

شرکت: لیزینگ خودرو غدیر	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: ولگرد	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 589106	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	لیزینگ خودرو غدیر
بند مقدمه 1. 1- صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام) شامل صورت‌های وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 36 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده هیأت مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین: - خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجاکه تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است. - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، درمورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده کار حسابريسي و يافته-هاي عمده حسابريسي، شامل ضعف-هاي بااهميت کنترل-هاي داخلي که درجریان حسابريسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي-شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي-شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي که مي-توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و درموارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوطه به اطلاع آنها مي-رسد.

از بين موضوعات اطلاع-رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي که در حسابريسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشتريين اهميت بوده-اند و بنابراین مسائل عمده حسابريسي به شمار مي-روند مشخص مي-شود اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي-شوند، مگر اينکه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد. يا هنگامي که در شرايط بسيار نادر حسابرس به اين نتيجه برسد که مسائل مذکور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع-رساني شود زیرا به طور معقول انتظار مي-رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع-رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه، به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند.

اطهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، وضعيت مالي مجموعه و جداگانه شرکت ليزينگ خودرو غدیر (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملکرد مالي و جريان-هاي نقدي مجموعه و جداگانه آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، ازتمام جنبه-هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي-دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. وضعیت مطالبه جریمه تأخیر در تأدیه بدهی سهامدار عمده

طبق مندرجات یادداشت توضیحی 1-7، در اجرای توافقنامه منعقدۀ با شرکت ایران خودرو خسارت تأخیر در تأدیه بدهی نسبت به مانده بدهی به آن شرکت عمدتاً بابت سود سهام مصوب مجامع عمومی سنوات قبل برای سال 1401 با نرخ 5/21 درصد محاسبه و به مبلغ 83 میلیارد ریال جزو هزینه‌های مالی سال جاری در حسابها منظور گردیده است.

6. ابهام نسبت به پیامدهای آتی رسیدگی‌های مالیاتی و بیمه

وضعیت مالیاتهای عملکرد، ارزش افزوده و حق بیمه‌های تکلیفی شرکت و مراحل رسیدگی آنها و ذخایر موجود در حسابها از این بابت در یادداشت‌های توضیحی 1-25 و 5-24 مندرج است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 30 آذر 1402 با اعمال معافیت بند ه تبصره 2 قانون بودجه سال 1402 برای افزایش سرمایه از محل سود تقسیم نشده در حسابها شناسایی گردیده است. با توجه به نتیجه بررسی‌های بعمل آمده، تعیین تکلیف قطعی هریک از موارد مذکور موقوف به خاتمه رسیدگی و صدور رأی نهایی مراجع قانونی ذیربط می‌باشد.

7. وضعیت دعاوی حقوقی شرکت

به شرح مندرجات یادداشت‌های توضیحی 1-4-18 و 2-24 به ترتیب در رابطه با مطالبات از مشتریان بابت اقساط معوق، بدهی به شرکتهای بیمه و طلب شرکت از محل قراردادهای حق بیمه اعتباری مربوط به سنوات قبل، اقدامات حقوقی در مراجع قضایی توسط وکلای حقوقی برای پیگیری وصول مطالبات در جریان انجام می‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

8. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه دوره

جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت سایر اطلاعات با هیأت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند. مسئولیت این مؤسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. 10- موارد مرتبط با عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 10-1- بشرح یادداشت توضیحی 2-26، بخشی از سود سهام مصوب سالهای قبل طی مهلت قانونی مقرر در قسمت اخیر ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت علیرغم اقدامات انجام شده به دلیل عدم مراجعه سهامداران و عدم ثبت نام در سامانه سجام پرداخت نشده است.
10. 10-2- مفاد ماده 104 اساسنامه در رابطه با تخصیص حداقل 85 درصد از منابع در اختیار شرکت به عملیات لیزینگ.
10. 10-3- مفاد ماده 105 اساسنامه درخصوص رعایت حد نصاب مانده تسهیلات اعطایی به هر مشتری حداکثر 5 درصد مجموع حقوق صاحبان سهام در آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت.
10. 10-4- با توجه به عدم معرفی نماینده حقیقی شرکت بازرگانی پاساد دانا ایرانیان که در مجمع عادی سالانه مورخ 2/12/1401 به عنوان عضو هیأت مدیره انتخاب گردیده ضمن آنکه جلسات هیأت مدیره در طی سال مالی با حضور 4 عضو تشکیل شده، مفاد ماده 56 اساسنامه مبنی بر دعوت مجمع عمومی و انتخاب عضو هیأت مدیره مراعات نگردیده است.
10. 10-5- مفاد ماده 148 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص رعایت حقوق یکسان سهامداران با توجه به مانده بدهی به سهامدار عمده (یادداشت توضیحی 1-24).
10. 10-6- در رعایت مفاد ماده 241 اصلاحیه قانون تجارت، بخشی از پاداش هیأت مدیره مصوب مجمع سال قبل به اعضای حقوقی عضو هیأت مدیره پرداخت نگردیده است.
10. 10-7- اقدامات و پیگیریهای انجام شده در رابطه با برخی از تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه سال قبل به شرح بندهای (5)، (10-1) تا (10-3) و (17) این گزارش به نتیجه نهایی و قطعی مورد نظر مجمع منجر نشده است.
11. 11- طبق یادداشت توضیحی 1-33 و تأییدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.
12. 12- گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
13. 13- موارد مرتبط با عدم رعایت قوانین و مقررات و ضوابط وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در طی دوره مالی مورد گزارش، بشرح زیر است:
- ردیف شماره بند و ماده شرح
- 1- دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان :
- 1-1- ماده 7 تأخیر در ارسال صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ظرف 10 روز به مرجع ثبت شرکتها.
- 2-1- ماده 10 تأخیر در افشای نسخه‌ای از صورتجلسه مجامع عمومی که به مرجع ثبت شرکتها ارائه شده حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت.

2-دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران:

2-1 ماده 5 عدم پرداخت بخشی از سود سهام مصوب سنوات قبل.

3-دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغی 22/09/1401:

3-1 تبصره یک ماده 4 غیرموظف بودن اکثریت اعضای هیأت مدیره

14. 14-کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی مورد گزارش، در چارچوب چک لیست ابلاغی مراجع ذیربط بررسی شده و با توجه به

محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی، به مواردی دال بر وجود نقاط ضعف بااهمیت در چارچوب چک-لیست‌های مذکور برخورد نشده است.

15. 15-اهم موارد مربوط به عدم مراعات مفاد دستورالعمل اجرایی، تأسیس، نحوه فعالیت و نظارت بر شرکتهای لیزینگ و سایر ضوابط مرتبط ابلاغی بانک مرکزی در طی سال

مالی مورد گزارش و موارد مندرج در بندهای (2-10) و (3-10) این گزارش می-باشد.

16. 16-در رعایت مفاد بند 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتی، کمک-های عام-المنفعه و پرداختهای شرکت در راستای مسئولیت-های اجتماعی به شرح گزارش تفسیری

مدیریت و گزارش فعالیت هیأت مدیره، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و در این خصوص به نکته قابل ذکری برخورد نشده است.

17. 17-در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب

چک لیست ابلاغی آئین نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن عدم امکان کنترل رعایت

بخش عمده مفاد آئین نامه اجرایی مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای مورد نیاز پیش بینی شده توسط مراجع و نهادهای ذیربط و عدم امکان استفاده و

دسترسی به آنها، به استثنای عدم رعایت مفاد مواد (12) و (13) آئین نامه اجرایی، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوطه

برخورد نکرده است.

19 اسفند 1402

مؤسسه حسابرسی بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه بهمند	[Sajad Delpak [Sign	982650	1402/12/26 20:01:05
شریک مؤسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1402/12/26 20:05:14
مدیر مؤسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1402/12/26 20:08:14

