتنی بلندمدت از شرکتهای گروه
۲۱,۱۹۴	۲,۱۵۲	۲۱,۱۹۴	۵,۱۵۱		بدهی بلندمدت مشتریان فروش اقساطی
۴,۲۸۶	۴,۸۱۱	۴,۲۶۴	۵,۸۰۷		بدهی بلندمدت کارکنان
.	۳,۲۲۰	.	۳,۲۲۰		مؤسسه ترانسپورت رفعا
۴۵	۲۶	۴۵	۱۹۲		تعهد خدمت کارکنان
۸۵۴	۸۹۰	۹۸۸	۱,۰۱۹		ودایع تلفن، حق اشتغال، برق و گاز
۲,۸۰۵	۶,۸۱۰	۳,۱۲۱	۶,۸۱۰		سپرده قرض الحسنه
.	.	۱,۹۴۰	۹۶۰		سایر
۱۸۴,۹۰۲	۶۷۱,۹۵۱	۱۱۲,۳۵۷	۶۴۴,۷۷۴		جمع

کسر میشود :

(۲۱,۸۸)	(۱۶۱,۷۸)	(۲۱,۸۸)	(۱۶۱,۷۸)	۱۴-۱	سود تحقق نیافته اسناد دریافتنی بلندمدت
(۲۷۸)	(۴۲۲)	(۲۷۸)	(۴۲۲)		سود تحقق نیافته بدهی بلندمدت کارکنان
(۲۱,۳۶۶)	۱۶۱,۵۰۰	(۲۱,۳۶۶)	(۱۶۱,۵۰۰)		جمع سود تحقق نیافته
۱۶۳,۵۳۶	۵۱۰,۴۵۱	۹۰,۹۹۱	۴۸۳,۲۷۴		جمع

۱۵- اسناد دریافتنی بلندمدت

شرح

شرکت اصلی		گسروه		یادداشت	شرح
۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۰,۳۰۵	۵۹۲,۹۰۵	۸۰,۳۰۵	۶۰۰,۴۷۸	۱۵-۱	اسناد دریافتنی بلندمدت از مشتریان
.	۲۱,۱۲۲	.	۲۱,۱۲۲	۱۵-۲	اسناد دریافتنی بلندمدت از خریداران شرکت رفا
۸۰,۳۰۵	۶۱۴,۴۲	۸۰,۳۰۵	۶۲۱,۶۱۵		جمع
(۲۱,۸۸)	(۱۶۱,۷۸)	(۲۱,۸۸)	(۱۶۱,۷۸)		کسر میشود : سود تحقق نیافته اسناد دریافتنی بلندمدت

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۴-۱- اسناد دریافتنی بلندمدت از مشتریان

شرح	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۸۱	۱۳۸۰	۱۳۸۱	۱۳۸۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دریافتنی بلندمدت از مشتریان				
بابت فروش اقساطی	۵۹۹,۸۰۸	۸۰,۳۰۵	۵۹۲,۲۳۵	۸۰,۳۰۵
اسناد دریافتنی بلندمدت بابت کتعه				
بدهی مشتریان	۶۷۰	۰	۶۷۰	۰
جمع	۶۰۰,۴۷۸	۸۰,۳۰۵	۵۹۲,۹۰۵	۸۰,۳۰۵
کسر میشود: سود تحقق نیافته اسناد				
دریافتنی بلندمدت	(۱۶۱,۰۷۸)	(۲۱,۰۸۸)	(۱۶۱,۰۷۸)	(۲۱,۰۸۸)
جمع	۴۳۹,۴۰۰	۵۹,۲۱۷	۴۳۱,۸۲۷	۵۹,۲۱۷

اسناد دریافتنی بلند مدت از مشتریان شامل قبوض اقساطی و سفته های دریافتی از مشتریان بابت فروش اقساطی تعداد ۱۵۸ دستگاه کامیون ۱۲م و ۱,۱۵۸ دستگاه کامیونت پادسان، ۱۴۲ دستگاه تریلر کفی، ۱۲۶۹ دستگاه کامیون ۴م و ۴ دستگاه مینی بوس مهسان میباشد که حصه جاری آن در پادداشت ۶ افشانه گردیده است. لازم به توضیح میباشد شرکت برای حصول اطمینان برای وصول مطالبات خود علاوه بر بیمه اعتباری از کلیه خریداران و کالت معضری بلا عزل دریافت نموده است.

۱۴-۲-

اسناد دریافتنی از شرکت رنا به مبلغ ۲۱,۱۳۷ میلیون ریال بابت چکهای اخذ شده از مشتریان از محل فروش اقساطی کامیونهای ۴م می باشد لازم به توضیح است کامیونهای فوق در سال ۱۳۸۰ به آن شرکت فروخته شده بود.

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۴۰۲

حسابهای دریافتی بلندمدت از شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد:

شرح	پادداشت	۱۳۸۱/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۸۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال
شرکت خدمات فنی رنا	۱۴-۲-۱	۱۳,۰۰۰	۴۸,۴۱۳
شرکت ایران کاوه سایپا		۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰
جمع		۴۰,۰۰۰	۷۵,۴۱۳

۱۴-۲-۱ حسابهای دریافتی بلندمدت از شرکت خدمات فنی رنا به شرح ذیل میباشد:

شرح	پادداشت	۱۳۸۱/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۸۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال
تیمه بهای فروش لوازم یدکی اتاق و کامیون		۳۷,۲۴۸	۵۲,۱۷۷
مانده علی الحساب پرداختی در سال ۷۹		۲,۸۶۰	۲,۸۶۰
تیمه بهای فروش ۸۰ دستگاه کامیون		-	۱۳,۴۵۶
جمع		۴۰,۱۰۸	۶۸,۴۹۳
کسر میشود: سپرده منابعی	۱۴-۲-۱-۱	(۲۷,۱۰۸)	(۲۰,۰۸۰)
مانده		۱۳,۰۰۰	۴۸,۴۱۳

۱۴-۲-۱-۱ گردش حساب سپرده منابعی در دفاتر شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد:

شرح	سال ۷۸ و ۷۹	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	جمع
مبلغ منظور شده ۱/۵٪ فروش	۸,۵۶۹	۱۳,۴۳۳	۲۷,۷۶۶	۴۹,۷۶۸
مبلغ پرداخت شده از محل ۱/۵٪ فروش	-	۱,۹۲۲	۱۵,۷۳۸	۱۷,۶۶۰
مانده ۱/۵٪ فروش مصرف نشده	۸,۵۶۹	۱۱,۵۱۱	۷,۰۲۸	۲۷,۱۰۸

گروه خودرو سازی
سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)
صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۵- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

مانده حسابهای پرداختی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		پادداشت	شرح
۱۳۸۰	۱۳۸۱	۱۳۸۰	۱۳۸۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
		۱,۹۴۰	۲,۱۱۵		اسناد پرداختی
۷,۵۲۰	۴,۵۰۴۴	۱۹,۸۷۳	۴۰,۸۷۴	۱۵-۱	حسابهای پرداختی تجاری
۵,۹۱۵	۳,۸۵۵	۵,۴۶۹	۲,۷۴۷		شرکتهای تابعه گروه سازمان گسترش
۵,۶۴۱	۲,۲۶۵	.			شرکتهای تابعه سایا دیزل
۱۹,۰۷۶	۴۱۱,۱۶۴	۲۷,۲۸۲	۴۴,۷۳۶		جمع

حسابهای پرداختی فوق عمدتاً بابت تملین بخشی از مواد اولیه، قطعات و لوازم یدکی و مواد مصرفی گروه و شرکت اصلی میباشد.

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۵-۱. حسابهای پرداختنی تجاری شرکت اصلی

نام شرکت	شرح	۱۳۸۱/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۸۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال
شرکت ولو سوئد		۳۵۲,۶۲۲	۰
تابا تلیمی	خرید رنگ	۱,۴۷۷	۰
رینگ سازی منلند	خرید رینگ	۸۰۳	۱۰۱۱
ایران کمپرس	خرید اتاق کمپرسی	۷۱۰	۷۱۰
برنا باطری	خرید باطری	۳۱۳	۱۳۶
شرکت لاستیک کرمان	خرید لاستیک	۲۶۷	۶۵۳
تجارت سمران اوج	قطعات کامیون	۴,۸۵۱	۰
شرکت پارس فلر	انواع فلر	۹۱۶	۴۵۴
رادیاتور ایران	خرید رادیاتور	۶۷	۱۹۴
شرکت مفتول جعفری	خرید آهن آلات	۱۴۷	۱۵۷
رنگ آفرین	انواع رنگ	۳۳۲	۱۷
نفت بهران	خرید انواع روغن	۳۹۴	۲۹۹
شرکت عقاب	اتاق مینی بوس	۱,۶۸۸	۰
شرکت آرناییل تایر	خرید لاستیک	۲,۷۸۶	۰
فرومگاه شمعانی		۵۰۲	۰
شرکت پورنام	خرید قطعات CKD	۲۵,۲۱۳	۰
شرکت نصر میلق اهواز	خرید قطعات CKD	۱,۷۴۴	۰
شرکت سنگین کار صنعت	خرید تجهیزات آتش نشانی	۸۷۴	۰
شرکت ازلنگ جم	حمل قطعات CKD	۷۴۶	۰
سایر		۹,۱۴۲	۱,۶۵۳
بستانکاران سال قبل تسویه شده در سال ۸۱		۰	۲,۲۳۶
جمع		۴۰,۵۰۴۴	۷,۵۲۰

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)



سایپا

صورت‌نمای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۱-۱۵- مانده حساب ولوو سوند در دفاتر شرکت اصلی به مبلغ ۳۵۲۶۲۲ میلیون ریال (معادل ۳۷۰,۴۰۱,۲۸۱ کرون سوند) به شرح جدول ذیل بابت انقضای اعتبارات اسنادی گشایش شده به صورت فاینانس ۶ ماهه میباشد که ۶ ماه پس از میادله اسناد از طریق بانک گشایش کننده و با اعلام کتبی مورد پرداخت قرار میگیرد.

