



شرکت: تامین سرمایه لوتوس پارسیان	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: لوتوس (تامین سرمایه لوتوس پارسیان)	سرمایه ثبت نشده: 1,000,000
کد صنعت (ISIC): 671903	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. صورت‌های مالی مجموعه و شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) شامل ترازنامه در تاریخ 31 تیر 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری، بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
نتیجه گیری	
<p>3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>	

4. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه‌گیری این مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت‌های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل‌گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

5. در راستای تبصره ذیل ماده 3 دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادی مالی، محاسبات مندرج در یادداشت توضیحی 30 صورت‌های مالی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. محاسبه نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده به ترتیب با ارقام 3/69 و 0/60 در تاریخ 31 تیر 1398 براساس دستورالعمل مزبور مورد تأیید این مؤسسه است.
6. ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در چارچوب رسیدگی‌های خود، به استثنای مفاد ماده 11 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص رعایت حد نصاب سهام شناور به موارد بااهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات مذکور باشد، برخورد نکرده است. همچنین اقدامات لازم توسط شرکت در راستای اجرای الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی ازجمله تدوین منشور هیئت‌مدیره در جریان است.
7. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. براساس چک‌لیست مزبور شناسایی و اندازه‌گیری ریسک‌های مربوط به فن‌آوری اطلاعات ضروری است.
8. سایر قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت‌های شرکت‌های تأمین سرمایه شامل دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش‌دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت و دستورالعمل تأسیس و فعالیت سبذگردان مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در چارچوب رسیدگی‌های خود، به استثنای مفاد بخشنامه شماره 120100012 مورخ 20 دی 1389 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارائه گزارشات کمیته حسابرسی شرکت به مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان مذکور در موعد مقرر به مورد بااهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

13 شهریور 1398

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران

1398/06/27 17:02:58		[Mohammad Kazem Rohollahi [Sign	شریک موسسه تدوین و همکاران
1398/06/27 17:10:10	841340	[Hamed Sayar [Sign	شریک موسسه تدوین و همکاران
1398/06/27 17:14:21	841310	[Zoheir Shirin [Sign	مدیر موسسه تدوین و همکاران

