اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: لیزینگ رایان سایپا	سرمایه ثبت شده: 19,629,000
نماد: ولساپا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 589103	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره لیزینگ رایان سایپا

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالی شرکت لیزینگ رایان سایپا (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1405 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهای نقدی آن براي دوره مالی شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 32 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مانده دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی¬ها شامل تسهیلات اعطایی به مشتریان (یادداشت توضیحی 3-1-14) به مبلغ 17.258 میلیارد ریال بوده که از این بابت مبلغ 5.157 میلیارد ریال کاهش ارزش مطالبات (ذخیره عمومی و اختصاصی) در حسابها منظور شده است. در این ارتباط بخشی از مانده تسهیلات فوق به مبلغ 8.296 میلیارد ریال که عمدتاً طی سال مالی 1402 به اشخاص حقوقی پرداخت و وثایق و تضامین مختلف از جمله وثایق ملکی (ارزیابی شده توسط هیات کارشناسان رسمی منتخب شرکت) اخذ شده که در برخی از موارد به دلیل پیگیریهای حقوقی منتج به وصول مطالبات از طریق تملیک برخی از اسناد رهنی گردیده و با توجه به عدم وصول اقساط سررسید شده، ضمن اینکه مبلغ 4.137 میلیارد ریال کاهش ارزش مطالبات محاسبه گردیده، در مراجع قضایی علیه آنها طرح دعوی شده است که تا تاریخ این گزارش، نتیجه آن مشخص نمی¬باشد. بنا به مراتب فوق، احتساب کاهش ارزش مطالبات مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها طبق استانداردهای حسابداری ضروری بوده ولیکن با توجه به اینکه تعیین وضعیت پرونده‌های حقوقی منوط به طی مراحل رسیدگی و صدور آرای نهایی و یا تحقق نتایج اجرایی است، تعیین مبلغ قطعی آن در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نیست.

4. 4- به شرح یادداشت¬ توضیحی 23، سازمان امور مالیاتی به موجب برگ تشخیص صادره بابت مالیات عملکرد سالهای 1402 و 1403 به ترتیب مبالغ 117 و 977 میلیارد ریال (جمعاً 1.094 میلیارد ریال) مطالبه نموده که به دلیل اعتراض شرکت، بدهی بابت موارد مذکور در حسابها منعکس نشده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال مالی 1404 براساس سود ابرازی و با در نظر گرفتن معافیتهای مالیاتی و درآمدهای مشمول مالیات مقطوع، مالیاتی در حسابها منظور نشده است. بنا به مراتب فوق و با توجه به سوابق مالیاتی شرکت، احتساب بدهي مالیاتی در حسابها ضروري است ولیکن تعیین مبلغ قطعی آن براي این موسسه امکان پذیر نیست.

5. 5- به شرح یادداشت توضیحی 1-10-3، ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت پرسنل محاسبه و در حسابها منظور می¬گردد ولیکن پرداخت مزایای پایان خدمت در هنگام بازنشستگی بر مبنای بیش از یک ماه (غالباً 45 تا 60 روز) آخرین حقوق و مزایای مستمر صورت می¬گیرد. با توجه به تداوم رویه مذکور در سنوات اخیر و تعهد عرفی ایجاد شده در شرکت، کسری ذخیره از این بابت در حسابها وجود دارد. در این خصوص تعدیل حسابها بابت مورد مذکور ضروری است ولیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد لزوم، تعیین آثار مالی آن در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نشده است.

نتیجه گیری مشروط

6. 6- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (3) الی (5)، این موسسه به موردي که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد ننموده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

7. 7- موجودی تملیکی (یادداشت توضیحی 1-16) شامل املاک تملیک شده به مبلغ 3.970 میلیارد ریال فاقد پوشش بیمه‌ای است.

