



شرکت: لیزینگ صنعت و معدن	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: ولصم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 589105	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	لیزینگ صنعت و معدن
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه شرکت لیزینگ (واسپاری) صنعت و معدن (سهامی عام) در تاریخ 31 خرداد 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 24 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
مبانی نتیجه‌گیری مشروط	
<p>3. به شرح یادداشتهای توضیحی 1-2-6 و 3-2-4، سررسید مبلغ 322 میلیارد ریال از مطالبات شرکت بیش از 5 سال بوده که بابت آنها 212 میلیارد ریال وثیقه وسایل نقلیه و 22 میلیارد ریال وثیقه ملکی اخذ و 37 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. بررسی‌های انجام شده نشان میدهد که بیش از 40% مانده فوق دارای قدمت ده سال به بالا می‌باشد. لیکن علیرغم وجود وثائق کافی (از جمله مالکیت وسایل نقلیه) شرکت نسبت به وصول مطالبات موفق نبوده و ذخیره کافی در حسابها منظور نشده است. همچنین بدون توجه به عدم وصول بخشی از مطالبات و عدم وصول تضامین بانکی مربوط جمعا به مبلغ 363 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 1-2-4)، بابت جریمه یا وجه‌التزام آنها مبلغ 19 میلیارد ریال در آمد (یادداشت توضیحی 3-16) شناسایی شده است. باتوجه به موارد مذکور، اعمال تعدیلات در حسابها ضروری است لیکن بدلیل عدم کفایت اسناد و مدارک کافی، تعیین مبلغ قطعی آن در حال حاضر برای این سازمان میسر نمی‌باشد.</p> <p>4. باتوجه به یادداشت توضیحی 11 بابت مالیات عملکرد سال‌های 1395 و 1396 براساس توافقات انجام شده با مقامات مالیاتی بدون احتساب 7/21 میلیارد ریال جرایم متعلقه نسبت به احتساب ذخیره اقدام شده لیکن برگ قطعی مالیاتی تاکنون دریافت نشده است. همچنین بابت عملکرد سال 1397 و دوره مورد گزارش براساس درآمد مشمول مالیات ابرازی، ذخیره در حسابها منظور شده است. باتوجه به موارد مذکور و سوابق مالیاتی اعمال تعدیلات در حسابها ضروری است. لیکن بدلیل عدم کفایت اطلاعات و شواهد موجود تعیین مبلغ قطعی تعدیلات، در حال حاضر برای این سازمان امکانپذیر نمی‌باشد.</p>	

نتیجه گیری مشروط

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

تاکید بر مطالب خاص

6. باتوجه به یادداشت توضیحی 1-9، علیرغم افشای انجام اقدامات قانونی جهت خلع ید متصرفین املاک تملیکی، شواهد موجود حاکی از عدم اثربخشی اقدامات جهت تصرف یا مزایده املاک مذکور می‌باشد. لذا بازیافت دارایی‌های مذکور منوط به اقدامات مناسب شرکت خواهد بود.
7. باتوجه به یادداشت توضیحی 1-22، دفاتر شرکت برای سالهای 1385 تا 1394 مورد رسیدگی بیمه‌ای قرار گرفته لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است.
8. همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-1-6 ذکر گردیده، علیرغم داشتن عضو هیئت‌مدیره در شرکت سرمایه‌گذاری آتیه دماوند با مالکیت 8/11 درصد از سهام آن شرکت، لیکن بدلیل فقدان نفوذ در سیاست‌ها و تصمیم‌گیری‌های شرکتهای مذکور، استفاده از روش ارزش ویژه و تهیه صورتهای مالی مجموعه برای سرمایه‌گذاری‌های فوق انجام نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این سازمان نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. درارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که دربخش "مبانی نتیجه‌گیری مشروط" در بندهای 3 و 4 این گزارش توضیح داده شده، این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" درارتباط با موضوعات مذکور حاوی تحریف با اهمیت است.