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	شرح
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
(۷۶)	۳۶۶,۰۴۴	۸۹,۱۳۳	پرداختی‌های تجاری	۵۶	۴۰۱,۰۵۳	۶۲۵,۳۳۳	موجودی نقد
۱	۳۹,۷۳۱	۴۰,۱۹۱	پرداختی‌های غیرتجاری	۳۳	۹,۰۸۳,۷۰۹	۱۱,۰۳۷,۷۹۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۱۲	۷۲,۱۰۹	۱۵۴,۶۳۱	مالیات پرداختی	(۲)	۵۸۹,۴۳۴	۵۷۶,۵۲۹	دریافتی‌های تجاری
--	۰	۱,۶۲۳,۲۵۷	سود سهام پرداختی	۱۰۶	۹,۰۱۱	۱۸,۵۹۹	دریافتی‌های غیرتجاری
۸	۲,۷۲۵	۲,۹۴۶	تسهیلات مالی	--	۰	۰	موجودی مواد و کالا
--	۰	۰	ذخایر	۴۰	۱,۹۳۳	۲,۶۹۶	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۲۰۳	۳۲۶,۳۸۵	۱,۰۲۰,۴۳۸	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۳	۱۰,۰۸۴,۱۳۹	۱۲,۳۶۰,۸۵۵	جمع دارایی‌های جاری
۲۵۸	۸۱۷,۹۰۴	۲,۹۳۹,۵۹۵	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	۳۵۵	۶,۴۶۵	۳۳,۹۷۷	دریافتی‌های بلندمدت
۳۵	۱,۸۴۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۰۰۰	پرداختی‌های بلندمدت	۱۵	۳۷۳,۴۶۹	۳۱۳,۹۳۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۵۰)	۱۶۳,۷۵۰	۸۱,۸۷۵	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱)	۱۱,۶۱۵	۱۱,۴۵۰	دارایی‌های نامشهود
۴۰	۹,۲۱۸	۱۲,۹۳۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱)	۴۵۵,۴۵۲	۴۵۰,۴۰۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۳	۲,۴۹۲,۹۶۸	۲,۰۵۴,۸۰۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۸۱	۲,۳۱۰,۸۷۳	۵,۹۸۴,۳۹۶	جمع بدهی‌ها	۷	۷۴۶,۰۰۱	۷۹۷,۷۵۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۲۴	۲۵۱,۸۲۳	۴۳۴,۵۸۰	اندوخته قانونی				
--	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری				
--	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۳۴)	۲,۱۶۷,۴۳۵	۱,۶۳۹,۶۳۹	سود (زیان) انباشته				
(۶)	۷,۵۱۹,۲۶۸	۷,۰۷۴,۲۰۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۱	۱۰,۸۳۰,۱۴۰	۱۳,۰۵۸,۶۰۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۱	۱۰,۸۳۰,۱۴۰	۱۳,۰۵۸,۶۰۵	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)	شرح
۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
۳,۰۷۳,۰۷۶	۹۶	۱,۱۳۹,۱۳۳	۲,۲۳۳,۰۴۲	درآمدهای عملیاتی
.	--	.	.	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۰۷۳,۰۷۶	۹۶	۱,۱۳۹,۱۳۳	۲,۲۳۳,۰۴۲	سود (زیان) ناخالص
(۲۳۷,۰۳۹)	۱۷	(۱۱۳,۵۴۵)	(۱۳۳,۷۸۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
.	--	.	.	سایر درآمدهای عملیاتی
(۴۴۶,۵۵۱)	۱۷۳	(۹۳,۳۷۴)	(۳۵۳,۱۰۳)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۲,۳۹۹,۴۹۶	۹۸	۹۳۳,۲۱۴	۱,۸۴۸,۱۵۸	سود (زیان) عملیاتی
(۸۱,۱۱۸)	.	(۳۸,۹۵۶)	(۳۹,۰۷۴)	هزینه‌های مالی
۳۴۷	۱,۱۷۷	۴۷	۶۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
.	--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲,۳۱۸,۶۲۵	۱۰۳	۸۹۴,۳۰۵	۱,۸۰۹,۶۸۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۷۳,۱۰۹)	۱۸۳	(۵۴,۸۵۴)	(۱۵۴,۷۴۳)	مالیات بر درآمد
۲,۳۴۵,۵۱۶	۹۷	۸۳۹,۴۵۱	۱,۶۵۴,۹۴۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲,۳۴۵,۵۱۶	۹۷	۸۳۹,۴۵۱	۱,۶۵۴,۹۴۱	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۵۱۰	۵۵	۲۱۷	۳۳۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۵)	(۱۴)	(۷)	(۶)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۴۹۵	۵۸	۲۱۰	۳۳۱	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
۵۱۰	۵۵	۲۱۷	۳۳۷	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۱۵)	(۱۴)	(۷)	(۶)	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۴۹۵	۵۸	۲۱۰	۳۳۱	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲,۳۴۵,۵۱۶	۹۷	۸۳۹,۴۵۱	۱,۶۵۴,۹۴۱	سود (زیان) خالص
۱,۳۸۴,۱۹۵	۵۷	۱,۳۸۴,۱۹۵	۲,۱۶۷,۴۳۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
.	--	.	.	تعدیلات سنواتی
۱,۳۸۴,۱۹۵	۵۷	۱,۳۸۴,۱۹۵	۲,۱۶۷,۴۳۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱,۳۵۰,۰۰۰)	۵۶	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳۴,۱۹۵	۹۷	۳۴,۱۹۵	۶۷,۴۳۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲,۳۷۹,۷۱۱	۹۷	۸۷۳,۶۴۶	۱,۷۲۳,۳۷۶	سود قابل تخصیص
(۱۱۴,۳۷۶)	۹۷	(۴۱,۹۷۳)	(۸۳,۷۴۷)	انتقال به اندوخته قانونی

انتقال به سایر اندوخته‌ها	•	•	•
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۹۷	۸۳۱,۶۷۳	۱,۶۳۹,۶۳۹
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۹۷	۱۶۸	۳۳۱
سرمایه	•	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
	--	•	•
	۹۷	۲,۱۶۷,۴۳۵	
	۹۷	۲۴۹	
	•	۵,۰۰۰,۰۰۰	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1398/04/31 حسابرسی شده 1398/04/31	واقعی حسابرسی شده 1397/04/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/10/30
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	857,566	284,394	202	631,182
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	857,566	284,394	202	631,182
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	(38,863)	(38,745)	0	(81,118)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	0	0	--	0
سود سهام پرداختی	(477,743)	(175,000)	173	(350,000)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(516,606)	(213,745)	142	(431,118)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(73,221)	(47,486)	54	(47,516)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(2,772)	(4,343)	(36)	(11,702)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(335)	(180)	86	(1,030)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(40,453)	(45,904)	(12)	(58,963)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0