سایر اطلاعات

8. 8- مسئولیت سایر اطلاعات با هیات مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.
نتیجه¬گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه¬گیری نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.
در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، آثار موارد مندرج در بندهای (3) الی (5) بر سایر اطلاعات موثر بوده که آثار آن به نحو مناسب در گزارش مزبور منعکس نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

9. 9- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغی آن سازمان توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که در این خصوص به موضوع قابل گزارشی برخورد نشده است.
10. 10- بررسی رعایت دستورالعمل‌ها و ضوابط بانک مرکزی ج.ا.ا. در رابطه با شرکتهای واسپاری طی گزارش جداگانه‌ای تهیه و به بانک مرکزی ج.ا.ا. ارسال می‌گردد.
11. 11- تصمیمات متخذه در جلسه هیات مدیره مورخ 06/04/1405 درخصوص تعیین سمت اعضای هیات مدیره پس از دریافت مجوز از بانک مرکزی ج.ا.ا. به اداره ثبت شرکتها ارایه شده و فرآیند ثبت آن در جریان است.

30آبان1405

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mostafa Fazli [Sign	952256	1405/08/30 16:20:17
شریک موسسه هشیار بهمند	[Roya Mehdi Zadeh [Sign	841368	1405/08/30 16:37:58
مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohamad Sakhaee Far [[Sign	811022	1405/08/30 16:49:03

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۴۲۰,۷۴۷	۴,۰۹۷,۱۰۲	۷,۰۸۱,۲۵۱	(۱۷)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۸۷,۸۷۱)	(۴,۰۹۹,۰۷۴)	(۵,۱۳۹,۱۲۳)	۷۶
سود (زیان) ناخالص	۲,۴۳۲,۸۷۶	(۱,۹۷۲)	۱,۹۴۲,۱۲۸	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۶۴,۱۷۱)	(۳,۶۹۴,۷۰۱)	(۴,۸۲۵,۵۹۲)	۶۰
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۰۴,۶۰۳	۷,۹۶۵,۰۹۷	۹,۰۱۳,۹۷۹	(۹۱)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۶۷۳,۳۰۸	۴,۲۶۸,۴۲۴	۶,۱۳۰,۵۱۵	(۶۱)
هزینه هاي مالي(غیرعملیاتي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۲,۶۳۰	۱,۹۵۰	۳,۶۶۰	۳۵
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- اقلام متفرقه	۳۰۴,۲۳۰	۱۶,۴۹۵	(۲۷۰,۰۲۴)	۱,۷۴۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۹۸۰,۱۶۸	۴,۲۸۶,۸۶۹	۵,۸۶۴,۱۵۱	(۵۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۱۹,۸۰۲)	۰	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۷۶۰,۳۶۶	۴,۲۸۶,۸۶۹	۵,۸۶۴,۱۵۱	(۵۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۷۶۰,۳۶۶	۴,۲۸۶,۸۶۹	۵,۸۶۴,۱۵۱	(۵۹)
سود (زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۷۵	۲۱۷	۳۱۲	(۶۵)
غيرعملياتي (ريال)	۱۵	۱	(۱۳)	۱,۴۰۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۹۰	۲۱۸	۲۹۹	(۵۹)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) پايه هر سهم	۹۰	۲۱۸	۲۹۹	(۵۹)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۹۰	۲۱۸	۲۹۹	(۵۹)
سرمايه	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زيان) خالص	۱,۷۶۰,۳۶۶	۴,۲۸۶,۸۶۹	۵,۸۶۴,۱۵۱	(۵۹)
ساير اقلام سود و زيان جامع:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ماليات مربوط به ساير اقلام سود و زيان جامع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) جامع سال	۱,۷۶۰,۳۶۶	۴,۲۸۶,۸۶۹	۵,۸۶۴,۱۵۱	(۵۹)

