اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: واسپاري تجار ايرانيان	سرمایه ثبت شده: 2,200,000
نماد: ولتجار(تجار)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 589110	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	واسپاري تجار ايرانيان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت واسپاري تجار ايرانيان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفندماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 8-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي ياد شده، طبق استانداردهاي حسابداري، و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت¬مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي، توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت واسپاري تجار ايرانيان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.9-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، بعنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي¬شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني بااهميت تلقي مي¬شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي، اتخاذ مي¬شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه¬اي و حفظ نگرشترديد حرفه¬اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي، ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي¬شود. از آنجا كه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پا گذاري كنترل¬هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواند ترديد عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي¬شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه¬اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي¬گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه¬ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه در جريان

حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.
به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي رسد.
از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي روند مشخص مي شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا بطور معقول انتظار مي رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.
همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت واسپاري تجار ايرانيان (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. پروژه اميركبير و ساير املاک شرکت با توجه به قصد واگذاري آنها به شرح يادداشت توضيحي 17، تحت سرفصل دارايي غيرجاري نگهداري شده براي فروش، طبقه بندي و در صورتهاي مالي منعکس شده در حاليکه شروط لازم در خصوص برخي از دارايي هاي مذکور بعنوان دارايي غيرجاري نگهداري شده براي فروش، به طور کامل برقرار نشده است. اعمال تعديلاتي از اين بابت و همچنين طبقه بندي و انعکاس مناسب وجوه پرداختي در خصوص تکميل برخي از املاک فوق (موضوع يادداشت توضيحي 4-1-14) در صورتهاي مالي ضروري است، ليکن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي مشخص نگرديده است.
6. به شرح يادداشت توضيحي 2-26، سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملکرد سال هاي مالي 1399 و1400 مطابق برگهاي تشخيص مالياتي مبلغ 180 ميليارد ريال مطالبه نموده که شرکت ضمن اعتراض، مبلغ 104 ميليارد ريال از اين بابت پرداخت نموده است. همچنين جهت عملکرد سال 1401 و سال مالي مورد گزارش به دليل در نظر گرفتن مشوق مالياتي بندهاي "ف" تبصره 2 قانون بودجه سال 1401 و "هـ" تبصره 2 قانون بودجه سال 1402 کل کشور که در رابطه با افزايش سرمايه از محل سود انباشته شرکتهاي پذيرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار است، بدهي در حساب ها منظور نشده است. لازم بذکر است در اين رابطه مبلغ 400 ميليارد ريال در سال مالي مورد گزارش در راستاي بند "ف" تبصره 2 قانون بودجه سال 1401، از محل سود انباشته سال 1401 به حساب سرمايه منتقل گرديده است. با توجه به مراتب فوق و قوانين و مقررات مالياتي، اعمال تعديلاتي از اين بابت در حسابها ضروري است، ليکن تعيين ميزان قطعي آن و آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي، منوط به رسيدگي و اظهارنظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

سایر بندهای توضیحی

7. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است، در اين خصوص به استثناي موارد مندرج در بندهاي 2 و 3، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

8. به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-16 و 3-16، تا تاريخ اين گزارش وضعيت فروش ملک شهريار توسط فروشنده به اشخاص ديگر (در حالي که سند قطعي به نام شرکت مي باشد) و نيز رفع تصرف از ملک خيابان پيروزي مشخص نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي کند.
مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور شناسايي مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر ميرسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيکه اين موسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. همانطور که در مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديده، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات از بابت طبقه بندي دارايي هاي غيرجاري نگهداري شده براي فروش، بدهي مالياتي و کاهش ارزش دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها به شرح بندهاي 2 و 3 تحريف شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره از طريق صورت¬هاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي¬گيري رعايت شده است. مضافا ، ضمن توجه به دريافت و پرداخت وجه كه در چارچوب مناسبات فيمابين شركتهاي گروه انجام شده، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

12. مفاد ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارسال صورتجلسات مجمع عمومي عادي مورخ 28 تيرماه 1402 و مجمع عمومي فوق العاده مورخ 28 مرداد 1402 حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركت ها رعايت نشده است.

