

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: لیزینگ صنعت و معدن	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: ولصم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 589105	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	لیزینگ صنعت و معدن
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت لیزینگ (واسپاری) صنعت و معدن (سهامی عام) در تاریخ 31 خرداد 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرارگرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2 - بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و ازاین‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمیکند.	

مبنای نتیجه گیری مشروط

3. 3-باتوجه به یادداشتهای توضیحی 1-8-3 و 2-1-13، سررسید مبلغ 300 میلیارد ریال از مطالبات شرکت بیش از 5 سال گذشته است و حدود 43 درصد مانده فوق دارای قدمت ده سال به بالا بوده که شرکت در قبال آن به دلیل وجود وثایق، صرفاً مبلغ 41 میلیارد ریال کاهش ارزش محاسبه نموده است. در این رابطه براساس دستورالعمل مصوب بانک مرکزی، میبایست معادل 100% مانده سنواتی مذکور بدون کسر کردن ارزش وثایق، کاهش ارزش محاسبه گردد. لذا در صورت انجام تعدیلات لازم، سود سال جاری و حسابهای دریافتنی به مبلغ 259 میلیارد ریال کاهش مییابند.

نتیجه گیری مشروط

4. 4 - براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. 5-با توجه به یادداشت توضیحی 3-1-13، مانده بدهی 4 مورد از مشتریان بابت تسهیلات اعطایی در سنوات قبل جمعاً به مبلغ 296 میلیارد ریال می‌باشد که به دلیل عدم انجام تعهدات، شرکت اقدام به ضبط ضمانت‌نامه‌های مربوطه نموده که با عنایت به عدم ایفای تعهدات توسط بانک‌های صادرکننده، اقدامات حقوقی مقتضی در این خصوص نزد مراجع ذیصلاح در دست پیگیری می‌باشد.

6. 6-مطابق یادداشتهای توضیحی 2-4 و 2-1-12، علیرغم داشتن عضو هیئت مدیره در شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند با مالکیت 36/10 درصد از سهام آن شرکت، به دلیل فقدان نفوذ در سیاست‌ها و تصمیم‌گیریهای شرکت مذکور، استفاده از روش ارزش ویژه و تهیه صورتهای مالی مجموعه برای سرمایه‌گذاری فوق انجام نشده است.

7. 7- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. درارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همان طور که دربخش "مبانی نتیجه گیری مشروط" در بند 3 این گزارش توضیح داده شده، این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" درارتباط با موضوعات مذکور حاوی تحریف با اهمیت است.

سایر موارد

8. 8- موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به شرح زیر است:

ردیف شماره ماده شرح دستورالعمل موضوع

الفردیف ب تبصره 2 ماده 15 دستورالعمل حاکمیت شرکتی تعیین ریاست کمیته انتصابات از اعضای غیرموظف هیئت مدیره.

بماده 38 دستورالعمل حاکمیتی شرکتی درج آگهی مجمع انتخاب مدیران مورخ 31/2/1399 حداقل 25 روز قبل از برگزاری.

پ42 دستورالعمل اجرایی شرکت های لیزینگ (واسپاری) بانک مرکزی و ماده 104 اساسنامه تخصیص حداقل 85 درصد از منابع در اختیار به عملیات لیزینگ.

تماده 1 و 2 دستورالعمل نحوه محاسبه ذخیره مطالبات موسسات اعتباری عدم احتساب ذخیره عمومی و اختصاصی تسهیلات اعطایی.

ثردیف 10 الی 13 چکلیست رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی اقدامات کمیته حسابرسی از جمله مستندسازی ساختار کنترل های داخلی، انجام آزمون کنترل نظارت، پیگیری و رسیدگی به موارد مطرح شده در گزارش حسابرس داخلی و کنترل های داخلی، کسب اطمینان معقول از اثربخشی حسابرسی داخلی و کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی.

ج10 دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات ارائه صورتجلسه مجمع عمومی به اداره ثبت شرکتها ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع عمومی سالیانه و مجمع عمومی فوق العاده انتخاب مدیران.

9. 9- باتوجه به یادداشت توضیحی 1-14، علیرغم افشای انجام اقدامات قانونی جهت خلع ید متصرفین املاک تملیکی، شواهد موجود حاکی از عدم اثربخشی اقدامات جهت تصرف یا مزایده املاک مذکور می باشد.