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۰۶,۰۸۸	۳۴۱,۸۳۰	۵۷۰,۳۰۰	(۴۰)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷,۸۳۲	۷,۸۳۱	۷,۸۳۱	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۳,۱۶۰	۹۳,۱۶۰	۹۳,۱۶۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۴۶۰,۱۰۰	۱,۹۱۰,۴۳۲	۴,۷۰۳,۰۶۶	۲۹
ساير دارايي‌ها	۱,۷۰۹	۲,۲۲۴	۱,۷۰۹	(۲۳)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۷۶۸,۸۸۹	۲,۳۵۵,۴۷۷	۵,۳۷۶,۰۶۷	۱۸
دارايي‌هاي جاري				--
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۹,۴۲۶,۸۸۶	۴,۷۰۲,۱۹۰	۹,۳۱۴,۰۰۰	۱۰۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۶,۷۷۲,۱۶۶	۲۹,۷۱۵,۲۰۲	۳۵,۶۲۰,۹۳۰	(۱۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۸۳,۲۲۰	۰	۰	
موجودي نقد	۷۹۸,۹۴۳	۴۷۱,۶۱۹	۶۴۶,۸۵۸	۶۹
	۳۷,۷۸۱,۲۱۴	۳۴,۸۸۹,۰۱۱	۴۵,۵۸۱,۷۸۸	۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۷,۷۸۱,۲۱۴	۳۴,۸۸۹,۰۱۱	۴۵,۵۸۱,۷۸۸	۸
جمع دارايي‌ها	۴۰,۵۵۰,۱۰۳	۳۷,۲۴۴,۴۸۸	۵۰,۹۵۷,۸۵۵	۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۵۶۶,۹۱۹	۱,۵۶۶,۹۱۹	۱,۲۷۳,۷۱۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) انباشته	۹,۱۱۶,۰۸۷	۷,۹۴۴,۵۹۱	۲,۴۷۱,۷۹۳	۱۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۰,۳۱۲,۰۰۶	۲۹,۱۴۰,۵۱۰	۲۳,۳۷۴,۵۰۴	۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۴۸,۶۷۸	۵۶۱,۰۱۷	۶۶۶,۱۵۹	۵۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۴۸,۶۷۸	۵۶۱,۰۱۷	۶۶۶,۱۵۹	۵۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۸۳۷,۳۰۴	۱,۳۲۴,۱۹۲	۹۸۸,۸۴۱	۱۹۰
ماليات پرداختني	۲۱۹,۸۰۲	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۳۹۵,۱۸۹	۶۹,۸۶۲	۷۰,۰۲۷	۴۶۶
تسهيلات مالي	۴,۹۳۷,۱۲۴	۶,۱۴۸,۹۰۷	۲۵,۸۵۸,۳۲۴	(۲۰)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹,۳۸۹,۴۱۹	۷,۵۴۲,۹۶۱	۲۶,۹۱۷,۱۹۲	۲۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۳۸۹,۴۱۹	۷,۵۴۲,۹۶۱	۲۶,۹۱۷,۱۹۲	۲۴
جمع بدهي‌ها	۱۰,۲۳۸,۰۹۷	۸,۱۰۳,۹۷۸	۲۷,۵۸۳,۳۵۱	۲۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۰,۵۵۰,۱۰۳	۳۷,۲۴۴,۴۸۸	۵۰,۹۵۷,۸۵۵	۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۳,۷۱۱	۰	۰	۰	۲,۴۷۱,۷۹۳	۰	۲۳,۳۷۴,۵۰۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۳,۷۱۱	۰	۰	۰	۲,۴۷۱,۷۹۳	۰	۲۳,۳۷۴,۵۰۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۵,۸۶۴,۱۵۱		۵,۸۶۴,۱۵۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص تجديد ارائه شده سال منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۶۴,۱۵۱	۰	۵,۸۶۴,۱۵۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود (زيان) جامع سال منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۶۴,۱۵۱	۰	۵,۸۶۴,۱۵۱
سود تقسيمي									(۹۸,۱۴۵)		(۹۸,۱۴۵)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زيان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۹۳,۲۰۸				(۲۹۳,۲۰۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۶,۹۱۹	۰	۰	۰	۷,۹۴۴,۵۹۱	۰	۲۹,۱۴۰,۵۱۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									۱,۷۶۰,۳۶۶		۱,۷۶۰,۳۶۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۰,۳۶۶	۰	۱,۷۶۰,۳۶۶
سود تقسيمي									(۵۸۸,۸۷۰)		(۵۸۸,۸۷۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰				۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زيان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۹,۶۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۶,۹۱۹	۰	۰	۰	۹,۱۱۶,۰۸۷	۰	۳۰,۳۱۲,۰۰۶