13. در اجراي دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان محترم بورس و اوراق بهادار، اين موسسه در چارچوب بررسي هاي خود، به مورد بااهميتي حاكي از عدم رعايت دستورالعمل يادشده برخورد نكرده است. لازم به ذكر است بر اساس اطلاعات ارائه شده توسط شركت و در اجراي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، طي سال مالي مورد گزارش پرداختي بابت كمک هاي عام المنفعه و مسئوليت هاي اجتماعي صورت نپذيرفته است.

14. در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور تكميل و مورد ارزيابي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، به مواردي كه حاكي از وجود نقاط ضعف بااهميت در كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي باشد، برخورد نشده است.

15. بخشنامه هاي 21270/91 مورخ 31 فروردين ماه 1391 و مب/2823 مورخ 5 اسفندماه 1385 بانک مركزي در خصوص احتساب ذخيره جهت مطالبات غيرجاري در مواردي، رعايت نشده است.

16. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آئين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	26خرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزموده كاران	[Hassan Esmaeili [Sign		1403/04/11 17:36:07
شريک موسسه آزموده كاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1403/04/11 17:42:46
مدير موسسه آزموده كاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/04/11 17:55:01

صورت سود و زيان

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۹۳۲,۴۰۷	۶۶۹,۳۵۶	۳۳۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۹۷,۲۷۴)	(۱۷۸,۱۰۱)	(۶۲۸)
سود (زيان) ناخالص	۱,۶۳۵,۱۳۳	۴۹۱,۲۵۵	۲۳۳
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶۵,۷۴۶)	(۱۳۸,۸۵۴)	(۹۱)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰
سود (زيان) عملياتی	۱,۳۶۹,۳۸۷	۳۵۲,۴۰۱	۲۸۹
هزينه هاي مالي(غيرعملياتي)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۱۷۸,۵۷۵	۴۱,۸۸۰	۳۲۶
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- اقلام متفرقه	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۴۷,۹۶۲	۳۹۴,۲۸۱	۲۹۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۴۷,۹۶۲	۳۹۴,۲۸۱	۲۹۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۵۴۷,۹۶۲	۳۹۴,۲۸۱	۲۹۳
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۲۲	۱۶۰	۲۸۹
غیرعملیاتي (ریال)	۸۲	۱۹	۳۳۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۰۴	۱۷۹	۲۹۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۷۰۴	۱۷۹	۲۹۳
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود (زيان) خالص	۱,۵۴۷,۹۶۲	۳۹۴,۲۸۱	
ساير اقلام سود و زيان جامع:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ماليات مربوط به ساير اقلام سود و زيان جامع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود (زيان) جامع سال	۱,۵۴۷,۹۶۲	۳۹۴,۲۸۱	