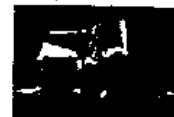
سفرارش	تعداد سفرارش	مانده ارزی تسویه نشده (کرون)
۲,۶۸۱	۴۹۶	۲۰۰,۹۸۸,۴۳۸
۶,۲۸۰	۷۲۰	۶۱,۱۳۹,۷۰۷
۲,۷۸۱	۶۰۰	۱۰۸,۲۷۳,۱۳۶
		۳۷۰,۴۰۱,۲۸۱

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اعلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		پادداشت	شرح
۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۲۰۰	۵۹,۹۴۰	۲,۳۵۱	۶۰,۲۶۵	۱۶-۱	حسابهای پرداختنی کوتاه مدت:
۲۵۷	۲۰۶	۷۷۹	۲۰۶		شرکتهای تابعه سازمان گسترش
					سپرده های پرداختنی
۲۹,۲۴۹	۳۶,۰۵۸	۲۹,۶۳۰	۳۶,۰۵۸	۱۶-۲	حسابهای پرداختنی به شرکت سایپا
۱۲,۵۵۶	۱۷,۲۵۷	۱۲,۵۵۶	۱۹,۱۴۲	۱۶-۳	دو درصد توسعه فضاهای آموزشی
۵,۰۳۶	۸,۸۰۷	۵,۵۴۶	۱۰,۶۴۰	۱۶-۴	هزینه های معوق
۳,۶۷۸	۱,۸۲۶	۳,۶۷۸	۱,۸۲۶		تتمه پیش دریافتها
۱۲,۰۲۷	۶,۲۸۲	۱۲,۰۲۷	۶,۲۸۲		بیمه های پرداختنی - فروشن اسقاطی
۱,۶۸۳	۱,۸۲۴	۱,۶۸۳	۱,۸۲۴	۱۶-۵	سازمان گسترش
۱۴۲	۱,۲۱۵	۲۵۳	۱,۸۶۸		مالیات تکلیفی
.	.	۹,۶۸۶	۴,۵۴۳		اسناد پرداختنی
.	.	۲	۳,۸۴۰		حصة جاری سود تحقق نیافته
۲,۹۵۳	۵,۳۳۷	۳,۶۱۴	۷,۷۶۸		سایر حسابهای پرداختنی
۶۹,۷۷۱	۱۳۸,۷۵۲	۸۱,۹۰۵	۱۵۴,۳۶۲		جمع کوتاه مدت
					حسابهای پرداختنی بلندمدت
.	.	۲,۸۲۷	۳,۲۵۱		سپرده نمایندگیا
۶,۲۲۳	۲۵,۱۲۵	۶,۲۲۳	۲۵,۱۲۵		بیمه های پرداختنی - فروشن اسقاطی
.	.	۲۰,۰۸۰	۲۷,۱۰۸	۱۴-۲-۱-۱	سپرده مشاعی
.	.	.	۲,۵۲۱		اسناد پرداختنی بلند مدت
.	.	۶	۶,۱۹۸		حصة بلند مدت سود تحقق نیافته
۶,۲۲۳	۲۵,۱۲۵	۲۹,۱۳۶	۶۴,۲۰۳		جمع بدهی های بلند مدت

گروه خودرو سازی

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)



سایا

صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۱۶-۱- مانده حساب شرکت‌های گروه سازمان گسترش در دفاتر شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

شرح	پادداشت	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت محور خودرو	۱۶-۱-۱	۶,۰۰۰	۲,۲۰۰
شرکت سازه گستر	۱۶-۱-۲	۵۳,۹۴۰	.
جمع کل		۵۹,۹۴۰	۲,۲۰۰

۱۶-۱-۱

حساب‌های پرداختی به شرکت محور خودرو به مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال بابت قرض الحسنه دریافتی از شرکت مذکور می‌باشد.

۱۶-۱-۲

حساب پرداختی به شرکت سازه گستر به مبلغ ۵۳,۹۴۰ میلیون ریال بابت خرید تعداد ۱۲ میلیون سهم از سهام شرکت سایا می‌باشد.

۱۶-۲- حساب‌های پرداختی شرکت اصلی به شرکت سایا

شرح	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تکمه علی الحساب دریافتی	۳۸,۴۷۹	۳۱,۶۷۰
پرداخت قرض الحسنه به شرکت رایان سایا	(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)
بابت بهای سه دستگاه رالیا	۵۷۹	۵۷۹
جمع	۳۶,۰۵۸	۲۹,۲۴۹

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۶-۳-

در تاریخ تهیه گزارش از مبلغ ۱۷,۲۵۷ میلیون ریال بدهی شرکت اصلی به وزارت آموزش و پرورش بابت دودرصد توسعه فضاهای آموزشی مبلغ ۵۵۷ میلیون ریال نقداً پرداخت و مانقی براساس موافقتنامه فیما بین طی الحاقیات تا پایان سال ۱۳۸۲ تسویه خواهد شد.

۱۶-۴- مانده حساب هزینه های معوق شرکت اصلی به شرح زیر قابل تفکیک میباشد

۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	پادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۸۴۷	۱,۵۷۱		ذخیره دو در هزار فروش
۱,۷۴۸	۳,۳۹۱		ذخیره یک در هزار فروش
۲۴۹	۳۷۰		ذخیره تلفن و برق و گاز
۰	۹۶۷	(۱۶-۴-۱)	ذخیره اجاره زمین کاوکار
۱۲۰	۱۲۰		ذخیره پاداشی انبارگردانی و بیلان
۰	۸۰۰		پاداش مدیریت براساس نامه سهامدار اصلی
۲۴۵	۱۴۵		ذخیره بن کارگری
۷۷۶	۳۵۷		ذخیره حسابرسی
۰	۳۳۳		ذخیره مالیات تکلیفی
۳۱	۹۱۳		سایر ذخایر
۵,۰۲۶	۸,۸۰۷		جمع کل

(۱۶-۴-۱)

مانده حساب ذخیره زمین کاوکار به مبلغ ۹۶۷ میلیون ریال بابت ثبت هزینه های اجاره بدهی احتمالی ناشی از دعوی حقوقی شرکت با شرکت کاوکار و با موضوع زمین ضلع شرقی شرکت میباشد

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)



سایپا

صورتهای عالی عنتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۱۶-۱ حسابجاری شرکت اصلی با سازمان گسترش در پایان سال مالی ۱۳۸۱ به شرح زیر میباشد

شرح	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام سال ۷۶	۲,۸۳۲	۲,۸۳۲
خرید سهام کارگری	۱,۶۳۶	۱,۶۳۶
سپرده ضمانتنامه	(۳,۰۱۸)	(۳,۰۱۸)
وجوه پرداخت شده به شرکت خدمات نوساز	(۷۷)	(۷۷)
هزینه ارزیابی کیفی کامیونها	۷۳	۷۳
هزینه کارمزد ضمانتنامه	۲۳۹	۲۳۹
سایر	(۲)	(۲)
جمع	۱,۸۲۴	۱,۶۸۳

لازم به توضیح است در تاریخ انتشار صورتهای مالی بدهی سازمان گسترش کلاً طی چهار فقره چک تسویه گردیده است

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

سایپا



۱۷- پیش دریافت از مشتریان

مانده حساب پیش دریافت از مشتریان به شرح زیر است:

شرح	پادداشت	گروه			
		سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش دریافت از ارگانهای دولتی و نهادهای	۱۷-۱	۳۷,۰۲۰	۳,۷۵۸	۶۷,۴۵۸	۳,۷۵۸
سایر اشخاص		۷۸-۶۱۷	۲۸,۳۹۱	۷۵۲,۸۰۶	۷۴۶,۰۴۲
جمع		۸۱۷,۶۳۷	۲۵۲,۰۴۹	۸۱۵,۳۶۴	۲۴۹,۸۰۰

- مبلغ ۸۱۵,۳۶۲ میلیون ریال پیش دریافت شرکت اصلی بابت پیش فروش ۲۴۰۹ دستگاه کامیون FH۱۲ و ۵۶۵ دستگاه کامیون ان اچ ۹۰۰، دستگاه کامیونیت بادنسان و ۸۴ دستگاه کرینر چادری سه محور و ۳۲ دستگاه کرینر کفی سه محور ۲۲ دستگاه مینی بوس هپسان، ۲۵ دستگاه کامیون اف ام ۲۰۹، دستگاه کامیون FH۱۲ و ۲ دستگاه کامیون ۱۹ تن و طبق مقررات و ضوابط تصویب شده هیئت مدیره از مشتریان اخذ گردیده است. مبلغ مذکور براساس برنامه زمانبندی تولید سال ۱۳۸۲ دریافت شده، و شرکت در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات ابقاء نماید.

- پیش دریافت فروشن هر دستگاه کامیون FH۱۲ و ان اچ ۲- ۲ میلیون ریال، کامیون اف ام ۲۰۹ ۷۵۰۶۰۴ میلیون ریال، کامیونیت بادنسان ۳۰ میلیون ریال بدون تعیین مبلغ فروش قطعی و با احتساب نرخ سود مشارکت تولید ۱۶٪ و در صورت انصراف ۱٪ صورت گرفته است.

۱۷-۱- پیش دریافت از ارگانهای دولتی

مانده پیش دریافت از ارگانهای دولتی شرکت اصلی از اعلام زیر تشکیل شده است:

شرح	پادداشت	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
کلای نفت تهران بابت فروش کامیون		۲۵۰	۵۰۰
سازمان شهرداریهای کشور	۱۷-۱.۱	۴۵,۱۷۴	۱,۹۰۵
سایر		۱۷,۰۳۴	۱,۳۵۳
جمع		۶۷,۴۵۸	۳,۷۵۸

۱۷-۱.۱- مانده حساب سازمان شهرداریها به مبلغ ۴۵,۱۷۴ میلیون ریال بابت فروش تعداد ۳۵۰ دستگاه کامیونیت آسان نشانی و ۱۵۰ دستگاه کامیونیت بادنسان میباشد.

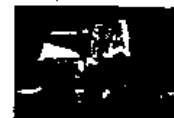
گروه خودرو سازی

صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

گروه خودرو سازی
سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)
بورت های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱۹- سود سهام پیشنهادی و پرداختی

شرکت سایا دیزل	
سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱
میلیون ریال	میلیون ریال
.	.
۶۳,۹۷۱	۱۱,۶۳۱
.	.
.	.
.	۶۲,۰۲۹
.	.
۶۳,۹۷۱	۷۳,۶۶۰
.	(۶۲,۰۲۹)
۶۳,۹۷۱	۱۱,۶۳۱

سود سهام پیشنهادی

شرکت سایا دیزل (هر سهم ۷۷/۵ ریال خالص)

شرکتهای فرعی مربوط به اقلیت

سود سهام پرداختی :

شرکت سایا دیزل

شرکتهای فرعی متعلق به اقلیت

جمع

کسر میشود : وجوه انتقالی به حقوق صاحبان سهام جهت افزایش سرمایه

سود سهام پیشنهادی و پرداختی شرکت سایا دیزل به مبلغ ۷۳,۶۶۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۱,۶۳۱ میلیون ریال سود سهام پیشنهادی که براساس تصدیق ماده ۹۰ قانون تجارت معادل ۷۱۰ سود خالص سال جاری در نظر گرفته شده است. وماندگی بابت مالده سود سهام پرداختی به مبلغ ۶۲,۰۲۹ میلیون ریال می باشد که با توجه به اتمام مراحل افزایش سرمایه ثبت لازم درخصوص انتقال آن به حساب سرمایه در سال ۱۳۸۲ اقدام خواهد گردید لازم به توضیح است مبلغ ۵۸,۴۳۹ میلیون ریال از سود سهام پرداختی مربوط به شرکت سایا و مانده مربوط به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی میباشد

گروه خودرو سازی

پایا

1. *Journal of the American Medical Association*, 1994; 271: 1033-1037.