0	--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(71,695)	(14)	(50,427)	(43,560)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
80,853	--	(27,264)	224,179	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
0	--	0	0	وجه دریافتی حاصل از استقراض
0	--	0	0	بازپرداخت اصل استقراض
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
80,853	--	(27,264)	224,179	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
320,200	25	320,200	401,053	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
401,053	113	292,936	625,232	موجودی نقد در پایان دوره
1,000,030	--	1,000,030	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/04/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/04/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/10/30 نسبت به اطلاعیه قبلی

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.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

شرح خدمات / قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد جمع‌ی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	بهای تمام شده جمع‌ی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
درآمد حاصل از تعهدپذیره نویسی اوراق بهادار		۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۰۷,۰۰۰	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۲۰۷,۰۰۰	۰	۲۰۷,۰۰۰	۲۹۲,۵۷۷	۲۹۲,۵۷۷	۲۹۲,۵۷۷	۰	۲۶۶,۹۷۹	۰
درآمد حاصل از صندوق		۱۳۹۴/۰۸/۰۲	۱۳۹۴/۰۸/۰۲	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	بر مبنای	۲۷,۹۵۲	۰	۲۷,۹۵۲	۱۶,۹۷۹	۱۶,۹۷۹	۱۶,۹۷۹	۰	۱۶,۸۸۶	۰

											اصل تحقق و تطابق					سرمایه گذاري اعتماد آفرین پارسیان	بازارگرداني صندوق سرمايه گذاري اعتماد آفرین پارسیان
•	•	۳۱,۸۵۰	•	۳۳,۰۲۵	۳۳,۰۲۵	•	۳۳,۰۲۵	۴۳,۱۷۵	•	۴۳,۱۷۵	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۱۹۱,۵۳۵	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۱۳۹۶/۰۳/۰۳		درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
•	•	•	•	•	•	•	•	۳۴,۵۲۵	•	۳۴,۵۲۵	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۱۷		درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره فولاد کاوه جنوب کیش
•	•	•	•	۵۴,۱۹۴	۵۴,۱۹۴	•	۵۴,۱۹۴	۹۰,۰۰۰	•	۹۰,۰۰۰	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۳۶۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۲		درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره شرکت رایتل
•	•	۲۵,۸۳۹	•	۲۶,۰۳۶	۲۶,۰۳۶	•	۲۶,۰۳۶	۷۱,۸۷۵	•	۷۱,۸۷۵	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۲۸۷,۵۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۰۵/۱۱		درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک اجاره وزارت اقتصاد و دارایی
•	•	۳۰,۴۱۶	•	۳۰,۵۸۴	۳۰,۵۸۴	•	۳۰,۵۸۴	۶۱,۱۶۷	•	۶۱,۱۶۷	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۳۳۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۴		درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مراجه شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
•	•	۴,۹۸۶	•	۵,۰۱۴	۵,۰۱۴	•	۵,۰۱۴	۱۰,۰۰۰	•	۱۰,۰۰۰	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۰۵/۱۱		درآمد حاصل از بازارگرداني صکوک مراجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعي
•	•	•	•	۹,۳۴۴	۹,۳۴۴	•	۹,۳۴۴	۲۱,۸۴۰	•	۲۱,۸۴۰	بر مبنای اصل تحقق و تطابق و تطابقاصل تحققو تطابق	۹۳,۵۱۵	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	۱۳۹۴/۰۴/۰۱		درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق مشارکت قطار شهري قم
•	•	•	•	•	•	•	•	۳۳,۹۶۷	•	۳۳,۹۶۷	بر مبنای اصل تحقق	۸۳,۷۶۹	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۱		درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق

											و تطابق						مشارکت
•	•	۳,۳۳۲	•	۳,۲۵۰	۳,۲۵۰	•	۳,۲۵۰	۱,۰۶۷	•	۱,۰۶۷	بر مبنای اصل تحقق و تطابق اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۴		شهرداری مشهد درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق سرمایه پشتوانه طلايی لوتوس
•	•	۲۵,۱۹۲	•	۳۴,۴۶۶	۳۴,۴۶۶	•	۳۴,۴۶۶	۳۹,۰۹۶	•	۳۹,۰۹۶	بر مبنای اصل تحقق و تطابق اصل تحقق و تطابق و تطابق اصل تحقق و تطابق	۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۳۹۶/۱۱/۱۱	۱۳۹۶/۱۰/۱۰		درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک اجاره معدنی و صنعتی گل گهر
•	•	•	•	۲۸,۶۰۹	۲۸,۶۰۹	•	۲۸,۶۰۹	۶۱,۵۲۵	•	۶۱,۵۲۵	بر مبنای اصل تحقق و تطابق اصل تحقق و تطابق	۷۳,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۱		درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق سلف شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
•	•	۳۷,۳۹۷	•	۳۳,۸۰۸	۳۳,۸۰۸	•	۳۳,۸۰۸	۳۳,۶۰۳	•	۳۳,۶۰۳	بر مبنای اصل تحقق و تطابق اصل تحقق و تطابق	۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مرابحه شرکت ایران خودرو
•	•	۹۰,۰۰۰	•	۷۵,۲۰۵	۷۵,۲۰۵	•	۷۵,۲۰۵	۴۵,۲۰۵	•	۴۵,۲۰۵	بر مبنای اصل تحقق و تطابق اصل تحقق و تطابق	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۰		درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره توسعه اعتماد مبین
•	•	۹۱,۷۴۸	•	۳۱,۷۵۹	۳۱,۷۵۹	•	۳۱,۷۵۹	•	•	•	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۵۵۳,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰		درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره مخابرات
•	•	۴,۷۷۴	•	۳۶,۶۶۳	۳۶,۶۶۳	•	۳۶,۶۶۳	۲,۶۱۹	•	۲,۶۱۹	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۶		درآمد حاصل از بازارگردانی سهام های وب
•	•	۹۷,۶۸۵	•	۹۷,۷۶۷	۹۷,۷۶۷	•	۹۷,۷۶۷	۵,۸۷۷	•	۵,۸۷۷	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۸۳۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۹		درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره توسعه اعتماد مبین ۰۱۴
•	•	۸,۲۹۵	•	۱,۷۰۵	۱,۷۰۵	•	۱,۷۰۵	۳۳,۹۴۹	•	۳۳,۹۴۹	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱		درآمد حاصل از سیدگردانی
•	•	۳۰۶,۵۷۰	•	۳۰۷,۷۱۰	۳۰۷,۷۱۰	•	۳۰۷,۷۱۰	۳۶۱,۷۹۳	•	۳۶۱,۷۹۳	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱		درآمد حاصل از مدیریت و ضمانت صندوق های

											اصل تحقق و تطابق						سرمایه گذاري
•	•	۶,۳۰۰	•	۳,۸۰۰	۳,۸۰۰	•	۳,۸۰۰	۲۱,۳۴۳	•	۲۱,۳۴۳	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱		درآمد حاصل از خدمات مشاور عرضه و ارزشگذاري سهام
•	•	۱۰,۸۳۵	•	۱۰,۸۹۵	۱۰,۸۹۵	•	۱۰,۸۹۵	۲,۶۸۶	•	۲,۶۸۶	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸		درآمد حاصل از بازارگرداني صندوق کمند
•	•	۲۳۳,۸۹۱	•	۷۶,۵۲۱	۷۶,۵۲۱	•	۷۶,۵۲۱	•	•	•	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۹۴۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱		درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق
•	•	۱,۲۰۹,۷۰۳	•	۱,۰۹۱,۳۹۰	۱,۰۹۱,۳۹۰	•	۱,۰۹۱,۳۹۰	۱,۹۳۷,۴۸۸	•	۱,۹۳۷,۴۸۸	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱		سود حاصل از سرمایه گذاري در اوراق بهادار و صندوقها سرمایه گذاري و سام شرکتها و گواهي اختيار و سپرده كالايي
•	•	۴۸,۷۷۷	•	۳۰,۶۴۹	۳۰,۶۴۹	•	۳۰,۶۴۹	۵۷,۲۰۴	•	۵۷,۲۰۴	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱		سود حاصل از سرمایه گذاري در سپرده هاي بانكي
•	•	•	•	•	•	•	•	۱۰۰	•	۱۰۰	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۱		درآمد حاصل از بازارگرداني اوراق سپرده گواهي با نام بانک پارسيان
•	•	۲,۴۸۶	•	۲,۰۹۲	۲,۰۹۲	•	۲,۰۹۲	•	•	•	بر مبنای اصل تحقق و تطابق	•	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	۱۳۹۷/۰۹/۱۸		درآمد حاصل از بازارگرداني سهام آپ
	•	۲,۴۵۳,۸۴۱	•	۲,۲۳۳,۰۴۲	۲,۲۳۳,۰۴۲	•	۲,۲۳۳,۰۴۲	۳,۰۷۳,۰۷۶	•	۳,۰۷۳,۰۷۶							جمع