صورت جريان هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۲۲۶,۷۷۱	۱,۶۵۶,۸۴۲	۳,۵۶۶,۳۶۵	۳۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۲۶,۷۷۱	۱,۶۵۶,۸۴۲	۳,۵۶۶,۳۶۵	۳۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۵۹,۹۴۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۲۷۷	۱,۲۳۳
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۱۵)	(۱۲۶)	(۶۷۶)	(۷۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۴,۸۷۷	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۰۰,۰۴۹	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۹۹۹,۷۰۴)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵,۴۸۴	۷,۲۵۵	۲,۷۵۵	(۲۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۶۳۰	۱,۹۵۰	۳,۶۶۰	۳۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۴۶,۹۳۹)	۲۱,۰۷۹	۱۸,۰۱۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۷۷۹,۸۳۲	۱,۶۷۷,۹۲۱	۳,۵۸۴,۳۸۱	۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات (غيرعملياتي)	۸۷۹,۵۶۶	۷,۲۴۱,۱۳۴	۱۴,۵۰۸,۶۵۱	(۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات (غيرعملياتي)	(۲,۰۶۸,۵۳۵)	(۹,۲۷۲,۳۸۵)	(۱۸,۲۳۱,۸۲۱)	۷۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۶۳,۵۴۰)	(۵۱۷)	(۴۶,۳۲۹)	(۵۰,۸۷۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۴۵۲,۵۰۹)	(۲,۰۳۱,۷۶۸)	(۳,۷۶۹,۴۹۹)	۲۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۲۷,۳۲۳	(۳۵۳,۸۴۷)	(۱۸۵,۱۱۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۷۱,۶۱۹	۶۴۶,۸۵۸	۶۴۶,۸۵۸	(۲۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۹,۸۷۹	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۹۸,۹۴۲	۲۹۳,۰۱۱	۴۷۱,۶۱۹	۱۷۳
معاملات غيرنقدي	۰	۱۷,۵۹۸,۰۱۴	۱۷,۶۴۹,۹۹۶	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمدهاي عملياتي

مبالغ به ميليون ريال

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی	۱,۷۴۰,۷۹۶	۳,۰۱۷,۱۹۰	۱,۳۹۷,۹۱۱	۴,۱۷۱,۱۵۳
درآمد وجه التزام و جریمه	۱۳۲,۷۹۹	۶۰۵,۸۳۰	۳۴۷,۷۴۲	۳۴۷,۷۴۲
درآمد حاصل از فروش نقدی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمد حاصل از عملیات لیزینگ	۲,۲۲۳,۵۰۷	۳,۴۵۸,۲۳۰	۱,۶۷۵,۰۹۳	۱,۸۵۹,۵۰۸
سایر	۰	۱	۱	۰
جمع	۴,۰۹۷,۱۰۲	۷,۰۸۱,۲۵۱	۳,۴۲۰,۷۴۷	۶,۳۷۸,۴۰۳

روند درآمد هاي عملياتي و بهاي تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمد های عملیاتی	۹,۷۰۱,۲۸۸	۸,۴۳۶,۴۲۹	۱۱,۳۲۵,۳۱۴	۱۰,۹۶۳,۹۴۰	۷,۰۸۱,۲۵۱	۳,۴۲۰,۷۴۷	۶,۳۷۸,۴۰۳
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۷۵۹,۹۰۷)	(۵,۲۵۷,۳۳۱)	(۷,۵۰۱,۹۵۵)	(۸,۱۲۷,۶۳۷)	(۵,۱۳۹,۱۲۳)	(۹۸۷,۸۷۱)	(۱,۶۸۶,۰۰۹)