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۹۳۹,۱۸۵	۹۴۱,۰۶۹	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۲,۳۱۰)	(۳۱۸,۱۷۶)	--
سود (زیان) ناخالص	۸۵۵,۸۷۵	۶۲۲,۸۹۳	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۹۲,۰۶۵)	(۱۹۰,۵۲۶)	--
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۵۶۳,۸۱۰	۴۳۲,۳۶۷	
هزینه های مالی(غیرعملیاتی)	(۷۰,۷۶۹)	(۱۴,۷۳۹)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۶۹۱	۲۹,۶۸۰	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۸,۳۶۹)	(۸,۹۳۳)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۸۵,۳۶۳	۴۳۸,۳۷۵	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	(۳۴,۳۳۸)	۰
سالهای قبل	(۳۶,۹۸۶)	(۳,۸۹۸)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۴۸,۳۷۷	۴۰۱,۱۴۹	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۴۴۸,۳۷۷	۴۰۱,۱۴۹	
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۲۰۴	۲۵۳	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغيير
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
غيرعملياتي (ريال)	(۵)	۱۴	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۲۹۹	۲۶۷	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زيان) پايه هر سهم	۲۹۹	۲۶۷	
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۰	۰	۰
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
موضوع تغيير سود عملياتی در سال مالی مذکور نسبت به سال مالی قبل، به دلایل ذیل می باشد: ۱- کاهش درآمد عملیاتی نسبت به سال گذشته ناشی از شناسایی قیمت فروش از محل موجودی کالا در سال گذشته بوده که در سال مالی مورد گزارش موضوعیت نداشته است. ۲- افزایش ۵۳ درصدی هزینه های عملیاتی ناشی افزایش هزینه های اداری عمومی و افزایش حقوق و دستمزد به واسطه جذب نیروی انسانی در سال جاری بوده است. ۳- به واسطه اخذ تسهیلات بانکی، هزینه های مالی نسبت به سال گذشته رشد داشته است. ۴- بهای تمام شده منظور شده در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۸۳.۳۱۰ میلیون ریال بابت هزینه مالی منظور شده توسط شرکت ایران خودرو بابت خسارت تاخیر مانده بدهی مربوط به سود سهام سنوات گذشته بوده است. (یادداشت ۷-۱) ۵- درآمد مشمول مالیات سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ پس از کسر معافیت موضوع ماده ۱۴۳ (۲۰ درصد از ۲۵ درصد) ق.م.م و معافیت تبصره ۲ قانون بودجه و ماده ۱۰۵ ق.م.م مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۰۳ لحاظ شده است.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغيير
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
سود (زيان) خالص	۴۴۸,۳۷۷	۴۰۱,۱۴۹	
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۷۸۹,۸۲۲	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۷۸۹,۸۲۲	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) جامع سال	۴۴۸,۳۷۷	۱,۱۹۰,۹۷۱	

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهي به ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۴۱,۴۳۶	۱,۱۱۹,۷۳۴	۴۴۵,۹۳۱	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	۷۳۶,۸۵۸	۰	۶۷۳,۸۰۳	۹
دارایی‌های نامشهود	۱,۷۴۰	۹۴۵	۹۴۵	۸۴
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۳۰۱,۳۲۷	۸۹۹,۰۹۵	۸۹۹,۰۹۵	۴۵
سایر دارایی‌ها	۲۲	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۴۸۳,۳۸۳	۲,۰۲۱,۷۶۴	۲,۰۲۱,۷۶۴	۲۳
دارایی‌های جاری				--
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۴۶	۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۳۹۶,۱۶۶	۷۹۱,۵۳۳	۷۹۱,۵۳۳	۷۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۲۸,۸۱۳	۲۱۰,۹۶۰	۲۱۰,۹۶۰	(۳۹)
	۱,۵۲۵,۶۲۵	۱,۰۰۲,۴۹۳	۱,۰۰۲,۴۹۳	۵۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۵۲۵,۶۲۵	۱,۰۰۲,۴۹۳	۱,۰۰۲,۴۹۳	۵۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
جمع دارایی‌ها	۴,۰۰۹,۰۰۸	۳,۰۲۴,۲۵۷	۳,۰۲۴,۲۵۷	۳۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۹۰۶	۰	۰	
اندوخته قانونی	۹۵,۴۷۵	۷۳,۰۵۷	۷۳,۰۵۷	۳۱
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱,۰۱۸,۷۶۰	۶۳۳,۱۹۹	۶۳۳,۱۹۹	۶۱
سهام خزانه	(۱۸,۱۰۹)	(۱۷,۲۰۳)	(۱۷,۲۰۳)	(۵)
جمع حقوق مالکانه	۳,۵۹۷,۰۳۲	۳,۱۸۹,۰۵۳	۳,۱۸۹,۰۵۳	۱۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳۱,۰۶۲	۳۳,۷۰۰	۳۳,۷۰۰	(۷)
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۳۵۸	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۹,۲۹۲	۳۴,۳۱۰	۳۴,۳۱۰	۶۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۱,۷۱۲	۴۷,۰۱۰	۴۷,۰۱۰	۳۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۸۱,۷۷۰	۴۷۵,۵۹۹	۴۷۵,۵۹۹	۴۳
مالیات پرداختنی	۳۶,۸۱۹	۳۷,۸۶۶	۳۷,۸۶۶	(۳)
سود سهام پرداختنی	۳۴,۷۲۵	۳۰,۷۴۳	۳۰,۷۴۳	(۲۰)
تسهیلات مالی	۶۰۶,۹۵۰	۳۴۳,۹۸۶	۳۴۳,۹۸۶	۱۴۹