[illegible]

گروه خودرو سازی

سایه

[illegible]

www.pearsoned.com

المجلس الأعلى للدراسات والبحوث



شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

بورسهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

گروه خودرو سازی

سایا

تسهیلات دریافتی از بانک SEB شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد :

ت-۲۰

شرح		تاریخ متعلقه		تسهیلات		شرح
مبلغ	ارزی کردن	مبلغ ریال	ارزی کردن	مبلغ ریال	ارزی کردن	
۱۱۰.۴۴	۳۵۴,۴۳۹,۳۴۵	۲۰.۷۱۶	۶۲,۳۶۱,۷۶۳	۹۳,۳۲۸	۷۸۷,۶۷۵,۵۸۲	تسهیلات مالی دریافتی
(۳۰.۳۳۷)	(۱۰۷,۸۰۶,۱۶۲)	(۴,۷۶۸)	(۱۶,۶۸۵,۸۸۷)	(۳۵,۷۴۴)	(۸۶,۱۲۰,۷۲۵)	کسر می شود : انقضای پرداخت شده در سال ۸۰ و ۷۹
(۱۲.۴۸)	-	(۱,۴۵۵)	-	(۱۰,۵۹۳)	-	کسر می شود : تسهیم سهامی ۸۰ و ۷۹
۷۱,۹۶۴	۲۵۱,۶۲۳,۸۸۳	۱۴,۴۹۳	۵,۶۷۵,۸۷۶	۵۷,۴۷۱	۲۰,۴۴۷,۳۰۷	مبلغه در پایان سال ۸۰ بعد از تسهیم
(۱۹,۴۸۹)	(۶۶,۳۷۲,۶۷۷)	(۲,۶۳۱)	(۸,۹۶۰,۱۶۱)	(۱۶,۸۵۸)	(۵۷,۴۱۳,۵۱۶)	پرداخت در سال ۸۱
(۱۱.۲۵)	(۳۱,۳۶۱,۵۵۷)	(۱۱.۲۵)	(۳۱,۳۶۱,۵۵۷)	-	-	کسر شود : تسهیم در برآورد بدین
۴۱,۴۵۰	۱۵۳,۹۷۷,۹۴۹	۸,۳۷	۱۰,۳۹۴,۱۵۸	۴,۶۱۳	۱۴۳,۵۳۲,۷۹۱	مبلغه در پایان سال ۸۱ قبل از تسهیم
۱۲,۷۳۳	-	۲,۸۷۲	-	۹,۹۱۱	-	انقضای می شود : تسهیم سال ۸۱
۵۴,۸۸۳	۱۵۳,۹۷۷,۹۴۹	۲,۶۵۹	۱۰,۳۹۴,۱۵۸	۵,۵۷۴	۱۴۳,۵۳۲,۷۹۱	مبلغه در پایان سال ۸۱ بعد از تسهیم
(۳۳,۵۱۰)	-	-	-	-	-	کسر می شود : تسهیم سال ۸۱
۷۱,۶۷۳	-	-	-	-	-	مبلغه خالص جاری

- سهم بانک مدت و کم دریافتی از بانک SEB به مبلغ ۳۳,۵۱۰ میلیون ریال میباشد که در سر اصل حسابهای پرداختی بانک مدت گرفته شده است.

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۱۵۴	۹,۵۳۳	۱,۶۸۷	۱۲,۶۳۰
(۷,۰۱۸)	(۶۱۲)	(۲,۲۴۹)	(۹۸۹)
۳,۳۹۷	۳,۴۹۰	۴,۱۹۷	۴,۶۴۶
۹,۵۳۳	۱۳,۴۱۱	۱۲,۶۳۰	۱۶,۲۸۷

مانده در ابتدای سال

پرداخت طی سال

ذخیره نامین شده

مانده در پایان سال

۲۲- سرمایه

سهم‌داران	تعداد سهام	درصد	مبلغ - میلیون ریال
شرکت ایرانی تولید کومبیل (سایپا) عام	۶۰,۷۴۵,۱۰۹	۹۰,۱۵۸۴	۶۰,۷۴۵
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	۷۷۹,۳۱۹	۱,۱۵۶۷	۷۷۹
شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد	۳۵۹,۹۶۰	-۵۳۴۳	۳۶۰
بانک کتر آفرین	۷۴۷,۹۷۶	-۳۶۸۰	۷۴۸
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۲۳۷,۷۶۹	-۳۵۳۹	۲۳۸
شرکت نسیمان غرب	۱۱۶,۷۸۴	-۱۷۳۳	۱۱۷
شرکت سرمایه گذاری رفا علم	۱۰۱,۸۶۷	-۱۵۱۲	۱۰۲
صندوق انصار المجاهدین	۶۰,۱۰۰	-۹۸۲	۶۰
شرکت لیون اینتکار	۴۰,۰۳۷	-۵۹۴	۴۰
سایر اشخاص	۴,۶۸۶,۸۳۴	۶,۹۵۶۲	۴,۶۸۷
سهام وثیقه مدیران	۲۵۰	-۰۰۰۴	۰
جمع	۶۷,۳۷۶,۰۰۰	۱۰۰	۶۷,۳۷۶

- طی سال ۱۳۸۱ پس از تأیید طرح توجیهی افزایش سرمایه توسط بلژرس قانونی و سازمان بورس اوراق بهادار تهران به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۱۰/۲۰ سرمایه شرکت از مبلغ ۶۷,۳۷۶ میلیون ریال به ۸۲,۶۲۴ میلیون ریال (به میزان ۸۲,۶۲۴ سهم یک هزار ریالی) از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران افزایش یافته که پس از انجام مراحل پذیرش توسط مراجع ذیربط در تاریخ ۱۳۸۲/۲/۲ تحت شماره ۳۷/۴۹۵۱ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. شایان ذکر است در طول دوران پذیرش توسط مراجع ذیربط مبلغ ۵,۴۶۹ میلیون ریال از محل آورده نقدی سهامداران به حساب تعیین شده (جاری - بانک صادرات شعبه شهاب خودرو) واریز گردیده و مبلغ ۷۷,۱۵۵ میلیون ریال از محل سود سهام و مطالبات سهامداران تأمین گردیده است.

گروه خودرو سازی
سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۶- فروش خالص

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۱۰,۳۷۱	۱,۵۷۱,۳۴۲	۱,۲۰۶,۵۷۸	۱,۶۶۵,۹۵۴
-	-	۴۳۸۹	۵۲۳۴
۱,۶۱۰,۳۷۱	۱,۵۷۱,۳۴۲	۱,۲۱۰,۹۶۷	۱,۶۷۱,۱۸۸

فروش محصولات:

درآمد حاصل از ارائه خدمات

جمع فروش خالص

جدول مقایسه ای برای فروش با قیمت تمام شده محصولات شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه		شرح	
درصد	سود ناخالص به فروش	بهای تمام شده	مبلغ فروش	تعداد فروش	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دستگاه	
۵.۲	۴۰۵	۷,۳۳۶	۷,۷۴۱	۱۴	کمپون ولوو FH۱۲
۱۱.۸	۳۰۷	۲,۴۰۰	۲,۶۰۷	۶	کمپون ولوو FH۱۲-۲۰۲
۱۵.۱	۱۶۶,۷۲۷	۹۳۳,۳۶۷	۱,۰۹۹,۵۸۴	۱,۶۸۰	کمپون ولوو FH۱۲
۱۹.۲	۴,۶۵۳	۱۷۱,۶۷۷	۱۷۶,۳۳۰	۳۱۵	کمپون ولوو FH۱۲
۱۹.۷	۶,۳۳۹	۲۵,۷۸۶	۳۲,۱۲۵	۴۶	کمپون ولوو NH۱۲
۲۴.۸	۱,۸۷۶	۵,۶۸۱	۷,۵۵۷	۲۰	میل بوس مهسان
۱۵.۸	۲۵,۶۳۷	۱۳۶,۶۰۱	۱۶۲,۲۳۸	۷۸۳	کمپونلت پادسان
۸.۵	۲,۹۰۷	۳۱,۳۳۸	۳۴,۲۴۵	۳۱۰	انواع تریلر
۴۳	۵,۴۹۶	۷,۲۷۴	۱۲,۷۷۰	۰	اتاق و لوازم بدکی
۱۵.۹	۷۴۹,۸۴۷	۱,۳۷۱,۴۰۰	۱,۵۷۱,۳۴۲	۳,۰۷۴	جمع

- ضوابط قیمت گذاری فروش محصولات براساس نرخهای اعلام شده از طرف کمپنه خودرو و همچنین محصولات هیتل منبره شرکت و به صورت نقدی یا قسطی میباشد.

- فروش لوازم بدکی و اتاق شرکت اصلی عمدتاً به شرکت خدمات فنی رفا خاص و فروشندهای صادراتی عمدتاً به کشور سوریه انجام پذیرفته است.

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

سورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۱-۲۶. فروش، خالص گروه

فروش خالص گروه بر حسب انواع محصولات فروخته شده به شرح زیر تشکیل می‌گردد:

شرح	فروش طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹				فروش خالص طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
	فروش ناخالص		کمیته‌ها و سود مشارکت		فروش خالص	
	مبلغ - میلیون ریال	عدد	مبلغ - میلیون ریال	عدد	مبلغ - میلیون ریال	عدد
الف - کامیون - کامپونت و مینی بوس						
فروش داخلی F17	۴۳,۷۶۵	۸۷	۴۳,۷۶۵	۸۷	۴۳,۷۶۵	۸۷
کامیون کشنده - فروش صادراتی F17	۳,۱۵۶	۵	۳,۱۵۶	۵	۳,۱۵۶	۵
کامیون صادراتی FH1402	۱,۳۷۹	۲۵	۱,۳۷۹	۲۵	۱,۳۷۹	۲۵
کامیون صادراتی FH1604	۴,۷۱۸	۱۰	۴,۷۱۸	۱۰	۴,۷۱۸	۱۰
خودرو کاروان	۳,۹۷۸	۲۵	۳,۹۷۸	۲۵	۳,۹۷۸	۲۵
مینی بوس هیوسان	۷,۶۶۱	۷۰	۷,۶۶۱	۷۰	۷,۶۶۱	۷۰
کامیون FH 17 1402	۱,۱۱۱,۸۰۵	۱۶۵۳	۷۴,۱۵۹	۸۵۱	۱,۰۳۷,۶۴۶	۸۵۱
کامیون FH17 1604	۷۱۲,۴۵۳	۳۰۵	۴,۷۹۶	۳۱	۷۰۷,۶۵۷	۳۱
کامیون ولوو NH12	۳۷,۴۷۸	۴۵	۳۰۳	-	۳۷,۱۷۵	-
هیوسان پیکاپ	۹۴۰	۴	۹۴۰	-	۹۴۰	-
کامیون کمپرسی صادراتی						
کامپونت با هیوسان	۱۶۲,۶۲۰	۷۸۷	۶۰۰	۵۰۵	۱۶۲,۰۲۰	۵۰۵
فروش داخلی F17 1604	۲,۸۴۱	۶	۲۲۴	۲۲۱	۲,۶۱۷	۲۲۱
جمع الف	۱,۵۹۶,۴۹۴	۳۹۶۸	۳۰,۶۷۶	۳۲۴۰	۱,۵۶۵,۸۱۸	۳۲۴۰
ب - انواع تریلر						
تریلر گبی 17 متری	۵۳۶	۶	۱۴	۳۲	۵۲۲	۳۲
تریلر بلندار صادراتی						
تریلر حمل صولای						
تریلر سه محور گبی	۵۰۹	۴۸	۵	۵	۵۰۴	۵
تریلر سه محور چادری	۳۹,۳۸۵	۱۶۵	۷۸۲	۹	۳۸,۶۰۳	۹
جمع ب	۳۴,۹۳۰	۲۰۹	۸۰۱	۸۶	۳۴,۱۲۹	۸۶
ج - سایر:						
فروش مواد اولیه	۲,۳۲۹				۲,۳۲۹	
تولارم بدکی داخلی و اتاق	۶۵,۶۹۹		۷,۱۴۶		۵۸,۵۵۳	
تولارم بدکی صادراتی	۷۵				۷۵	
جمع ج	۶۸,۱۵۳		۷,۱۴۶		۶۱,۰۰۷	
جمع کل	۱,۶۶۹,۵۷۷	۴,۱۷۷	۴۳,۶۲۳		۱,۶۲۵,۹۵۴	۴,۱۷۷