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۳۷,۵۸۷	۳۶,۴۷۸	۳۵,۸۶۴	۲۸۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۳۶۵	۳,۴۰۷	۳۵۴	۵۶۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۰,۵۰۰	۶۰,۵۰۰	۶۰,۵۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۹۹,۶۷۶	۴۹,۰۸۵	۵۲,۱۱۵	۹۱
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۰۰,۱۲۸	۱۴۹,۴۷۰	۱۴۸,۸۳۳	۱۰۲
دارايي‌هاي جاري				--
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸,۳۷۳	۶,۸۶۸	۲,۹۹۰	۱۸۰
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۲۱۷,۱۳۳	۳,۳۸۶,۴۱۸	۱,۵۹۲,۰۹۸	۶۰۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۱۸,۷۴۳	--
موجودي نقد	۱۰۵,۹۰۰	۲۳,۳۹۵	۲۵۰,۶۵۷	(۵۸)
	۱۱,۳۳۱,۴۰۶	۳,۴۱۶,۶۸۱	۱,۸۶۴,۴۸۸	۵۰۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۹۴۶,۸۳۷	۴۳۲,۸۴۲	۴۲۷,۴۲۵	۱۲۲
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲,۲۷۸,۲۴۳	۳,۸۴۹,۵۲۳	۲,۲۹۱,۹۱۳	۴۳۶
جمع دارايي‌ها	۱۲,۵۷۸,۳۷۱	۳,۹۹۸,۹۹۳	۲,۴۴۰,۷۴۶	۴۱۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۶۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۹۷۳,۴۰۹	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۵۷,۱۱۲	۷۹,۷۱۴	۶۰,۰۰۰	۱۶۲
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	۱,۶۲۱,۵۷۴	۵۷۰,۱۳۴	۲۱۷,۲۴۰	۶۴۶
سهام خزانه	۰	(۱۳,۴۶۷)	(۱۶,۰۷۵)	--
جمع حقوق مالكانه	۳,۹۷۸,۶۸۶	۲,۴۳۶,۳۸۱	۱,۸۳۴,۵۷۴	۱۱۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶۱	۱۷۵	۲۰۴	(۲۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۶۱	۱۷۵	۲۰۴	(۲۱)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۲۹,۷۳۶	۱۴۸,۹۵۴	۲۶۴,۴۱۵	۲۸۹
ماليات پرداختني	۰	۰	۲۰,۸۹۳	--
سود سهام پرداختني	۳۳,۷۹۵	۳۴,۴۱۹	۳۷,۰۸۲	(۱۲)
تسهيلات مالي	۷,۳۶۹,۱۱۹	۱,۳۴۷,۷۸۴	۲۸۳,۵۷۸	۲,۴۹۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۶۷,۸۷۴	۳۱,۲۸۰	۰	
	۸,۵۹۹,۵۲۴	۱,۵۶۲,۴۳۷	۶۰۵,۹۶۸	۱,۳۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۵۹۹,۵۲۴	۱,۵۶۲,۴۳۷	۶۰۵,۹۶۸	۱,۳۱۹
جمع بدهي‌ها	۸,۵۹۹,۶۸۵	۱,۵۶۲,۶۱۲	۶۰۶,۱۷۲	۱,۳۱۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۲,۵۷۸,۳۷۱	۳,۹۹۸,۹۹۳	۲,۴۴۰,۷۴۶	۴۱۵

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۲۴۰	(۱۶,۰۷۵)	۸۶۱,۱۶۵
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۷,۲۴۰	(۱۶,۰۷۵)	۸۶۱,۱۶۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۹۴,۲۸۱		۳۹۴,۲۸۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۴,۲۸۱	۰	۳۹۴,۲۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۴,۲۸۱	۰	۳۹۴,۲۸۱
سود تقسیمي									(۱۸,۰۰۰)		(۱۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱,۲۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۲۶,۵۹۹)	(۲۶,۵۹۹)
فروش سهام خزانه										۲۹,۲۰۷	۲۹,۲۰۷
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۳,۶۷۳)		(۳,۶۷۳)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۹,۷۱۴				(۱۹,۷۱۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹,۷۱۴	۰	۰	۰	۵۷۰,۱۳۴	(۱۳,۴۶۷)	۲,۴۳۶,۳۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۵۴۷,۹۶۲		۱,۵۴۷,۹۶۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۷,۹۶۲	۰	۱,۵۴۷,۹۶۲
سود تقسیمي									(۳۹,۵۸۹)		(۳۹,۵۸۹)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۴۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳۹,۹۹۴)	(۳۹,۹۹۴)
فروش سهام خزانه										۵۳,۴۶۱	۵۳,۴۶۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۲۰,۴۶۵		۲۰,۴۶۵
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۷,۳۹۸				(۷۷,۳۹۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۱۱۲	۰	۰	۰	۱,۶۲۱,۵۷۴	۰	۳,۹۷۸,۶۸۶