سازمان حسابرسی			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	Mohammad Shariatmadari [Amiri [Sign		1399/06/03 14:07:55
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	[Flora Karimi [Sign		1399/06/03 14:10:35
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	[Farhad Panahi [Sign		1399/06/03 14:30:53

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها			
موجودی نقد	۲,۳۵۶,۴۰۴	۲۸۱,۲۳۶	۷۳۸	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۶۶۹,۷۹۴	۸۱,۱۸۶	۷۲۵
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۰	۰	--	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۰	۰	--
طلب از شرکتهای گروه و شرکتهای وابسته	۰	۰	--	بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	۰	۰	--
حصة جاری حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۲,۲۵۰,۹۳۸	۱,۸۵۵,۴۵۸	۳۱	پیش دریافتها	۷۹,۰۳۲	۵۸,۹۹۲	۳۴
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۰	۰	--	ذخیره مالیات بر درآمد	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	حصة جاری تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	--
پیش پرداختها	۳۰,۱۵۰	۲۰,۲۸۷	۴۹	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۴۶۱,۹۲۹	۲۰,۱۹۲	۲,۱۸۸
جمع داراییهای جاری	۴,۶۳۷,۴۹۲	۲,۱۵۶,۹۸۱	۱۱۵	جمع بدهیهای جاری	۱,۲۱۰,۷۵۵	۱۶۰,۳۷۰	۶۵۵
سرمایه گذارهای بلند مدت	۶۱۹,۹۸۰	۱,۰۹۲,۶۴۷	(۴۳)	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۰	۰	--
داراییهای ثابت پس از کسر استهلاک	۶۰,۷۹۸	۶۱,۳۷۴	(۱)	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۰	۰	--
داراییهای نامشهود	۱,۲۷۹	۱,۳۳۷	(۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت	۴۰,۱۷۰	۳۱,۲۶۰	۲۹
حسابها و اسناد دریافتی تجاری(بلند مدت)	۱,۵۰۹,۰۴۲	۷۴۶,۶۲۸	۱۰۲	جمع بدهیهای غیر جاری	۴۰,۱۷۰	۳۱,۲۶۰	۲۹
پیش پرداختهای سرمایه ای	۰	۰	--	جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	۱,۲۵۰,۹۲۵	۱۹۱,۶۳۰	۵۵۲
سایر داراییها	۴۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۰	حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
				صرف سهام	۰	۰	--
				وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	۰	۰	--

۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی				
۰	۸۱۳	۸۱۳	اندوخته طرح و توسعه				
۱۰۰	۱,۷۱۳,۴۳۴	۳,۴۳۳,۸۵۳	سود (زیان) انباشته				
۴۴	۳,۹۱۴,۳۴۷	۵,۶۳۴,۶۶۶	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۵	۱,۹۴۸,۸۹۶	۳,۳۳۸,۰۹۹	جمع داراییهای غیر جاری
۶۷	۴,۱۰۵,۸۷۷	۶,۸۷۵,۵۹۱	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۶۷	۴,۱۰۵,۸۷۷	۶,۸۷۵,۵۹۱	جمع داراییها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از عملیات لیزینگ	۱۹۷,۷۹۰	۶۵,۰۰۲	۲۰۴	۱۶۳,۶۷۵
هزینه تامین منابع مالی عملیات لیزینگ	۰	۰	--	۰
سود (زیان) ناخالص	۱۹۷,۷۹۰	۶۵,۰۰۲	۲۰۴	۱۶۳,۶۷۵
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	۰	۰	--	۰
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۶,۷۳۲	۵,۳۱۲	۳۷	۹,۶۹۱
سود (زیان) عملیاتی	۲۰۴,۵۲۲	۷۰,۳۱۴	۱۹۱	۱۷۳,۳۶۶
هزینه های مالی	۰	۰	--	۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۳,۰۳۳,۲۵۹	۳۰۰,۱۵۰	۹۱۱	۵۳۰,۳۳۱
خالص درآمد (هزینه) های متفرقه	۴۱,۱۵۵	۳۴,۳۸۸	۶۹	۲۵,۲۵۲
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۳,۲۶۸,۹۳۶	۳۹۴,۸۵۲	۶۷۰	۷۴۸,۹۴۹
اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	۰	۰	--	۰
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۳,۲۶۸,۹۳۶	۳۹۴,۸۵۲	۶۷۰	۷۴۸,۹۴۹
مالیات	(۵۸,۵۱۷)	(۵۳,۳۴۱)	۱۰	(۷۶,۵۶۴)
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۳,۲۱۰,۴۱۹	۳۴۱,۵۱۱	۸۱۵	۶۷۲,۳۸۵
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (دوره) مالی	۱,۷۱۳,۴۳۴	۱,۲۵۷,۸۴۷	۳۶	۱,۳۵۷,۸۴۷
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده	۱,۷۱۳,۴۳۴	۱,۲۵۷,۸۴۷	۳۶	۱,۳۵۷,۸۴۷
سود قابل تخصیص	۳,۹۳۳,۸۵۳	۱,۴۹۹,۳۵۸	۱۶۳	۱,۹۳۰,۲۳۳
اندوخته قانونی	۰	(۱۳,۰۷۶)	--	(۱۴,۷۹۸)
اندوخته طرح و توسعه	۰	۰	--	۰
سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰
کاهش (افزایش) سرمایه از محل زیان(سود) انباشته	۰	۰	--	۰
سود سهام مصوب مجمع	(۵۰۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۰۰۰)	۱۴۸	(۲۰۳,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره مالی	۳,۴۳۳,۸۵۳	۱,۲۸۵,۲۸۲	۱۶۶	۱,۷۱۳,۴۳۴
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۱,۱۰۵	۱۳۱	۸۱۳	۳۳۶

سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
--------	-----------	-----------	---	-----------

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

صورت منابع

شرح منابع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تسهیلات بانکی	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۰	۰	۰
وصول اقساط (اصل و فرع)	۱,۰۹۴,۳۰۳	۶۱۳,۸۰۱	۱,۷۲۵,۵۳۳
انتشار اوراق بدهی	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰
سایر	۶۱۳,۷۳۹	۳,۵۹۴,۰۸۶	۳,۲۲۷,۱۸۵
جمع منابع	۱,۷۰۸,۰۳۳	۳,۲۰۷,۸۸۷	۴,۹۵۲,۷۱۸

صورت مصارف

شرح مصارف	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
پرداخت بابت عملیات لیزینگ	۸۶۵,۶۹۱	۶۷۳,۶۳۴	۳,۲۵۵,۸۲۰
پیش پرداختها	۰	۰	۰
پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی	۰	۰	۰
بازپرداخت اوراق بدهی	۰	۰	۰
پرداخت سود سهام	۴۱۳,۸۵۳	۵۸,۳۳۸	۳۵۳,۲۳۹
سایر	۱۴۸,۲۵۵	۱۳۰,۶۱۱	۲۶۳,۷۰۸
جمع مصارف	۱,۴۲۶,۷۹۸	۸۵۱,۴۸۳	۳,۸۷۲,۷۶۷

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص منابع و مصارف

در گزارش تفسیری مدیریت تشریح گردیده است.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی							
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰				۰	۰	۰	
انتقال به دارایی										
								هزینه مالی دوره	۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تامین مالی شرکت از محل وصول مطالبات فعالیت‌های عملیاتی و نقد حاصل از فروش سرمایه گذارها صورت می پذیرد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

جزئیات تسهیلات اعطایی در پایان دوره

نوع	مبلغ - میلیون ریال	متوسط نرخ سود	مبلغ درآمد طی دوره	درآمد تخفیفات تجاری
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰

نوع	مبلغ - میلیون ریال	متوسط نرخ سود	مبلغ درآمد طی دوره	درآمد تخفیفات تجاری
جمع	۰		۰	۰