مبالغ به ميليون ريال

بهاي تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	•	•

دستمزد مستقیم تولید	•	•
سربرار تولید	•	•
جمع	•	•
هزینه جذب نشده در تولید	•	•
انتقال به حساب داراییهای ثابت	•	•
جمع هزینه های تولید	•	•
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	•	•
بهای تمام شده کالای تولید شده	•	•
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	•	•
بهای تمام شده کالای فروش رفته	•	•
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	•	•
جمع بهای تمام شده	•	•

مبالغ به میلیون ریال

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

•	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
---	---------------------------------

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۷۰	۷۴	۸۵
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت	۱۱	۱۳	۱۳

توضیحات وضعیت کارکنان

--

«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 غیر قطعی 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	•	•	•	۸۰,۸۹۳	۵۸,۹۶۶	۶۶,۴۶۱
هزینه استهلاک	•	•	•	۱۵,۱۶۸	۸,۳۲۱	۹,۳۹۳

•	•	•	•	•	•	•	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
•	•	•	•	•	•	•	هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی
۱۱۳,۸۷۳	۹,۱۶۱	۱۸,۸۶۹	•	•	•	•	هزینه تبلیغات
•	•	•	•	•	•	•	حق العمل و کمیسیون فروش
•	•	•	•	•	•	•	هزینه خدمات پس از فروش
•	•	•	•	•	•	•	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
•	•	•	•	•	•	•	هزینه حمل و نقل و انتقال
۳۳,۶۱۳	۱۳,۰۳۴	۱۳,۴۸۳	•	•	•	•	سایر هزینه ها
۱۳,۱۹۳	۱۳,۰۶۴	۱۱,۶۰۹	•	•	•	•	ملزومات و لوازم مصرفی
•	•	۳۱,۴۶۴	•	•	•	•	سایر هزینه های عملیاتی بازارگردانی
۱۴,۳۴۴	۳۶۵	۱۳,۵۳۴	•	•	•	•	هزینه صندوق های سرمایه گذاری
۸,۵۶۸	۴,۶۳۸	۴,۸۵۶	•	•	•	•	هزینه کارکنان پیمانکار
۳۴,۴۴۵	۵,۱۴۰	۳۴,۵۰۳	•	•	•	•	حق الزحمه خرید خدمات
•	۵,۷۶۳	۴,۱۹۶	•	•	•	•	هزینه عوارض ساختمان
۲,۷۳۳	۱,۸۰۵	۲,۵۷۰	•	•	•	•	کمک های غیر نقدی
۵۵۸	۲,۶۵۶	۳,۳۷۳	•	•	•	•	حق حضور و پاداش هیئت مدیره
۶۵۴	۸۳۹	۱,۳۰۸	•	•	•	•	هزینه حق الزحمه حسابرسی مستقل
۵,۷۶۳	۴,۷۸۶	۶,۷۴۴	•	•	•	•	هزینه پذیرایی، غذا و آبدارخانه
۲,۵۰۱	۴,۳۴۴	۴,۴۶۱	•	•	•	•	مزایای پایان خدمت
۳۸۵,۰۹۷	۱۳۳,۷۸۳	۳۳۷,۰۳۹	•	•	•	•	جمع

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ افزایش هزینه ها در چارچوب آیین نامه ها و ضوابط اجرایی شرکت پیش بینی تغییرات مقررات عمومی شورای عالی کار در نظر گرفته شده است.

وضعیت ارزی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		

«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 غیر قطعی 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			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	
سایر شرکت های خارج از بورس	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹,۴۸۳	۱۳۹۸/۰۵/۲۸	۱۰۰,۷۰۱	۰	۰	شرکت ۴۰ درصد در کارگزاری پارسیان و ۲۵.۵ درصد در شرکت گروه توسعه سیستم سانای شرق سرمایه گذاری نموده است.	

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	۲۴۷	۶۰۰
جمع	۲۴۷	۶۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام منفرفه

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
جمع	۰	۰

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 منسوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۱۶۷,۴۳۵	طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۲,۲۴۵,۵۱۶	۲,۱۰۰,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	شرکت در حال حاضر برنامه افزایش سرمایه از ۵,۰۰۰ به ۶,۰۰۰ میلیارد ریال را دارد.
---------------------------------	---

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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»