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)
دوره‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۶-۲. فروش خالص شرکت اصلی:

فروش خالص شرکت اصلی برحسب انواع محصولات فروخته شده به شرح زیر تفکیک میگردد:

شرح	اطلاعات فروش طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ به تفکیک		فروش خالص طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	
	تعداد	مبلغ - میلیون ریال	تعداد	مبلغ - میلیون ریال
الف - کامیون - کامیونت و مینی بوس				
فروش داخلی ۱۲	۹	۵۰۶۵	۴۸۰	۴۵۸۵
کامیون گنبدیه فروش صادراتی ۱۲	۵	۳۱۵۶	۵۰	۳۱۵۶
کامیون صادراتی FH۴۸۷	۲۵	۱۰۲۷۹	-	۱۰۲۷۹
کامیون صادراتی FH۴۸۴	۱۰	۴۷۱۸	-	۴۷۱۸
کامیون کمپرسی صادراتی	-	-	۴۵۰	۲۳۰۸۸۱
کامیون ولوو NH۱۲	-	-	۱	۵۰
کامیون FH ۱۲ ۴۸۷	۱۶۵۵	۱,۱۱۳,۴۶۴	۸۵۱	۵۷۸,۳۳۹
کامیون FH۱۲ ۴۸۴	۳۰۵	۳۱۲,۳۵۳	۳۱	۲۰,۴۶۲
کامیون ولوو NH۱۲	۴۶	۳۲,۴۲۸	-	۳۲,۱۲۵
کامیون ۱۹ تن	۲	۸۳۵	۱۴۰	۵۷,۸۳۴
کامیون ولوو ۴۸۷	۴	۲,۰۰۶	۸۰	۴۲,۳۱۳
کامیونت پادسان	۷۸۳	۱۶۲,۸۳۸	۵۰۵	۱۰۸,۵۳۲
مینی بوس مینسان	۲۰	۷,۶۶۱	۱۹	۶,۱۲۸
جمع الف	۲۸۶۴	۱,۵۵۴,۸۰۳	۲۳۲۰	۱,۱۴۴,۳۸۲
ب - انواع تریلر				
تریلر کفی ۱۲ متری	۷	۶۸۱	۳۲	۱,۸۸۸
تریلر پلتفرم صادراتی	-	-	۵۰	۵,۷۸۰
تریلر حمل سواری	-	-	۵	۵۸۸
تریلر سه محور کفی	۳۸	۵,۱۰۹	۵	۵۰۴
تریلر سه محور پلادی	۱۶۵	۳۹,۲۵۶	۹	۱,۵۵۳
جمع ب	۲۱۰	۴۵,۰۴۶	۸۶	۹,۸۰۹
ج - سایر:				
فروش مواد اولیه		۲,۳۲۹		۲,۳۲۹
انواع کامیون ۱۲	۱۷۲	۷,۸۸۲	۹۳	۴,۰۷۵
انواع کامیون پادسان	۱۴	۳۱۵	۱۷	۳۱۹
انواع پدک داخلی		۲,۹۴۰		۲,۹۳۹
انواع پدک صادراتی		۷۵		۷۵
جمع ج	۱۸۶	۱۳,۵۴۱	۱۲۰	۵۶,۱۸۰
جمع کل	۳,۲۶۰	۱,۶۰۳,۴۴۰	۲,۵۲۶	۱,۲۰۶,۳۷۱

گروه خودرو سازی

سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۶-۳-۱

تسهیلات و سود مشارکت شرکت اصلی به مبلغ ۳۲.۳۹۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۸۴۲ میلیون ریال تسهیلات فروش دربار و کامیونت باحسان - مبلغ ۸۲۲ میلیون ریال بابت تسهیلات فروش لوازم بدکی و اتیل که کلاً مربوط به ۷۵ تسهیلات نمایندگیهای مجاز بر اساس صورتجلسه هیئت مدیره می باشد

۲۶-۳-۲

فروش خاص براساس فاکتورهای صادره شرکت اصلی به تکنیک منسکویان به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹		توضیح
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش میلیون ریال	
۰۰.۳۳	۴۶	۰۰.۵۱	۸۲۰	شرکت‌های تعاونی
۵.۵۱۶	۶۷.۷۰۹	۱.۹۷۴	۳۱.۶۵۶	ارگانیهای دولتی و نهادهای
۶.۲۵۲	۷۶.۷۴۲	۰.۹۵۰	۱۵.۲۳۹	شرکت‌های تابع گروه
۸۸.۱۹۸	۱,۰۸۲,۵۷۸	۹۷.۰۷۴	۱,۵۵۵,۷۳۵	سایر
۱۰۰	۱,۲۲۷,۴۳۹	۱۰۰	۱,۶۰۳,۴۴۰	جمع
	۸۴۲		۱,۶۶۴	کسر میسرود : تسهیلات
	۱۷.۲۲۶		۳۰.۶۳۴	سود مشارکت
	۱۷,۰۶۸		۳۲,۳۹۸	جمع
	۱,۲۱۰,۳۷۱		۱,۵۷۱,۱۴۲	جمع خاص

ارز حاصل از کل فروشهای صادراتی شرکت اصلی در سال ۱۳۸۱ به شرح ذیل می باشد			
نوع محصول	تعداد - دستگاه	دولار	مبلغ - میلیون ریال
کامیون ۴۵۲ FH	۷۵	۱,۴۴۳,۷۵۰	۱,۲۷۹
کامیون میکسپر ۴۵۴ FH	۵	۴۰,۰۰۰	۳,۱۵۶
کامیون ۴۵۴ FH	۶	۶۱۷,۵۰۰	۴,۷۸۸
لوازم بدکی		۹,۳۶۴	۷۵
جمع خاص	۸۰	۲,۳۲۷,۰۱۴	۱۸,۲۲۸

- اهمیت فروش کامیونهای صادراتی براساس برای اعلام شده ارزی و همچنین براساس شرایط بازار جهانی و حضور رقبا تعیین میگردد.

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

سایپا

صورتبهای مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۷- بای تمام شده کالای فروش رفته

بای تمام شده کالای فروش رفته به ترتیب زیر محاسبه شده است:

طرح است		گروه		باید داشت	تاریخ
۱۳۸۰ سال	۱۳۸۱ سال	۱۳۸۰ سال	۱۳۸۱ سال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۹,۴۷۳	۱۷۳,۳۹۳	۲۶۵,۷۹۹	۱۷۳,۸۱۵		موجودی مواد اولیه ابتدای دوره
۷۷۳,۲۷۷	۱,۲۳۱,۵۶۲	۸۱۹,۸۴۰	۱,۴۳۶,۷۸۹	۲۷-۲	اصافه می شود: کاهش خرید مواد اولیه طی دوره مالی
۹۸۲,۶۴۵	۱,۶۰۴,۹۵۵	۱,۰۸۵,۶۳۹	۱,۶۱۰,۶۰۴		مواد اولیه آماده برای مصرف
(۱۷۳,۳۹۳)	(۲۸۰,۰۳۴)	(۱۷۳,۸۱۵)	(۲۷۴,۱۹۲)	۸	کسر می شود: موجودی مواد اولیه در پایان دوره مالی
(۶,۸۳۸)	-	(۶,۸۳۸)	-		مواد و قطعات تریلر سه محور انتقالی به ایران کالو
(۲۵,۵۱۴)	(۳,۷۰۶)	(۲۵,۵۱۴)	(۳,۷۰۶)	۲۷-۳	قطعات و لوازم یدکی فروش رفته
(۴,۸۴۵)	(۴,۸۷۳)	(۴,۸۴۵)	(۴,۸۷۳)	۲۷-۴	مواد اولیه مصرفی در پروژه ها و سایر دولیر
۷۷۲,۵۵۵	۱,۳۱۶,۳۹۲	۸۷۴,۶۷۷	۱,۳۷۷,۸۸۳		بای تمام شده مواد اولیه مصرف شده
۱۵,۴۷۹	۲,۰۷۴۸	۱۶,۸۲۷	۲۲,۶۴۷	۲۷-۵	دستبرد
۳۵,۱۴۹	۵۳,۶۴۰	۳۷,۶۴۵	۶۱,۱۷۹	۲۷-۶	سریار تولید
(۱۵۶)	(۱۵۳)	(۱۵۶)	(۱۵۳)	۲۷-۷	هزینه های جذب نشده در تولید
۸۷۲,۵۲۷	۱,۳۹۰,۱۱۷	۹۱۸,۹۷۳	۱,۴۱۶,۵۵۶		بای تمام شده تولید
۷۳۰,۷۴۴	۵۶,۱۶۵	۷۳۰,۷۴۴	۵۶,۳۹۹	۸	اصافه می شود: موجودی در جریان ساخت ابتدای دوره
-	-	-	-		موجودی قطعات نیمه ساخته طی دوره
(۵۶,۱۶۵)	(۱۱۷,۴۶۷)	(۵۶,۴۳۵)	(۱۱۶,۳۹۴)	۸	کسر می شود: موجودی در جریان ساخت پایان دوره
۹۹۶,۶۰۶	۱,۳۳۲,۸۱۵	۱,۰۶۲,۷۷۲	۱,۳۵۶,۵۶۱		بای تمام شده کالای ساخته شده طی دوره
۲۳,۷۷۷	۴۶,۴۱۸	۲۳,۷۷۷	۱۶۷,۹۲۵	۸	اصافه می شود: موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
۱,۴۴۳	۲,۱۱۴	۱,۴۴۳	۳,۱۲۸	۲۷-۸	خرید طی دوره (کالای ساخته شده)
۱-۲۱,۴۴۶	۱,۳۸۲,۳۴۲	۱,۱۷۲,۴۷۲	۱,۵۲۷,۶۴۴		بای تمام شده کالای آماده برای فروش
-	-	-	-		کسر می شود: قطعات نیمه ساخته فروش رفته
(۴۶,۴۱۸)	(۶۸,۳۷۱)	(۴۷,۹۲۵)	(۱۲۴,۲۵۲)	۸	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۹۷۴,۹۲۸	۱,۳۱۴,۲۴۶	۱,۱۲۴,۵۴۷	۱,۴۰۳,۳۸۲		بای تمام شده کالای فروش رفته
۲۸,۸۲۶	۷,۲۷۴	۲۸,۸۲۶	۷,۲۷۴		بای تمام شده قطعات فروش رفته
۱-۳,۷۵۴	۱,۳۱۴,۴۰۰	۱,۱۲۴,۳۶۲	۱,۴۱۰,۶۵۶		بای تمام شده کل



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

گروه خودرو سازی

سایپا

(۲۷-). نسبت تولید واقعی به ظرفیت قابل دسترسی و ظرفیت اسمی شرکت اصلی به شرح ذیل قابل تفکیک می‌گردد.