اهداف و راهبرد هاي آتي مديريت در خصوص فعاليت هاي عملياتي

۰مدیران شرکت نسبت به اهداف بلند مدت با توجه به خط مشی های پیش رو در راستای اعمال نفوذ بیشتر در فضای بازار و تنوع سازی پورتفوی فعالیت های خود را طریق تعیین تکلیف پرونده مطالبات معوق و وصول حداکثری تعیین تکلیف مطالبات از شرکت گروه سایپا تملک وثائق غیر منقول مربوط به پرونده های با اهمیت و فروش آن و بازگشت منابع نقدی حاصل از آن به چرخه کسب و کار شرکت بهبود عملیات لیزینگ بر خط خودروهای سبک و سنگین، صفر و کارکرده تنوع بخشی به سبد لیزینگ و ورود به بازارهای با ریسک وصول و دوره بازگشت کمتر تمرکز بر بازار لیزینگ خودرو با محوریت محصولات گروه سایپا در جهت تقویت و ارتقای ارزش برند با توجه به افزایش قیمت خودرو ناشی از شرایط جنگ و تحریمها و کاهش قدرت خرید نقدی جامعه جذب منابع مالی با نرخ مناسب از طریق بازار پول و سرمایه اقدام به تعیین چشم انداز ها و برنامه ریزی های استراتژیک برای شرکت نموده اند.

صورت منابع و مصارف

شرح منابع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تسهیلات بانکی	۱۴,۵۰۸,۶۴۳	۸۷۹,۵۶۶	۷,۳۳۰,۰۰۰
پیش دریافت ها	۰	۰	۰
وصول اقساط (اصل و فرع)	۵,۴۶۱,۴۸۷	۴,۴۶۹,۵۲۴	۱۱,۵۷۴,۸۵۹
انتشار اوراق بدهی	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰
سایر	۱۰,۰۲۰,۰۰۴	۳,۹۸۳,۲۵۰	۱۷,۸۰۱,۳۶۰
جمع منابع	۲۹,۹۹۰,۱۳۴	۹,۳۳۲,۳۴۰	۳۶,۷۰۶,۲۱۹
شرح مصارف	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
پرداخت بابت عملیات لیزینگ	۱,۹۶۶,۸۱۴	۲,۷۹۱,۶۳۸	۱۱,۷۶۸,۶۹۳
پیش پرداختها	۰	۰	۰
پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی	۱۹,۱۳۵,۸۰۸	۲,۴۶۳,۵۶۹	۸,۰۵۱,۰۰۴
بازپرداخت اوراق بدهی	۰	۰	۰
پرداخت سود سهام	۴۶,۶۹۶	۲۶۴,۰۸۱	۳۵۲,۲۶۸
سایر	۹,۰۱۶,۰۵۴	۳,۴۸۵,۷۳۰	۱۶,۷۸۵,۳۷۱
جمع مصارف	۳۰,۱۶۵,۳۷۲	۹,۰۰۵,۰۱۸	۳۶,۹۵۷,۳۳۶

اهداف و راهبردهاي آتي مديريت در خصوص منابع و مصارف

منابع:وصول اقساط مشتریان از محل اعطای تسهیلات پرداختنی-دریافت تسهیلات از بانکها - سایر دریافتنی ها مصارف:اعطای تسهیلات به متقاضیان -پرداخت اصل وفرع تسهیلات دریافتی از بانکها-پرداخت سود سهام و همچنین فوریت در وصول معوقات ارتقای نظام اعتبار سنجی بازبینی جدید در نوع وثایق دریافتی سنجش مستمر شاخص های ریسک در کمیته ریسک از دیگر اهداف و راهبردهاي آتي مديريت .

جزئيات منابع تامين مالي شركت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي	كوتاه مدت	بلند مدت	
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۶,۱۴۸,۹۰۷	۴,۹۳۷,۱۲۴		۰	۰	۴,۹۳۷,۱۲۴	۰	۹۸۷,۸۷۱	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	۰
جمع		۶,۱۴۸,۹۰۷	۴,۹۳۷,۱۲۴			۰	۴,۹۳۷,۱۲۴	۰	۹۸۷,۸۷۱	
انتقال به دارايي									۹۸۷,۸۷۱	
هزينه دوره									۰	

برآورد شركت از برنامه هاي تامين مالي و تغييرات هزينه هاي مالي شركت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	در راستای فعالیت های شرکت و تحقق اهداف پیش بینی بر اخذ ۷.۳۳۰میلیارد ریال تسهیلات برآورد شده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

مانده تسهيلات اعطايي و ذخيره مطالبات مشكوک الوصول

شرح	در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	در تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