صورت جریان هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۵,۶۲۵,۴۷۳)	(۱,۳۵۵,۴۵۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۰,۸۹۳)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۵,۶۲۵,۴۷۳)	(۱,۳۷۶,۳۴۳)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۹,۸۰۶)	(۲,۷۳۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۱۴۲,۷۳۶	۹,۸۷۸	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۴۰۲)	(۳,۸۵۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	(۵۱۳,۹۹۵)	(۹,۴۵۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۹,۵۷۴	۲۰,۶۹۴	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۲۲۹	۳۹,۹۰۴	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸۹,۶۶۴)	۵۴,۴۳۸	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶,۰۱۵,۱۳۷)	(۱,۳۲۱,۹۰۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۲۲۶,۵۹۱	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۵۳,۴۶۱	۲۹,۲۰۷	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۳۹,۹۹۴)	(۲۶,۵۹۹)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات (غيرعملياتي)	۱۰,۶۷۶,۸۶۶	۲,۱۳۱,۶۵۴	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات (غيرعملياتي)	(۴,۱۵۲,۱۱۱)	(۱,۰۹۴,۴۶۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات (غيرعملياتي)	(۴۳۶,۴۵۸)	(۱۵۱,۰۸۷)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين (غيرعملياتي)	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴,۱۲۲)	(۲۰,۶۶۳)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۰۹۷,۶۴۲	۱,۰۹۴,۶۴۳	
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۸۲,۵۰۵	(۲۲۷,۲۶۲)	
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۳,۳۹۵	۲۵۰,۶۵۷	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۵,۹۰۰	۲۳,۳۹۵	
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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

درآمدهاي عملياتي

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمد تسهيلات اعطايي	۲۸۶,۲۶۳	۱,۳۱۳,۵۹۲	۱,۹۷۰,۳۸۸
درآمد وجه التزام و جريمه	۲۰,۴۴۸	۲۳,۶۶۸	۳۵,۵۰۲
درآمد حاصل از فروش نقدي	۰	۰	۰

شرح	سال مالي ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ساير درآمد حاصل از عمليات ليزينگ	۳۶۲,۶۴۴	۱,۵۹۵,۱۴۶	۲,۳۹۲,۷۱۹
ساير	۱	۱	۱
جمع	۶۶۹,۳۵۶	۲,۹۳۲,۴۰۷	۴,۳۹۸,۶۱۰

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

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمد هاي عملياتي	۱۳۰,۸۲۲	۵۱,۶۲۷	۱۷۲,۲۹۷	۱۸۲,۷۸۶	۶۶۹,۳۵۶	۲,۹۳۲,۴۰۷	۴,۳۹۸,۶۱۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۶۳,۵۱۲)	(۳۸,۳۴۷)	(۷۲,۰۲۸)	(۵۶,۲۹۰)	(۱۷۸,۱۰۱)	(۱,۲۹۷,۲۷۴)	(۱,۹۴۵,۹۱۱)

اهداف و راهبرد هاي آتي مديريت در خصوص فعاليت هاي عملياتي

گسترش فعالیت لیزینگ و توسعه بازار از طریق حمایت سهامدار عمده شرکت و بهره مندی از ظرفیت های موجود جهت توسعه و تقویت ساختار مالی به منظور افزایش کنترل های داخلی و اتکا پذیری به داده ها.

صورت منابع و مصارف

شرح منابع	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تسهيلات بانكي	۱,۳۴۷,۷۸۴	۷,۳۴۹,۱۱۹	۱۱,۰۲۳,۶۷۸
پيش دريافت ها	۳۱,۲۸۰	۱۶۷,۸۷۴	۱,۲۵۱,۸۱۱
وصول اقساط (اصل و فرع)	۲,۳۸۰,۱۲۴	۰	۰
انتشار اوراق بدهي	۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
ساير	۰	۰	۰
جمع منابع	۳,۷۵۹,۱۸۸	۷,۹۱۶,۹۹۳	۱۲,۲۷۵,۴۸۹
شرح مصارف	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پرداخت بابت عمليات ليزينگ	(۳,۹۲۱,۹۹۵)	(۱۰,۴۶۱,۸۶۶)	(۱۵,۶۹۲,۷۹۹)
پيش پرداختها	(۶,۸۶۸)	(۸,۳۷۳)	(۱۲,۵۵۹)
پرداخت اصل و فرع تسهيلات بانكي	(۱,۲۴۵,۵۴۷)	(۴,۵۸۸,۵۶۹)	(۶,۸۸۳,۰۴۲)
بازپرداخت اوراق بدهي	۰	۰	۰
پرداخت سود سهام	(۳۴,۴۱۹)	(۳۲,۷۹۵)	۰

شرح منابع	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ساير	۰	۰	۰
جمع مصارف	(۵,۲۰۸,۸۲۹)	(۱۵,۰۹۱,۶۰۳)	(۲۲,۵۸۸,۴۰۰)

اهداف و راهبردهاي آتي مديريت در خصوص منابع و مصارف

افزایش سرمایه و دو برابر نمودن سقف اعتبار جهت اخذ تسهیلات ، عقد قراردادهای جدید با تامین کنندگان کالا ها جهت فروش اقساطی ، مدیریت هزینه و توسعه و افزایش درآمد در صنعت لیزینگ.