سایر موارد

10. موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به شرح زیر است:
- شماره مادهشرح دستورالعمل موضوع
- 1-109 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعاتافشای فوری تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه.
- "2-1010" ارائه صورتجلسه مجمع عمومی به اداره ثبت شرکت‌ها حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.
- 1013-3 و 14
- مکرر "افشای فوری اطلاعات با اهمیت درخصوص انعقاد قرارداد با شرکت مدیران خودرو و توضیح درخصوص اثرات آن بر عملیات شرکت در گزارش تفسیری مدیریت.
- 105-4 دستورالعمل انضباطیپرداخت سود تقسیم شده ظرف مهلت قانونی (ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت).
- 106-5 دستورالعمل پذیرشصدنصاب سهام شناور
- 1015-6 دستورالعمل حاکمیت شرکتیتشکیل کمیته انتصابات
- 1042-7" افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی
- 1043-8" ذکر اقدامات انجام شده درخصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت.

28 مرداد 1398

سازمان حسابرسی

1398/06/06 15:48:26	[Ehsan Izad Panahi [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1398/06/06 15:55:54	[Flora Karimi [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1398/06/06 16:04:34	[Farhad Panahi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

ترازنامه

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
			دارایی‌ها				دارایی‌ها
•	۵۳,۷۸۳	۵۳,۸۳۰	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۵۵	۳۸۰,۳۹۴	۴۳۳,۵۱۸	موجودی نقد
--	•	•	سایر حسابها و اسناد پرداختی	--	•	•	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
--	•	•	بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	--	•	•	طلب از شرکتهای گروه و شرکتهای وابسته
--	•	•	پیش دریافتها	۳	۱,۸۱۴,۳۳۰	۱,۸۶۳,۷۵۷	حیصه جاری حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۲	۴۴,۸۰۴	۴۸,۳۴۱	ذخیره مالیات بر درآمد	--	•	•	سایر حسابها و اسناد دریافتی
--	•	•	حیصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	--	•	•	موجودی مواد و کالا
(۳۰)	۵۲۸,۶۸۴	۴۳۱,۷۱۶	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۲۴	۳۱,۶۱۰	۲۶,۷۹۰	پیش پرداختها
(۱۳)	۶۲۷,۳۷۱	۵۵۳,۸۸۷	جمع بدهیهای جاری	۱۰	۳,۱۱۶,۱۳۴	۳,۳۳۴,۰۶۵	جمع داراییهای جاری
--	•	•	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	(۷)	۱,۲۵۴,۵۵۱	۱,۱۷۱,۹۰۸	سرمایه گذارینهای بلند مدت
--	•	•	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	(۲)	۵۴,۷۳۹	۵۳,۸۰۰	داراییهای ثابت پس از کسر استهلاک
۳۳	۳۴,۴۳۰	۳۰,۰۸۱	ذخیره مزایای پایان خدمت	(۴)	۱,۴۵۵	۱,۳۹۶	داراییهای نامشهود
۳۳	۳۴,۴۳۰	۳۰,۰۸۱	جمع بدهیهای غیر جاری	(۳۷)	۶۳۳,۳۹۰	۴۶۳,۷۹۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری (بلند مدت)
(۱۳)	۶۶۱,۷۰۱	۵۸۳,۹۶۸	جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	--	•	•	پیش پرداختهای سرمایه ای
			حقوق صاحبان سهام	۱۵	۴۶,۳۰۴	۵۳,۳۷۷	سایر داراییها
•	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	•	•	صرف سهام				
--	•	•	وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه				
۷	۱۸۵,۳۰۲	۱۹۷,۳۷۸	اندوخته قانونی				
•	۸۱۳	۸۱۳	اندوخته طرح و توسعه				

۲	۱,۲۵۷,۸۴۷	۱,۲۸۵,۲۸۲	سود (زیان) انباشته			
۱	۳,۴۴۳,۸۶۲	۳,۴۸۳,۳۷۲	جمع حقوق صاحبان سهام	(۱۲)	۱,۹۸۹,۴۳۹	۱,۷۴۳,۳۷۶
(۱)	۴,۱۰۵,۵۶۳	۴,۰۶۷,۳۴۱	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(۱)	۴,۱۰۵,۵۶۳	۴,۰۶۷,۳۴۱