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۳۵۰,۳۶۴	۷۸۸,۱۹۴	۷۸۸,۱۹۴	۷۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۳۵۰,۳۶۴	۷۸۸,۱۹۴	۷۸۸,۱۹۴	۷۱
جمع بدهی‌ها	۱,۴۱۱,۹۷۶	۸۳۵,۳۰۴	۸۳۵,۳۰۴	۶۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۰۰۹,۰۰۸	۳,۰۳۴,۳۵۷	۳,۰۳۴,۳۵۷	۳۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهم	صرف سهم خزانه	انداخته قانونی	سایر انداخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۱,۶۸۹	۱,۰۵۰,۸۸۹(۳۳,۸۰۰)	
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۱,۶۸۹	۱,۰۵۰,۸۸۹(۳۳,۸۰۰)	
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۴۰۱,۱۴۹		۴۰۱,۱۴۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۱,۱۴۹	۰	۴۰۱,۱۴۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۷۸۹,۸۳۲	۰			۷۸۹,۸۳۲
سود (زیان) جامع سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۹,۸۳۲	۰	۴۰۱,۱۴۹	۰	۱,۱۹۰,۹۷۱
سود تقسیمی									(۵۳,۰۰۰)		(۵۳,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۹۷۰,۰۰۰		۰			۰	(۷۸۹,۸۳۲)		(۱۸۰,۱۷۸)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۶,۱۰۵)	(۶,۱۰۵)
فروش سهام خزانه										۲۲,۷۰۲	۲۲,۷۰۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	(۱۶,۴۰۴)		(۱۶,۴۰۴)
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۰,۰۵۷				(۲۰,۰۵۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۰۵۷	۰	۰	۰	۶۳۳,۱۹۹	(۱۷,۲۰۳)	۲,۱۸۹,۰۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴۴۸,۳۷۷		۴۴۸,۳۷۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۸,۳۷۷	۰	۴۴۸,۳۷۷
سود تقسیمی									(۴۰,۵۰۰)		(۴۰,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۷,۶۶۹)	(۱۷,۶۶۹)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۱۶,۷۶۳	۱۶,۷۶۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۹۰۶							۹۰۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۱۰۳		۱۰۳
تخصیص به انداخته قانونی					۳۳,۴۱۸				(۳۳,۴۱۹)		(۱)
تخصیص به سایر انداخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۰۶	۹۵,۴۷۵	۰	۰	۰	۱,۰۱۸,۷۶۰	(۱۸,۱۰۹)	۳,۵۹۷,۰۳۲

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۸,۱۰۴	(۳,۶۶۴)	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۸,۰۳۳)	(۵۱,۸۳۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۹,۹۲۸)	(۵۵,۴۹۷)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۰,۳۷۹)	(۶,۰۷۹)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۱	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۱	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۱۳۷)	(۴۱۶)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۱۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۱)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۱	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	(۱)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱۱۳,۱۴۷	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۲۰,۰۰۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۹۱	۱۳,۶۸۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۰,۷۱۵)	۱۵۰,۳۳۳	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶۰,۶۴۳)	۹۴,۸۲۶	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۱	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۱۶,۷۶۳	۷,۶۳۷	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۷,۶۶۹)	(۶,۱۰۵)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات (غیرعملیاتی)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات (غیرعملیاتی)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات (غیرعملیاتی)	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت (غیرعملیاتی)	۰	۱	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت (غیرعملیاتی)	۰	(۱)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت (غیرعملیاتی)	۰	(۱)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین (غیرعملیاتی)	۰	۱	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین (غیرعملیاتی)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین (غیرعملیاتی)	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	(۱)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	(۱)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۰,۵۹۸)	(۲۲,۹۹۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۱,۵۰۴)	(۲۱,۴۶۷)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۸۲,۱۴۷)	۷۳,۳۶۹	--
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۲۱۰,۹۶۰	۱۳۷,۵۹۲	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	(۱)	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۲۸,۸۱۳	۲۱۰,۹۶۰	
معاملات غیرنقدي	۰	۱۸۰,۱۷۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعيه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهاي عملياتي