شرح	سال مالی ۱۳۸۱			سال مالی ۱۳۸۰		
	تولید FH۱۲ و F۱۲	یادمان و مینی بوس	انواع ترابرها	تولید FH۱۲ و F۱۲	یادمان و مینی بوس	انواع ترابرها
ظرفیت اسمی کارخانه در یک شیفت پانزدهدست	۱۵۰۰	۱۵۰۰	۰	۱۵۰۰	۱۵۰۰	۰
تولید واقعی دستگاه	۲۰۶۳	۷۷۸	۳۷۴	۱۸۱۰	۵۶۶	۸۷
ظرفیت قابل دسترسی طبق بودجه (دستگاه)	۱۸۵۰	۸۰۲	۵۰۰	۱۸۴۶	۵۷۰	۲۸۵
تولید واقعی به ظرفیت اسمی - درصد	۱۳۷	۵۲	۰	۱۲۱	۳۸	۰
تولید واقعی به ظرفیت قابل دسترسی - درصد	۱۱۲	۹۷	۶۵	۹۸	۹۹	۳۱

(۱-۲۷-). ظرفیت اسمی کارخانه ۳۰۰۰ دستگاه انواع کامیون سنگین و کابینده و ۷۰۰۰ دستگاه کامیون یادمان و ۱۰۰۰ دستگاه مینی بوس براساس دو شیفت کاری پانزدهدست میباشد که دسترسی به آن با پرسنل موجود امکان پذیر نمی باشد.

گروه خودرو سازی
سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)
صورتهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۷۰۲- تامین کنندگان عمده مواد اولیه شرکت اصلی در سال ۱۳۸۱ به شرح ذیل میباشد:

تامین کنندگان	شرح مواد اولیه	گروه	شرکت اصلی
مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
الف : اقلام وارداتی			
شرکت ولوو سوئد	کامیون ولوو FH۱۲ - ۲۸۸۸ دستگاه	۱۰۷۸,۳۶۹	۱۰۷۸,۳۶۹
شرکت ولوو سوئد	کامیون ولوو NH۱۲ - ۵۰ دستگاه	۲۴,۴۶۲	۲۴,۴۶۲
شرکت ولوو سوئد	درب بغل و عقب ترپلر ۵۰۰ دستگاه	۱۱,۰۶۵	۱۱,۰۶۵
شرکت رنو فرانسه	محور جلو و عقب پانسان	۱۹,۰۱۳	۱۹,۰۱۳
شرکت مینر پاسیفیک	خرید لاستیک	۵۴,۴۰۷	۵۴,۴۰۷
شرکت جرج فیلمر	چرخ پنجم	۶,۷۲۰	۶,۷۲۰
شرکت BPW	محور BPW و کرمز ABS	۶۳,۳۶۲	۶۳,۳۶۲
شرکت رنو فرانسه	کامپولت پادسان ۶۷۲ دستگاه	۲۷,۹۰۶	۲۷,۹۰۶
شرکت رنو و واور	سایر اقلام وارداتی	۳۷۱۲۷	۱۸,۸۵۲
	جمع اقلام وارداتی	۱,۳۳۷,۴۳۱	۱,۳۳۷,۴۳۱
ب : بازید داخلی			
شرکت آرتلویل کایر	لاستیک، تیوب و لیر	۸,۵۱۰	۸,۵۱۰
شرکت سگا موتور	مولور، گیربکس، اکسل	۵,۲۳۵	۵,۲۳۵
شرکت کاوه خودرو صنایع	اقلام قطعات	۲۸,۷۸۱	۲۸,۷۸۱
صنایع لاستیک کرمان	اقلام لاستیک و تیوب	۹۷۵	۹۷۵
شرکت تولیدی زر	خرید فلز	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰
شرکت موتور سازان	مولور پادسان	۲۸,۴۲۸	۲۸,۴۲۸
شرکت فولاد مبارکه	آهن آلات، میلگرد و ورق	۲۲۷	۲۲۷
شرکت رنگ آفرین	اقلام رنگ و تینر	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰
شرکت تولیدی لیک	صندلی کامپولت پادسان	۳۶۹	۳۶۹
شرکت نفت تهران	اقلام روغن گیربکس	۱,۱۵۶	۱,۱۵۶
شرکت برنا باطری	باطری کامیون	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳
شرکت تابا شیمی	خرید رنگ و تینر	۱,۹۷۱	۱,۹۷۱
شرکت آهن نژادان	خرید آهن آلات	۶۱۳	۶۱۳
تولیدی بهمن		۲۸۵۰	۰
حدید اراک	صنایع قطعات کامیون و کامپولت	۹۳۷	۰
دالنبورد اصفهان	صنایع قطعات کامیون و کامپولت	۸۸۲	۰
پهنا صنعت	صنایع قطعات کامیون و کامپولت	۷۷۶	۰
چسب و ابر تهران	صنایع قطعات کامیون و کامپولت	۷۴	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۶۷,۸۳۲	۸۲,۵۵۸

گروه خودرو سازی

سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

تصورهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



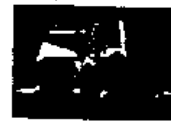
شرکت اصلی	گروه	شرح مواد اولیه	تأمین کنندگان
مبلغ میلیون ریال	مبلغ میلیون ریال		
۸۲,۵۵۸	۶۷,۸۳۲		جمع نقل از صفحه قبل
۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	خرید طبقه کامپون (ریل و حلقه)	صنایع شیشه لنگر
۹,۹۸۵	۹,۹۸۵	خرید گیرکس	شرکت چرخدگر
۷,۸۳۶	۷,۸۳۶	خرید رنگ	رنگ سازی مشهد
۲,۲۶۸	۲,۲۶۸	کوار ابرکامپون	شرکت سیران لوج
۵۶۸	۵۶۸	خرید رنگ	شرکت پودا رنگ
۲۸۹	۲۸۹	خرید آهن آلات	بازار آهن
۱۰,۰۶۱	۱۰,۰۶۱	رنگ و سایر مواد	تدارکات داخلی
۴۷۳	۴۷۳	خرید ورق	فروشگاه فولاد جوان
۱,۱۱۴	۱,۱۱۴	خرید تجهیزات آتشی نساجی	نساجین کار صنعت
۶,۷۳۲	-		شرکت ایران کلوه منابها
-	۳۸۱۰		نفت پیران
-	۶۰۱		صنایع چدن اصفهان
۱۱,۳۴۷	۸,۳۴۶		سایر اقلام خرید داخلی
۱۳۴,۴۰۶	۱۱۴,۳۵۸		جمع خرید داخلی
۱,۴۳۱,۵۶۲	۱,۴۳۶,۷۸۹		جمع کسری

۳-۲۷- قیمت تمام شده فروش رفته قطعات و لوازم بدکی شرکت اصلی به مبلغ ۳,۷۰۶ میلیون ریال شامل مبلغ ۲,۸۷۴ میلیون ریال برای تمام شده فروش اوراق ۱۲ و باقیمانده و مبلغ ۸۳۲ میلیون ریال مربوط به قطعات و لوازم بدکی فروش رفته به شرکت ردا میباشد.

۴-۲۷- مواد اولیه مصرفی در پروژه ها به ۴,۸۷۳ میلیون ریال شامل مبلغ ۲,۹۷۴ میلیون ریال مواد رنگی و ۱,۸۹۹ میلیون ریال آهن آلات میباشد.

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

گروه خودرو ساز
سایپا

ب- ۲۷- دستمزد مستقیم تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت سایپا دیزل		گروه		شرح
سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۸۳۶	۸,۹۱۹	۷,۳۴۰	۱۱,۷۶۲	دستمزد و مزایای کارگران
۲,۱۱۷	۲,۶۵۷	۲,۱۱۷	۳,۰۳۵	اضافه کاری
۲,۹۶۴	۴,۰۶۶	۲,۹۶۴	۴,۶۸۷	پاداش ازادیش تولید
۱,۷۵۲	۱,۶۹۶	۱,۳۰۶	۲,۳۳۷	حق بیمه سهم کارفرما
۷۴۷	۹۵۲	۹۹۴	۱,۲۹۷	عیدی و پاداش
۱,۲۱۳	۱,۵۰۲	۱,۳۲۴	۱,۸۲۲	مزایای پایان خدمت
۲۶۵	۳۱۳	۲۸۱	۳۶۷	حق تولد
۹۵	۱۴۳	۱۱۱	۱۸۶	حق مسکن
-	-	۳۹۵	۱,۹۵۹	سایر
۱۵,۴۷۹	۲۰,۲۴۸	۱۶,۸۲۷	۲۷,۶۴۷	جمع

ازادیش حقوق و دستمزد پرسنل تولیدی نسبت به سال مالی قبل ناشی از ازادیش نرخ حقوق و دستمزد و نیروی انسانی طی سال میباشد.

ب- ۲۷- سایر اقلام از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت سایپا دیزل		گروه		شرح
سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۰۲۸	۴۸,۳۷۵	۳۱,۱۱۹	۴۸,۸۵۸	سهم مدیران واحدهای تولیدی از واحدهای خدماتی
۱,۴۱۸	۱,۵۱۴	۲,۶۷۰	۴,۴۶۵	استهلاک اموال ماشین آلات و تجهیزات
۶۲۸	۷۹۸	۶۲۸	۱,۲۳۴	سوخت و روشنایی
۱۲۰	۱۱۲	۱۴۴	۵۵۳	نگهداری و تعمیرات
۲۶۰	۷۵۲	۲۶۰	۸۲۵	بیمه درمانی
۱,۶۹۵	۲,۰۷۹	۲,۸۰۴	۵,۲۴۴	سایر
۳۵,۱۴۹	۵۳,۶۳۰	۳۷,۶۲۵	۶۱,۱۲۹	جمع

ازادیش سایر اقلام تولیدی و سایر اقلامی نسبت به سال قبل عمدتاً به علت ازادیش نرخ حقوق و دستمزد ازادیش تعداد تولید و به تبع آن ازادیش مبلغ بهره وری پرداخت شده در وجه پرسنل میباشد.