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از عملیات لیزینگ	۶۵,۰۰۲	۵۸,۷۵۷	۱۱	۱۸۷,۸۲۴
هزینه تامین منابع مالی عملیات لیزینگ	.	.	--	.
سود (زیان) ناخالص	۶۵,۰۰۲	۵۸,۷۵۷	۱۱	۱۸۷,۸۲۴
هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی	.	.	--	.
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۵,۳۱۲	۵,۳۸۳	(۱)	۱۰,۶۸۳
سود (زیان) عملیاتی	۷۰,۳۱۴	۶۴,۱۴۰	۱۰	۱۹۸,۵۰۶
هزینه های مالی	.	.	--	.
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۲۰۰,۱۵۰	۱۴۸,۴۰۱	۲۵	۳۳۱,۲۹۳
خالص درآمد (هزینه) های متفرقه	۲۴,۳۸۸	۱۰,۱۹۳	۱۳۹	۱۸,۶۸۳
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقیه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۲۹۴,۸۵۲	۲۳۲,۷۳۴	۲۳	۴۴۸,۴۸۱
اقلام غیر مترقیه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	.	.	--	.
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۲۹۴,۸۵۲	۲۳۲,۷۳۴	۲۳	۴۴۸,۴۸۱
مالیات	(۵۳,۳۴۱)	(۱۴,۵۷۱)	۲۶۶	(۴۴,۸۰۴)
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۲۴۱,۵۱۱	۲۰۸,۱۶۳	۱۶	۴۰۳,۶۷۷
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (دوره) مالی	۱,۲۵۷,۸۴۷	۱,۳۱۳,۲۵۴	(۴)	۱,۳۱۳,۲۵۴
تعدیلات سنواتی	.	(۳۹,۰۰۳)	--	.
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده	۱,۲۵۷,۸۴۷	۱,۲۷۳,۲۵۲	(۱)	۱,۳۱۳,۲۵۴
سود قابل تخصیص	۱,۴۹۹,۳۵۸	۱,۴۸۱,۵۱۵	۱	۱,۷۱۶,۰۳۱
اندوخته قانونی	(۱۳,۰۷۶)	(۱۰,۴۰۸)	۱۶	(۲۰,۱۸۴)
اندوخته طرح و توسعه	.	.	--	.
سایر اندوخته ها	.	.	--	.
کاهش (افزایش) سرمایه از محل زیان(سود) انباشته	.	.	--	.
سود سهام مصوب مجمع	(۲۰۳,۰۰۰)	(۴۳۸,۰۰۰)	(۵۴)	(۴۳۸,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره مالی	۱,۲۸۵,۲۸۲	۱,۰۳۳,۱۰۷	۳۴	۱,۲۵۷,۸۴۷
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۱۳۱	۱۰۴	۱۶	۳۰۳
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۰۰۰,۰۰۰

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها 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 مالي منتهي به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تسهيلات بانكي	۰	۰	۰
پيش دريافت ها	۰	۰	۰
وصول اقساط (اصل و فرع)	۱,۳۶۰,۹۷۱	۷۹۹,۱۴۴	۱,۱۷۱,۲۵۸
انتشار اوراق بدهي	۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰	۰	۰
ساير	۳۳,۰۰۱	۲۰۸,۹۳۳	۳۳۹,۱۳۳
جمع منابع	۱,۳۹۳,۹۷۲	۱,۰۰۸,۰۷۶	۱,۵۱۰,۳۹۱

صورت مصارف

شرح مصارف	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
پرداخت بابت عمليات ليزينگ	۷۳۲,۸۲۵	۳۰۰,۳۳۴	۵۰۴,۰۲۸
پيش پرداختها	۰	۰	۰
پرداخت اصل و فرع تسهيلات بانكي	۰	۰	۰
بازپرداخت اوراق بدهي	۰	۰	۰
پرداخت سود سهام	۱۵۴,۰۰۵	۳۰۸,۴۲۸	۷۳۲,۴۲۵
ساير	۲۳۵,۸۲۸	۶۵,۷۹۵	۱۳۹,۵۶۹
جمع مصارف	۱,۱۱۲,۶۷۸	۵۷۴,۵۵۷	۱,۳۷۷,۰۳۲

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص منابع و مصارف

در گزارش تفسیری مدیریت تشریح گردیده است .

