

|                               |                                                                   |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| شرکت: لیزینگ پارسیان          | سرمایه ثبت شده: 1,600,000                                         |
| نماد: ولپارس                  | سرمایه ثبت نشده: 0                                                |
| کد صنعت (ISIC): 6591156       | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/10/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1398/10/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران                             |

## نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی                                                                                                                                                                                                                               |                |
| به مجمع عمومی صاحبان سهام                                                                                                                                                                                                                                       | لیزینگ پارسیان |
| <b>بند مقدمه</b>                                                                                                                                                                                                                                                |                |
| <p>1. 1- صورتهای مالی شرکت لیزینگ پارسیان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 30 دی ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>                            |                |
| <b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>                                                                                                                                                                                                              |                |
| <p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p> |                |

#### بند مسئولیت حسابرس

3. 3- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت لیزینگ پارسیان (سهامی عام) در تاریخ 30 دی ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطالب خاص

5. 5- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 1-5 و 2-5 ذیل تعدیل نشده است:

5-1- همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-33 اشاره گردیده، براساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی و برگ مطالبه صادره (در ارتباط با مالیات ارزش افزوده سنوات 1391 لغایت 1395) مبلغ 150 میلیارد ریال از شرکت مطالبه گردیده که شرکت پس از کسر آثار مربوط به بخشنامه اخیر سازمان مزبور مبنی بر عدم شمول مبالغ دریافتی تحت عنوان جرائم تاخیر از مشتریان و نیز سایر موارد مدنظر، ذخیره در صورتهای مالی منعکس نموده است. مضافاً مالیات عملکرد سال مالی 1397 و سال مالی جاری تاکنون مورد اظهار نظر مقامات مالیاتی قرار نگرفته است. در ارتباط با موارد فوق، مدیریت شرکت معتقد است بدهی با اهمیتی مازاد بر ذخایر موجود برآورد نمی گردد. 5. 2-5- اقدامات مدیریتی و حقوقی طی سال مالی منجر به کاهش مطالبات سنواتی گردیده لیکن تداوم پیگیریها به منظور وصول مطالبات وصول نشده موضوع یادداشت توضیحی 1-1-15 و بکارگیری منابع آن در عملیات جاری شرکت مورد تأکید است .

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، این موضوع میبایست گزارش کند. در این خصوص مورد قابل گزارش وجود نداشته است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

7. 7- معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-32، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال معمول معاملات فیما بین شرکتهای گروه انجام گرفته است.

8. 8- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

9. 9- با توجه به بررسیهای بعمل آمده طی سال مالی مورد گزارش، مفاد دستورالعمل نحوه محاسبه ذخیره مطالبات مؤسسات اعتباری (به شرح یادداشت توضیحي 2-8-10. 10- در اجرای مفاد ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در اینخصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده در چارچوب چک لیست های ابلاغی، برخورد نکرده است.

12 خرداد 1398

**موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود**

| سمت                                | امضاء کننده                                | شماره عضویت | زمان                   |
|------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|------------------------|
| شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود | Seyed Abbas Esmailzadeh<br>[Pakdaman [Sign |             | 1399/04/16<br>14:28:12 |
| شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود | [Alireza Atoufi [Sign                      |             | 1399/04/16<br>14:30:28 |
| مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود | [Abbas Vafadar [Sign                       | 800874      | 1399/04/16<br>14:33:35 |