گروه خودرو سازی
سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)
صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



تاریخ: ۲۷-۶-۸۱

صهم سربرار واندهای تولیدی، اداری و فروش از واندهای خدماتی شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک میگردد :

ارقام به میلیون ریال

شرح هزینه	کل هزینه ختمانی		صهم واندهای تولیدی	صهم واندهای فروش	صهم واندهای اداری
	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱			
حقوق و دستمزد	۱۴,۸۲۴	۲۱,۸۰۷	۲۰,۰۰۶	۵۴۲	۱,۲۶۰
عیدی و پاداش	۶,۱۷۵	۹,۰۴۸	۸,۳۰۰	۲۷۵	۵۷۲
مزایای پایان خدمت	۱,۸۰۰	۲,۳۶۱	۲,۱۶۶	۵۹	۱۳۴
ایاب و ذهاب	۱,۶۱۶	۱,۶۵۵	۱,۵۱۸	۴۱	۹۷
هزینه رستوران	۱,۲۶۲	۲,۹۰۸	۲,۶۶۸	۷۲	۱۶۸
تعمیرات و نگهداری	۱,۶۶۴	۳,۶۳۹	۳,۳۳۰	۹۰	۲۱۰
سوخت و روشنایی	۲۷۷	۳۸۸	۳۵۶	۱۰	۷۲
بیمه داراییها	۵۲۱	۵۳۹	۴۹۴	۱۴	۶۱
استیلاک	۱,۹۹۷	۴,۰۷۰	۳,۷۳۳	۱۰۱	۲۳۵
ملازومات مصرفی	۱۵۱۳	۱۷۹۷	۱,۶۵۰	۴۵	۱۰۴
تلفن و اینترنت	۳۴۷	۵۶۵	۵۱۸	۱۵	۳۲
هزینه نوشتن لایز	۴۶۰	۶۶۰	۶۰۵	۱۶	۳۸
آموزش	۳۳۰	۴۰۹	۳۷۵	۱۰	۲۳
آستری و نظیفات	۷۴۴	۴۱۷	۳۷۸	۱۰	۷۴
سایر	۵۲۱	۲,۴۸۱	۲,۲۷۸	۶۰	۱۴۳
جمع	۳۳,۵۵۴	۵۲,۷۳۹	۴۸,۳۷۵	۱,۳۶۰	۳,۰۴۴

۲۷-۷- با توجه به مکالمه ساکن خطوط تولید سالهای رنگ و شستشوی اتاق نسبت به ظرفیت معمول مبلغ ۴۷ میلیون ریال در هزینه های دستمزد دستمزد مستقیم و مبلغ ۱۰۶ میلیون ریال از هزینه های سربرار تحت سر فصل هزینه های جذب نشده در تولید به هزینه های دوره منظور شده است

۲۷-۸- کلای ساکنه شده خریداری شده شرکت اصلی طی سال به مبلغ ۲,۱۱۴ میلیون ریال شامل سه دستگاه کاتیدرهای اف اف ۱۲ و اف ام ۹ نمونه ارسالی از شرکت ولوو موند میباشد

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

سایپا

صورتهای عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

تجدید ارائه شده

۲۸-۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی گروه به شرح ذیل میباشد

شرح	هزینه های فروش	هزینه های اداری و عمومی	جمع سال ۱۳۸۱	جمع سال ۱۳۸۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گزارشی و وارفتی	۲۲,۷۶۶	.	۲۲,۷۶۶	۱۲,۹۶۱
نمایندگانی و تبلیغات	۵,۳۵۲	۱,۳۵۶	۶,۷۰۸	۲,۸۳۴
حقوق و دستمزد و مزایا	۳,۳۱۸	۸,۵۵۴	۱۱,۷۷۲	۲,۱۹۶
هزینه های آزمایش مواد	۲۴	.	۲۴	۱,۳۲۴
مدرجات مصرفی	۴۲	۷۰	۱۱۲	۱۶۸
یک در هزار تریبیت بدنی	۱,۵۷۱	.	۱,۵۷۱	۱,۳۱۱
یک در هزار وزارت صنایع	۱,۵۷۱	.	۱,۵۷۱	۱,۳۱۱
پاداش کارمندان تولید	۵۵۶	۹۸۵	۱,۵۴۱	۱,۹۱۳
مزایای پایان خدمت	۳۳۰	۹۳۸	۱,۲۶۸	۱,۷۱۵
عیدی و پاداش	۵۳۸	۱,۵۸۶	۲,۱۲۴	۱,۳۲۲
هزینه استهلاک	۵۶	۱,۶۹۱	۱,۷۴۷	۷۳۹
پست، تلفن و تلگراف	۵۲	۲۵۱	۳۰۳	۲۲۷
آب برق و گاز	۴۳	۲۸۲	۳۲۵	۲۵۶
بیمه	۳۹۵	۶۶۹	۱,۰۶۴	۱,۲۵۰
تعمیر و نگهداری	۳۹	۳۰۳	۳۴۲	۳۶۶
مدرجات اداری و نوبت کار	۷۵	۳۹۷	۴۷۲	۲۵۵
هزینه حقوقی و ثبت	.	۹۷	۹۷	۵۸۱
هزینه حسابداری	.	۶۵۴	۶۵۴	۴۳۱
حق الترحیم خدمات	۹	۲۰۷	۲۱۶	۱,۲۸۱
حمل و نقل و باربری	۴۵	۱۵	۶۰	۱,۶۷۱
عوارض و اجاره محل	۲۲۲	۱,۱۲۶	۱,۴۵۳	۸۴۸
هزینه مطالبات مشکوک الوصول		۱,۹۸۲		
سایر	۷۴	۳,۱۰۰	۳,۱۷۴	۳,۴۸۱
جمع	۳۶,۹۳۳	۲۴,۳۱۳	۵۹,۲۴۶	۴۲,۶۴۱
انصاف میشود : سهم از دولتی خدماتی	۱,۳۶۰	۳,۰۴۴	۴,۴۰۴	۲,۵۲۵
جمع	۳۸,۲۹۳	۲۷,۳۵۷	۶۵,۶۵۰	۴۵,۱۶۶

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



تجدید ارقام شده

۲۸-۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد

شرح	هزینه های فروش	هزینه های اداری و عمومی	جمع سال ۱۳۸۱	جمع سال ۱۳۸۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارتی و واریسی	۲۲.۲۶۶	-	۲۲.۷۶۶	۱۳.۴۳۳
تمهیداتی و تبلیغات	۵۰۸۰	۱.۳۳۷	۶.۴۱۷	۲.۶۸۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۵۷۷	۳.۹۹۱	۵.۵۶۸	۳.۹۸۸
هزینه های آزمایش مواد	۲۴	-	۲۴	۱-۹۵
ملزومات مصرفی	۳	۵۳	۵۶	۴۶
بک در هزار تربیت بدنی	۱۵۷۱	-	۱۵۷۱	۱.۳۱۱
بک در هزار وزارت صنایع	۱۵۷۱	-	۱۵۷۱	۱.۳۱۱
پاداش افزایش تولید	۴۴۷	۶۷۰	۱.۱۱۷	۸۷۵
مزایای پایان خدمت	۱۱۹	۴۳۶	۵۵۵	۳۸۶
عیدی و پاداش	۱۵۱	۸۶۱	۱.۰۱۲	۳۹۹
هزینه استهلاک	۲۸	۳۰۵	۳۳۳	۲۵۹
پست، تلفن و تلگراف	۴۱	۱۵۴	۱۹۵	۱۱۱
آب، برق و گاز	۳۶	۵۶	۹۲	۴۳
بیمه	۴۹	۲۳	۷۲	۱۵۸
تعمیر و نگهداری	۹	۱۳۰	۱۳۹	۱۳۷
ملزومات اداری و نوشت افزار	۶۹	۱۶۶	۲۳۵	۱۴۰
هزینه حقوقی و ثبت	-	۹	۹	۵۴۸
هزینه حسابداری	-	۳۶۴	۳۶۴	۲۵۷
حق افزوده خدمات	۱	۷۷	۷۸	۱۱۰
حمل و نقل و باربری	۱	۱۵	۱۶	۱۶۴۰
عوارض و اجاره محل	۲۷۵	۱.۱۵۴	۱.۴۲۹	۸۴۱
سایر	۷۴	۲۹۶	۳۷۰	۱.۱۲۵
جمع	۳۳.۸۹۲	۱.۰۰۹۷	۴۴.۹۸۹	۳۰.۶۸۹
اضافه میشود: سهم از جوهر خدماتی	۱۳۶	۳۰۴۴	۴.۳۵۴	۲.۵۷۵
جمع	۳۵.۲۰۲	۱۳.۴۱۱	۴۹.۳۴۳	۳۳.۲۶۴

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های عالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۸-۲-۱

هزینه گرانته و وارانتی شرکت اصلی تماماً بابت ۵٪ فروش محصولات انواع کامیون و کامیونهای فروش رفته در داخل کشور میباشد.

۲۸-۲-۲

هزینه های نمایندگی و تبلیغات شرکت اصلی به مبلغ ۶/۴۱۷ میلیون ریال عمده‌تاً مربوط به معرفی محصولات شرکت از طریق جراید، کلیه‌الکترونیک، کمپیوین فروش نمایندگن شرکت و هزینه شرکت در نمایشگاه های مختلف میباشد.

۲۸-۲-۳

افزایش هزینه های پرسنلی شرکت اصلی ناشی از افزایش تعداد پرسنل واحدهای صادرات و فروش و همچنین افزایش نرخ حقوق و دستمزد در سال مالی مورد گزارش میباشد.

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۹- هزینه های مالی

هزینه های مالی گروه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

تجدید ارائه شده

شماره شرح	پادداشت	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
گروه:		میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه سود مشارکت	۳۹-۱	۷۷۹	۱۳,۴۲۵
هزینه تسهیلات دریافتی از بانکها و اشخاص	۳۹-۲	۷۲,۷۳۶	۱۱۱,۱۷۸
هزینه تسهیلات دریافتی از ولو	۳۹-۳	۲۰,۲۵۵	-
هزینه سفته و تعیر اوراق بهادار		۱,۰۲۱	۱۵۷
کارمزد بانکی و غیربانکی		۲,۱۷۱	۲,۱۹۲
جمع		۹۶,۹۶۲	۱۲۶,۹۵۲

شرکت اصلی:

هزینه سود مشارکت	۳۹-۱	۷۷۹	۱۳,۴۲۵
هزینه تسهیلات دریافتی از بانکها و اشخاص	۳۹-۲	۷۲,۱۳۳	۱۰۷,۰۱۹
هزینه تسهیلات دریافتی از ولو	۳۹-۳	۲۰,۲۵۵	-
هزینه سفته و تعیر اوراق بهادار		۱,۰۲۰	۱۲۷
کارمزد بانکی و غیربانکی		۱,۹۴۴	۲,۱۶۴
جمع		۹۶,۱۳۱	۱۲۲,۷۲۵

گروه خودرو سازی
سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)
صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۹-۱- هزینه های سود مشارکت شرکت اصلی به شرح زیر قابل تفکیک میباشد

شرح	مبلغ - میلیون ریال
سود مشارکت انصراف از خرید کامیون ولوو ۴۱۲	۱۹۵
سود مشارکت انصراف از خرید کامیون ولوو ۴۱۶	۱۰۵
سود مشارکت انصراف از خرید کامیون ولوو ۴۲۰	۴۱
سود مشارکت انصراف از خرید کامیونت پادسان	۱۸
سود مشارکت انصراف از خرید مینی بوس هپسان	۹۵
سود مشارکت انصراف از خرید کامیون ولوو ۴۱۴	۱۲۹
سود مشارکت انصراف از خرید کامیون ولوو ۴۲۰	۲۳
سود مشارکت انصراف از خرید تریلر سه محور	۱۱۶
سود مشارکت انصراف از خرید کامیون ولوو ان اچ	۵۱
سایر	۶
جمع	۷۷۹

۲۹-۲-

هزینه های تسهیلات دریافتی به شرح ذیل میباشد

شرح	گروه	شرکت اصلی
بانک صادرات شعبه شهاب خودرو	۹۵۱۶	۹۳۴۶
بانک سپه شعبه سایا	۷۸۷۱	۷۸۷۱
بانک ملت شعبه ایران کاوه	۵۱۵۹۳	۵۱۵۹۳
بانک تجارت شعبه سپید گری	۱۸۳۶	۱۸۳۶
بانک ملی (مربوط به شرکت ردا)	۳۶۹	
بانک سپه (مربوط به شرکت ردا)	۶۰	
بانک تجارت (مربوط به شرکت ردا)	۴	
سایر اشخاص	۱۴۸۷	۱۴۸۷
جمع	۷۲.۷۳۶	۷۲.۷۳۲

گروه خودرو سازی

سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲۹-۳ - هزینه تسهیلات دریافتی از ولوو سونگ به مبلغ ۲۰.۲۵۵ میلیون ریال با نرخ ۶٪ در سال بابت وام فاینانس ۶ ماهه جهت گشتایش اعتبارات اسنادی مواد اولیه خریداری شده میباشد شایان ذکر است ۶ ماه بعد از مبادله اسناد، وجه اسناد معامله شده به علاوه بهره متعلقه به شرکت ولوو سونگ پرداخت میگردد

۳۰- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		پادداشت	شرح
۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۲۳۱	(۱,۱۳۷)	۲۲۳۱	(۱,۱۳۷)	۳۰-۱	درآمد و هزینه های عملیاتی
۳۰,۸۹۳	۵۰,۸۱۶	۳۴,۶۱۵	۵۲,۴۴۲	۳۰-۲	درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۳۳,۱۲۴	۴۹,۶۷۹	۳۶,۸۴۶	۵۱,۳۰۵		جمع

۳۰-۱- درآمد و هزینه های عملیاتی شرکت اصلی به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد

سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	پادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۶۲۰	۱,۸۰۷		درآمد حاصل از فروش ضایعات
۷۶۷	۷۹۸		درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۵۶)	(۱۵۳)		هزینه های جذب نشده
	(۳,۵۸۹)		ذخیره کاهش ارزش موجودیها
۲,۲۳۱	(۱,۱۳۷)		جمع

گروه خودرو سازی

سایا

شرکت سایا دیزل (سهامی عام)

صورتبهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۳-۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت اصلی تشکیل نشده است

شرح	پادداشت	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سود و (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز	۳-۲-۱	(۲۸,۳۲۸)	۳,۸۶۶
درآمدهای متفرقه	۳-۲-۲	۴۰,۷۹۲	۴,۰۰۲
سود فروش اقساطی	۳-۲-۳	۳۱,۰۵۰	۷,۶۶۹
سود حاصل از فروش داراییها		۹۳۷	۹۳۵
درآمد حاصل از سپرده نزد بانکها		۴۰۴	۶۲۷
سود حاصل از سرمایه گذاری	۳-۲-۴	۵,۹۶۱	۱۳,۷۹۴
جمع		۵۰,۸۱۶	۳۰,۸۹۳

۳-۲-۱- سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز شرکت اصلی به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد

شرح	مبلغ - میلیون ریال
حسابهای پرداختی - بانک SEB سوئد	(۱۲,۷۳۳)
حسابهای دریافتی و پرداختی - وئوو سوئد	(۱۶,۳۹۹)
حسابهای دریافتی - رنو فرانسه	۲۶۱
موجودی نزد بانکهای تجاری	۳۳۶
حسابهای دریافتی و پرداختی - سایر	۲۰۷
جمع	(۲۸,۳۲۸)

گروه خودرو سازی
سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۲-۳-۲. درآمدهای متفرقه شرکت اصلی طی سال مالی مورد نظر به شرح ذیل میباشد.

شرح	یادداشت	مبلغ - میلیون ریال
الزام رایگان دریافتی از ولوو سولند	۳۰-۲-۲-۱	۲۸.۲۸۷
اصلاح بهای خرید کالا از مگا موتور		۱.۲۴۱
تغییر در برآورد بدهی به بانک SEB	۳۰-۲-۲-۲	۱۱.۰۲۵
کارمزد حق ترهین مشتریان		۱۶۹
سایر		۷۰
جمع		۴۰.۷۹۲

۳۰-۲-۲-۱

الزام رایگان دریافتی از ولوو سولند (شرکت اصلی) به مبلغ ۲۸.۲۸۷ میلیون ریال عمدتاً بابت ابزار آلات، قالب و فیکسچر مورد نیاز جهت خط تولید کامیون ولوو FH۱۲ می باشد که بر اساس ارزش متعارف ثبت شده است.

۳۰-۲-۲-۲

تغییر در برآورد بدهی به بانک SEB شرکت اصلی به مبلغ ۱۱.۰۲۵ میلیون ریال بابت اصلاح نرخ برآوردی بهره تسهیلات دریافتی از بانک SEB با نرخهای تعقیب یافته طی افساط پرداختی از طریق سیستم بانکی میباشد.

۳-۲-۳. سود فروش اقساطی شرکت اصلی به مبلغ ۳۱.۰۵۰ میلیون ریال بابت سهم سود سال ۸۱ از

فروش اقساطی انواع محصولات میباشد.

۳۰-۲-۳. سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی به مبلغ ۵.۹۶۱ میلیون ریال شامل مبلغ ۴.۱۲۵ میلیون ریال

سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت محور خودرو و مبلغ ۱.۸۰۰ میلیون ریال سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام کاوه خودرو سایپا و مبلغ ۳۶ میلیون ریال سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت توسعه صنعتی ایران میباشد.

گروه خودرو سازی

سایپا

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورتهای مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



۳۱- اصلاح اشتباه دوره های قبل

۳۱-۱- اصلاح اشتباه دوره های قبل گروه به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد

۱۳۸۱/۱۲/۲۹		پادداشت	توضیح
بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲۶۴		تعدیل انبار سلولت قبل
۷۴	۰		برگشت بیمه سال ۷۹
۰	۷۴		هزینه مالی سال ۸۰
۰	۳,۱۳۹		نسوبه مالیات تکلیفی سال ۷۸ و ۷۹
۵۴	۰		تخفیف صندوق کارآموزی سال ۸۰
۰	۴۱		نسوبه مالیات حقوق سال ۸۰
۰	۴۶		اصلاح قیمت یکدستگاه تریلر واگذار شده
۰	۵,۷۴۴		تعدیل اقلام ارسالی (برگشت از فروش)
۰	۲۲۴		نسوبه مالیات عملکرد سال ۷۷
۰	۲۰۵		رفع مغایرت حساب کیرسگ
۷۴	۰		اصلاح فاکتور فروش تریلر به رنا سال ۸۰
۱۶۱	۰		۹۶ دستگاه محور بادسان سال ۸۰ از نوپراسه
۰	۵۱		اجاره بهای محوطه باز سایپا یدک
۰	۱,۰۲۲		تعدیل سود سهام پیشنهادی طبق نظر مجمع
۰	۳۱۱		اصلاح فروش سلفهای قبل
۰	۱۰		سایر
۲۶۳	۱۰,۴۴۳		جمع گردش حساب
	۱۰,۸۰۰		جمع گردش بستانکار (بدهکار)

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)



سایپا

صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۳۱-۲- اصلاح اشتباه دوره‌های قبل شرکت اصلی به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد

۱۳۸۱/۱۲/۲۹

شرح	یادداشت	بدهکار	بستانکار
		میلیون ریال	میلیون ریال
تعدیل ابزار سنوات قبل		۷۷۵	۰
برگشت بیمه سال ۷۹		۰	۷۴
هزینة مالی سال ۸۰		۲۴	۰
نسوبه مالیات تکلیفی سال ۷۸ و ۷۹		۲۴۷	۰
تخفیف صندوق کارآموزی سال ۸۰		۰	۵۴
نسوبه مالیات حقوق سال ۸۰		۴۱	۰
اصلاح قیمت یکدستگاه تریلر واگذار شده		۴۶	۰
تعدیل اقلام ارسالی به ردا خاص	۳۷۲-۱	۴,۹۱۹	۰
نسوبه مالیات عملکرد سال ۷۷		۲۲۴	۰
رفع مغایرت حساب کیرسنگ		۲۰۵	۰
اصلاح فاکتور فروش تریلر به ردا سال ۸۰		۰	۷۴
۹۶ دستگاه محور پادسان سال ۸۰ رفوفدرلنسه		۰	۱۶۱
اجاره پهنای محوطه یار سایپا یدک		۵۱	۰
سایر		۵۸	۰
جمع گردش حساب		۶,۵۹۰	۳۶۳
جمع گردش بستانکار (بدهکار)		۶,۳۲۷	

۳۱-۲-۱

تعدیل برای اقلام ارسالی به ردا به مبلغ ۴,۹۱۹ میلیون ریال باعث کاهش درخ قطعات و لوازم یدکی واگذاری به شرکت ردا در سال ۱۳۸۰ می‌باشد

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

[illegible]

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)