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريال (میلیون ريال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ريالي	مبلغ هزینه مالي طی دوره	ساير توضیحات
			ارزي			معادل ريال تسهيلات ارزي			
			نوع ارز	مبلغ ارزي	کوتاه مدت				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتدای سال مالي تا پایان دوره		۰							
جمع		۰							
			انتقال به دارايي				۰		
			هزینه مالي دوره				۰		

مبالغ به میلیون ريال

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

در گزارش تفسیری مدیریت تشریح گردیده 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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

جزئیات تسهیلات اعطایی در پایان دوره

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

مانده تسهیلات اعطایی و ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

شرح	جاری		سررسید گذشته		معوق		مشکوک الوصول		جمع
	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	
تسهیلات اعطایی	۱,۶۲۸,۵۵۱	۱,۲۵۸,۳۹۵	۲۵۹,۷۷۲	۳۰۷,۴۸۶	۷۵۰,۴۱۳	۷۰۷,۳۴۲	.	۲,۷۲۸,۷۳۶	۲,۴۷۳,۱۳۳
کسر می شود:									
سود سالهای آتی	۳۴۶,۷۰۴	۱۸۴,۸۶۴	۵۶,۸۰۷	۴۱,۷۳۴	۴۰,۹۲۸	۳۰,۳۹۱	.	۳۴۴,۴۴۰	۲۵۶,۸۷۹
سایر	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تسهیلات پایان دوره	۱,۲۸۱,۸۴۷	۱,۲۷۳,۵۳۱	۳۰۲,۹۶۵	۲۶۵,۷۶۲	۷۰۹,۴۸۵	۶۷۶,۹۵۱	.	۲,۲۹۴,۲۹۶	۲,۲۱۶,۲۴۴
ارزش وثایق دریافتی					۴۰۸,۱۳۱	۳۶۱,۱۰۳	.	۶۴۳,۲۸۹	۵۵۵,۶۴۴
مانده مبنای محاسبه ذخیره اختصاصی					۳۰۱,۳۵۴	۳۱۵,۸۴۸	.	۳۷۰,۱۶۱	۲۸۷,۰۶۹
ضریب مبنای احتساب ذخیره اختصاصی (درصد)			۱۰	۱۰	۳۰	۵۰	۵۰		
ذخیره اختصاصی مطالبات مشکوک الوصول	۸,۸۵۱	۷,۱۳۳	۵۸,۱۷۶	۶۳,۱۷۰	.	.	.	۶۷,۰۳۶	۶۷,۰۳۶
مانده مبنای محاسبه ذخیره عمومی	۱,۲۸۱,۸۴۷	۱,۲۷۳,۵۳۱	۲۹۴,۱۱۴	۲۵۸,۶۴۰	۶۵۱,۳۰۹	۶۱۳,۷۸۱	.	۲,۳۳۷,۲۷۰	۲,۱۴۹,۲۱۸
ذخیره عمومی مطالبات مشکوک الوصول	۲۰,۸۱۱	۱۹,۲۱۵	.	.	.	.	.	۲۰,۸۱۱	۲۰,۸۱۱
جمع	۱,۳۶۰,۹۶۶	۱,۲۵۴,۲۱۶	۲۹۴,۱۱۴	۲۵۸,۶۴۰	۶۵۱,۳۰۹	۶۱۳,۷۸۱	.	۲,۳۰۶,۲۸۹	۲,۱۲۸,۲۳۷

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
 نرخ تسهیلات اعطایی شرکت بر اساس مصوبه سالیانه شورای پول و اعتبار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تعیین می گردد و در حال حاضر ۲۱ درصد می باشد و از تغییرات احتمالی نرخ مذکور اطلاعاتی در دسترس نیست . ضمناً با توجه به عدم استفاده از تسهیلات بانکی و استقراض خارجی ، فاقد هرگونه نرخ تامین مالی و نحوه آن می باشد .

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت	۱۱۹	۱۱۵	۱۱۵
تعداد شعب	۱۴	۱۴	۱۴

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

اطلاعات این فرم گزیده‌ای 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	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ تغییرات مربوطه در هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی ، عمدتاً مربوط به هزینه های حقوق و مزایای پرسنلی می باشد که با توجه به تغییرات اعلام شده از سوی وزارت کار شامل افزایش پلکانی در سطوح مختلف خواهد بود و سایر هزینه های این بخش معمولاً با افزایش ۱۵ درصد سالانه قابل احتساب می باشد .