مانده تسهیلات اعطایی و ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

شرح	جاری		سررسید گذشته		معوق		مشکوک الوصول		جمع	
	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
تسهیلات اعطایی	۲,۰۷۴,۹۶۱	۳,۳۲۸,۹۳۴	۱۹۰,۳۸۳	۳۹۴,۳۲۸	۵۹۵,۶۸۲	۶۷۱,۸۰۲	۰	۰	۲,۸۶۰,۹۳۶	۴,۳۹۵,۰۶۶
کسر می شود:										
سود سالهای آتی	۳۹۳,۷۷۸	۸۴۸,۳۳۷	۲۱,۳۱۵	۶۶,۱۸۸	۱۷,۳۱۸	۱۱,۱۳۳	۰	۰	۴۳۳,۴۱۱	۹۲۵,۵۵۸
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تسهیلات پایان دوره	۱,۶۸۱,۱۸۳	۲,۳۸۰,۶۹۷	۱۶۸,۹۶۸	۳۳۸,۱۴۰	۵۷۸,۳۶۴	۶۶۰,۶۶۹	۰	۰	۲,۴۲۸,۵۱۵	۳,۳۶۹,۵۰۸
ارزش وثایق دریافتی			۱۲۰,۶۳۵	۲۶۷,۳۲۱	۳۰۱,۳۴۴	۲۹۷,۱۹۰	۰	۰	۴۳۱,۹۷۹	۵۶۴,۴۱۱
مانده مبنای محاسبه ذخیره اختصاصی			۴۸,۳۳۳	۶۰,۹۱۹	۲۷۷,۰۲۰	۳۶۳,۴۷۹	۰	۰	۳۳۵,۳۵۳	۴۳۴,۳۹۸
ضریب مبنای احتساب ذخیره اختصاصی (درصد)			۱۰	۱۰	۲۰	۲۰	۵۰	۵۰		

شرح	جاري		سررسيد گذشته		معوق		مشكوك الوصول		جمع	
	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ	در تاريخ
ذخيره اختصاصي مطالبات مشكوك الوصول	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
			۴,۸۳۳	۶,۰۹۲	۵۵,۴۰۴	۷۲,۶۹۶	۰	۰	۶۷,۰۲۷	۷۸,۷۸۸
مانده مبناي محاسبه ذخيره عمومي	۱,۶۸۱,۱۸۳	۲,۳۸۰,۶۹۷	۱۶۴,۱۳۵	۳۳۲,۰۴۸	۵۳۲,۹۶۰	۵۸۷,۹۷۳	۰	۰	۲,۳۶۱,۴۸۸	۳,۲۹۰,۷۳۰
ذخيره عمومي مطالبات مشكوك الوصول	۲۵,۵۴۷	۳۵,۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۸۱	۳۵,۹۹۳
جمع	۱,۶۵۵,۶۳۶	۲,۳۴۴,۷۰۴	۱۶۴,۱۳۵	۳۳۲,۰۴۸	۵۳۲,۹۶۰	۵۸۷,۹۷۳	۰	۰	۲,۳۴۰,۶۰۷	۳,۲۵۴,۷۳۷

برآورد شرکت از تغییرات نرخ تسهیلات اعطایی و نرخ تامین مالی و نحوه تامین مالی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تغيير نرخ تسهيلات تابع دستورالعمل های بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت	۱۱۸	۱۱۹	۱۱۹
تعداد شعب	۱۳	۱۳	۱۳
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

وضعیت ارزی

شرح		نوع ارز		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
				مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تغییرات مربوطه در هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی ، عمدتاً مربوط به هزینه های حقوق و مزایای پرسنلی می باشد که با توجه به تغییرات اعلام شده از سوی وزارت کار شامل افزایش پلکانی در سطوح مختلف خواهد بود و سایر هزینه های این بخش معمولاً با افزایش ۱۵ درصد سالیانه قابل احتساب میباشد.
---------------------------------------	--

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
درآمد عملیاتی	۰	۰
درآمد حاصل از تخفیفات گروهی بیمه قراردادها	۵,۲۳۲	۳,۹۶۲
درآمد انتقال مالکیت مورد اجاره به غیر	۳,۷۳۶	۱,۶۱۶
سود حاصل از تسویه پیش از موعد قراردادها	۱,۶۶۴	۱,۰۴۳
درآمد حاصل از کارشناسی املاک و تجهیزات	۶۹	۱۱۱
جمع	۹,۶۹۱	۶,۷۳۲

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
جمع	۰	۰

تشریح وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰.۳۶	۵۷۴,۵۶۵	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۰۷,۷۱۳	۱۰.۳۶	۵۷۴,۵۶۵	۳۲۶,۷۸۹	با توجه به سیاست های بانک صنعت و معدن (سهامدار عمده) در این خصوص تصمیم گیری خواهد شد.