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمد تسهیلات اعطايي	۲۴۵,۴۰۰	۴۰۰,۶۱۵	۷۲۸,۰۱۵
درآمد وجه التزام و جریمه	۵۰,۶۸۸	۱۱۵,۷۸۱	۱۲۱,۰۰۴
درآمد حاصل از فروش نقدي	۰	۰	۰
سایر درآمد حاصل از عملیات لیزینگ	۵۶۱,۹۰۷	۳۷۹,۵۱۳	۴۸۳,۶۳۳
سایر	۸۳,۰۷۴	۴۳,۳۷۷	۱۱,۸۹۱
جمع	۹۴۱,۰۶۹	۹۳۹,۱۸۵	۱,۳۴۴,۵۴۳

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

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
درآمد هاي عملياتي	۳۰۲,۱۵۹	۲۷۴,۹۱۶	۲۹۸,۴۷۲	۳۳۱,۷۱۶	۹۴۱,۰۶۹	۹۳۹,۱۸۵	۱,۳۴۴,۵۴۳
مبلغ بهاي تمام شده	۰	۰	۰	۰	(۳۱۸,۱۷۶)	(۸۳,۳۱۰)	۰

اهداف و راهبرد های آتی مدیریت در خصوص فعالیت های عملیاتی

استراتژی های ذیل به منظور فراهم سازی امکانات لازم به منظور توسعه بازار مد نظر قرارداد: • توسعه منابع مالی . • سودآوری پایدار. • اصلاح ساختار سرمایه در صورت موافقت شرکت اصلی. • کاهش نرخ رشد مطالبات معوق. • دریافت سهم بیشتری از معوقات سنوات قبل. • پیش بینی تمهیدات لازم برای حفظ مصالح شرکت در تامین منابع مالی .

صورت منابع و مصارف

شرح منابع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تسهیلات بانکی	۲۳۵,۹۳۸	۸۵۹,۰۹۷	۸۰۰,۰۰۰
پیش دریافت ها	۲۸۴,۳۶۹	۱۹۸,۸۸۴	۰
وصول اقساط (اصل و فرع)	۸۱۵,۴۳۸	۱,۳۷۹,۵۹۰	۲,۲۸۱,۶۳۷
انتشار اوراق بدهی	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰
سایر	۲۲۷,۳۹۳	۲۳۵,۴۶۲	۱۷۳,۴۳۸
جمع منابع	۱,۵۶۳,۱۳۸	۲,۶۷۳,۰۳۳	۳,۲۵۵,۰۷۵
شرح مصارف	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
پرداخت بابت عملیات لیزینگ	۱,۲۰۷,۷۷۹	۱,۹۶۴,۱۶۷	۱,۴۲۰,۶۰۸
پیش پرداختها	۰	۶۴۶	۰
پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی	۰	۴۳۵,۷۹۱	۱,۴۲۸,۱۰۹
بازپرداخت اوراق بدهی	۰	۰	۰
پرداخت سود سهام	۲۲,۹۹۹	۲۰,۵۹۸	۱۲,۸۲۹
سایر	۲۵۸,۹۹۱	۲۳۳,۹۷۸	۵۰۷,۰۷۸
جمع مصارف	۱,۴۸۹,۷۶۹	۲,۷۵۵,۱۸۰	۳,۲۶۸,۶۲۴

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص منابع و مصارف

شرکت با اخذ تسهیلات در راستای گسترش فعالیت های عملیاتی تلاش خواهد نمود لذا پیش بینی می گردد هزینه های مالی شرکت افزایش یابد. همچنین امید است با اتخاذ راهکارها و اقدامات حقوقی نسبت به وصول مطالبات معوق و کاهش معوقات اقدام نموده و بدین ترتیب با ورود منابع موجبات گسترش فعالیت عملیاتی و افزایش سهم از بازار را فراهم نماید.

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)					مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات		
			ریالی	ارزی			تفکیک سررسید				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				کوتاه مدت	بلند مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳۴۳,۹۸۶	۰			۰	۶۰۸,۳۰۸	۶۰۶,۹۵۰	۱,۳۵۸	۷۰,۷۶۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								۰	۰
جمع		۳۴۳,۹۸۶	۰				۶۰۸,۳۰۸	۶۰۶,۹۵۰	۱,۳۵۸	۷۰,۷۶۹	
انتقال به دارایی											
هزینه دوره											

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	با توجه به اینکه شرکت در راستای گسترش فعالیت های عملیاتی به دنبال اخذ تسهیلات می باشد لذا پیش بینی می گردد هزینه های مالی شرکت افزایش یابد.
«جملات 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.»	
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.	