**ترازنامه**

| شرح                                    | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | درصد تغییرات | شرح                             | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | درصد تغییرات |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|--------------|
| <b>دارایی‌ها</b>                       |                                        |                               |              | <b>بدهی‌ها</b>                  |                                        |                               |              |
| موجودی نقد                             | ۱۴۴,۹۸۵                                | ۹۳,۵۰۰                        | ۵۵           | حسابها و اسناد پرداختی تجاری    | ۱,۲۰۵,۹۹۱                              | ۱,۴۲۰,۵۷۱                     | (۱۵)         |
| سرمایه گذاریهای کوتاه مدت              | ۸۰,۰۶۱                                 | ۶۱                            | ۱۳۱,۱۴۸      | سایر حسابها و اسناد پرداختی     | ۲۷۳,۸۲۱                                | ۲۹۱,۰۷۷                       | (۶)          |
| طلب از شرکتهای گروه و شرکتهای وابسته   | ۰                                      | ۰                             | --           | بدهی به شرکتهای گروه و وابسته   | ۰                                      | ۰                             | --           |
| حصة جاری حسابها و اسناد دریافتی تجاری  | ۳,۸۷۴,۵۸۵                              | ۳,۳۳۲,۸۸۱                     | ۱۶           | پیش دریافتها                    | ۶,۰۵۷                                  | ۴                             | ۱۵۱,۳۲۵      |
| سایر حسابها و اسناد دریافتی            | ۴۰,۰۳۷                                 | ۵۸,۳۵۳                        | (۳۱)         | ذخیره مالیات بر درآمد           | ۶۵,۹۷۰                                 | ۳۹,۹۷۳                        | ۱۳۰          |
| موجودی مواد و کالا                     | ۴,۸۶۰                                  | ۶۸,۸۶۳                        | (۹۳)         | حصة جاری تسهیلات مالی دریافتی   | ۱,۲۸۲,۳۴۵                              | ۱,۳۷۶,۲۳۹                     | (۷)          |
| پیش پرداختها                           | ۱۱۱,۵۳۳                                | ۴۷,۹۱۰                        | ۱۳۳          | سود سهام پیشنهادی و پرداختی     | ۰                                      | ۰                             | --           |
| جمع داراییهای جاری                     | ۴,۳۵۶,۰۶۰                              | ۳,۶۰۱,۵۶۷                     | ۱۸           | جمع بدهیهای جاری                | ۲,۸۳۴,۰۸۴                              | ۳,۱۱۷,۸۵۴                     | (۹)          |
| سرمایه گذاریهای بلند مدت               | ۳۰,۰۶۳                                 | ۵۰۱,۴۸۲                       | (۹۶)         | حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت | ۳۱۶,۷۳۶                                | ۲۹۱,۵۴۵                       | ۹            |
| داراییهای ثابت پس از کسر استهلاک       | ۱۷۸,۳۵۸                                | ۱۸۳,۸۸۷                       | (۳)          | تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت   | ۱۳۷,۳۸۷                                | ۴۸,۱۰۷                        | ۱۸۶          |
| داراییهای نامشهود                      | ۱,۱۱۷                                  | ۴۳۶                           | ۱۶۳          | ذخیره مزایای پایان خدمت         | ۴۱,۶۸۶                                 | ۳۸,۴۶۰                        | ۴۶           |
| حسابها و اسناد دریافتی تجاری(بلند مدت) | ۱,۱۱۳,۳۳۴                              | ۷۰۴,۹۵۱                       | ۵۸           | جمع بدهیهای غیر جاری            | ۴۹۵,۷۹۹                                | ۳۶۸,۱۱۳                       | ۳۵           |
| پیش پرداختهای سرمایه ای                | ۰                                      | ۰                             | --           | جمع بدهیهای جاری و غیر جاری     | ۳,۳۳۹,۸۸۳                              | ۳,۴۸۵,۹۶۶                     | (۴)          |
| سایر داراییها                          | ۳۷,۷۵۸                                 | ۳۴,۷۳۱                        | (۲۰)         | <b>حقوق صاحبان سهام</b>         |                                        |                               |              |
|                                        |                                        |                               |              | سرمایه                          | ۱,۲۰۰,۰۰۰                              | ۱,۲۰۰,۰۰۰                     | ۰            |
|                                        |                                        |                               |              | صرف سهام                        | ۰                                      | ۰                             | --           |
|                                        |                                        |                               |              | وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه | ۳۰۰,۰۰۰                                | ۰                             | --           |
|                                        |                                        |                               |              | اندوخته قانونی                  | ۱۱۱,۸۰۳                                | ۸۴,۵۱۶                        | ۳۳           |
|                                        |                                        |                               |              | اندوخته طرح و توسعه             | ۰                                      | ۰                             | --           |
|                                        |                                        |                               |              | سود (زیان) انباشته              | ۵۵۵,۰۰۴                                | ۱۵۶,۵۶۳                       | ۲۵۴          |
| جمع داراییهای غیر جاری                 | ۱,۳۴۰,۶۳۹                              | ۱,۴۳۵,۴۷۷                     | (۶)          | جمع حقوق صاحبان سهام            | ۲,۲۶۶,۸۰۶                              | ۱,۵۴۱,۰۷۸                     | ۴۷           |
| جمع داراییها                           | ۵,۵۹۶,۶۸۹                              | ۵,۰۳۷,۰۴۴                     | ۱۱           | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام   | ۵,۵۹۶,۶۸۹                              | ۵,۰۳۷,۰۴۴                     | ۱۱           |

