



شرکت: تامین سرمایه امید	سرمایه ثبت شده: 6,000,000
نماد: امید (تامین سرمایه امید)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 671902	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تامین سرمایه امید
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. 1-ترازنامه شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) در تاریخ 31 خردادماه 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 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. 2-بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا 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 موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>	

4.4- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1397 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و گزارش آن در تاریخ 15 بهمن ماه 1397 به صورت "مقبول" صادر گردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5.5- 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 برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده از فرآیند بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

- 6.6- صورتهای مالی، گزارش تفسیری و تاییدیه مدیران به تایید 3 عضو از 5 عضو هیات مدیره رسیده است.
- 7.7- اسناد مالکیت زمین و ساختمان محل شرکت که طی میابعه نامه مورخ 28 اسفند 1390 از شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه به شرح یادداشت توضیحی 2-9 صورتهای مالی خریداری شده، تا تاریخ تهیه این گزارش بنام شرکت منتقل نشده و اقدامات شرکت در رابطه با فروش زمین واقع در شهر قم تاکنون به نتیجه نرسیده است.
- 8.8- الزامات مفاد ماده 11 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رعایت حد نصاب سهام شناور رعایت نشده است.
- 9.9- الزامات مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت سود تقسیم شده سال 1396 (مبلغ 5/8 میلیارد ریال) طرف مهلت قانونی (ماده 240 قانون تجارت) رعایت نشده است.
- 10.10- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده، محاسبه و به ترتیب به میزان 24/4 مرتبه و 41 درصد طی یادداشت توضیحی 28 صورتهای مالی اعلام گردیده که مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و مغایرتی در خصوص مبنای محاسباتی آن ملاحظه نشده است.
- 11.11- مفاد مواد 7، 8، 15، 16، 24، 30 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تصویب معاملات با اشخاص وابسته توسط هیات مدیره، تشکیل واحد حسابرسی داخلی، تشکیل کمیته انتصابات و جبران خدمات، استقرار فرآیندی بابت ارزیابی اثربخشی کمیته های تخصصی و مدیرعامل توسط هیات مدیره در شرکت، تعیین ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره برای دوره مالی مورد گزارش، ایجاد شرایط امکان حضور در مجامع شرکت و اعمال حق رای از طریق الکترونیکی، انتشار اطلاعات با اهمیتی از قبیل مشخصات کامل اعضای هیات مدیره و مدیر عامل، حقوق و مزایای مدیران اصلی، رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و نحوه ارتباط بین سهامداران و عضو مستقل هیات مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت به طور کامل رعایت نشده است.

20 مرداد 1398

موسسه حسابرسی بهراد مشار

1398/05/27 18:15:30	811098	[Reza Yaghoubi [Sign	شریک موسسه بهراد مشار
1398/05/27 18:26:22	800458	[Farideh Shirazi [Sign	مدیر موسسه بهراد مشار

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شرح
			دهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			دهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
(۱۴)	۳۳۴,۵۴۱	۲۸۶,۹۷۸	پرداختی‌های تجاری	۳۳۰	۱۸۵,۱۹۲	۶۱۱,۸۵۲	موجودی نقد
(۹)	۱۰,۰۰۵	۹,۰۷۳	پرداختی‌های غیرتجاری	۷	۸,۵۵۶,۵۹۵	۹,۱۴۴,۹۰۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۱۴)	۶۵,۶۷۱	۵۶,۴۹۳	مالیات پرداختی	۲۱۲	۲۲۳,۸۹۷	۶۹۸,۵۹۳	دریافتی‌های تجاری
۸,۳۷۷	۱۴,۹۵۴	۱,۳۶۷,۷۱۲	سود سهام پرداختی	۱۴	۱۰,۸۶۷	۱۲,۴۱۹	دریافتی‌های غیرتجاری
--	.	.	تسهیلات مالی	--	.	.	موجودی مواد و کالا
--	.	.	ذخایر	(۲۵)	۱,۸۲۰	۱,۳۶۴	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۱۳۱	۱۳۹,۳۷۹	۳۴۵,۱۹۴	پیش‌دریافت‌های جاری	--	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۷	۸,۹۷۸,۳۷۲	۱۰,۴۶۹,۱۳۳	جمع دارایی‌های جاری
۳۳۲	۵۷۴,۵۵۰	۱,۹۶۵,۴۵۰	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	۸۴	۴,۷۶۵	۸,۷۸۷	دریافتی‌های بلندمدت
۱۵۶	۳۴۰,۰۰۰	۶۱۵,۰۰۰	پرداختی‌های بلندمدت	.	۵۵,۵۲۰	۵۵,۵۲۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱۴)	۱,۰۲۰	۸۸۲	دارایی‌های نامشهود
۳۶	۸,۵۰۲	۱۱,۶۰۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱	۱۴۹,۵۸۲	۱۵۰,۳۷۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۵۲	۳۳۸,۵۰۲	۶۳۶,۶۰۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	.	۳۱,۱۸۴	۳۱,۱۸۴	سایر دارایی‌ها
۲۱۵	۸۳۲,۰۵۲	۲,۵۹۲,۰۵۲	جمع بدهی‌ها	۲	۳۳۲,۰۷۱	۳۳۶,۷۵۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۳۲	۴,۹۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	۱,۰۵۰,۴۶۷	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
۱۴	۳۶۸,۹۸۷	۴۳۱,۴۳۳	اندوخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۱۸)	۲,۰۶۷,۹۳۶	۱,۶۹۲,۳۹۸	سود (زیان) انباشته				
(۲)	۸,۳۸۷,۳۹۰	۸,۱۱۳,۸۲۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۶	۹,۳۱۰,۴۴۳	۱۰,۷۰۵,۸۸۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶	۹,۳۱۰,۴۴۳	۱۰,۷۰۵,۸۸۲	جمع دارایی‌ها