جزئيات منابع تامين مالي شركت در پايان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفكيک 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	۲۳	۱,۳۴۷,۷۸۴	۰		۰	۷,۳۶۹,۱۱۹	۰	۷,۳۶۹,۱۱۹	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	۰
جمع		۱,۳۴۷,۷۸۴	۰			۷,۳۶۹,۱۱۹	۰	۷,۳۶۹,۱۱۹	۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه دوره									۰	

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش سرمایه به منظور افزایش سقف اعتبار از تسهیلات بانک ها ، انتشار اوراق مشارکت ، امکان وثیقه گذاری سهام سهامداران به منظور استفاده از تسهیلات اعطایی شرکت که باعث کاهش نرخ تسهیلات اعطایی خواهد شد. کاهش هزینه های مالی با تقلیل سطح وابستکی به منابع بانکی

«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.

مانده تسهيلات اعطايي و ذخيره مطالبات مشكوک الوصول

شرح	در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	جاري		سررسيد گذشته		معوق		مشكوک الوصول	
تسهيلات اعطايي	۳,۴۹۷,۸۲۸	۲۹۹,۷۶۹	۱۲۹,۴۳۸	۱۶۷,۱۳۸	۳۲,۹۵۸	۱۷۴,۹۰۱	۰	۵۰,۸۰۱
كسر مي شود:								
سود سالهاي آتي	۲۶۰,۴۰۶	۱,۰۲۹,۶۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تسهيلات پايان دوره	۳,۲۳۷,۴۲۲	(۷۲۹,۸۶۵)	۱۲۹,۴۳۸	۱۶۷,۱۳۸	۳۲,۹۵۸	۱۷۴,۹۰۱	۰	۵۰,۸۰۱
ارزش وثايق دريافتي			۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده مبناي محاسبه ذخيره اختصاصي			۰	۰	۰	۰	۰	۰
ضريب مبناي احتساب ذخيره اختصاصي (درصد)			۱۰	۱۰	۲۰	۲۰	۱۰۰	۱۰۰
ذخيره اختصاصي مطالبات مشكوک الوصول			۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده مبناي محاسبه ذخيره عمومي			۱۲۹,۴۳۸	۱۶۷,۱۳۸	۳۲,۹۵۸	۱۷۴,۹۰۱	۰	۵۰,۸۰۱
ذخيره عمومي مطالبات مشكوک الوصول	۴۵,۳۷۰	۱۰۶,۱۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۳,۲۸۲,۷۹۲	(۶۲۳,۶۹۲)	۱۲۹,۴۳۸	۱۶۷,۱۳۸	۳۲,۹۵۸	۱۷۴,۹۰۱	۰	۵۰,۸۰۱

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به سیاست های بانک مرکزی و شورای عالی پول و اعتبار اقدام خواهد شد.

صورت خلاصه كالاهاي واگذار شده و حساب هاي دريافتني

شرح	مانده ابتداي سال مالي ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		طي دوره				مانده پايان دوره ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
			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
خودرو سبک و سنگين	۲۷	۱۴۸,۲۹۹	۲۱۳	۴۹۸,۲۳۸	۰	۳,۹۸۴	۲۴۰	۶۴۲,۵۵۳

شرح	مانده ابتداي سال مالي ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		طي دوره				مانده پايان دوره ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
			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
مسكن و املاک	۱۴	۲۳۸,۶۸۰	۱۹	۵۱۹,۹۳۸	۰	۷۹,۹۴۰	۳۳	۶۷۸,۶۷۸
ماشين آلات و تجهيزات	۱۹۶	۱۸۹,۰۰۹	۴۸۲	۴۱۳,۰۷۳	۲۲۱	۶۸,۵۶۲	۴۵۷	۵۳۳,۵۲۰
لوازم خانگي و ديجيتال	۱۶,۷۶۸	۳,۴۵۲,۶۲۴	۴۳,۲۶۹	۱۶,۷۴۳,۵۳۵	۲۸,۵۵۳	۹,۴۳۸,۰۴۸	۳۱,۴۸۴	۱۰,۷۵۸,۱۱۱
موتورسيكلت و دوچرخه	۷	۱,۴۸۹	۴	۳,۷۵۱	۱۴	۲,۵۶۴	(۳)	۲,۶۷۶
جمع	۱۷,۰۱۲	۴,۰۳۰,۱۰۱	۴۳,۹۸۷	۱۸,۱۷۸,۵۳۵	۲۸,۷۸۸	۹,۵۹۳,۰۹۸	۳۲,۲۱۱	۱۲,۶۱۵,۵۳۸
کسر مي شود سود و کارمزد دوره هاي آتي		(۲۶۴,۶۱۷)						(۱,۰۲۹,۶۳۴)
مانده تسهيلات اعطايي		۳,۷۶۵,۴۸۴						۱۱,۵۸۵,۹۰۴
ساير دريافتني هاي مرتبط با عمليات ليزينگ		۲۸۶,۲۳۵						۰
جرائم محقق شده دريافتني		۳۰,۴۵۵						۰
ساير دريافتني ها		۰						۰
جمع		۴,۰۷۲,۱۷۴						۱۱,۵۸۵,۹۰۴
کسر مي شود ذخيره مطالبات مشکوک الوصول		(۱۰۲,۳۴۳)						(۲۶۹,۰۹۵)
مانده حساب هاي دريافتني		۳,۹۶۹,۸۳۱						۱۱,۳۱۶,۸۰۹

وضعيت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت	۲۶	۳۹	۴۵

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن 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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي

برآورد شركت از تغييرات هزينه هاي عمومي ، اداري ، تشكيلاتي

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به توسعه شرکت و نیاز به جذب نیروی متخصص جهت پیشبرد اهداف شرکت هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی با افزایش روبرو خواهد شد که با مدیریت صحیح هزینه ها تعادل لازم برقرار خواهد گردید.

ساير درآمدهاي عملياتي

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

ساير هزينه هاي عملياتي

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

تشريح وضعيت شركتهاي سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - درآمد سرمايه‌گذاري‌ها

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده هاي بانكي	۳۹,۹۰۴	۲,۲۲۹	۳,۳۴۳
سود حاصل از فروش سهام و واحدهاي صندوق سرمايه گذاي	۱,۹۵۰	۳۹,۳۲۳	۵۸,۹۸۴
ساير	۲۶	۱۳۷,۰۲۳	۲۰۵,۵۳۶

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۴۱,۸۸۰	۱۷۸,۵۷۵	۲۶۷,۸۶۳

ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي - اقلام متفرقه

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	۰

برنامه شركت 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 شركت در شركت سرمايه پذير
۵۷۰,۱۳۴	۱	۳۹۴,۲۸۱	(۳۹,۵۸۹)	۱	۱

ساير برنامه هاي با اهميت شركت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به فعالیت عملیاتی شرکت طی سه سال گذشته امیدواریم به عنوان پیشرو در صنعت لیزینگ فعالیت های عملیاتی را افزایش نماییم.

ساير توضيحات با اهميت

«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

								دفعات حضور در جلسات					
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا
سيدحسين ميرمحمدصادق	رئيس هيئت مديره	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	بلي	۰	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰

							دفعات حضور در جلسات					
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا
شهريار كيهان	نايب رييس هيئت مديره	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۱۲	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
اميرعلي فوكردي	عضو هيئت مديره	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	بلي	۰	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
امير افسر	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۱/۲۳	بلي	۰	خير	بلي	۲۴	۰	۴	۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
آرش به داش	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	بلي	۰	خير	بلي	۲۴	۱۲	۰	۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹،							۲۴	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
آرش به داش	عضو كميته حسابرسی	کارشناسی ارشد	معاون مالی شرکت سام الکترونیک	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ،				۱۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
فراگستر تجارت ايرانيان	۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت بازرگانی همقدمان	۱,۴۳۰,۶۱۲,۴۸۷	۶۵	۰