مانده تسهیلات اعطایی و ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

شرح	در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	جاری	سررسید گذشته	معوق	مشکوک الوصول				
تسهیلات اعطایی	۲,۰۴۲,۳۲۷	۳,۴۳۰,۸۴۵	۷۵,۷۸۰	۳۴,۴۰۵	۱۱,۰۷۳	۱۳,۷۲۳	۵۴,۸۸۳	۳۹,۳۸۲
کسر می شود:								
سود سالهای آتی	۴۳۹,۱۲۷	۷۵۸,۶۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تسهیلات پایان دوره	۱,۶۰۳,۲۰۰	۲,۶۶۲,۱۹۸	۷۵,۷۸۰	۳۴,۴۰۵	۱۱,۰۷۳	۱۳,۷۲۳	۵۴,۸۸۳	۳۹,۳۸۲
ارزش وثایق دریافتی			۷۳۸,۷۳۱	۰	۰	۰	۳۶۹	۰
مانده مبنای محاسبه ذخیره اختصاصی			۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	در تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	در تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	جاري		سررسيد گذشته		معوق		مشكوك الوصول	
ضريب مبناي احتساب ذخيره اختصاصي (درصد)			۱۰	۱۰	۳۰	۳۰	۱۰۰	۱۰۰
ذخيره اختصاصي مطالبات مشكوك الوصول			۴۱,۹۳۴	۵,۷۳۰	۳,۸۴۴	۴,۷۳۹	۶۱,۱۵۳	۴۷,۷۷۳
مانده مبناي محاسبه ذخيره عمومي			۳۳,۸۴۶	۱۸,۶۸۵	۷,۳۳۹	۸,۹۸۴	(۶,۳۷۰)	(۸,۳۹۱)
ذخيره عمومي مطالبات مشكوك الوصول	۳۰,۷۵۴	۵۰,۴۶۷	۱,۷۴۹	۱,۰۶۹	۲۶۵	۳۱۷	۱,۴۱۸	۱,۰۳۳
جمع	۱,۶۳۳,۹۵۴	۲,۷۱۲,۶۶۵	۳۲,۰۹۷	۱۷,۶۱۶	۶,۹۶۴	۸,۶۶۷	(۷,۶۸۸)	(۹,۴۳۳)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ تسهیلات اعطايي و نرخ تامین مالي و نحوه تامین مالي

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت درصدد است از محل منابع داخلی و وصول مطالبات معوق و تامین مالی از بانکها در راستای عملیات لیزینگ در قالب فروش اقساطی و اجاره به شرط تملیک توجه به برنامه های پیش رو، سهم بازار خود را افزایش دهد و روند رو بهبودی را پیش رو داشته باشد.
----------------------------------	---

صورت خلاصه کالاهای واگذار شده و حساب های دریافتني

شرح	مانده ابتدای سال مالي ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	طي دوره				مانده پایان دوره ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
	تعداد تسهیلات	اصل و فرع تسهیلات	تعداد تسهیلات	مبلغ اصل و فرع تسهیلات	تعداد تسهیلات	تسویه شده	مبلغ اصل و فرع تسهیلات
خودروهاي سواري	۵۳	۲۸۴,۴۷۶	۳۳	۵۵۹,۰۱۲	۳۱	۳۳۳,۷۹۲	۶۵
خودروهاي سنگين	۶۲	۱,۵۲۸,۸۳۹	۶۴	۲,۰۳۸,۹۱۳	۶	۹۴۷,۶۷۵	۱۲۰
تجهيزات هواپيما	۲	۲۴,۴۸۹	۰	۰	۲	۲۴,۴۸۹	۰
لوازم خانگي و دييجيتال	۶۰	۲۶,۷۷۶	۹	۱,۸۰۰	۱	۱۹,۰۶۹	۶۸
مستغلات	۵	۷۷,۷۴۷	۳	۱۶۶,۷۳۹	۱	۵۲,۹۱۱	۷
جمع	۱۸۲	۲,۰۴۲,۳۳۷	۱۰۹	۲,۷۵۶,۴۵۴	۳۱	۱,۳۷۷,۹۳۶	۲۶۰

مانده پايان دوره ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		طي دوره				مانده ابتداي سال مالي ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		شرح
		تسهيلات وصول شده طي دوره		تسهيلات اعطايي طي دوره		اصل و فرع تسهيلات اعطايي	تعداد تسهيلات	
تعداد تسهيلات	اصل و فرع تسهيلات اعطايي	مبلغ اصل و فرع اقساط وصولي	تعداد تسهيلات تسويه شده	مبلغ اصل و فرع تسهيلات اعطايي	تعداد تسهيلات ايجاد شده			
	(۷۵۸,۶۴۷)					(۴۳۹,۸۱۷)	کسر مي شود سود و کارمزد وره هاي آتي	
	۳,۶۶۳,۱۹۸							
	۱۳۱,۳۵۱							
	۰							
	۱۵,۰۶۱							
	۳,۸۰۸,۶۱۰							
	(۱۱۱,۱۱۷)							
	۳,۶۹۷,۴۹۳							

وضعيت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت	۴۱	۴۴	۴۶
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها يا پيش بيني هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک ها، عدم قطعيت ها و مفروضات غير قطعي قرار دارند. بنا بر اين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»			
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.			

وضعيت ارزي

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
		مبلغ ارزي	مبلغ ريال	مبلغ ريال

برآورد شرکت از تغييرات هزينه هاي عمومي ، اداري ، تشکيلاتي

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت با وجود تورم با توجه به شرايط کنونی تلاش خواهد نمود تا با مصرف بهينه انرژی و مديريت هزينه و افزايش بهره وری مانع از افزايش بی رویه ی هزينه ها گردد. هزينه های پرسنلی طبق قوانين وزارت کار و تامين اجتماعي پيش بينی می گردد.
----------------------------------	--

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

تشریح وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		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	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۲۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۶,۰۰۰	۲۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر	۰	۰	۰
سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲,۹۰۳	۶۹۱	۸,۵۹۲
درآمد سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱۶,۰۰۰	۰	۰
سود سپرده سرمایه گذاری بلندمدت	۱۰,۷۷۷	۰	۰
جمع	۲۹,۶۸۰	۶۹۱	۸,۵۹۲

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر	(۸,۹۳۳)	(۹,۳۴۴)	(۲۶,۰۰۰)
اجاره آپارتمان	۰	۹۷۵	۳۲,۸۵۰
جمع	(۸,۹۳۳)	(۸,۳۶۹)	۶,۸۵۰

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	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
۶۳۳,۱۹۹	۳۶,۵۱۱	۴۰۱,۱۴۹	(۴۰,۵۰۰)	۱۰	۲,۰۰۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرکت در راستای پیشبرد اهداف و گسترش فعالیت های خود موارد ذیل را مدنظر قرار دارد: ۱- گسترش فعالیت های بازاریابی ۲- توسعه منابع مالی با پیگیری و مذاکره با بانک ها ۳- توسعه بازار و ورود به بازارهای جدید کسب و کار و افزایش سهم بازار ۴- افزایش تسهیلات اعطایی ۵- توسعه آموزش و ارتقاء تعهد سازمانی ۶- توسعه زیرساخت های الکترونیکی. ۶- اصلاح ساختار مالکیتی و حداکثرکردن استفاده از دارایی ها.
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات 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.»
--

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضای هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات											جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق پاداش و مزایا
مرتضی ادیبی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	خیر	۰	خیر	بلی	۱۶	۰	۴	۰	۸,۶۲۶
عبدالعلی صالحی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	بلی	۰	خیر	بلی	۱۶	۸	۰	۰	۵۷۸
علی صفری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	خیر	۰	خیر	بلی	۱۶	۰	۱	۳	۸,۹۷۱

دفعات حضور در جلسات												جمع حقوق و مزایا و پاداش
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
محمدرضا انواری	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	خیر	۰	خیر	بلی	۱۶	۰	۰	۳	۸,۲۱۷	۲۸۹
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰،												جلسه می باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضای کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
مرتضی ادیبی	عضو کمیته انتصابات	کارشناس ارشد حقوق-کارشناس مالی	کارشناس حقوقی شرکت سایپا دیزل ، رئیس اداره حقوقی شرکت سایپا دیزل ، مدیر حقوقی و قرارداد ها در شرکت سایپا دیزل ، مشاور مدیرعامل در شرکت سایپا دیزل ، مشاور حقوقی و وصول مطالبات در بخش خصوصی ، قانک مقام مدیر عامل در شرکت لیزینگ خودرو غدیر ، عضو هیئت مدیره شرکت لیزینگ خودرو غدیر	۹,۰۶۴	۰
عبدالعلی صالحی	عضو کمیته حسابرسی	دکترای حسابداری	رئیس حسابداری موسسه مالی و اعتباری به مدت ۴ سال و رئیس کل ارزیابی عملکرد شرکت ها در شرکت ایران خودرو به مدت ۹ سال و مدیر امور شرکت ها در شرکت ایران خودرو به مدت ۸ سال ، مشاور هلدینگ تعاونی خاص ایران خودرو	۵۷۸	۰
علی صفری	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد مدیریت کسب و کار گرایش استراتژی	عضو و نائب رئیس هیئت مدیره شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام) ، قائم مقام مدیر عامل و معاونت اجرایی شرکت همگام خودرو ، مشاور اجرایی مدیرعامل شرکت همگام خودرو، عضو کمیته ریسک	۹,۱۹۴	۰
معصومه هادی پور	عضو کمیته انتصابات	کارشناس ارشد حسابداری	حسابرس در موسسه حسابرسی کوشامنش ۲ سال ، کارشناس حسابداری موسسه حسابان و نواندیشان آتی نگر ۲ سال ، کارشناس ارشد مالی شرکت دیزل محرک پارسیان ۲ سال، معاون مالی و اداری شرکت لیزینگ خودرو غدیر از سال ۹۰ تا کنون، عضو کمیته انتصابات، عضو کمیته ریسک، نماینده مبارزه با پولشویی	۷,۲۰۱	۰
نادر عارفی متین	عضو کمیته انتصابات	کارشناسی کامپیوتر	مدیرکل امور رفاهی دانشگاه آزاد اسلامی ، مشاور معاون بازرگانی شرکت پتروشیمی شازند ،، نائب رئیس هیئت مدیره شرکت توسعه سرمایه ساختمان ، رئیس بازرسی و حراست شرکت لیزینگ خودرو غدیر، عضو کمیته انتصابات، عضو کمیته ریسک	۲,۲۴۰	۰
داود آقا محسنی	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی	کارشناس سهام شرکت سایپا از ۷۶ تا ۹۴ ، رئیس اداره اوراق و بهادار از سال ۹۴ تا کنون ، عضو هیئت مدیره شرکت نگار نصر از ۹۵ تا کنون ، عضو هیئت مدیره سپهر کیش ایرانیان از ۹۸ تا کنون، عضو هیئت مدیره گسترش سرمایه گذاری ایرانیان از ۹۷ تا کنون	۱۲۴	۰

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
حسن صدری	عضو کمیته حسابرسی	کارشناسی ارشد	مدیریت منابع و خزانه داری از سال ۹۶ تا ۱۴۰۲، معاونت مالی و اقتصادی ۶ ماه، مدیریت مالی ۱۷ سال، کارشناس مالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی ۳ سال	۱۲۴	۰
حمید قندهاری	مدیر اجرایی	کارشناسی ارشد	رئیس حسابداري و مدیر حسابرسى هلدینگ آسان پرداخت پرشین۹سال، رئیس حسابداري شرکت موج نیکان ۴سال، رئیس حسابداري شرکت فاپکو۲سال، کارشناس حسابداري فاپکو ۵سال-مدیر حسابرسی داخلی شرکت لیزینگ خودروغدیر	۱,۲۸۹	۰
بهناز خسروی	سایر کمیته ها	کارشناسی ارشد	رئیس سیستم ها و فناوری اطلاعات شرکت لیزینگ خودرو غدیر از سال ۹۳ تا کنون، عضو کمیته ریسک	۳,۴۰۱	۰
محمد رضا صالحی	سایر کمیته ها	کارشناسی حقوق	مدیر امور حقوقی و قراردادهای شرکت خودرو سازی از سال ۸۸ تا ۹۹، مدیر حقوقی و وصول مطالبات شرکت لیزینگ خودرو از سال ۹۹ تا کنون، عضو کمیته ریسک	۴,۱۷۳	۰
سمیه جعفری	مدیر اجرایی	کارشناس ارشد	مدیرفروش و عملیات لیزینگ در شرکت لیزینگ خودرو غدیر از سال ۱۳۸۶ تا کنون	۴,۱۷۳	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰،					
				۸	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰،					
				۴	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰،					
				۶	جلسه می باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت حمایت گستر ایران خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