شرح	جاري		سررسید گذشته		معوق		مشکوک الوصول	
	در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
تسهيلات اعطايي	۷,۸۰۹,۴۴۲	۹,۰۶۱,۹۱۸	۶۳۶,۷۹۱	۱۹۵,۱۶۶	۱,۱۸۹,۹۸۴	۳۷۳,۴۲۵	۱۰,۱۸۱,۵۲۷	۹,۱۳۹,۷۸۰
کسر مي شود:								
سود سالهاي آتي	۱,۱۷۰,۶۴۴	۱,۴۹۹,۲۲۳	۲۹,۸۹۸	۱۱,۱۹۷	۱۳,۸۹۰	۱,۴۳۰	۳۳,۷۵۷	۷۲۵
مانده تسهيلات پايان دوره	۶,۶۳۸,۷۹۸	۷,۵۶۲,۶۹۵	۶۰۶,۸۹۳	۱۸۳,۹۶۹	۱,۱۷۶,۰۹۴	۳۷۱,۹۹۵	۱۰,۱۴۷,۷۷۰	۹,۱۳۹,۰۵۵
ارزش وثايق دريافتي			۶,۸۴۷,۴۷۵	۲,۳۴۳,۸۶۳	۱۵,۷۰۸,۰۹۶	۱۰,۷۶۳,۳۲۷	۳۴,۴۶۰,۱۴۲	۳۰,۵۱۱,۸۱۶
مانده مبناي محاسبه ذخيره اختصاصي			۶۰۶,۸۹۳	۱۸۳,۹۶۹	۱,۱۷۶,۰۹۴	۳۷۱,۹۹۵	۱۰,۱۴۷,۷۷۰	۹,۱۳۹,۰۵۵
ضريب مبناي احتساب ذخيره اختصاصي (درصد)			۱۰	۱۰	۲۰	۲۰	۱۰۰	۱۰۰
ذخيره اختصاصي مطالبات مشکوک الوصول			۶۰,۶۸۹	۱۸,۳۹۷	۲۳۵,۲۱۹	۷۴,۳۹۹	۵,۴۶۵,۸۴۰	۴,۹۴۷,۴۲۵
مانده مبناي محاسبه ذخيره عمومي			۵۴۶,۲۰۴	۱۶۵,۵۷۲	۹۴۰,۸۷۵	۲۹۷,۵۹۶	۴,۶۸۱,۹۳۰	۴,۱۹۱,۶۳۰
ذخيره عمومي مطالبات مشکوک الوصول	(۹۹,۵۵۸)	(۱۱۶,۴۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۶,۵۳۹,۲۴۰	۷,۴۴۶,۲۱۳	۵۴۶,۲۰۴	۱۶۵,۵۷۲	۹۴۰,۸۷۵	۲۹۷,۵۹۶	۴,۶۸۱,۹۳۰	۴,۱۹۱,۶۳۰

برآورد شرکت از تغييرات نرخ تسهيلات اعطايي و نرخ تامين مالي و نحوه تامين مالي

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ تسهیلات اعطایی به مشتریان طبق نرخ اعلامی بانک مرکزی جهت شرکتهای لیزینگ محاسبه می گردد.

صورت خلاصه کالاهاي واگذار شده و حساب هاي دريافتني

شرح	مانده ابتداي سال مالي ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		طي دوره				مانده پايان دوره ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
			تسهيلات اعطايي طي دوره		تسهيلات وصول شده طي دوره			
	تعداد تسهيلات	اصل و فرع تسهيلات اعطايي	تعداد تسهيلات ايجاد شده	مبلغ اصل و فرع تسهيلات اعطايي	تعداد تسهيلات تسويه شده	مبلغ اصل و فرع اقساط وصولي	تعداد تسهيلات	اصل و فرع تسهيلات اعطايي
تسهيلات املاک و مستغلات	۱۰	۱۶۴,۵۷۴	۰	۰	۴	۱۱۶,۳۴۸	۶	۴۸,۲۲۶