## صورت سود و زیان

| شرح                                  | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده) | دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده) | درصد تغییرات |
|--------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| دوره منتهی به                        | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰                             | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰                             |              |
| درآمد حاصل از عملیات لیزینگ          | ۹۰۷,۶۴۳                                | ۶۷۲,۶۴۰                                | ۳۵           |
| هزینه تامین منابع مالی عملیات لیزینگ | (۳۴۲,۳۹۰)                              | (۳۳۹,۳۱۶)                              | ۴            |
| سود (زیان) ناخالص                    | ۵۶۵,۲۵۳                                | ۳۳۳,۳۲۴                                | ۶۵           |

|       |           |           |                                                                                   |
|-------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| ۳۳    | (۱۶۳,۱۳۳) | (۲۱۳,۷۷۱) | هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی                                                 |
| (۸)   | (۵۶,۷۹۶)  | (۵۲,۱۰۴)  | خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی                                            |
| ۱۴۰   | ۱۲۴,۴۹۵   | ۲۹۹,۳۷۸   | سود (زیان) عملیاتی                                                                |
| --    | .         | .         | هزینه های مالی                                                                    |
| ۱,۰۳۵ | ۲۸,۱۹۲    | ۳۳۰,۰۸۲   | درآمد حاصل از سرمایه گذاریها                                                      |
| --    | .         | .         | خالص درآمد (هزینه) های متفرقه                                                     |
| ۳۰۶   | ۱۵۳,۶۸۷   | ۶۱۹,۴۶۰   | سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری |
| --    | .         | .         | اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات          |
| ۳۰۶   | ۱۵۳,۶۸۷   | ۶۱۹,۴۶۰   | سود (زیان) قبل از کسر مالیات                                                      |
| ۱۳۶   | (۳۱,۲۶۸)  | (۷۳,۷۳۲)  | مالیات                                                                            |
| ۳۴۹   | ۱۳۱,۴۱۹   | ۵۴۵,۷۲۸   | سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات                                                  |
| ۱۱    | ۱۴۱,۳۱۴   | ۱۵۶,۵۶۳   | سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (دوره) مالی                                      |
| --    | .         | .         | تعدیلات سنواتی                                                                    |
| ۱۱    | ۱۴۱,۳۱۴   | ۱۵۶,۵۶۳   | سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده                          |
| ۱۶۷   | ۲۶۳,۶۳۳   | ۷۰۳,۲۹۰   | سود قابل تخصیص                                                                    |
| ۳۴۹   | (۶,۰۷۱)   | (۲۷,۲۸۶)  | انداخته قانونی                                                                    |
| --    | .         | .         | انداخته طرح و توسعه                                                               |
| --    | .         | .         | سایر انداخته ها                                                                   |
| --    | .         | .         | کاهش (افزایش) سرمایه از محل زیان(سود) انباشته                                     |
| ۳۰    | (۱۰۰,۰۰۰) | (۱۳۰,۰۰۰) | سود سهام مصوب مجمع                                                                |
| ۲۵۴   | ۱۵۶,۵۶۳   | ۵۵۵,۰۰۴   | سود انباشته در پایان دوره مالی                                                    |
| ۲۵۳   | ۹۳        | ۴۳۰       | سود هر سهم پس از کسر مالیات                                                       |
| .     | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | سرمایه                                                                            |

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 ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
|---------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|
| تسهیلات بانکی | ۱,۷۹۱,۰۰۰                    | ۲,۳۳۳,۰۰۰                        | ۱,۸۴۰,۰۰۰                               |

| شرح منابع              | سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
|------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|
| پیش دریافت ها          | ۰                            | ۰                                | ۰                                       |
| وصول اقساط (اصل و فرع) | ۳,۳۱۳,۷۶۴                    | ۳,۹۷۳,۳۷۰                        | ۵,۵۴۶,۱۷۹                               |
| انتشار اوراق بدهي      | ۰                            | ۰                                | ۱,۰۰۰,۰۰۰                               |
| افزایش سرمایه          | ۰                            | ۲۲۸,۰۰۰                          | ۰                                       |
| سایر                   | ۲۰۰,۴۷۳                      | ۷۸۷,۰۵۰                          | ۲۳۷,۶۷۶                                 |
| جمع منابع              | ۵,۳۰۴,۲۳۷                    | ۶,۳۲۱,۳۲۰                        | ۸,۶۲۳,۸۵۵                               |

### صورت مصارف

| شرح مصارف                      | سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|
| پرداخت بابت عملیات لیزینگ      | ۲,۳۷۷,۵۶۲                    | ۳,۲۳۷,۵۷۲                        | ۵,۳۲۳,۳۵۸                               |
| پیش پرداختها                   | ۰                            | ۰                                | ۰                                       |
| پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانكي | ۲,۱۵۵,۷۰۵                    | ۲,۳۳۷,۷۰۴                        | ۲,۴۹۳,۳۲۱                               |
| بازپرداخت اوراق بدهي           | ۰                            | ۰                                | ۰                                       |
| پرداخت سود سهام                | ۱۱۵,۰۰۰                      | ۴۷,۰۰۰                           | ۱۰۰,۰۰۰                                 |
| سایر                           | ۳۷۳,۰۳۳                      | ۴۲۳,۹۴۶                          | ۵۸۱,۵۰۵                                 |
| جمع مصارف                      | ۴,۹۳۱,۲۹۹                    | ۶,۰۴۶,۲۲۲                        | ۸,۴۹۷,۱۸۴                               |

### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص منابع و مصارف

|                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|
| در بخش منابع وصول حداکثری اقساط سررسید شده و نیز استفاده در طرح های با بالاترین بازده |
|---------------------------------------------------------------------------------------|

### جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات<br>ارزي و ريالي (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) |      | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | مبلغ هزینه مالي طی دوره | سایر توضیحات |
|-----------|---------|------------------------------------------------------|------------------------------|------|----------------------------------|-------------------------|--------------|
|           |         |                                                      | ريالي                        | ارزي |                                  |                         |              |
|           |         |                                                      |                              |      |                                  |                         |              |

| محل تامین                                          | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات<br>ارزي و ريال (میلیون ريال) | مانده پايان دوره<br>ارز | مبلغ (اصطلاحاً فريل)<br>ارزي | ملکوتایان بلند و کوتاه مدت |           | مبلغ هزينه مالي طي دوره | ساير توضیحات                         |
|----------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------|-----------|-------------------------|--------------------------------------|
|                                                    |         |                                                     |                         |                              | معادل ريال<br>تسهيلات ارزي | کوتاه مدت |                         |                                      |
| تسهيلات دريافتي از بانکها                          | ۰       | ۱,۴۳۴,۳۳۶                                           | ۱,۴۱۹,۶۳۳               | ۰                            | ۰                          | ۱,۲۸۲,۲۴۵ | ۱۳۷,۲۸۷                 | هزينه تامین منابع مالي عمليات ليزينگ |
| تسهيلات تسويه شده از ابتدای سال مالي تا پایان دوره |         | ۰                                                   |                         |                              |                            |           |                         | ۰                                    |
| جمع                                                |         | ۱,۴۳۴,۳۳۶                                           | ۱,۴۱۹,۶۳۳               |                              | ۰                          | ۱,۲۸۲,۲۴۵ | ۱۳۷,۲۸۷                 | ۳۴۲,۳۹۰                              |
| انتقال به دارايي                                   |         |                                                     |                         |                              |                            |           |                         |                                      |
|                                                    |         |                                                     |                         |                              |                            |           | هزينه مالي دوره         | ۰                                    |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰                                                                                                                                                                                                                  | شرکت در نظر دارد طی سال مالی ۱۳۹۹ نسبت به انتشار ۱۰۰۰ میلیارد ريال اوراق مشارکت اقدام نماید |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های 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 ريال | متوسط نرخ سود | مبلغ درآمد طي دوره | درآمد تخفیفات تجاري |
|-----|--------------------|---------------|--------------------|---------------------|
| جمع | ۰                  |               | ۰                  | ۰                   |

مانده تسهیلات اعطایی و ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

| شرح | جاري | سررسيد گذشته | معوق | مشکوک الوصول | جمع |
|-----|------|--------------|------|--------------|-----|
|     |      |              |      |              |     |



| شرح                                    | در تاريخ جاري در تاريخ | در تاريخ مسيد گنبدشماره | در تاريخ معوق در تاريخ | در تاريخ كوك الوصف تاريخ | در تاريخ جمع در تاريخ |
|----------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
|                                        | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰             | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰              | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰             | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰               | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰            |
|                                        | در تاريخ               | در تاريخ                | در تاريخ               | در تاريخ                 | در تاريخ              |
|                                        | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰             | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰              | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰             | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰               | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰            |
| تسهيلات اعطايي                         | ۲,۵۱۴,۱۱۰              | ۳,۹۲۳,۴۶۹               | ۱۸۴,۲۳۲                | ۵۱,۵۴۶                   | ۲۹۳,۵۱۷               |
| كسر مي شود:                            |                        |                         |                        |                          |                       |
| سود سالهاي آتي                         | ۰                      | ۰                       | ۰                      | ۰                        | ۰                     |
| ساير                                   | ۰                      | ۰                       | ۰                      | ۰                        | ۰                     |
| مانده تسهيلات پايان دوره               | ۲,۵۱۴,۱۱۰              | ۳,۹۲۳,۴۶۹               | ۱۸۴,۲۳۲                | ۵۱,۵۴۶                   | ۲۹۳,۵۱۷               |
| ارزش وثايق دريافتي                     |                        |                         | ۱۴۲,۲۵۷                | ۱۴۱,۹۳۹                  | ۴۹۴,۵۹۳               |
| مانده مبناي محاسبه ذخيره اختصاصي       |                        |                         | ۰                      | ۰                        | ۰                     |
| ضريب مبناي احتساب ذخيره اختصاصي (درصد) |                        |                         | ۱۰                     | ۱۰                       | ۲۰                    |

| شرح                                | جاري                   | سررسيد گذشته           | معوق                   | مشكوك الوصول           | جمع                    |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                    | در تاريخ<br>۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | در تاريخ<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | در تاريخ<br>۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | در تاريخ<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | در تاريخ<br>۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |
| ذخيره اختصاصي مطالبات مشكوك الوصول |                        | ۹,۸۹۶                  | ۹۹۸                    | ۹,۵۳۶                  | ۱۰,۸۵۵                 |
| مانده ميناي محاسبه ذخيره عمومي     |                        | ۱۷۴,۳۳۶                | ۵۰,۵۴۸                 | ۲۸۳,۹۸۱                | ۸۰۳,۱۶۱                |
| ذخيره عمومي مطالبات مشكوك الوصول   | ۳۷,۷۱۱                 | ۵۸,۸۵۲                 | ۲,۶۳۲                  | ۵۲۷                    | ۲,۳۱۹                  |
| جمع                                | ۲,۵۵۱,۸۲۱              | ۲,۹۸۲,۳۲۱              | ۱۷۱,۷۰۴                | ۵۰,۰۲۱                 | ۲۸۱,۶۶۲                |

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ وصول اقساط- دریافت تسهیلات - انتشار اوراق مشارکت

## وضعیت کارکنان

| شرح              | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | برآورد ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
|------------------|------------|------------|-------------------|
| تعداد پرسنل شرکت | ۸۶         | ۸۱         | ۸۵                |
| تعداد شعب        | ۰          | ۰          | ۰                 |

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های 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.

## وضعیت ارزی

| شرح | نوع ارز | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ |            | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |            |
|-----|---------|------------|------------|------------|------------|
|     |         | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی  | مبلغ ریالی |

## برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی

|                                  |                                                                                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | هزینه های اداری و عمومی بر مبنای بخشنامه وزارت کار به صورت برآوردی منظور شده است |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|

## سایر درآمدهای عملیاتی

| شرح                         | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |
|-----------------------------|------------|------------|
| سایر درآمدها                | ۵۱         | ۱,۴۷۱      |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها | (۵۶,۸۴۷)   | (۵۳,۵۷۵)   |
| جمع                         | (۵۶,۷۹۶)   | (۵۳,۱۰۴)   |

## سایر هزینه های عملیاتی

| شرح | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |
|-----|------------|------------|
| جمع | ۰          | ۰          |

## تشریح وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

| نام شرکت                          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ |               |                           |              | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |               | تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|--------------|----------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------|
|                                   | درصد مالکیت                  | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه | درصد مالکیت                      | بهای تمام شده |                                                             |
| سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس | ۰                            | ۶۱            | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                | ۰            | ۰                                | ۶۱            |                                                             |

| نام شرکت                   | سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ |               |                           |                                  | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |               | 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 |                                                             |
| سایر شرکت های خارج از بورس | ۰                            | ۴۴۵,۹۸۲       |                           | ۲,۸۰۴                            | ۰                                | ۲۰,۰۹۰        | ۴,۳۳۸                                                       |

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

| شرح                                  | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |
|--------------------------------------|------------|------------|
| سود ناشی از فروش سهام                | ۰          | ۲۷۸,۸۸۴    |
| سود ناشی از فروش دارایی              | ۲,۰۷۷      | ۲۶,۱۱۷     |
| سود سپرده بانکی و صندوق سرمایه گذاری | ۲۳,۷۳۶     | ۹,۳۳۳      |
| سود سهام                             | ۲,۸۰۴      | ۴,۳۳۸      |
| سایر                                 | ۵۷۵        | ۱,۴۱۰      |
| جمع                                  | ۲۸,۱۹۲     | ۳۲۰,۰۸۲    |

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

| شرح | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ |
|-----|------------|------------|
| 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 مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                       | ۰                                              | ۰                            | ۰                                 | ۰                                                      |

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

|                                  |
|----------------------------------|
| دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
|----------------------------------|

#### سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغفوضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

## صورت جریان وجوه نقد

مبالغ به میلیون ریال می باشد

| درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ جهت ارائه به حسابرس | شرح                                                                                        |
|--------------|--------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | حسابرسی شده                    |                                                    |                                                                                            |
|              |                                |                                                    | فعالیت‌های عملیاتی                                                                         |
| --           | ۲۱۰,۸۳۵                        | (۸۷۱,۶۲۳)                                          | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی                            |
|              | ۰                              | ۰                                                  | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی                        |
| --           | ۲۱۰,۸۳۵                        | (۸۷۱,۶۲۳)                                          | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  |
|              |                                |                                                    | بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی                                        |
| ۶۶۵.۰۸       | ۵۶۷                            | ۴,۳۳۸                                              | سود سهام دریافتی                                                                           |
|              | ۰                              | ۰                                                  | سود پرداختی بابت استقراض                                                                   |
| (۵۸.۹۵)      | ۲۲,۷۳۶                         | ۹,۳۳۳                                              | سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها                                                      |
| (۵۹.۱۳)      | (۱۱۵,۰۰۰)                      | (۴۷,۰۰۰)                                           | سود سهام پرداختی                                                                           |
| (۶۳.۶۵)      | (۹۱,۶۹۷)                       | (۳۳,۳۲۹)                                           | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |
|              |                                |                                                    | مالیات بر درآمد                                                                            |
| (۵۷.۹۸)      | (۸۹,۷۹۵)                       | (۳۷,۷۳۵)                                           | مالیات بر درآمد پرداختی                                                                    |
|              |                                |                                                    | فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                                                                    |
|              | ۰                              | ۹,۸۵۵                                              | وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود                                                |
| ۱۱.۵۳        | (۵,۱۴۵)                        | (۵,۷۲۸)                                            | وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود                                                |
|              | ۰                              | ۰                                                  | وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود                                                   |
| --           | ۰                              | (۷۱۹)                                              | وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود                                                   |
|              | ۰                              | ۷۶۰,۳۰۴                                            | وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                             |

| شرح                                                                                          | واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ جهت<br>ارائه به حسابرس | واقعي دوره منتهي به<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | درصد<br>تغييرات |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
|                                                                                              |                                                       | حسابرسی شده                       |                 |
| تسهيلات اعطايي به اشخاص                                                                      | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| استرداد تسهيلات اعطايي به اشخاص                                                              | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| وجه پرداختي بابت خريد سرمايه گذاري هاي بلندمدت                                               | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| وجه دريافتي بابت فروش سرمايه گذاري هاي کوتاه مدت                                             | ۰                                                     | ۵۵,۵۰۰                            | --              |
| وجه پرداختي بابت خريد سرمايه گذاري هاي کوتاه مدت                                             | (۸۰,۰۰۰)                                              | (۵۵,۵۰۰)                          | ۴۴.۱۴           |
| وجه دريافتي بابت فروش سرمايه گذاري در املاک                                                  | ۸۲,۴۷۰                                                | ۲۳,۴۶۱                            | ۲۵۱.۵۲          |
| وجه پرداختي بابت خريد سرمايه گذاري در املاک                                                  | ۰                                                     | (۲۴,۴۶۰)                          | --              |
| جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت هاي سرمايه گذاري                               | ۷۶۶,۱۷۲                                               | (۶,۱۴۴)                           | --              |
| جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعاليت هاي تأمین مالي                                  | (۱۷۶,۵۱۵)                                             | ۲۳,۱۹۹                            | --              |
| فعاليت هاي تأمین مالي                                                                        |                                                       |                                   |                 |
| وجه دريافتي حاصل از افزايش سرمايه                                                            | ۲۲۸,۰۰۰                                               | ۰                                 |                 |
| وجه دريافتي بابت فروش سهام خزانه                                                             | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| وجه پرداختي بابت خريد سهام خزانه                                                             | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| وجه دريافتي حاصل از استقراض                                                                  | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| بازپرداخت اصل استقراض                                                                        | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت هاي تأمین مالي                                 | ۲۲۸,۰۰۰                                               | ۰                                 |                 |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد                                                             | ۵۱,۴۸۵                                                | ۲۳,۱۹۹                            | ۱۲۱.۹۳          |
| موجودي نقد در ابتداي دوره                                                                    | ۹۳,۵۰۰                                                | ۷۰,۳۰۱                            | ۳۳              |
| تأثير تغييرات نرخ ارز                                                                        | ۰                                                     | ۰                                 |                 |
| موجودي نقد در پايان دوره                                                                     | ۱۴۴,۹۸۵                                               | ۹۳,۵۰۰                            | ۵۵.۰۶           |
| مبادلات غيرنقدي                                                                              | ۷۲,۰۰۰                                                | ۰                                 |                 |
| در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد |                                                       |                                   |                 |
| در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد |                                                       |                                   |                 |