سایپا

صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

الف - صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۸۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۵,۶۳۴	۲۰۰,۳۶۲	۱۶۶,۵۵۵	۱۹۵,۸۷۷	سود عملیاتی
۱,۳۲۹	۲,۸۷۸	۱,۹۳۴	۳,۶۵۷	خالص افزایش در ذخیره مرابای پایان خدمت کترکنان
۳,۶۷۵	۵,۹۶۰	۷,۲۹۸	۹,۱۹۷	هزینه استهلاک
۱۸۰,۸۷۵	(۱۹۳,۴۹۲)	۱۱۴,۶۴۶	(۱۱۳۶,۲۳۴)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۷۴,۹۷۸)	(۲۷۲,۷۴۳)	(۵۵,۸۸۳)	(۲۸۲,۸۸۰)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۱۳,۱۱۰	(۸۰,۶۶۹)	۱۸,۱۸۵	(۷۸,۲۷۱)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۴۹,۵۷۹)	۴۰۷,۱۲۹	(۷۵,۰۸۳)	۴۰۵,۸۷۱	افزایش وجوه (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱۴۰,۹۳۴	۵۶۵,۴۶۴	۱۴۱,۷۲۱	۵۶۵,۵۸۳	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۲,۳۰۴	-	-	-	هزینه قبل از بهره برداری محصولات
۱۵,۵۳۷	۴۳,۵۱۴	۱۹,۸۴۷	۴۶,۸۳۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۴۰۸,۹۴۱	۶۷۸,۴۰۳	۳۳۹,۲۲۰	۷۲۹,۷۳۹	جمع

ب - معاملات غیر نقدی طی دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل میباشد

شرکت اصلی		گروه		شرح
سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۹۴۰	۵۳,۹۴۰	۵۳,۹۴۰	۵۳,۹۴۰	سرمایه گذاری در شرکت سایپا
۵,۹۷۵	۴,۱۷۴	۴,۱۷۴	۴,۱۷۴	سود سهام سرمایه گذاری تحت تسلط (سهامی خاص)
۵۹,۸۶۵	۵۸,۱۱۴	۵۸,۱۱۴	۵۸,۱۱۴	جمع

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)



سایپا

صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۳۳- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای**۳۳-۱**

در خصوص بدهیهای احتمالی شرکت اصلی میتوان به بختان شرعی زمین کارخانه متعلق به شرکت کائوچار اشاره نمود لازم به توضیح است که باستناد رای مورخ ۱۳۶۵/۶/۱۹ دادگاه حقوقی یک تهران شرکت محکوم به پرداخت اجرت المثل دوران استفاده از زمین و عودت آن به مالک گردیده که علیرغم پیگیریهای انجام شده توسط شرکت مالک حاضر به مصالحه رای دادگاه نمیشاند. لذا در این خصوص مبلغ ۹۶۲ میلیون ریال (موضوع یادداشت ۱-۱۶ همراه صورتهای مالی) ذخیره با احتساب ۲۰٪ نرخ تورم سالانه از زمان صدور حکم در حسابداری منظور شده است.

۳۳-۲

تعهدات سرمایه ای شرکت‌های گروه در پایان سال ۱۳۸۱ به شرح ذیل میباشد:

نام شرکت	مابده تعهدات سرمایه ای میلیون ریال
سایپا دیزل	۳,۷۲۱
تولیدی و صنعتی ایران کائوچو سایپا	۵۶۰۰
طراحی و مهندسی و تامین قطعات کائوچو خودرو سایپا	۲۳
جمع	۹,۳۰۴

۳۳-۳

اسناد تضمینی شرکت‌های گروه موضوع ماده ۲۲۵ قانون اصلاح اسمعیلی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح ذیل میباشد:

شرح	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
سایپا دیزل	۲,۳۳۴,۷۶۰
خدمات فنی رنا	۷۱,۵۲۵
تولیدی و صنعتی ایران کائوچو سایپا	۴,۵۴۰
طراحی و مهندسی و تامین قطعات کائوچو خودرو سایپا	۲۰,۲۲۰
جمع اسناد تضمینی عهده شرکت‌ها	۲,۴۳۱,۰۴۵

۳۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در رابطه با رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه که مستلزم انعکاس آن در صورتهای مالی باشد میتوان لا یت اشاره افزایش سرمایه از مبلغ ۶۲,۳۷۶ میلیون ریال به مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۸۷/۳/۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و دریافت مبلغ ۳,۲۸۵ میلیون ریال از وزارت دفاع سوریه بابت تسویه صادرات ۵ دستگاه کالیبر ۱۲۰ میلیمتر میگرد.

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)



سایپا

صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹

۳۵- معاملات موضوع ماده ۱۲۹ قانون اصلاحی قسمتی از قانون تجارت

معاملات موضوع ماده مذکور در سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل میباشد :

الف - شرکت سایپا :

مبلغ به میلیون ریال		شرح معامله	ردیف
بستانکار	بدهکار		
۲۸,۶۴۴	.	مانده اول دوره	
۱۳		تخفیف خودرو واگذاری به پرسنل	۱
۲,۶۸۷		خرید سهام پرسنل	۲
۷۳		خرید یک دستگاه خودروی سواری پرید	۳
۷۷		پاداش هیئت مدیره	۴
۹۶۵		بابت هزینه شرکت در نمایشگاه	۵
۵۸,۳۶۹		سود سهام سال ۸۰	
۹۰,۸۳۳	.	جمع گردش	
۹۰,۸۳۳		مانده	

ب - شرکت زامیاد :

مبلغ به میلیون ریال		شرح معامله	ردیف
بستانکار	بدهکار		
	.	نقل از سال مالی ۸۰	
	۱۵	بابت هزینه کارشناسی	۱
	۵۱	ارسال قطعات	۲
		تسویه علی الحساب	۳
	۶۶	جمع گردش	
	۶۶	مانده بدهکار (بستانکار)	

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

سایپا

صورتهای مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



ث - شرکت تولید محور خودرو:

مبلغ به میلیون ریال		شرح معامله	ردیف
بدهکار	بستانکار		
۱۴۲۱		نقل از سال ۱۳۸۰	
	۳,۵۸۶	۱ بابت افزایش سرمایه	۱
	۶,۰۰۰	۲ دریافت قرض الحسنه	۲
۲,۲۰۰		۳ پرداخت بخشی از بدهی	۳
۱,۵۳۴		۴ پیش پرداخت خرید محور	۴
		۵ ابطال یک فقره چک	۵
		۶ خرید ۵ دستگاه محور ۱۵ تن	۶
		۷ سود سهام دریافتی	۷
	۹,۵۸۶	جمع گردش	
	۵,۱۵۵	مانده	
	(۴,۴۳۱)		

ث - شرکت تولیدی و صنعتی ایران کاوه سایپا (سهامی عام) :

مبلغ به میلیون ریال		شرح معامله	ردیف
بدهکار	بستانکار		
۳۹,۷۲۶		نقل از سال ۸۰	
۱۸,۹۳۷		۱ علی الحساب پرداختی در سال ۸۰	۱
۴۸		۲ فروش یک دستگاه آمبولانس	۲
۳۷		۳ فروش یک دستگاه پیکان	۳
۱,۴۱۷		۴ فروش دو دستگاه پپ	۴
۱۳۷		۵ فروش یک دستگاه تریلر سه محور	۵
۱,۷۵۴		۶ مواد واگذاری به ایران کاوه	۶
۳۱۸		۷ رستوران	۷
۸۹۱		۸ پرداختی به پرسنل	۸
۳۹۶		۹ کمکهای غیر نقدی	۹
۱۶۰۸		۱۰ واگذاری ابزار و ماشین آلات	۱۰
۱۳۹۴		۱۱ طلب ایران کاوه بابت ساخت تریلر	۱۱
۳۴۴		۱۲ واگذاری سهام به پرسنل ایران کاوه	۱۲
۸۳		۱۳ سایر	۱۳
	۱,۴-۵	جمع گردش	
	۵۵,۴۹۱	مانده	
	۵۴,۸۶		

گروه خودرو سازی

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

سایپا

صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹



ج - شرکت خدمات فنی رنا خاص :

منبع به میلیون ریال		ردیف	شرح معامله
بستانکار	بدهکار		
	۱۱۶,۸۵۲		نقل از سال ۸۰
		۱	تسویه حساب کپرسنگ پارت و طلب ارزی
۷,۲۹		۲	صورتحساب کلیم
	۴-۴	۳	سهام پرسنل
	۷۴	۴	بهره وثم یانکی
	۱۲,۳۹۰	۵	علی الحساب پرداختی به رنا
	۸,۲۵۲	۶	فروش کامیون FH۱۲
	۱۱,۰۳۶	۷	فروش لوازم یدکی و قطعات
۱۹,۲۴۵		۸	دریافت بخشی از بدهی فروش کامیون اف ۱۳
۱۱,۱۷۰		۹	عودت لوازم یدکی ارسالی
۳,۴۳۲		۱۰	کوپن سرویس گارانتی
۷۷,۸۹۲		۱۱	دریافت اسناد دریافتی کامیونهای فروخته رفته لاسالو
			سایر
	۶		جمع کردیش
۶۸,۹۶۸	۱۵۱,۲۰۸		مانده
	۸۷,۲۴۰		

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام) - گروه خودرو سازی

صورتهای مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ سایپا

ج - شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات کاوه خودرو سایپا:

مبلغ به میلیون ریال		شرح معامله	ردیف
بدهکار	بستانکار		
۱۳۹۲۵		نقل از سال ۱۳۸۰	
۹۸۱		۱ انتقال مانده قرارداد ها	۱
۱۳۷		۲ واگذاری سهام به پرسنل کاوه خودرو	۲
۱۱۳		۳ آب ، برق و استفاده از سروس عمومی شرکت	۳
۱۸۰۰		۴ سود سهام سال ۱۳۸۱	۴
۲۰۳		۵ کمکهای غیر نقدی	۵
	۵۹۰	۶ بهای تریلرهای کاوه خودرو	۶
	۱۳۹	۷ رستوران	۷
	۷۴۹۱	۸ پیش پرداخت قطعات	۸
	۲۹,۲۳۴	۹ خرید قطعات از کاوه خودرو	۹
	۲۶۶	۱۰ حقوق مأمورین	۱۰
	۱۴,۸۴۳	۱۱ پرداخت مابه التفاوت	۱۱
	۴۲	۱۲ اجاره یک دستگاه پادسان	۱۲
	۱۱۰	۱۳ هزینه نمایندگی	۱۳
	۸۵	۱۴ فروش یک دستگاه پژو	۱۴
	۵۳	۱۵ خرید کامپیوتر و تجهیزات	۱۵
	۳۵	۱۶ بابت سهام سهم سال کاوه	۱۶
	۸۵	۱۷ ارائه خدمات توسط کاوه خودرو	۱۷
	۳۰۵۵	۱۸ تسویه فروشندگان سال ۸۰	۱۸
		۱۹	
	۲۳۶	۲۰ سایر	
	۴۳,۴۲۷	جمع گردش	
	۱۳,۴۳۰	مانده	
	۲۹,۹۹۷		