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۱,۳۰۲,۴۹۲	۹۸۶,۹۷۰	۳۳	۲,۰۲۲,۸۷۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱۹,۴۳۰)	(۵۰,۱۷۵)	۱۳۸	(۱۴۱,۰۴۱)
سود (زیان) ناخالص	۱,۱۸۲,۰۶۲	۹۳۶,۷۹۵	۲۶	۱,۸۸۱,۸۳۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۸,۲۳۵)	(۵۹,۲۵۸)	۳۲	(۱۱۵,۵۲۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	.	.	--	.
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) عملیاتی	۱,۱۰۴,۷۲۷	۸۷۷,۵۳۷	۲۶	۱,۷۶۶,۳۹۶
هزینه‌های مالی	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	.	.	--	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۷۱۶	۲,۴۴۹	۱۱	۵,۰۹۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۰۷,۴۵۳	۸۷۹,۹۸۶	۲۶	۱,۷۷۱,۳۹۵
مالیات بر درآمد	(۵۸,۵۴۶)	(۴۴,۷۶۶)	۲۱	(۶۸,۳۴۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۴۸,۹۰۷	۸۳۵,۲۲۰	۲۶	۱,۷۰۳,۰۵۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) خالص	۱,۰۴۸,۹۰۷	۸۳۵,۲۲۰	۲۶	۱,۷۰۳,۰۵۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۱۸۹	۱۵۵	۳۲	۳۱۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--	۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۸۹	۱۵۵	۳۲	۳۱۷
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	.	.	--	.
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۱,۰۴۸,۹۰۷	۸۳۵,۲۲۰	۲۶	۱,۷۰۳,۰۵۴
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۰۶۷,۹۳۶	۱,۶۷۵,۰۲۵	۳۳	۱,۶۷۵,۰۲۵
تعدیلات سنواتی	.	.	--	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۰۶۷,۹۳۶	۱,۶۷۵,۰۲۵	۳۳	۱,۶۷۵,۰۲۵
سود سهام مصوب	(۱,۳۷۲,۰۰۰)	(۱,۳۲۵,۰۰۰)	۱۲	(۱,۳۲۵,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	.	.	--	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۹۵,۹۳۶	۴۵۰,۰۲۵	۵۵	۴۵۰,۰۲۵
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	.	--	.
سود قابل تخصیص	۱,۷۴۴,۸۳۳	۱,۲۸۵,۲۵۵	۲۶	۲,۱۵۳,۰۸۹
انتقال به اندوخته قانونی	(۵۲,۴۴۵)	(۴۱,۷۶۱)	۲۶	(۸۵,۱۵۳)

انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۶	۱,۲۳۲,۴۹۴	۱,۶۹۲,۲۹۸	۲,۰۶۷,۹۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۳	۱۷۰	۱۷۵	۳۴۸
سرمایه	۲۲	۴,۹۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1398/03/31 حسابرسی شده 1398/03/31	واقعی حسابرسی شده 1397/03/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/09/30
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	567,604	(1,247,717)	--	(1,437,795)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	567,604	(1,247,717)	--	(1,437,795)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	0	0	--	0
سود سهام پرداختی	(119,242)	(148,377)	(20)	(197,725)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(119,242)	(148,377)	(20)	(197,725)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(67,392)	(136,338)	(51)	(136,221)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(3,843)	(937)	310	(2,485)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	0	(151)	--	(418)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	95,388
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0

قرارداد بازارگردانی	(۷,۵۲۰)	۲۰,۰۵۵	(۳۰,۴۳۰)	۸۲,۰۹۷	۵,۷۹۳	(۱۴,۱۵۳)	۱۹,۹۴۵	۳۹,۹۱۹	(۸۱)	۴۰,۰۰۰	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۱۲۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت شرکت لیزینگ امید
قرارداد بازارگردانی	۰	۰	(۱۴,۱۷۹)	۱۰۱,۸۶۷	۱,۰۱۳	۰	۱,۰۱۳	۱۸,۵۳۱	۰	۱۸,۵۳۱	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۱۰۱,۸۶۸	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۷/۰۱	درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک اجاره پترو امید آسیا
قرارداد بازارگردانی	۰	۱۰,۸۱۱	(۱۴,۹۰۳)	۵۱,۱۰۱	۱۰,۷۵۳	۰	۱۰,۷۵۳	۳۱,۵۶۳	۰	۳۱,۵۶۳	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۸۶,۳۵۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی
قرارداد بازارگردانی	(۳۵,۰۹۶)	۵۰,۱۳۷	(۷۷,۵۱۱)	۹۸,۰۸۳	۳۵,۹۴۶	(۱۹,۳۰۵)	۴۵,۱۵۱	(۵,۳۷۴)	(۵۸,۳۰۶)	۵۳,۹۳۳	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۳۹۶/۱۱/۱۱	۱۳۹۶/۱۰/۱۰	درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک اجاره معدنی و صنعتی گل گهر
قرارداد بازارگردانی	(۱۰,۰۳۷)	۲۱,۳۷۷	(۲۵,۳۱۳)	۱۹,۶۱۶	۶۷۵	(۱۰,۷۳۳)	۱۱,۳۹۷	(۶,۳۷۳)	(۱۴,۴۹۱)	۸,۳۱۹	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۱/۲۹	درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مرابحه ایران خودرو
قرارداد بازارگردانی	(۲۳,۵۶۱)	۴۵,۸۷۵	(۱۰۰,۸۳۳)	۳۳۳,۳۹۸	۱۹,۳۰۶	(۲۶,۳۱۸)	۴۵,۶۳۴	۹۱,۵۰۰	۰	۹۱,۵۰۰	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۳۵۱,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۶	درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مرابحه شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
قرارداد بازارگردانی	۰	۰	(۱۲,۰۴۴)	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳,۵۸۵	(۵۷۹)	۳۴,۱۶۴	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۷۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱۳۹۵/۰۷/۱۹	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مرابحه مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران
قرارداد بازارگردانی	۰	۱۵,۱۱۶	(۴۱,۹۳۹)	۷۴,۸۹۷	۱,۶۳۷	(۱۳,۴۰۷)	۱۵,۰۳۴	۱۶,۱۶۹	(۱۳,۹۸۱)	۲۰,۱۵۰	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۱۲۰,۶۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	درآمد حاصل از بازارگردانی صکوک مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
قرارداد بازارگردانی	۰	۰	(۱۳,۸۸۷)	۳۴,۱۱۳	۱۰,۹۱۵	۰	۱۰,۹۱۵	۳۳,۱۹۸	(۱۳,۸۸۷)	۳۷,۰۸۵	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۴۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	درآمد حاصل از بازارگردانی اورق سلف شرکت ایرانی تولید اتومبیل