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
درآمد عملیاتی	۰	۰
درآمد حاصل از تخفیفات گروهی بیمه قراردادهای	۶,۶۷۶	۳,۰۳۳
درآمد انتقال مالکیت مورد اجاره به غیر	۲,۱۶۹	۱,۲۸۸
سود حاصل از تسویه پیش از موعد قراردادهای	۱,۶۶۵	۹۸۶
درآمد حاصل از کارشناسی املاک و تجهیزات	۱۷۲	۱۶
جمع	۱۰,۶۸۳	۵,۳۱۲

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
جمع	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۲.۲	۷۲۶,۴۹۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۷۵,۹۹۸	۱۱.۸	۶۵۳,۸۴۷	۱۹۷.۲۱

تشریح وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر

با توجه به سیاست های بانک صنعت و معدن (سهامدار عمده) در این خصوص تصمیم گیری خواهد شد .

سرمایه گذاری صنعت و معدن	۷.۶۴	۴۷۳,۶۶۹	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۵۰,۷۱۳	۷.۶۴	۴۷۳,۶۶۹	-	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۲۰,۶۶۷	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۴,۵۸۳	۰	۲۸,۲۸۱	-	۲,۸۷۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
سود سهام	۲۳۱,۲۹۳	۲۰۰,۱۵۰
جمع	۲۳۱,۲۹۳	۲۰۰,۱۵۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام منفوقه

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۸,۰۶۱	۲۳,۳۹۵
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۶۳۱	۱,۰۹۳
جمع	۱۸,۶۸۲	۲۴,۳۸۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۳۱۲,۳۵۴	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۶۷۷	۲۰۲,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ در گزارش تفسیری مدیریت تشریح گردیده است .

سایر توضیحات با اهمیت

در گزارش تفسیری مدیریت تشریح گردیده 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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ به حسابرسی	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
فعالیت های عملیاتی		حسابرسی شده		حسابرسی شده
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۲۹۳,۴۰۶	۶۴,۹۷۰	۳۵۱.۶	۳۷۶,۹۰۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۹۳,۴۰۶	۶۴,۹۷۰	۳۵۱.۶	۳۷۶,۹۰۷

				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۹,۹۲۵		۰	۶,۳۷۱	سود سهام دریافتی
۰		۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض
۱۴,۷۹۲	۱۰۶.۷۹	۹,۵۷۳	۱۹,۷۹۴	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاریها
(۱۵۴,۶۵۶)	۱۶۸.۴۳	(۱۱۵,۱۰۳)	(۳۰۸,۹۶۹)	سود سهام پرداختی
(۱۲۹,۹۳۹)	۱۶۷.۹۸	(۱۰۵,۵۳۱)	(۲۸۲,۸۰۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
(۷۱,۹۰۴)	(۴۰.۴۴)	(۵۰,۰۲۸)	(۲۹,۸۰۳)	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۶۰۷	۷۹.۶۴	۶۰۹	۱,۰۹۴	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳,۳۰۹)	۳۵.۲۷	(۶۰۱)	(۸۱۳)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰		۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(۷)	--	(۷)	۰	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰		۰	۱۷۲,۱۴۴	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰		۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰		۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(۱۹,۷۳۷)	--	(۱۹,۷۳۷)	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰		۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰		۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰		۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰		۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(۳۲,۳۴۶)	--	(۱۹,۷۳۶)	۱۷۲,۴۳۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۵۲,۷۱۸	--	(۱۱۰,۳۳۵)	۱۵۲,۳۳۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
۰		۰	۰	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۰		۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
۰		۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
۰		۰	۰	وجه دریافتی حاصل از استقراض
۰		۰	۰	بازپرداخت اصل استقراض
۰		۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۵۲,۷۱۸	--	(۱۱۰,۳۳۵)	۱۵۲,۳۳۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۳۷,۵۷۶	۱۱۹.۷۱	۱۳۷,۵۷۶	۲۸۰,۳۹۴	موجودی نقد در ابتدای دوره
۰		۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸۰,۳۹۴	۳,۴۱۴.۴۶	۱۷,۳۴۱	۴۳۳,۵۱۸	موجودی نقد در پایان دوره
۱۱۲,۴۸۰	--	۱۱۲,۴۸۰	۰	مبادلات غیرنقدی

مبالغ به میلیون ریال می باشد

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید