

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶ الی ۳۳	یادداشت‌های توضیحی



بر تهران

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**به مجمع عمومی صاحبان سهام****شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت حمایت گستر خودرو (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۸ همراه، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، بررسی می شود. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی، مسئولیت دارد، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه ی شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحوه مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت شماره ۱۸، مالیات عملکرد سنوات ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ به موجب برگ تشخیص های صادره به ترتیب به مبلغ ۱۳,۷۷۵ میلیون ریال و ۲۳,۸۸۰ میلیون ریال صادر و به شرکت ابلاغ گردیده است. به دلیل اعتراض شرکت به نحوه تشخیص بعمل آمده موضوع به هیات حل اختلاف مالیاتی ارجاع و قرار رسیدگی مالیاتی مجدد صادر و نتیجه رسیدگی بعمل آمده تا تاریخ این گزارش اعلام نگردیده است. همچنین نسبت به برگ تشخیص صادره سال ۱۳۹۸ اعتراض بعمل آمده است که تا تاریخ این گزارش نتایج آن مشخص نگردیده است.

۶- با توجه به یادداشت توضیحی شماره ۶، شرکت در سال جاری مبادرت به خرید و فروش سهام در بورس اوراق بهادار تهران نموده است. این امر باعث افزایش سود سال به مبلغ ۱۰۶,۱۶۹ میلیون ریال شده است. خاطرنشان می سازد بدون در نظر گرفتن سود مذکور، سود عملیاتی شرکت در سال مورد گزارش نسبت به سال قبل کاهش چشمگیری داشته است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- معاملات مندرج در یادداشت ۲۱ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده است، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مزبور مفاد قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. همچنین به استثناء پرداخت به شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو موضوع یادداشت ۳-۱۱ همراه صورتهای مالی، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات انجام نگردیده باشد، جلب نگردیده است.

۸- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۸ اردیبهشت ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضائی
۸۰۰۳۳۷

حمید رضا شایان
۸۳۱۸۰



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)
صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم میگردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۳۳	• یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	سمیع الله کاظمی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره	سید محمد حسین لطفی آشتیانی	شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	مرتضی دریس ملاکه	توسعه فروش خودروکار (سهامی خاص)



شرکت حمایت گستر
ایران خودرو
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۸۵۶۵۶

IRAN KHODRO Hemayat Gostar Co.
No59, Malek St. Isar st,
Marzadaran Blvd, Tehran, Iran
P.o. Box : 1463755714
Tell : (+9821) 49107000
fax : (+9821) 44272619
Email : info@hgostar.ir
www.hgostar.ir

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)
تهران، بلوار مرزداران، خیابان ایثار
خیابان مالک، پلاک ۵۹
کد پستی: ۱۴۶۳۷۵۵۷۱۴
تلفن: ۴۹۱۰۷۲۴۱ (۰۲۱)
دورنگار: ۴۴۲۷۲۶۱۹ (۰۲۱)
info@hgostar.ir
www.hgostar.ir
پست الکترونیکی:
پایگاه اینترنتی:

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
		عملیات در حال تداوم:
۱۰۰,۰۰۸,۵۳۷,۳۵۸	۱۰۶,۰۷۵,۳۹۵,۳۶۳	۳ درآمدهای عملیاتی
(۷۶,۳۸۰,۹۹۰,۱۸۰)	(۸۳,۳۸۱,۴۹۹,۱۶۹)	۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۳,۷۲۷,۵۴۷,۰۷۸	۲۲,۷۹۳,۷۹۶,۱۹۴	سود ناخالص
(۱۰,۵۰۱,۵۰۵,۱۸۸)	(۱۵,۳۹۵,۵۶۸,۶۰۵)	۵ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۳,۲۲۶,۰۴۱,۸۹۰	۷,۳۹۸,۲۲۷,۵۸۹	سود عملیاتی
۱۰,۴۲۹,۱۸۳,۴۲۵	۱۱۶,۷۶۶,۵۱۹,۴۷۲	۶ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۳,۶۵۵,۲۲۵,۳۱۵	۱۲۴,۱۶۴,۷۴۷,۰۶۱	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳,۳۰۶,۵۱۰,۴۷۳)	(۱,۸۴۹,۵۵۶,۸۹۷)	هزینه مالیات بر درآمد:
		مالیات سال جاری
		مالیات سال قبل
۲۰,۳۴۸,۷۱۴,۸۴۳	۱۲۲,۳۱۵,۱۹۰,۱۶۴	سود خالص عملیات در حال تداوم
		سود پایه هر سهم:
۱,۳۲۳	۷۴۰	عملیاتی (ریال)
۱,۰۴۳	۱۱,۶۷۷	غیر عملیاتی (ریال)
۲,۳۶۶	۱۲,۴۱۷	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)

شخص اندیشیان
مستشار

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت حمایت گستر
ایران خودرو
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۸۵۶۵۶

Handwritten signature and stamp area.

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه سال ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶۷,۰۱۰,۶۲۶,۲۵۷	۶۶,۷۰۶,۱۵۴,۰۲۷	۸	دارائیهای غیر جاری :
۲۱۴,۲۶۷,۷۸۱	۱۸۸,۱۵۶,۶۷۱	۹	دارایی های ثابت مشهود
۶۷,۲۲۴,۸۹۴,۰۳۸	۶۶,۸۹۴,۳۱۰,۶۹۸		دارایی های نامشهود
			جمع دارایی های غیر جاری
۲۳۲,۰۴۷,۳۶۹	۱۹۷,۸۴۵,۶۰۰	۱۰	دارایی های جاری :
۱۲۶,۲۵۳,۹۷۰,۴۳۴	۲۳۷,۶۶۰,۳۸۱,۲۰۰	۱۱	پیش پرداخت ها
۷۲,۳۵۵,۲۹۰,۴۳۱	۸۲,۸۵۳,۶۰۴,۵۵۸	۱۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸,۳۰۱,۲۱۸,۰۰۸	۱۵,۲۲۰,۶۵۹,۳۷۳	۱۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۱۷,۱۴۲,۵۲۶,۲۴۲	۳۳۵,۹۳۲,۴۹۰,۷۳۱		موجودی نقد
۲۸۴,۳۶۷,۴۲۰,۲۸۰	۴۰۲,۸۲۶,۸۰۱,۴۲۹		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	اندرخته قانونی
۱۷۸,۷۱۶,۴۰۱,۴۳۵	۲۹۹,۰۳۱,۵۹۱,۵۹۸		سود انباشته
۱۸۹,۷۱۶,۴۰۱,۴۳۵	۳۱۰,۰۳۱,۵۹۱,۵۹۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
۶,۱۱۷,۶۴۳,۵۹۷	۷,۹۳۴,۰۵۰,۳۸۵	۱۷	بدهی های غیر جاری
۶,۱۱۷,۶۴۳,۵۹۷	۷,۹۳۴,۰۵۰,۳۸۵		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			جمع بدهی های غیر جاری
۲۳,۸۸۰,۳۸۷,۳۸۶	۲۱,۳۷۶,۶۰۹,۱۷۷	۱۶	بدهی های جاری
۶,۹۴۳,۰۷۰,۵۲۴	۵,۴۸۵,۱۱۶,۹۳۸	۱۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
		۱۹	مالیات پرداختنی
۵۷,۷۱۰,۹۱۸,۳۳۸	۵۷,۹۹۹,۴۳۳,۳۲۰	۲۰	سود سهام پرداختنی
۸۸,۵۳۳,۳۷۶,۲۴۸	۸۴,۸۶۱,۱۵۹,۴۴۵		ذخایر
۸۸,۵۳۳,۳۷۶,۲۴۸	۸۴,۸۶۱,۱۵۹,۴۴۵		جمع بدهی های جاری
۹۴,۶۵۱,۰۱۸,۸۴۵	۹۲,۷۹۵,۲۰۹,۸۳۰		جمع بدهی ها
۲۸۴,۳۶۷,۴۲۰,۲۸۰	۴۰۲,۸۲۶,۸۰۱,۴۲۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شاخص اندیشان
گزارش

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت حمایت گستر
ایران خودرو
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۱۰۰۰۵۶

Handwritten signature and stamp area.

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندرخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۸,۳۶۷,۶۸۶,۵۹۲	۱۶۷,۳۶۷,۶۸۶,۵۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۳۴۸,۷۱۴,۸۴۳	۲۰,۳۴۸,۷۱۴,۸۴۳	-	-
(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۱۸۹,۷۱۶,۴۰۱,۴۳۵	۱۷۸,۷۱۶,۴۰۱,۴۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۲,۳۱۵,۱۹۰,۱۶۴	۱۲۲,۳۱۵,۱۹۰,۱۶۴	-	-
(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
۳۱۰,۰۳۱,۵۹۱,۵۹۸	۲۹۹,۰۳۱,۵۹۱,۵۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شاخص اندیشان
گزارش



Handwritten signature in blue ink.

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۲۶ (۱۰۴,۷۶۹,۱۷۳,۵۰۷)	۵۳,۹۶۶,۹۴۹,۰۷۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۳۰۶,۵۱۰,۴۷۳)	(۱۴,۵۴۲,۲۴۰,۲۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۰۸,۰۷۵,۶۸۳,۹۸۰)	۳۹,۴۲۴,۷۰۸,۸۶۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۸۷۳,۰۸۰,۰۰۰)	(۳۴۳,۶۶۵,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۱,۰۰۴,۳۱۱,۸۵۳
دریافتهای نقدی بابت سود سپرده های سرمایه گذاری	۱۰۶,۰۰۰,۴۸۱,۹۲۴	-
دریافتهای نقدی بابت فروش سهام	۱۰۶,۱۶۹,۸۳۳,۷۴۴	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت نقدی حاصل از فروش سهام	۲۲۸,۵۵۵,۱۰۴,۱۰۸	-
پرداخت نقدی بابت خرید سهام	(۲۲۸,۵۵۷,۲۱۴,۴۳۱)	(۵,۴۹۰,۴۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۰۵,۳۹۵,۱۲۵,۳۴۵	(۴۹,۴۱۹,۶۴۳,۵۷۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:		
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۰۸,۰۵۵۸,۶۳۵)	(۱۸,۹۹۴,۹۳۴,۷۱۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸,۳۰۱,۲۱۸,۰۰۸	۳۷,۲۹۶,۱۵۲,۷۱۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۵,۲۲۰,۶۵۹,۳۷۳	۱۸,۳۰۱,۲۱۸,۰۰۸

شماره ثبت شرکت
۲۸۵۶۵۶



شرکت حمایت گستر
ایران خودرو
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۸۵۶۵۶

Handwritten signature in blue ink.

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت حمایت گستر ایران خودرو ابتدا با نام لیزینگ خودرو کار کرج در تاریخ ۱۳۸۰/۱۰/۱۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۶۴۷۳ مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۱۱ و کد شناسه ملی ۱۰۰۲۰۵۲۶۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی کرج به ثبت رسیده است. سپس طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۲/۱۵ نام شرکت به لیزینگ حمایت گستر ایران خودرو و طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۲/۲۰ نام شرکت به حمایت گستر ایران خودرو تغییر نام یافته است. مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در تهران، بلوار مرزداران، خیابان ایثار، خیابان مالک، پلاک ۵۹ واقع می باشد.

در حال حاضر شرکت جزء شرکتهای فرعی شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو است، شرکت نهایی گروه شرکت ایران خودرو می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

- انجام کلیه معاملات بازرگانی و تجاری اعم از صادرات و واردات، اخذ نمایندگی و اخذ هرگونه وام و اعتبار از منابع داخلی و خارجی.
- تامین و ارائه انواع خدمات فنی و صنعتی از جمله طراحی و راه اندازی سیستم‌های جامع مکانیزه اعتبار سنجی، پیگیری وصول مطالبات معوق اشخاص حقیقی و حقوقی، مشاوره و مدیریت بازرگانی تجاری، تحلیل وضعیت مالی و عملکرد شرکتها و تهیه گزارشات توجیه فنی و اقتصادی جهت اخذ اعتبارات مالی یا ارزی از موسسات مالی و اعتباری.
- شرکت در مزایده‌ها، مناقصه‌ها و حراجی‌ها در داخل و خارج از کشور در هر زمینه‌ای.
- ارائه خدمات مشاوره‌ای و مشارکت در طرحهای سرمایه‌گذاری تولیدی و غیرتولیدی و خرید کارخانجات و سهام شرکتها و بطور کلی هرگونه فعالیت و عملیاتی که بصورت مستقیم و غیرمستقیم در انجام مقاصد شرکت ضروری و مفید باشد.

- پیرو مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۰ اعتبار سنجی و وصول مطالبات معوق اشخاص حقیقی و حقوقی به موضوع فعالیت شرکت اضافه شده است.

فعالیت اصلی شرکت طی سال عمدتاً شامل وصول مطالبات شرکت های ایران خودرو، ایران خودرو دیزل، کرمان موتور، لیزینگ ایران خودرو، توسعه فروش خودروکار، لیزینگ رایان ساپیا، بانک سپه و تدبیر اقتصاد مجد و اعتبارسنجی مشتریان شرکت های ایران خودرو و کرمان موتور بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۰	۰	
۸۹	۷۶	کارکنان قراردادی
۸۹	۷۶	

۱-۳-۱ کاهش تعداد کارکنان به علت تسویه و بازخرید کارکنان بازنشسته و تعدیل کارکنان مازاد شرکت بوده است

۱-۴ استاندارد حسابداری جدید با عنوان مالیات بر درآمد

۱-۴-۱ استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسیده و کلیه صورت‌های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ میباید لازم الاجرا است. براساس ارزیابی ها و برآورد های صورت گرفته ، استاندارد فوق باتوجه به شرایط کنونی تاثیری بااهمیت برشناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- اهم رویه های حسابداری

سرمایه گذاریهای جاری

سایر سرمایه گذاریهای جاری اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاریها و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

۲-۳- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۳-۱- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین و باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارائی ها	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۴- دارای های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۱- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن بخشنامه های سازمان امور مالیاتی و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	خط مستقیم

۲-۴-۲- برای دارائی های ثابتی که در طی ماه تحویل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

شاخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۵- ذخایر

۲-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۵-۲- ذخیره بیمه قراردادها

ذخیره بیمه قراردادها براساس ۱۶.۶۷ درصد هر صورت وضعیت از ابتدای فعالیت شرکت تا پایان دوره مورد گزارش منظور شده است.

۲-۶- درآمد عملیاتی و بهای تمام شده

درآمد حاصل از قراردادهای اعتبار سنجی و وصول معوقات مشتریان منعقد شده با شرکتهای کارفرما پس از تأیید طرف قرارداد، به نرخ مورد توافق در قراردادهای مزبور به حساب درآمد خدمات ارائه شده دوره مربوط منظور می‌گردد. مخارج مربوط به ارائه خدمات به شرکتهای کارفرما جهت اعتبار سنجی و وصول مطالبات معوق مشتریان آنها از مرحله واگذاری پرونده‌ها تا پیگیری وصول مطالبات معوق به عنوان بهای تمام شده دوره مربوطه محسوب می‌شود.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷۶,۵۴۹,۴۰۸,۲۸۱	۷۹,۷۷۸,۸۶۰,۸۰۴	۳-۱ اشخاص وابسته
۴۷۰,۳۶۱,۱۳۱	۲,۵۵۵,۷۵۶,۰۶۵	مشتریان شرکت ایران خودرو
۱۶,۷۲۸,۲۹۴,۶۱۶	۱۷,۴۶۴,۱۷۰,۰۰۵	شرکت کرمان موتور
۷۶,۸۰۳,۷۹۵	۵۵۱,۷۸۵,۲۹۰	مشتریان شرکت کرمان موتور
۳۲,۹۶۶,۹۰۹	۱۴۹,۳۷۹,۸۵۸	مشتریان شرکت ایران خودرو دیزل
۱۳,۴۲۹,۴۹۹	۴۱,۳۳۴,۷۴۶	مشتریان شرکت لیزینگ شهر
۴,۸۸۲,۵۶۹	-	مشتریان شرکت لیزینگ ایران خودرو
۲۲۶,۴۰۴,۲۳۱	۱,۳۶۶,۲۱۰,۸۸۷	بانک سپه
۴,۱۴۶,۷۸۱,۶۰۱	۴,۰۵۹,۹۱۱,۳۱۶	شرکت رایان سایپا
۱,۳۹۴,۸۵۰,۱۶۲	-	شرکت تدبیر اقتصاد مجد
۳۶۴,۳۵۴,۴۶۴	۱۰۷,۹۸۶,۳۹۲	شرکت خودرو سازان بم
<u>۱۰۰,۰۰۸,۵۳۷,۲۵۸</u>	<u>۱۰۶,۰۷۵,۲۹۵,۳۶۳</u>	

۳-۱- در آمد عملیاتی به تفکیک اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۸۰۳,۹۱۹,۰۱۲	۳۷,۲۵۷,۶۷۰,۶۵۹	شرکت ایران خودرو
۶,۴۱۹,۷۶۳,۶۹۲	۸,۵۴۶,۳۵۹,۹۳۱	شرکت ایران خودرو (قرارداد وصول مطالبات شرکت لیزینگ ایران خودرو)
۶,۸۳۹,۸۶۰,۱۳۹	۶,۴۴۸,۹۶۱,۳۴۶	شرکت ایران خودرو دیزل
۱۸,۴۷۷,۶۳۴,۲۳۸	۲۷,۵۲۵,۸۶۸,۸۶۸	شرکت توسعه فروش خودروکار
۸,۲۳۱,۲۰۰	-	شرکت خدمات بیمه ایران خودرو
<u>۷۶,۵۴۹,۴۰۸,۲۸۱</u>	<u>۷۹,۷۷۸,۸۶۰,۸۰۴</u>	