قرارداد بازارگردانی	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۱	۰	۲,۳۰۱	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۴,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سایه درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق سلف مبتنی بر مرغ منجمد بهرور
قرارداد بازارگردانی	۰	۰	(۳۷۰)	۲۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۱۵	۰	۵,۱۱۵	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۲۴,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق سلف موازی استاندار برق آری ماهتاب گستر
سایر هزینه های بازارگردانی	۰	۰	(۳۹,۷۱۶)	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۷۱۶)	(۳۹,۷۱۶)	۰	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	هزینه های بازارگردانی اوراق بهادار
پیشینی قرارداد بازارگردانی	(۸,۰۱۴)	۱۰,۴۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درآمد حاصل از بازارگردانی سایر اوراق مشارکت
قرارداد های تعهد \ذخیره نویسی	۰	۲۹,۰۰۰	۰	۱۱۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	درآمد حاصل از تامین مالی و تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
درآمد صندوق های سرمایه گذاری	۰	۷۶,۰۶۵	۰	۰	۵۹,۵۹۷	۰	۵۹,۵۹۷	۱۱۱,۹۰۲	۰	۱۱۱,۹۰۲	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری
درآمد خدمات مالی	۰	۱۱,۶۰۴	۰	۰	۲,۷۲۰	۰	۲,۷۲۰	۱۴,۴۰۸	۰	۱۴,۴۰۸	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	درآمد حاصل از خدمات مشاور عرضه و ارزشگذاری
سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۶۴۷,۶۴۷	۰	۰	۹۵۲,۰۶۶	۰	۹۵۲,۰۶۶	۱,۳۶۶,۴۹۱	۰	۱,۳۶۶,۴۹۱	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار
سود سازده بانک	۰	۳۰,۷۸۵	۰	۰	۲۱,۳۰۵	۰	۲۱,۳۰۵	۱۰۱,۱۶۵	۰	۱۰۱,۱۶۵	برمبنای اصل تحقق و تطابق	۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	سود حاصل از سپرده های بانکی
جرائم دیرکرد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۳۵۵	۰	۷,۳۵۵	برمبنای اصل	۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	سود حاصل از دیرکرد وصول

خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده بهای تمام شده کالای فروش رفته	:	:
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۴۱,۰۴۱	۱۱۹,۴۳۰
جمع بهای تمام شده	۱۴۱,۰۴۱	۱۱۹,۴۳۰

مبالغ به میلیون ریال

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۵۳	۵۱	۵۱
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۱۰	۱۰	۱۰

توضیحات وضعیت کارکنان

--

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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 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 سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	.	۵۵,۳۱۹	۷۶,۰۱۵	.	.	۵۹,۷۳۳
هزینه استهلاک	.	۲,۲۰۴	۶,۱۵۵	.	.	۲,۵۲۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی
هزینه تبلیغات	.	۲,۹۸۳	۲,۸۳۴	.	.	۲,۶۷۸
حق العمل و کمیسیون فروش
هزینه خدمات پس از فروش
هزینه مطالبات مشکوک الوصول
هزینه حمل و نقل و انتقال
سایر هزینه ها	.	۸,۴۲۵	۲۰,۸۲۵	.	.	۱۲,۷۶۰

۳,۱۸۵	۳,۱۸۵	۴,۰۱۳	۰	۰	۰	هزینه نگهداری ، پشتیبانی و بیمه دارایی ها
۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	پاداش هیأت مدیره
۱,۳۰۹	۱,۳۰۹	۱,۶۸۳	۰	۰	۰	حق الزحمه مشاوره
۸۳,۰۹۲	۷۸,۳۳۵	۱۱۵,۵۳۵	۰	۰	۰	جمع

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ پیش بینی می شود هزینه های عمومی و اداری متناسب با روند شاخص عمومی قیمتها افزایش داشته باشد .

وضعیت ارزی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		شرح	نوع ارز
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 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		شرح
۰		۰		

سایر هزینه های عملیاتی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		شرح
۰		۰		

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

مبالغ به میلیون ریال

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	وفق مصوبه جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ مبنی بر افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴.۹۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۷.۰۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله که در مرحله اول از مبلغ ۴.۹۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶.۰۰۰ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۶ به ثبت رسید و مرحله دوم طی سال جاری در اختیار هیأت مدیره بوده و از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی در شرف انجام است.
---------------------------------	---

«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	---	-------------------------------------	-------------------------------------	---	----------------------------------	---------------------------------------	---------

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			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 درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
جمع	.	.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
درآمد اجاره ساختمان	۵,۰۹۹	۲,۷۱۶
جمع	۵,۰۹۹	۲,۷۱۶

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
۲,۰۶۷,۹۳۶	وفق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۱,۷۰۲,۰۵۴	۱,۳۷۲,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰

پیش بینی انتشار ۱۰.۶۰۰ میلیارد ریال اوراق بدهی اعم از صکوک ، مشارکت ، سلف و سایر اوراق بهادار که درآمد و بهای تمام شده حاصل از بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی اوراق یاد شده در ردیف ۳۴ جدول درآمد و بهای تمام شده پیوست گزارش تفسیری مدیریت منعکس گردیده است.

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.»