شرح	مانده ابتداي سال مالي ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		طي دوره				مانده پايان دوره ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
			تسهيلات اعطايي طي دوره		تسهيلات وصول شده طي دوره			
	تعداد تسهيلات	اصل و فرع تسهيلات اعطايي	تعداد تسهيلات ايجاد شده	مبلغ اصل و فرع تسهيلات اعطايي	تعداد تسهيلات تسويه شده	مبلغ اصل و فرع اقساط وصولي	تعداد تسهيلات	اصل و فرع تسهيلات اعطايي
تسهيلات غير خودرويي	۱۷۴	۱۹,۹۹۵	۰	۰	۱۹	۳,۸۲۴	۱۵۵	۱۶,۱۷۱
تجهيزات و مواد اوليه	۲۹	۱۰,۰۷۹,۱۸۵	۰	۰	۵	۲,۶۲۹,۲۹۳	۲۴	۷,۴۴۹,۸۹۲
خودوري سنگين - كاركرده	۱۷۸	۲,۹۶۴,۳۳۳	۰	۰	۱۰	۸۷۸,۱۶۴	۱۶۸	۲,۰۸۶,۱۶۹
خودروي سنگين - صفر	۴۵۳	۲,۹۰۴,۷۵۶	۰	۰	۱۰۳	۹۹۹,۰۳۷	۳۵۰	۱,۹۰۵,۷۱۹
خودروي سبک - كاركرده	۸۳۹	۳,۰۷۴,۲۳۰	۴۱۴	۴,۸۶۴,۳۱۱	۱۹۴	۱,۳۲۵,۵۰۶	۱,۰۵۹	۶,۶۱۳,۰۳۵
خودروي سبک - صفر	۱۰,۵۷۴	۶۰۹,۲۲۹	۰	۰	۳۴۸	۳۴,۳۷۴	۱۰,۲۲۶	۵۷۴,۸۵۵
فروش اقساطي اينترنتي (كيپا)	۳۲	۱,۴۴۲	۰	۰	۲۸	۱,۳۱۸	۴	۱۲۴
تسهيلات گروه كالايي	۰	۰	۵۵	۸۱,۵۳۹	۰	۵,۴۴۱	۵۵	۷۶,۰۹۸
جمع	۱۲,۲۸۹	۱۹,۸۱۷,۷۴۴	۴۶۹	۴,۹۴۵,۸۵۰	۷۱۱	۵,۹۹۳,۳۰۵	۱۲,۰۴۷	۱۸,۷۷۰,۲۸۹
كسر مي شود سود و كارمزد دوره هاي آتي		(۱,۲۴۸,۱۸۹)						(۱,۵۱۲,۵۷۵)
مانده تسهيلات اعطايي		۱۸,۵۶۹,۵۵۵						۱۷,۲۵۷,۷۱۴
ساير دريافتني هاي مرتبط با عمليات ليزينگ		۱۸,۶۲۸,۶۲۹						۱۶,۶۰۰,۴۳۴
جرائم محقق شده دريافتني		۰						۰
ساير دريافتني ها		۲۸۸,۷۵۶						۵۳۰,۸۲۰
جمع		۳۷,۴۸۶,۹۴۰						۳۴,۳۸۸,۹۶۸
كسر مي شود ذخيره مطالبات مشكوک الوصول		(۵,۸۶۱,۳۰۶)						(۵,۱۵۶,۷۰۲)
مانده حساب هاي دريافتني		۳۱,۶۲۵,۶۳۴						۲۹,۲۳۲,۲۶۶

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شركت	۹۹	۹۶	۹۶
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»			
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.			

وضعيت ارزي

شرح	نوع ارز			۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراييهاي ارزي پايان دوره	يورو	۱۰,۳۰۰	۱۶,۲۳۲	۱۰,۳۰۰	۱۶,۲۳۲
داراييهاي ارزي پايان دوره	درهم	۷۶۵	۲۸۵	۷۶۵	۲۸۵
داراييهاي ارزي پايان دوره	دينار عراق	۵۳,۵۰۰	۵۶	۵۳,۵۰۰	۵۶
داراييهاي ارزي پايان دوره	دلار	۲,۰۹۹	۲,۸۷۳	۲,۰۹۹	۲,۸۷۳

برآورد شركت از تغييرات هزينه هاي عمومي ، اداري ، تشكيلاتي

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی با افزایش ۳۰درصدی نسبت به سال گذشته پیش بینی می گردد و هزینه های پرسنلی طبق قوانین وزارت کار و تامین اجتماعی پیش بینی می گردد.