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۷.۶۴	۴۷۲,۶۶۹	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۵۱,۴۳۴	۰	۲	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۴۵,۳۷۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰,۴۵۹	۰	۴۵,۳۷۰	۲,۵۰۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۲۳	۰	۴۴	۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سود سهام	۲۶۹,۷۲۹	۳۲۹,۲۹۵
سود فروش سرمایه گذاری ها	۲۶۰,۶۰۲	۱,۶۹۳,۹۶۴
جمع	۵۳۰,۳۳۱	۲,۰۲۳,۲۵۹

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۴۳,۹۹۹	۴۰,۹۶۶
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱,۲۵۳	۱۸۹
جمع	۴۵,۲۵۲	۴۱,۱۵۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۷۱۳,۴۳۴	۲۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۲۸۵	۵۰۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	در گزارش تفسیری مدیریت تشریح گردیده است
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

در گزارش تفسیری مدیریت تشریح گردیده است
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

صورت جریان وجوه نقد

مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده
فعالیت های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۱۱۷,۶۵۵)	۲۹۳,۴۰۶	--	۱۸۰,۵۷۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۱۱۷,۶۵۵)	۲۹۳,۴۰۶	--	۱۸۰,۵۷۳
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	۸۸,۸۷۷	۶,۳۷۱	۱,۲۹۵.۰۲	۸۷,۲۵۱
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰		۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۳۵,۳۷۸	۱۹,۷۹۴	۷۸.۷۳	۴۵,۸۶۲
سود سهام پرداختی	(۵۸,۲۶۲)	(۳۰۸,۹۶۹)	(۸۱.۱۴)	(۴۱۳,۴۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۶۵,۹۹۳	(۲۸۲,۸۰۴)	--	(۲۸۰,۳۲۱)
مالیات بر درآمد				

شرح	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغييرات	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده
مالیات بر درآمد پرداختي	(۳۸,۴۷۶)	(۲۹,۸۰۳)	۲۹.۱	(۶۳,۳۷۵)
فعالیت‌های سرمایه گذاري				
وجوه دریافتي بابت فروش دارايي‌های ثابت مشهود	۰	۱,۰۹۴	--	۱,۱۹۷
وجوه پرداختي بابت خريد دارايي‌های ثابت مشهود	(۱,۳۲۵)	(۸۱۳)	۶۳.۹۸	(۱۰,۳۷۶)
وجوه دریافتي بابت فروش دارايي‌های نامشهود	۰	۰		۰
وجوه پرداختي بابت خريد دارايي‌های نامشهود	۰	۰		۰
وجوه دریافتي بابت فروش سرمایه‌گذاري‌های بلندمدت	۲,۱۶۶,۶۳۱	۱۷۳,۱۴۴	۱,۱۵۸.۶۲	۱۷۳,۱۴۴
تسهيلات اعطايي به اشخاص	۰	۰		۰
استرداد تسهیلات اعطايي به اشخاص	۰	۰		۰
وجوه پرداختي بابت خريد سرمایه‌گذاري‌های بلندمدت	۰	۰		۰
وجوه دریافتي بابت فروش سرمایه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		۰
وجوه پرداختي بابت خريد سرمایه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		۰
وجوه دریافتي بابت فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰		۰
وجوه پرداختي بابت خريد سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعالیت‌های سرمایه‌گذاري	۲,۱۶۵,۳۰۶	۱۷۳,۴۲۵	۱,۱۵۵.۸	۱۶۳,۰۶۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالي	۲,۰۷۵,۱۶۸	۱۵۳,۲۲۴	۱,۲۵۴.۳۴	۹۴۳
فعالیت‌های تأمین مالي				
وجوه دریافتي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰		۰
وجوه دریافتي بابت فروش سهام خزانه	۰	۰		۰
وجوه پرداختي بابت خريد سهام خزانه	۰	۰		۰
وجوه دریافتي حاصل از استقراض	۰	۰		۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰		۰

شرح	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییرات	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليتهاي تأمین مالي	۰	۰		۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲,۰۷۵,۱۶۸	۱۵۳,۲۳۴	۱,۲۵۴.۳۴	۹۴۲
موجودي نقد در ابتدای دوره	۲۸۱,۲۳۶	۲۸۰,۲۹۴	۰.۳۴	۲۸۰,۲۹۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰		۰
موجودي نقد در پایان دوره	۲,۳۵۶,۴۰۴	۴۳۳,۵۱۸	۴۴۳.۵۵	۲۸۱,۲۳۶
مبادلات غیرنقدی	۰	۰		۳۰۷,۰۵۸
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				