۳-۲- درآمدهای شرکت به تفکیک نوع وصول به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
۴۴,۹۱۹,۹۶۱,۸۲۵	۳۷,۵۳۶,۸۳۰,۰۰۹	درآمد حاصل از اعتبار سنجی
۳۳,۸۵۶,۳۱۲,۱۸۳	۳۷,۶۰۹,۸۹۶,۳۲۷	درآمد حاصل از وصول نقدی
۲۰,۶۳۳,۸۱۹,۳۴۷	۲۷,۶۳۰,۴۱۳,۰۶۸	درآمد حاصل از وصول نقدی - حقوقی
۵۹۸,۴۴۳,۹۰۳	۳,۲۹۸,۱۵۵,۹۵۹	درآمد ناشی از توقیف خودرو
<u>۱۰۰,۰۰۸,۵۳۷,۲۵۸</u>	<u>۱۰۶,۰۷۵,۲۹۵,۳۶۳</u>	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۳- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹				
	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		ریال	ریال	ریال	
					فروش خالص:
۵۶	۳۱	۱۱,۶۳۵,۶۹۴,۸۴۶	۲۵,۶۳۱,۹۷۵,۸۱۳	۳۷,۲۵۷,۶۷۰,۶۵۹	شرکت ایران خودرو
۶۱	۳۰	۵,۲۷۷,۴۸۵,۹۶۳	۱۲,۱۸۶,۶۸۴,۰۴۲	۱۷,۴۶۴,۱۷۰,۰۰۵	شرکت کرمان موتور
۳۰	(۵۳)	(۴,۵۲۵,۰۰۵,۲۵۰)	۱۳,۰۷۱,۳۶۵,۱۸۱	۸,۵۴۶,۳۵۹,۹۳۱	۳-۳-۱ شرکت لیزینگ ایران خودرو
۱۲	(۱۵)	(۶۲۸,۷۷۰,۶۰۳)	۴,۶۸۸,۶۸۱,۹۱۹	۴,۰۵۹,۹۱۱,۳۱۶	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۱	۲۵	۳۳۶,۲۸۱,۷۵۹	۱,۰۲۹,۹۲۹,۱۲۸	۱,۳۶۶,۲۱۰,۸۸۷	بانک سپه
۵۴	۱۸	۱,۱۷۷,۸۲۶,۶۵۸	۵,۲۷۱,۱۳۴,۶۸۸	۶,۴۴۸,۹۶۱,۳۴۶	شرکت ایران خودرو دیزل
۱۷	۲۲	۶,۱۳۲,۱۴۱,۸۰۲	۳۱,۳۹۳,۷۲۷,۰۶۶	۲۷,۵۲۵,۸۶۸,۸۶۸	شرکت توسعه فروش خودروکار
۷۹	۸۳	۸۹,۹۸۵,۰۶۰	۱۸,۰۰۱,۳۳۲	۱۰۷,۹۸۶,۳۹۲	شرکت خودروسازان بیم
				۳,۲۹۸,۱۵۵,۹۵۹	سایر
۳۱۰	۱۴۲	۱۹,۴۹۵,۶۴۰,۲۳۵	۸۳,۲۸۱,۴۹۹,۱۶۹	۱۰۶,۰۷۵,۲۹۵,۳۶۳	

۳-۳-۱ با توجه به تکلیفی بودن قرارداد وصول مطالبات شرکت لیزینگ ایران خودرو از سوی سهامدار اصلی (شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو) که حق فسخ از این شرکت سلب گردیده است و نیز درصد ثابت حق الزحمه تا پایان مدت تکلیفی قرارداد (سال ۱۴۰۱) به علت بعید الوصول و صعب الوصول بودن مطالبات ارجاعی، هزینه های نیروی انسانی افزایش شدید داشته اما درصد حق الزحمه شرکت ثابت بوده است که این موضوع باعث زیانده شدن پروژه مذکور گردیده و موضوع مکررا در قالب مکاتبات متعدد جهت اصلاح قرارداد و افزایش حق الزحمه به شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو اعلام گردیده است

شاخص اندیشان
پوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

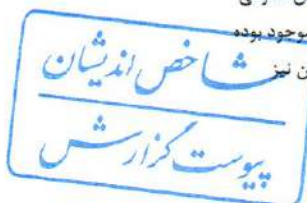
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۸۱۴,۷۶۶,۰۴۰	۲۵,۶۴۹,۵۲۱,۴۹۴	۴-۱ حقوق و مزایا
۱,۸۴۱,۶۵۶,۱۳۰	۳,۳۴۰,۹۷۸,۲۴۵	کسک هزینه اقلام مصرفی خانوار
۴,۰۷۱,۵۰۶,۱۵۲	۳,۵۹۵,۱۲۴,۲۸۹	اضافه کاری
۳,۸۸۲,۹۲۷,۰۵۹	۳,۰۴۵,۱۲۱,۰۵۳	پاداش بهره وری
۶,۶۶۳,۳۰۸,۸۲۴	۹,۲۳۲,۹۲۹,۶۰۵	مزایای غیر نقدی
۱,۹۷۴,۱۲۷,۷۹۲	۲,۱۳۲,۱۸۵,۷۱۱	ماموریت و تردد کارکنان
۶,۷۴۸,۷۳۰,۴۴۰	۷,۹۱۳,۳۵۴,۶۷۸	عیدی و پاداش
۸۳۷,۲۹۰,۲۰۰	۵۷۰,۹۲۹,۸۶۸	بازخرید مرخصی استفاده نشده کارکنان
۴,۱۲۶,۶۰۷,۱۳۷	۲,۸۶۱,۱۷۰,۸۶۰	بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۷,۵۵۸,۲۷۰,۹۵۳	۸,۱۶۵,۱۵۸,۱۸۹	بیمه سهم کارفرما
۱,۰۶۰,۹۱۲,۹۶۷	۶۹۶,۴۶۷,۶۵۳	حق الزحمه کارکنان موقت
۲,۱۱۹,۷۲۶,۳۳۷	۲,۸۹۸,۰۲۲,۸۰۸	غذای کارکنان و پذیرایی
۵۳۶,۵۹۵,۷۶۷	۱,۱۹۵,۹۳۰,۷۰۴	هزینه‌های حقوقی
۶,۵۲۵,۱۴۵,۳۵۲	۴,۷۴۴,۲۹۸,۲۷۲	حق بیمه قراردادهای
۱,۷۵۱,۲۴۱,۶۴۰	۷۲۳,۲۷۰,۰۰۰	۴-۲ خدمات اعتبارسنجی
	۶۳۵,۹۱۷,۹۵۹	بهداشت و درمان
۷۷۰,۵۱۴,۰۹۸	۸۵۰,۴۷۶,۵۹۸	هزینه استهلاک دارائیهای ثابت
۲,۹۹۸,۶۶۳,۳۹۴	۵,۰۳۰,۶۴۱,۱۸۲	سایر
۷۶,۲۸۰,۹۹۰,۱۸۰	۸۳,۲۸۱,۴۹۹,۱۶۹	

۴-۱ افزایش حقوق و دستمزد کل شرکت در دوره مالی مورد گزارش نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل علاوه بر افزایش عمومی وزارت کار، ناشی از افزایش اضافه کاری آنان با توجه به افزایش حجم پرونده های ارجاعی مرتبط با قراردادهای موجود بوده پرداخت دستمزد شرکت، متناسب با افزایش میزان مطالبات وصول شده و درآمد متعلقه، پاداش بهره وری کارکنان نیز افزایش یافته است.

۴-۲ کاهش هزینه فوق به علت توقف فروش اعتباری شرکت ایران خودرو میباشد.



شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۷۳۵,۷۲۳,۰۷۷	۵,۲۱۵,۴۴۷,۱۴۱	حقوق و مزایا
۱۰۲,۴۰۳,۷۱۹	۳۷۲,۶۷۳,۸۷۲	کمک هزینه اقلام مصرفی خانوار
۵۴۲,۲۸۴,۲۴۴	۱,۸۷۲,۲۵۶,۵۷۷	اضافه کاری
۳۲۴,۵۷۲,۹۴۱	۵۲۱,۴۶۸,۹۴۷	پاداش بهره وری
۸۳۳,۵۳۱,۱۷۶	۱,۱۸۹,۱۰۴,۵۵۵	مزایای غیر نقدی
۱۲۱,۲۳۴,۸۸۱	۱۸۶,۰۱۳,۵۵۴	ماموریت و تردد کارکنان
۴۸۰,۸۱۶,۷۸۳	۹۶۲,۰۹۵,۱۲۹	عیدی و پاداش
۹۲,۹۷۳,۸۳۵	۹۳,۷۹۰,۳۴۰	بازخرید مرخصی استفاده نشده کارکنان
۴۵۰,۲۵۱,۱۴۴	۳۹۴,۵۵۷,۱۶۹	بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۷۸۸,۹۹۷,۳۹۳	۱,۶۵۳,۰۶۸,۷۳۳	بیمه سهم کارفرما
۲۱۱,۵۷۴,۶۸۸	۳۱۴,۳۶۷,۸۰۰	غذای کارکنان و پذیرایی
۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
-	۷۳,۳۷۷,۴۷۴	بهداشت و درمان
۳۸۵,۳۱۳,۳۸۸	۳۵۳,۱۸۶,۷۴۲	استهلاک دارائیهای ثابت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۸۳۶,۸۲۷,۹۱۷	۱,۶۱۲,۵۳۸,۰۴۷	سایر
۱۰,۵۰۱,۵۰۵,۱۸۸	۱۵,۳۹۵,۵۶۸,۶۰۵	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۷۵۶,۷۷۵,۵۴۷	۱۰,۶۰۰,۴۸۱,۹۲۴	۶-۱ سود سپرده بانکی
-	۱۰۶,۱۶۹,۸۳۳,۷۴۴	۶-۲ سود حاصل از خرید و فروش سهام
۶۷۲,۴۰۷,۸۷۸	(۳,۷۹۶,۱۹۶)	سایر
<u>۱۰,۴۲۹,۱۸۳,۴۲۵</u>	<u>۱۱۶,۷۶۶,۵۱۹,۴۷۲</u>	

۶-۱ مبلغ مذکور شامل ۱۰,۴۵۶ میلیون ریال سود سپرده سرمایه‌گذاری یکساله (نرخ سود ۲۰ درصد) و ۱۴۴ میلیون ریال سایر حساب‌ها (نرخ سود ۱۰ درصد) است

۶-۲ بمنظور تامین نقدینگی بیشتر شرکت در سال جاری مبادرت به خرید و فروش سهام در بورس اوراق بهادار تهران نموده است که سود حاصل از معاملات فوق به شرح مبلغ مذکور می‌باشد.

۷- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۲۲۶,۰۴۱,۸۹۰	۷,۳۹۸,۲۲۷,۵۸۹	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۳,۳۰۶,۵۱۰,۴۷۳)	(۱,۸۴۹,۵۵۶,۸۹۷)	اثر مالیاتی
۹,۹۱۹,۵۳۱,۴۱۷	۵,۵۴۸,۶۷۰,۶۹۲	
۱۰,۴۲۹,۱۸۳,۴۲۵	۱۱۶,۷۶۶,۵۱۹,۴۷۲	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۱۰,۴۲۹,۱۸۳,۴۲۵	۱۱۶,۷۶۶,۵۱۹,۴۷۲	
۲۰,۳۴۸,۷۱۴,۸۴۳	۱۲۲,۳۱۵,۱۹۰,۱۶۴	سود خالص
-	-	اثر مالیاتی
۲۰,۳۴۸,۷۱۴,۸۴۳	۱۲۲,۳۱۵,۱۹۰,۱۶۴	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت خدمات گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

بازدانشهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع	اثاثه و منقوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات	ساختمان	زمین	
۷۰.۹۳۱.۴۵۲.۱۳۱	۵.۰۸۹.۵۵۸.۳۷۵	۱.۹۴۱.۸۹۳.۷۵۶	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی : مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳۴۳.۶۶۵.۰۰۰	۳۴۳.۶۶۵.۰۰۰	(۳۳۱.۹۰۳.۹۸۰)				افزایش کاهش
۷۱.۲۷۵.۱۱۷.۱۳۱	۵.۴۳۳.۲۲۳.۳۷۵	۱.۶۰۹.۹۸۹.۷۷۶	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۸۷۳.۰۸۰.۰۰۰	۸۷۳.۰۸۰.۰۰۰					افزایش کاهش
۷۲.۱۴۸.۱۹۷.۱۳۱	۶.۳۰۶.۳۰۳.۳۷۵	۱.۶۰۹.۹۸۹.۷۷۶	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹ استهلاک ایستاده و کاهش ارزش ایستاده مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳.۱۰۱.۵۳۹.۵۳۹	۲.۶۷۱.۸۹۸.۸۵۰	۲۶۰.۱۴۰.۶۸۹	۲۲.۵۰۰.۰۰۰	۱۴۷.۰۰۰.۰۰۰		استهلاک مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۸۳۱.۰۳۷.۳۵۵	۶۱۹.۹۱۸.۹۱۴	۸۱۹.۰۹۴۱	۶۹۳۷.۵۰۰	۱۹۶.۰۰۰.۰۰۰		استهلاک مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳.۹۳۳.۵۸۶.۸۹۴	۳.۳۹۱.۸۱۷.۷۶۴	۲۶۸.۳۳۱.۶۳۰	۲۹.۴۳۷.۵۰۰	۳۴۳.۰۰۰.۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱.۱۷۷.۵۵۲.۳۳۰	۶۸۳.۳۳۰.۶۰۱	۲۶۸.۳۳۱.۶۳۹	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۶.۰۰۰.۰۰۰		استهلاک مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۵.۱۱۰.۱۳۹.۱۳۴	۲.۹۷۵.۰۳۸.۳۶۵	۵۳۶.۶۶۳.۷۵۹	۵۹.۴۳۷.۵۰۰	۵۳۹.۰۰۰.۰۰۰		مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۶۶.۷۰۶.۱۵۴.۰۳۷	۲.۳۳۱.۲۶۵.۰۱۰	۱.۰۷۳.۳۳۶.۵۱۷	۲۴.۰۵۶۲.۵۰۰	۱۸.۰۶۱.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۶۷.۰۱۰.۶۲۶.۲۵۷	۲.۱۴۱.۴۰۵.۶۱۱	۱.۳۴۱.۶۵۸.۱۴۶	۲۷.۰۵۶۲.۵۰۰	۱۸.۳۵۷.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۸-۱- کلیه داراییها از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشند.

۸-۲- افزایش دارایی های ثابت شامل خرید یک دست میلان اداری و دو دستگاه اوبرات قند محوئی کننده و سه دستگاه کامپیوتر و سه دستگاه کولر گازی می باشد.



شرکت خدمات گستر ایران خودرو (سهامی خاص)
بازداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به ریال)	نرم افزار رایانه ای	انشعابات ساختمان	حق امتیاز تلفن ثابت و همراه
جمع			
۵۱۴,۹۲۹,۴۰۰	۳۷۱,۵۶۴,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۵,۰۰۰
۵۱۴,۹۲۹,۴۰۰	۳۷۱,۵۶۴,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۵,۰۰۰
۵۱۴,۹۲۹,۴۰۰	۳۷۱,۵۶۴,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۵,۰۰۰
۲۸۳,۱۱۹,۹۵۳	۱۸,۵۴۱,۶۶۷	-	-
۳۰۰,۶۶۱,۶۱۹	۳۰۰,۶۶۱,۶۱۹	-	-
۲۶,۱۱۱,۱۱۰	۲۶,۱۱۱,۱۱۰	-	-
۳۳۶,۷۷۲,۷۲۹	۳۳۶,۷۷۲,۷۲۹	-	-
۱۸۸,۱۵۶,۶۷۱	۴۴,۷۹۱,۶۷۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۵,۰۰۰
۲۱۴,۲۶۷,۷۸۱	۷۰,۹۰۲,۷۸۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۵,۰۰۰

۹- دارایی های نامشهود

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:
 مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ ۴۳,۳۶۵,۰۰۰
 افزایش
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸ ۴۳,۳۶۵,۰۰۰
 افزایش
 مانده در پایان سال ۱۳۹۹ ۴۳,۳۶۵,۰۰۰
 استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
 مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ -
 استهلاک
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸ -
 استهلاک
 مانده در پایان سال ۱۳۹۹ -
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹ ۴۳,۳۶۵,۰۰۰
 مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ ۴۳,۳۶۵,۰۰۰



شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

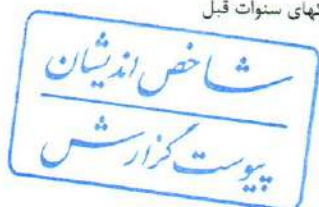
یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تجاری:		
۱۱-۱ اشخاص وابسته	۳۴,۲۰۲,۶۷۳,۸۲۵	۶۵,۷۸۱,۷۲۴,۲۴۶
۱۱-۲ سایر مشتریان	۳۰,۳۳۷,۹۰۱,۷۳۲	۱۹,۵۷۴,۳۱۴,۹۸۲
	<u>۶۴,۵۴۰,۵۷۵,۵۵۷</u>	<u>۸۵,۳۵۵,۹۳۹,۲۲۸</u>
غیر تجاری:		
۱۱-۳ شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۲۳,۷۴۲,۴۴۸,۸۶۷	-
شرکت محور سازان ایران خودرو	۱۵۰,۶۳۴,۱۶۱	-
۱۱-۴ وام کارکنان	۱,۷۳۰,۵۳۳,۹۶۷	۲,۷۹۶,۳۸۵,۱۲۷
۱۱-۵ سپرده بیمه	۳۴,۹۸۵,۶۱۲,۱۷۶	۲۹,۰۸۶,۳۱۲,۱۷۳
۱۱-۶ سپرده حسن انجام کار/اشخاص وابسته / شرکت ایران خود	۱۱,۲۱۸,۳۴۹,۶۷۲	۶,۶۳۷,۹۴۶,۶۱۵
۱۱-۷ سایر	۱,۲۹۲,۲۳۶,۸۰۰	۲,۳۷۷,۳۸۷,۲۹۱
	<u>۱۷۳,۱۱۹,۸۰۵,۶۴۳</u>	<u>۴۰,۸۹۸,۰۳۱,۲۰۶</u>
	<u>۲۳۷,۶۶۰,۳۸۱,۲۰۰</u>	<u>۱۲۶,۲۵۳,۹۷۰,۴۳۴</u>

۱۱-۱ صورت ریزحسابهای دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۱-۱-۱ شرکت ایران خودرو	۲۵,۱۱۸,۶۵۵,۱۳۰	۵۰,۲۶۲,۵۴۶,۹۹۹
شرکت توسعه فروش خودروکار	۷,۰۹۴,۶۵۱,۷۸۳	۱۰,۲۱۵,۶۱۵,۲۴۰
شرکت ایران خودرو دیزل	۱,۳۹۴,۳۷۰,۹۵۰	۴,۷۰۸,۴۶۶,۰۴۵
شرکت لیزینگ ایران خودرو	۵۹۵,۰۹۵,۹۶۲	۵۹۵,۰۹۵,۹۶۲
	<u>۳۴,۲۰۲,۶۷۳,۸۲۵</u>	<u>۶۵,۷۸۱,۷۲۴,۲۴۶</u>

۱۱-۱-۱ طلب از شرکت ایران خودرو بابت درآمد ارائه شده در قالب قراردادهای اعتبار سنجی فروش های تسهیلاتی و وصول چکهای سنوات قبل

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۴,۵۶۳ میلیون ریال از مطالبات مربوط به شرکتهای گروه وصول گردیده است



شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱-۲ سایر مشتریان متشکل از اقلام زیر است

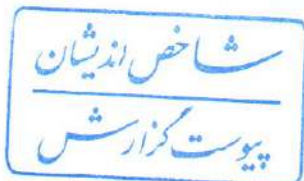
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۲۰۶,۵۸۶,۳۹۳	۱۳,۱۹۵,۹۴۲,۷۷۲	۱۱-۲-۱ مشتریان شرکت ایران خودرو
۴,۰۳۴,۷۵۵,۹۹۸	۳,۸۳۶,۸۱۰,۶۷۵	شرکت کرمان موتور
۱,۹۳۳,۶۶۹,۱۴۳	۲,۱۴۹,۶۳۱,۳۹۴	۱۱-۲-۱ مشتریان شرکت کرمان موتور
۱,۸۰۴,۳۱۰,۸۸۳	۷,۰۷۶,۱۲۳,۱۶۹	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۱,۴۶۶,۰۱۸,۹۵۶	۱,۶۲۵,۵۰۶,۲۱۵	۱۱-۲-۱ مشتریان شرکت ایران خودرو دیزل
۱,۰۴۳,۰۰۹,۱۰۳	۱,۰۴۳,۰۰۹,۱۰۳	شرکت تدبیر اقتصاد مجد
۵۲۴,۹۴۶,۱۹۶	-	۱۱-۲-۱ مشتریان شرکت لیزینگ رایان سایپا
۳۷۵,۵۰۷,۷۱۱	۳۸۰,۱۵۸,۰۳۵	شرکت خودروسازان بم
۳۶۷,۴۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۴۰,۷۲۵	۱۱-۲-۱ مشتریان شرکت لیزینگ شهر
۲۹۹,۶۱۸,۳۹۶	۳۳۶,۸۲۱,۹۹۶	۱۱-۲-۱ مشتریان شرکت لیزینگ ایران خودرو
۱۷۵,۰۹۳,۰۴۱	۳۴۲,۶۲۰,۸۲۳	مشتریان شرکت ستاره تجارت ایران
۱۵۴,۱۱۲,۸۱۲	۷۳,۶۵۷,۳۴۵	بانک سپه
۹۸,۴۱۳,۶۴۴	۵۶,۰۱۶,۷۸۴	شرکت ستاره تجارت ایران
۷۶,۵۳۷,۷۰۵	۷۶,۵۳۷,۷۰۵	شرکت لیزینگ شهر
۹,۱۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ پارسپان
۴,۳۲۱,۱۲۰	۴,۳۲۱,۱۲۰	۱۱-۲-۱ مشتریان خودروسازان بم
۹۰۳,۸۸۱	۹۰۳,۸۸۱	شرکت ساخت و توسعه
۱۹,۵۷۴,۲۱۴,۹۸۲	۳۰,۳۳۷,۹۰۱,۷۳۲	

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵,۹۳۳ میلیون ریال از مطالبات مربوط به شرکتهای خارج از گروه وصول گردیده است

۱۱-۲-۱ با توجه به مفاد قرارداد با کارفرمایان ، شرکت به ازای پیگیری و وصول هر فقره چک ، معادل هزینه های انجام شده بر اساس تعرفه های شوراهای حل اختلاف ، مبالغ فوق را از مشتری دریافت می دارد . از زمانی که پرونده مشتریان به مرحله حقوقی می رسد، هزینه های مربوط در حساب های ایشان شناسایی می گردد. لذا تا پایان مراحل قضایی و اعلام حکم و توقیف و مراجعه مشتریان جهت تحویل خودرو مدت زمانی طی می شود. مانده مطالبات مزبور بابت پرونده هایی است که مشتریان به علت عدم اتمام مراحل قضایی به شرکت مراجعه ننموده اند. بدیهی است مشتریان مزبور باید به شرکت مراجعه کرده و پس از پرداخت بدهی خود نسبت به دریافت مدارک رفع توقیف خودرو اقدام نمایند. ضمن آنکه شرکت نیز فعالیت بخشی از کارکنان خود را به منظور دریافت مبلغ مذکور اختصاص داده است. تا تاریخ صورتهای مالی مبلغ ۱,۶۸۵ میلیون ریال از مبالغ فوق وصول شده است.

۱۱-۳ طلب از شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو بابت پرداخت مبالغ ناشی از فروش سهام سرمایه گذاری در بورس به آن شرکت می باشد

۱۱-۴ مبلغ مذکور بر اساس ضوابط مندرج در آیین نامه وام کارکنان که مصوب هیات مدیره میباشد، به کارکنان پرداخت گردیده و اقساط مربوطه به طور مرتب از حقوق آنان کسر شده است.



شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱-۵ صورت ریز مانده حساب سپرده بیمه به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	اشخاص وابسته
۱۹,۶۲۳,۷۱۸,۸۰۵	۲۱,۹۱۳,۹۲۰,۳۳۴	شرکت ایران خودرو
۳,۴۷۹,۵۵۹,۵۵۰	۳,۸۵۵,۸۵۲,۹۸۷	شرکت توسعه فروش خودروکار
۱,۳۹۸,۷۹۳,۰۷۶	۲,۴۷۳,۸۳۳,۹۳۱	شرکت ایران خودرو دیزل
۳۳,۹۷۴,۲۷۰	۳۳,۹۷۴,۲۷۰	شرکت لیزینگ ایران خودرو
۳۳,۵۳۶,۰۴۴,۷۰۱	۳۸,۲۷۷,۵۸۱,۵۲۲	
		سایر مشتریان
۳,۸۹۰,۳۸۹,۵۷۱	۴,۷۶۳,۵۹۸,۰۷۰	شرکت کرمان موتور
۷۳۰,۳۴۴,۲۱۷	۹۳۳,۳۳۹,۷۸۲	شرکت رایان سایپا
۷۴۷,۷۶۳,۴۹۳	۷۴۷,۷۶۳,۴۹۳	شرکت تدبیر اقتصاد مجد
۸۹,۷۹۲,۴۲۲	۱۶۵,۹۵۲,۲۱۹	بانک سپه
۴۷,۴۶۵,۰۰۰	۴۷,۴۶۵,۰۰۰	شرکت واسپاری آتیه صبا
۳۹,۶۶۷,۷۲۶	۴۵,۰۶۷,۰۴۷	شرکت خودروسازان بم
۳,۶۷۹,۵۱۲	۳,۶۷۹,۵۱۲	بانک مهر اقتصاد
۱,۱۲۹,۸۵۰	۱,۱۲۹,۸۵۰	شرکت ساخت و توسعه
۳۵,۶۸۱	۳۵,۶۸۱	شرکت لیزینگ شهر
۵,۵۵۰,۳۶۷,۴۷۲	۶,۷۰۸,۰۳۰,۶۵۴	
۲۹,۰۸۶,۳۱۳,۱۷۳	۳۴,۹۸۵,۶۱۲,۱۷۶	

۱۱-۶ مبلغ مذکور بابت ۱۰ درصد از صورتحسابهای ارسالی برای شرکت ایران خودرو می باشد که طبق قرارداد منعقد به عنوان سپرده حسن انجام کار کسر میشود. سپرده مزبور پس از اتمام قرارداد و ارائه مفاصا حساب بیمه عودت میگردد.

۱۱-۷ صورت ریز مانده سایر حسابهای دریافتی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۹۳,۵۸۵,۴۴۶	۱۲۴,۷۲۲,۹۰۵	کارکنان
۱۷,۱۵۷,۲۲۴	۱۷,۱۵۷,۲۲۴	شرکت امداد رایان آمود
۱,۵۶۶,۶۴۴,۶۳۱	۱,۱۵۰,۳۵۶,۶۷۱	۱۱-۷-۱ سایر- وکلا
۲,۳۷۷,۳۸۷,۳۹۱	۱,۲۹۲,۲۳۶,۸۰۰	

۱۱-۷-۱ این مبلغ مانده وجه در اختیار وکلای شرکت جهت پرداخت هزینه دادرسی پرونده های کارفرمایان میباشد که مبلغ پرداخت شده با ارائه اسناد مثبت از کارفرمایان دریافت میگردد

شاخص اندیشان
پیوست گزارشش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
		پیش پرداخت های داخلی:
۱۶۱,۶۶۳,۹۰۸	۱۹۷,۸۴۵,۶۰۰	پیش پرداخت خرید خدمات
۷۰,۳۸۳,۴۶۱	-	سایر
۲۳۲,۰۴۷,۳۶۹	۱۹۷,۸۴۵,۶۰۰	
۲۳۲,۰۴۷,۳۶۹	۱۹۷,۸۴۵,۶۰۰	

۱۰-۱- پیش پرداخت ها شامل ۱۸۷ میلیون ریال پرداخت به شرکت همکاران سیستم بابت قرارداد خدمات پشتیبانی سال ۱۴۰۰ و ۱۰ میلیون ریال پیش پرداخت به خانم الهام محمدی آشتیانی بابت انجام امور حقوقی شرکت می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شیرکت خدمات گستر ایران خودروسازی (خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸ سال ۱۳۹۹

ریال ریال

۷۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ۸۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۵,۲۹۰,۴۳۱ ۳,۶۰۴,۵۵۸

۷۲,۲۵۵,۲۹۰,۴۳۱ ۸۲,۸۵۳,۶۰۴,۵۵۸

۱۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

۱۲-۱ مبلغ فوق شامل ۸۲,۸۵۰ فقره سبده سرمایه گذاری یکساله بانرخ سود ۲۰ درصد نزد بانک پارسیان میباشد.

۱۲-۴

محلده سهام قابل فروش	مبلغ	فروش		خرید		شرح
		تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	
شرکت مهر کام پارس	۵,۲۹۰,۴۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	شرکت مهر کام پارس
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۲,۳۳۰,۰۰۰,۲۵۰,۲۳۵	۱۳۹۹/۰۷/۰۶	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۹	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
توسعه و عمران کرمان	۵,۲۹۳,۷۷۵,۰۸۹۹	۱۳۹۹/۰۷/۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۳	۸۵۰,۰۰۰	توسعه و عمران کرمان
انفورماتیک	۵,۲۹۳,۵۱۰,۱۸۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	انفورماتیک
چادرولو	۴,۲۰۱,۴۰۴,۴۵۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	چادرولو
گل گهر	۳,۵۳۰,۶۸۷,۲۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	گل گهر
ثبت اسفهان	۳,۶۰۴,۹۹۶,۰۳۳	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	ثبت اسفهان
قند ثبت خراسان	۱۰,۴۹۹,۱۶۴,۶۱۸	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	قند ثبت خراسان
قند ثبت خراسان	۵,۳۹۰,۳۵۷,۵۶۱	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	قند ثبت خراسان
قند ثبت خراسان	۱۱,۳۳۷,۲۳۳,۰۵۳	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	قند ثبت خراسان
سرمایه گذاری زمین اجتماعی	۳۱,۴۱۴,۶۸۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۳,۶۲۶	۱۳۹۹/۰۱/۲۶	۳,۶۲۶	سرمایه گذاری زمین اجتماعی
حاصل و نقل ریال پارسیان	۵,۵۲۳,۶۶۸,۹۹۶	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۰۸	۱۰۰,۰۰۰	حاصل و نقل ریال پارسیان
نیمرو صحرکه	۳,۵۳۲,۳۵۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳,۵۳۲,۳۵۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳,۵۳۲,۳۵۳	نیمرو صحرکه
نفت تیزیز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	نفت تیزیز
نفت پتروشیمی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت پتروشیمی
نفت پتروشیمی	۱۸,۹۷۰,۳۳۵,۴۳۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	نفت پتروشیمی
نفت پتروشیمی	۱۰,۷۶۳,۸۷۸,۴۹۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۵۰۰,۰۰۰	نفت پتروشیمی
نفت پتروشیمی	۱۰,۳۸۱,۶۹۰,۷۶۶	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۶۹۲,۶۶۶	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۶۹۲,۶۶۶	نفت پتروشیمی
نفت پتروشیمی	۱۳,۸۱۲,۸۲۴,۱۱۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۵۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۵۷	نفت پتروشیمی
نفت پتروشیمی	۳,۷۲۸,۶۳۳	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۵۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۵۷	نفت پتروشیمی
نفت پتروشیمی	۳۴,۰۱۶,۶۳۷,۵۳۸	۱۳۹۹/۰۷/۲۶	۲,۰۳۱,۸۷۹	۱۳۹۹/۰۷/۲۶	۲,۰۳۱,۸۷۹	نفت پتروشیمی
بانک پاسارگاد	۱۳,۱۳۳,۷۹۸,۰۸۱	۱۳۹۹/۰۴/۰۱	۱۰,۱۷۶۵۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۱	۱۰,۱۷۶۵۰	بانک پاسارگاد
پونا	۴۳۳,۱۵۸	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۳۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۳۲۹	پونا
بانک صادرات	۵۹,۶۷۵,۱۵,۵۴۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
زبان هم ایوا	۱۵۰,۶۸۱	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۶	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۶	زبان هم ایوا
توسعه نیروی بوق آلمان	۷۷۱,۳۰۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۱	۴۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۱	۴۷	توسعه نیروی بوق آلمان
توسعه سسر بوق گلکان	۱,۳۳۸,۴۴۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۵۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۵۱	توسعه سسر بوق گلکان
زرماکارون	۱,۳۷۶,۷۱۸	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۳	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۳۳	زرماکارون
ذخیره کاهش ارزش						ذخیره کاهش ارزش
سایر هزینه ها						سایر هزینه ها
جمع	۲۴۸,۵۶۷,۵۰۴,۸۶۲					جمع

سود حاصل از فروش سهام مطابق باقلمت توضیحی ۴ می باشد.



شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- موجودی نقد

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۳۰۱,۲۱۸,۰۰۸	۱۵,۲۲۰,۶۵۹,۳۷۳	۱۳-۱ موجودی نزد بانک ها
۱۸,۳۰۱,۲۱۸,۰۰۸	۱۵,۲۲۰,۶۵۹,۳۷۳	

۱۳-۱ صورت ریز موجودی نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۵,۴۴۵,۲۶۵,۵۰۸	۵۰۵,۹۳۰,۳۱۱	بانک سپه شعبه بلوار مرزداران
۱,۹۷۳,۵۲۳,۶۴۶	۱,۳۸۵,۲۵۸,۴۸۲	بانک پارسیان شهرک ژاندارمری
۹۹,۴۶۱,۹۰۰	۸۹,۰۹۵,۹۵۷	بانک ملی شعبه بلوار مرزداران
۱۰,۷۸۲,۹۶۶,۹۵۴	۱۳,۲۴۰,۳۷۴,۶۲۳	بانک رسالت شعبه مرکزی - جاری ۱۰۷۸۲۱۹۳۶۱
۱۸,۳۰۱,۲۱۸,۰۰۸	۱۵,۲۲۰,۶۵۹,۳۷۳	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از ۱۰۰۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی بانام کاملا پرداخت شده می باشد.

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

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۰	۳,۹۹۹,۹۹۹	۴۰	۳,۹۹۹,۹۹۹	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۲۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	۲۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	شرکت توسعه فروش خودروکار
۲۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	۲۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	شرکت ایران خودرو
۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ خودروغدیر
	۳		۳	سایرین (کمتر ۵ درصد)
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ یک میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده 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.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختنی ها

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۵۵,۲۵۰,۳۳۳	۸۵۵,۳۵۱,۸۹۶	۱۶-۱
۷۸,۵۵۸,۹۸۱	۲۳۷,۴۲۵,۸۲۸	۱۶-۱
۱۰,۳۱۸,۹۱۲	۱۰,۳۱۸,۹۱۲	
۲۴,۱۶۹,۱۲۳	۲۴,۱۶۹,۱۲۳	
۱۴,۲۲۳,۸۸۹	۱۴,۲۲۳,۸۸۹	
۴۷,۵۱۷,۴۴۰	۴۷,۵۱۷,۴۴۰	
۲,۲۳۰,۰۳۸,۶۷۸	۱,۱۸۹,۰۱۷,۰۸۸	
تجاری:		
		شرکت اعتبار سنجی حافظ سامان ایرانیان
		شرکت سنجش امید آینده
		خانم تهمنه حسینی
		شرکت فراز آزماي لیان
		شرکت کمیل فاطمی
		ناصر داودی
غیر تجاری :		
۷,۶۴۰,۱۲۷,۳۱۵	۴۶۹,۷۲۵,۷۵۴	۱۶-۲
۳۰۷,۲۸۳,۱۰۳	۵۳۳,۳۴۱,۵۶۸	۱۶-۳
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۸۸۱,۴۴۶,۱۹۸	۱,۰۸۲,۳۹۲,۰۳۷	
۴۶۶,۲۷۷,۸۵۷	۶۲۰,۳۸۹,۵۶۲	۱۶-۴
۲۳۸,۷۰۷,۵۳۰	۵۷۳,۹۱۷,۷۹۲	
۲۰,۴۳,۸۶۴,۱۵۵	۸۱۶,۰۸۸,۳۴۲	۱۶-۵
۳,۴۷۱,۲۰۶,۹۹۰	۳,۵۲۷,۰۹۶,۶۵۹	
۵,۱۶۷,۷۶۷,۷۰۳	۱۱,۷۴۸,۹۹۳,۸۳۴	۱۶-۶
۳۵۳,۶۶۷,۸۵۷	۸۱۵,۶۴۶,۵۳۶	۱۶-۷
۲۱,۶۵۰,۳۴۸,۷۰۸	۲۰,۱۸۷,۵۹۲,۰۸۴	
۲۳,۸۸۰,۳۸۷,۳۸۶	۲۱,۳۷۶,۶۰۹,۱۷۲	

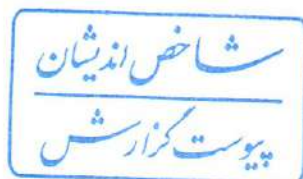
۱۶-۱ بدهی به شرکتهای مذکور بابت ارائه خدمات مربوط به استعلام وضعیت مشتریان دریافت تسهیلات از کارفرمایان شرکت است.

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۰۳۸,۵۴۶,۳۳۴	-	
۱,۶۰۱,۵۸۰,۹۸۱	۴۶۹,۷۲۵,۷۵۴	۱۶-۲-۱
۷,۶۴۰,۱۲۷,۳۱۵	۴۶۹,۷۲۵,۷۵۴	

۱۶-۲ صورت ریز اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
شرکت خدمات بیمه ایران خودرو

۱۶-۲-۱ بدهی به شرکت خدمات بیمه ایران خودرو بابت قرارداد بیمه درمان گروهی پرسنل شرکت می باشد.



شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۱۶-۳ مالیات‌های تکلیفی شامل اقلام زیر است که ظرف مهلت مقرر پرداخت می‌گردد
ریال	ریال	
۱۱۲,۵۵۵,۰۳۸	۱۸۱,۹۳۰,۳۰۸	مالیات حقوق
۱۹۴,۷۲۸,۰۶۵	۳۵۱,۴۱۱,۲۶۰	مالیات اشخاص ثالث
۳۰۷,۲۸۳,۱۰۳	۵۳۳,۳۴۱,۵۶۸	

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۱۶-۴ صورت ریز مانده حساب سپرده بیمه پرداختی به شرح زیر می‌باشد:
ریال	ریال	
۱۲۷,۰۸۳,۶۶۱	۱۲۷,۱۰۱,۹۹۸	شرکت اعتبارسنجی حافظ سامان ایرانیان
۶۹,۷۲۸,۰۴۹	۶۹,۷۲۸,۰۴۹	شرکت کمیل فاطمی
۲۸,۷۵۰,۷۲۸	۲۸,۷۵۰,۷۲۸	شرکت فراز آزمای لیان
۵,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	شرکت هم اندیشان حامی
۴,۵۸۵,۰۰۰	۴,۵۸۵,۰۰۰	شرکت همکاران سیستم
۶,۹۵۹,۷۰۴	۶,۹۵۹,۷۰۴	شرکت لیزینگ رایان سایبا
۷۳,۶۶۸,۸۹۷	۷۳,۶۶۸,۸۹۷	شرکت لیزینگ ایرانیان
۶۹,۵۳۱,۴۲۹	۱۹۰,۰۸۲,۱۹۵	شرکت سنجش امید آینده
۸۰,۷۲۰,۳۸۹	۱۱۴,۲۶۲,۹۹۱	سایر
۴۶۶,۲۷۷,۸۵۷	۶۲۰,۳۸۹,۵۶۲	

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	۱۶-۵ مانده حساب هزینه‌های پرداختی به شرح زیر می‌باشد:
ریال	ریال	
۹۱۶,۵۶۷,۳۶۵	۸۱۶,۰۸۸,۳۴۲	بازخرید مرخصی استفاده نشده کارکنان
۶۹۷,۷۵۰,۰۰۰	-	حقوق پرداخت نشده کارکنان
۴۲۹,۵۴۶,۷۹۰	-	هزینه‌های پرداختی - بازخرید مرخصی
۲,۰۴۳,۸۶۴,۱۵۵	۸۱۶,۰۸۸,۳۴۲	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶-۶ علی الحسابهای دریافتی از کارفرمایان

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۳,۶۹۹,۴۶۸	شرکت ایران خودرو
-	۵,۸۳۴,۸۶۷,۷۵۹	شرکت توسعه فروش خودرو کار
۹۶۷,۷۶۷,۷۰۳	۷۷۰,۴۲۶,۶۰۷	شرکت ایران خودرو دیزل
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کرمان موتور
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خودرو سازان بیم
۵,۱۶۷,۷۶۷,۷۰۳	۱۱,۷۴۸,۹۹۳,۸۳۴	

شرکت با هدف حفاظت از منابع و نقدینگی شرکت در هنگام عقد قراردادهای وصول مطالبات با کارفرمایان اقدام به وارد نمودن بند دریافت علی حساب در متن قرارداد نموده است. کلیه هزینه های حقوقی اعم از حق الوکاله و دادرسی و سایر هزینه ها که طبق قرارداد بر عهده کارفرما میباشد از محل علی الحساب فوق پرداخت میگردد.

۱۶-۷ سایر پرداختنی های غیر تجاری متشکل از اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۹۴,۰۴۵,۴۵۷	۶۵۵,۶۰۹,۶۴۱	واریزی های نامشخص
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو
۵۶,۶۲۲,۴۰۰	۱۵۷,۰۳۶,۹۰۰	سایر
۳۵۳,۶۶۷,۸۵۷	۸۱۵,۶۴۶,۵۴۱	

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۶۸,۸۱۴,۰۱۷	۶,۱۱۷,۶۴۲,۵۹۷	مانده در ابتدای سال
(۱,۴۹۴,۷۰۸,۲۸۹)	(۹۵۳,۵۸۱,۵۱۵)	پرداخت شده طی سال
۳,۴۴۳,۵۳۶,۸۶۹	۲,۷۶۹,۹۸۹,۳۰۳	ذخیره تأمین شده
۶,۱۱۷,۶۴۲,۵۹۷	۷,۹۳۴,۰۵۰,۳۸۵	مانده در پایان سال

۱۷-۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شامل ذخیره در نظر گرفته شده جهت کارکنان مشغول به کار تا پایان اسفند ۱۳۹۹ پس از کسر ذخیره پرداخت شده کارکنان مستعفی طی دوره می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت خدمات گستر ایران خودرو (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به ریال)

مالیات

۱۸- مالیات پرداختنی

مالیات پرداختنی	۱۳۹۸		۱۳۹۹		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مبالغ پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختی	تخصیصی		
اعتراف به برگ تشخیص	۸۸۴۱,۳۶۱,۳۴۲	-	۱۳,۷۷۵,۵۶۴,۴۹۲	۸۸۴۱,۳۶۱,۳۴۲
اعتراف به برگ تشخیص	۳,۶۳۵,۵۶۰,۰۵۱	۳,۶۳۵,۵۶۰,۰۵۱	۱۴,۵۳۲,۳۳۰,۲۰۴	-	۱۳,۸۸۰,۰۰۴,۵۹۸	۱۸,۱۷۷,۸۰۰,۲۵۶
اعتراف به برگ تشخیص	۳۳,۰۶۵۱۰,۰۴۷۳	-	۳۳,۰۶۵۱۰,۰۴۷۳	-	۲۰,۷۱۲,۹۹۳,۱۹۹	۳۳,۰۶۵۱۰,۰۴۷۳
رسیدگی نشده	..	۱,۸۲۹,۵۵۶,۸۲۷	-	-	-	۱,۸۲۹,۵۵۶,۸۲۷
	۶,۹۴۲,۰۷۰,۵۲۴	۵,۴۶۵,۱۱۶,۹۲۸				۷,۳۹۸,۳۲۷,۵۸۹
	۶,۹۴۲,۰۷۰,۵۲۴	۵,۴۶۵,۱۱۶,۹۲۸				۱۴۴,۱۶۲,۲۷۰,۰۶۱
						۱۳۹۹

۱۸-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.
 ۱۸-۲- شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ اعتراف نموده و پس از تشکیل جلسه هیات مدیره و تجدید نظر، به دلیل اینکه شرکت دارای دلایل مستند و معنی برای تجدید نظر در برگ تشخیص مالیات سال ۱۳۹۶ بود درخواست صدور قرار کارشناسی گردیده و انجام شده است. موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۱۸-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ اعتراف کرده لیکن، تاکنون تاریخ رسیدگی توسط هیات بدوی رفع اختلاف مالیاتی مشخص نگردیده است.

مبالغ مورد مطالبه اداره مالیاتی	ریال	مالیات تشخیصی / قطعی	ریال	مالیات پرداختنی و پرداختنی	ریال
	۴,۹۳۴,۵۰۴,۱۵۰	۱۳,۷۷۵,۵۶۴,۴۹۲	۸,۸۴۱,۳۶۱,۳۴۲		۱۳۹۶ سال
	۹,۳۳۷,۸۰۹,۳۹۴	۲۳,۸۸۰,۰۰۴,۵۹۸	۱۴,۵۴۲,۳۳۰,۲۰۴		۱۳۹۷ سال
	۱۷,۴۰۶,۴۸۲,۷۲۶	۲۰,۷۱۲,۹۹۳,۱۹۹	۳۳,۰۶۵۱۰,۰۴۷۳		۱۳۹۸ سال
	۳۱,۶۷۸,۷۹۵,۳۷۰	۵۸,۳۶۸,۹۰۷,۲۸۹	۲۶,۶۹۰,۱۱۲,۰۱۹		

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به ریال)		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال
۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت شده طی سال
۰	۰	مانده در پایان سال

۲۰- ذخایر

(مبالغ به ریال)						
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۲۹				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	منصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	
۵۷,۷۱۰,۹۱۸,۳۳۸	۵۷,۹۹۹,۴۳۳,۳۲۰	-	(۴,۴۵۵,۷۸۳,۲۹۰)	۴,۷۴۴,۲۹۸,۲۷۲	۵۷,۷۱۰,۹۱۸,۳۳۸	ذخیره بیمه قراردادهای
۵۷,۷۱۰,۹۱۸,۳۳۸	۵۷,۹۹۹,۴۳۳,۳۲۰	-	(۴,۴۵۵,۷۸۳,۲۹۰)	۴,۷۴۴,۲۹۸,۲۷۲	۵۷,۷۱۰,۹۱۸,۳۳۸	

شاخص اندیشیان
پست گزارش

۱-۲۰ مبلغ مذکور معادل ۱۶/۶۷ درصد صورت‌حساب‌های ارسالی به کسر حق بیمه‌های پرداخت شده بابت حق بیمه قراردادهای ارائه خدمات به کارفرمایان است.

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۱-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماهه ۱۳۹۹	خرید خدمات	فروش خدمات	دریافت (پرداخت) نقدی	سود سهام برداشتی
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۲۸,۶۲۶,۹۰۳,۶۲۳	۲۷,۶۷۹,۹۹۰,۱۴۱	-
	شرکت توسعه فروش خودرو کار	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۲۸,۶۲۶,۹۰۳,۶۲۳	۲۲,۸۴۹,۰۲۴,۱۰۶	-
واحد تجاری اصلی و نهایی	جمع		-	-	۴۳,۰۵۵,۷۸۸,۷۵۳	۶۷,۷۷۹,۶۸۰,۶۲۳	-
	شرکت ایران خودرو	سهامدار	-	-	۵,۹۵۴,۳۳۶,۰۱۱	۹,۳۴۸,۵۲۱,۱۰۶	-
	شرکت ایران خودرو دیزل	سایر اشخاص	-	-	-	-	-
	شرکت لیزینگ ایران خودرو	سایر اشخاص	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات بیمه ایران خودرو	سایر اشخاص	۴۹,۰۵۸۹,۵۷۰	-	-	(۱,۶۲۲,۲۴۴,۷۹۷)	-
	شرکت محور سازان	سایر اشخاص	-	-	-	۳۹۴,۶۳۷,۷۰۷	-
	جمع		۴۹,۰۵۸۹,۵۷۰	۴۹,۰۱۰,۱۱۴,۷۶۴	-	۷۵,۸۴۰,۳۹۴,۶۳۸	-
جمع کل		۴۹,۰۵۸۹,۵۷۰	۷۷,۶۳۷,۰۱۸,۳۸۷	-	۱۰۸,۶۸۹,۴۱۸,۷۴۴	-	



شرکت خدمات گستر ایران خودرو (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲ - مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام اشخاص وابسته	۱۳۹۸		۱۳۹۹		سود سهام پرداختنی	سایر پرداختنی‌ها	سایر دریافتنی‌ها	دریافتنی‌های تجاری	شرح
		خالص	طلب	خالص	طلب					
شرکت‌های اصلی و نهایی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	(۵۰۳۸۵۶۶.۳۳۳)	-	۱۳۲.۷۴۲.۴۴۸.۸۵۷	-	-	-	۱۳۲.۷۴۲.۴۴۸.۸۵۷	-	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
	شرکت لیزینگ خودرو کار	-	۱۳۶۹۵.۱۷۴.۷۹۰	۱۰.۹۵۰.۵۰۴.۷۷۰	-	-	-	۳.۸۵۵.۸۵۲.۹۸۷	۷۰.۹۴۶۵۱.۷۸۳	شرکت لیزینگ خودرو کار
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت لیزینگ خودرو غدیر	-	...	-	-	-	-	-	-	شرکت لیزینگ خودرو غدیر
	جمع	(۵۰۳۸۵۶۶.۳۳۳)	۱۲۶۹۵.۱۷۴.۷۹۰	۱۳۴.۶۹۲.۹۵۳.۶۲۷	-	-	-	۱۳۲.۷۴۲.۴۴۸.۸۵۴	۷۰.۹۴۶۵۱.۷۸۳	جمع
سایر اشخاص وابسته	شرکت ایران خودرو	-	۷۳.۵۳۴.۲۱۲.۴۱۹	۵۸.۲۵۰.۹۱۵.۱۳۶	-	-	-	۳۳.۱۳۲.۳۷۰.۰۰۶	۲۵.۱۱۸.۶۵۵.۱۳۰	شرکت ایران خودرو
	شرکت ایران خودرو هپول	(۶۳۹.۰۷۰.۳۳۳)	۵.۱۳۹.۴۹۰.۴۱۸	۳.۸۶۸.۱۰۴.۸۸۱	-	-	-	۲.۴۷۳.۸۳۳.۹۳۱	۱.۳۴۴.۳۷۰.۹۵۰	شرکت ایران خودرو هپول
سایر اشخاص وابسته	شرکت لیزینگ ایران خودرو	(۱۶۰.۱۵۸۰.۹۸۱)	-	۶۲۹.۰۷۰.۳۳۳	-	-	-	۳۳.۹۷۴.۳۷۰	۵۹۵.۰۹۵.۹۶۴	شرکت لیزینگ ایران خودرو
	شرکت خدمات بیمه ایران خودرو	-	-	۴۶۹.۷۲۵.۷۵۴	-	-	-	-	-	شرکت خدمات بیمه ایران خودرو
جمع	شرکت محور سازان	(۳.۱۳۰.۶۵۱.۴۱۳)	۷۸.۶۶۴.۷۰۴.۸۳۷	۶۶۹.۷۲۵.۷۵۴	-	-	-	۱۵.۶۳۴.۱۶۱	۲۷.۱۰۸.۰۳۲.۰۴۴	شرکت محور سازان
	جمع کل	(۸.۷۶۹.۱۹۷.۵۳۷)	۹۱.۳۵۸.۸۷۷.۶۲۷	۶۶۹.۷۲۵.۷۵۴	۱۹۷.۴۴۱.۰۵۳.۸۸۶	-	۴۶۹.۷۲۵.۷۵۴	۱۶۴.۳۲۸.۳۸۰.۰۶۱	۴۴۳.۰۲۶۷۳.۸۲۵	جمع کل



شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی:

۲۳-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر ارائه میگردد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۱۱,۶۴۸,۵۹۰,۶۱۸	۱۱,۶۴۸,۵۹۰,۶۱۸	شرکت لیزینگ خودروکار
۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایران خودرو
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیر اقتصاد مجد
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایبا
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه
۴۰۴,۶۴۸,۵۹۰,۶۱۸	۴۲۷,۶۴۸,۵۹۰,۶۱۸	

۱-۱-۲۳ - مبالغ فوق بابت تضامین حسن انجام تعهدات شرکت نزد کارفرمایان می باشد.

۲-۲۳ - شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی احتمالی می باشد.

۳-۲۳- شرکت برای سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته است و برگ تشخیص به مبلغ ۲۵۵ میلیون ریال صادر گردیده است که این مبلغ مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و تاریخ رسیدگی مجدد توسط هیات بدوی رفع اختلاف تاکنون ابلاغ نگردیده است.

همچنین رسیدگی به مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ انجام شده است و مبلغ ۳۴ میلیون ریال بابت جرائم سال ۱۳۹۳ به شرکت ابلاغ و پرداخت گردید. تا پایان سال ۱۳۹۵ رسیدگی مالیات بر ارزش افزوده انجام و مختومه گردیده است.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم انعکاس در متن صورت های مالی یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد، رخ نداده است.

شاخص اندیشان
پویش گزارش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۵- در سالهای قبل علی الحسابهای دریافتی از کارفرمایان به اشتباه در سرفصل پیش دریافتها طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح و به سایر حسابهای پرداختنی منتقل گردید.

۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۲۰,۳۴۸,۷۱۴,۸۴۳	۱۲۲,۳۱۵,۱۹۰,۱۶۴	سود خالص
۲۰,۳۴۸,۷۱۴,۸۴۳	۱۲۲,۳۱۵,۱۹۰,۱۶۴	
		تعدیلات:
۳,۳۰۶,۵۱۰,۴۷۳	۱,۸۴۹,۵۵۶,۸۹۷	هزینه مالیات بر درآمد
(۶۷۲,۴۰۷,۸۷۸)	-	سوداناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	۳,۷۹۶,۱۹۶	هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری
۱,۹۴۸,۸۲۸,۵۸۰	۱,۸۱۶,۴۰۷,۷۸۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۸۴۹,۵۸۹,۰۲۲	۱,۲۰۳,۶۶۳,۳۴۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
-	(۱۰۶,۱۶۹,۸۳۳,۷۴۴)	سود سهام
-	(۱۰۶,۰۰۰,۴۸۱,۹۲۴)	سود سپرده های بانکی
۵,۴۳۲,۵۲۰,۱۹۷	(۱۱۱,۸۹۶,۸۹۱,۴۴۲)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۱۶,۷۰۹,۷۴۵,۳۱۱	(۱۱۳,۰۰۶,۴۱۰,۷۶۶)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۳۴,۹۵۷,۶۰۸)	۳۴,۲۰۱,۷۶۹	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۹,۶۸۰,۴۰۸,۹۱۰	(۲,۵۰۳,۷۷۸,۲۱۴)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱,۸۳۰,۵۱۷,۴۲۰	۲۸۸,۵۱۴,۹۸۲	افزایش (کاهش) ذخایر
۲۸,۱۸۵,۷۱۴,۰۳۳	(۱۱۵,۱۸۷,۴۷۲,۲۲۹)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۵۳,۹۶۶,۹۴۹,۰۷۲	(۱۰۴,۷۶۹,۱۷۳,۵۰۷)	نقد حاصل از عملیات

شاخص اندیشان
پوست گزارشش

شرکت حمایت گستر ایران خودرو (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۷- مدیریت سرمایه

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

مدیریت

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۴ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه‌تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱-۱-۲۷- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
ریال	ریال	
۹۴,۶۵۱,۰۱۸,۸۲۵	۹۲,۷۹۵,۲۰۹,۸۲۵	جمع بدهی
۱۸,۳۰۱,۲۱۸,۰۰۸	۱۵,۲۳۰,۶۵۹,۳۷۳	موجودی نقد
۱۱۲,۹۵۲,۳۳۶,۸۵۳	۱۰۸,۰۱۵,۸۶۹,۱۹۸	خالص بدهی
۱۸۹,۷۱۶,۴۰۱,۴۳۵	۳۱۰,۰۳۱,۵۹۱,۶۰۳	حقوق مالکانه
۰.۶	۰.۳۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۲۸- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود ده درصد سود خالص می‌باشد.