ساير درآمدهاي عملياتي

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش املاک تملیکي	۹,۰۱۳,۹۷۹	۰
تعديل هزينه كاهش ارزش دريافتني ها	۰	۷۰۴,۶۰۳
جمع	۹,۰۱۳,۹۷۹	۷۰۴,۶۰۳

ساير هزينه هاي عملياتي

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

تشريح وضعيت شركتهاي سرمايه پذير

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال		
رايان سايپا	۹۷	۱	۰	۰	۹۷	۱	۰		۰

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - درآمد سرمايه‌گذاري‌ها

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سايردرآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	۰	۰	۰
سود حساب هاي پشتيبان	۳,۶۶۰	۲,۶۳۰	۲,۶۳۰
جمع	۳,۶۶۰	۲,۶۳۰	۲,۶۳۰

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - اقلام متفرقه

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود ناشي تسعير نرخ ارز	۹,۸۸۰	۰	۱۵,۰۰۰
درآمد حاصل از سود سهام	۷,۲۵۵	۵,۴۸۴	۰
ساير	(۲۹۶,۰۵۵)	۰	۰
درآمد حاصل از فروش دارائي ثابت	۸,۸۹۶	۱۳۰,۳۰۵	۰
درآمد حاصل از فروش سرمايه گذاري بلند مدت	۰	۸۴,۸۷۷	۰
درآمد حاصل از فروش سرمايه گذاري کوتاه مدت	۰	۱۲,۷۶۵	۱۲,۷۶۵
درآمد ناشي از ارزيابي سرمايه گذاري هاي جاري سريع المعامله به ارزش منصفانه	۰	۷۰,۷۹۹	۰
جمع	(۲۷۰,۰۲۴)	۳۰۴,۲۳۰	۲۷,۷۶۵

برنامه شرکت در خصوص تقسيم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري	تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري	تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
۷,۹۴۴,۵۹۱	۵۸۸,۸۷۰	۵,۸۶۴,۱۵۱	(۵۸۸,۸۷۰)	۱۰	۱

ساير برنامه هاي با اهميت شركت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	حضور فعال و منعطف در بخش های مختلف زنجیره ارزش صنعت لیزینگ به منظور بهره مندی از فرصت ها و پتانسیل های موجود در سطح کشورو افزایش سهم بازار و تلاش در توسعه آن و تنوع در لیزینگ محصولات • توسعه فعالیت فروش از طریق شبکه مجازی و ایجاد شبکه فروش اینترنتی • تنوع بخشی به سبد لیزینگ و افزایش ۱۰۰ درصدی کسب و کارهای غیر وابسته به خودروساز.• کاهش حداقل ۵۰ درصدی مانده مطالبات معوق سنواتی . • جذب منابع مالی با نرخ تمام شده پایین تر از بازار پول و سرمایه. • وصول مطالبات سر رسید شده متقاضیان اخذ تسهیلات • وصول مطالبات از شرکتهای خودرو ساز

ساير توضيحات با اهميت

شرکت لیزینگ رایان سایپا (سهامی عام) جهت رعایت تغییرات مفاد ماده ۲ اساسنامه(حذف بند ب با عنوان موضوعات فرعی) و الزام بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شرکت های رایان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۶ مطابق مجمع عمومی فوق العاده شرکت های فوق منحل نمود و مراحل تصفیه آن ها در جریان(شرکت رایان سایپا) است.

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
ولساپا4	رایان سایپا	*	*	خدماتی	موسسه حسابرسي هوشيار ممیز	1405/12/29	فعال	در حال انحلال	*	*	*	*
ولساپا5	سایان توسعه سرمایه گذار	*	*	خدماتی	موسسه حسابرسي هوشيار ممیز	1404/12/29	غیر فعال	منحل شده	*	*	*	*
ولساپا6	رایان مبتکر سرمایه	*	*	خدماتی	موسسه حسابرسي و خدمات مالي آگاه نگر	1397/12/29	غیر فعال	منحل شده	*	*	*	*
ولساپا8	فرآیند طرح رایان	*	*	خدماتی	موسسه حسابرسي و خدمات مالي آگاه نگر	1397/12/29	غیر فعال	منحل شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته