

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 12 ماهه منتهی به 1398/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	لیزینگ صنعت و معدن
بند مقدمه	
1. 1 -صورت‌های مالی شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 26 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2 -مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. 3 -مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، به قضاوت حسابرس بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

4. 4 -سررسید مبلغ 312 میلیارد ریال از مطالبات شرکت به شرح یادداشت توضیحي 3-2-1-4، بیش از 5 سال بوده که بابت آنها 261 میلیارد ریال وثیقه وسایل نقلیه و 26 میلیارد ریال وثیقه ملکی اخذ و 32 میلیارد ریال کاهش ارزش در حسابها منظور شده است. بررسی‌های انجام شده نشان می‌دهد که بیش از 40 درصد مانده فوق دارای قدمت ده سال به بالا می‌باشد. لیکن علیرغم وجود وثائق کافی (از جمله مالکیت وسائل نقلیه) شرکت نسبت به وصول مطالبات موفق نبوده است. باتوجه به موارد مذکور، اعمال تعدیلات در حسابها ضروري است لیکن بدلیل عدم کفایت اسناد و مدارک، تعیین مبلغ قطعی آن در حال حاضر برای این سازمان میسر نمی‌باشد.

اظهار نظر مشروط

5. 5 - به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام) در تاریخ 30 آذر 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

6. 6 - با توجه به یادداشت توضیحي 1-2-1-4، مانده بدهی 4 مورد از مشتریان بابت تسهیلات اعطایی در سنوات قبل جمعا به مبلغ 345 میلیارد ریال می‌باشد که به دلیل عدم انجام تعهدات، شرکت اقدام به ضبط ضمانت‌نامه‌های مربوطه نموده که با عنایت به عدم ایفای تعهدات توسط بانک‌های صادرکننده، اقدامات حقوقی مقتضی در این خصوص نزد مراجع ذیصلاح در دست پیگیری می‌باشد. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

7. 7- باتوجه به یادداشت توضیحي 9، علیرغم انتقال اسناد مالکیت و وثایق ملکی تعدادی از بدهکاران سنواتی به نام شرکت، اقدامات انجام شده در سنوات گذشته و جاری جهت تصرف آنها به نتیجه نرسیده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

8. 8- همانگونه که در یادداشت توضیحي 1-1-6 ذکر گردیده، علیرغم داشتن یک عضو هیئت‌مدیره در شرکت گروه سرمایه‌گذاری آتیه دماوند با مالکیت 36/10 درصد از سهام آن شرکت، لیکن به دلیل فقدان نفوذ در سیاست‌ها و تصمیم‌گیری‌های شرکت مذکور، استفاده از روش ارزش ویژه و تهیه صورت‌های مالی مجموعه برای سرمایه‌گذاری فوق انجام نشده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

9. 9 - باتوجه به یادداشت توضیحي 1-23، شرکت برای سال‌های 1384 الی 1396 مورد رسیدگی بیمه‌ای قرار گرفته لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. 10 - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورت‌های مالی، در برگرفته اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی 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 حسابرسی 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. این سازمان در خصوص سایر اطلاعات ارائه شده توجه استفاده‌کنندگان را به آثار موارد مندرج در بند 4، جلب می‌نماید.

11. 11 -نظر مجمع‌عمومي صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گيري نسبت به تقسيم سود سهام، به آثار مطالب مندرج در بند 4، جلب مي‌نمايد.
12. 12 -موارد عدم رعايت مفاد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1-12- مفاد ماده 51-7 اساسنامه درخصوص افتتاح چهار فقره حساب بانكي در سال مالي مورد گزارش، بنام اعضاي حقيقي هيئت‌مدیره.
- 2-12- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص ثبت تغيير دو نفر از اشخاص حقيقي هيئت‌مدیره در مرجع ثبت شرکتها.
12. 3-12 -پيگيري‌هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 28/11/1397 صاحبان سهام درخصوص بندهاي 4، 7، 9، 16-1، 16-2، 16-5، 16-16 و 6-10 و 16-10 اين گزارش به نتيجه نرسيده است.
13. 13- معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت طبق يادداشت توضيحي 1-25 صورتهای مالي، طی سال مالي مورد گزارش، انجام نشده است.
14. 14- گزارش هيئت‌مدیره موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت ليزينگ صنعت و معدن (سهامي‌عام)، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مرتبط مندرج در بندهاي فوق، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي که حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.
15. 15- در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آئين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، اين سازمان به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نکرده است.
16. -موارد عدم رعايت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و بانک مرکزي جمهوري اسلامي ايران به شرح زیر است:

ردیف‌شماره ماده‌شرح دستورالعمل‌موضوع

- 166-1 دستورالعمل پذيرش حد نصاب سهام شناور.
- 16-2 تبصره 2 ماده 15 دستورالعمل حاکميت شرکتيتشکيل کمیته انتصابات.
- 16-3 تبصره 3 ماده 4 دستورالعمل حاکميت شرکتيتامضاء مدير ذينفع در رای‌گيري انتخاب عضو موظف.
- 16-4 ردیف ج تبصره 6 ماده 4 دستورالعمل حاکميت شرکتيتارائه اقرار نامه هيأت‌مدیره به کمیته انتصابات مبني بر اعلام عدم عضويت در بیش از 3 شرکت.
- 1642-5 دستورالعمل حاکميت شرکتيتافشاء کامل حقوق و مزايای مديران اصلي در پایگاه اينترنتي شرکت.
- 1642-6 دستورالعمل اجرايي شرکت‌هاي ليزينگ (واسپاري) بانک مرکزي و ماده 104 اساسنامتهخصيص حداقل 85 درصد از منابع در اختيار به عمليات ليزينگ.
- 16-7 بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرايي ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادارافشاي صورتهای مالي 6 ماهه حداکثر 60 روز بعد از دوره 6 ماهه.
- 16-8 ردیف 2 ماده 12 دستورالعمل اجرايي ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهاداراصلاح جدول زمان‌بندي پرداخت سود نقدي و افشاي آن طرف مهلت حداکثر 30 روز پس از تاريخ مجمع
- 16-9 ردیف 10 الي 13 چک‌ليست رعايت الزامات کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالياتقدمات کمیته حسابرسي از جمله مستندسازي ساختار کنترل‌هاي داخلي، انجام آزمون كنترلي نظارت، پيگيري و رسيدگي به موارد مطرح شده در گزارش حسابرس داخلي و کنترل‌هاي داخلي، کسب اطمینان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي و کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي.
- 169-10 دستورالعمل اجرايي افشاء اطلاعاتارائه صورتجلسه مجمع عمومي به اداره ثبت شرکتها ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشکيل مجمع.

08 بهمن 1398

سازمان حسابرسى

مدیر گروه سازمان حسابرسى	[Mohammad Shariatmadari Amiri] Sign	1398/11/16 18:43:09
مدیر ارشد سازمان حسابرسى	[Flora Karimi] Sign	1398/11/16 18:48:31
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسى	[Farhad Panahi] Sign	1398/11/16 18:53:12

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها			بدهی‌ها			
موجودی نقد	۲۸۱,۲۳۶	۲۸۰,۳۹۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۰	۵۱	
سرمایه گذارینهای کوتاه مدت	۰	۰	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	--	--	
طلب از شرکتهای گروه و شرکتهای وابسته	۰	۰	بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	--	--	
حصة جاری حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۱,۸۵۵,۴۵۸	۱,۸۱۴,۳۴۴	پیش دریافتها	۲	--	
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۰	۰	ذخیره مالیات بر درآمد	--	۳۲	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	حصة جاری تسهیلات مالی دریافتی	--	--	
پیش پرداختها	۳۰,۳۸۷	۳۱,۶۱۰	سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	(۶)	(۹۶)	
جمع داراییهای جاری	۲,۱۵۶,۹۸۱	۲,۱۱۶,۳۴۸	جمع بدهیهای جاری	۳	(۷۵)	
سرمایه گذارینهای بلند مدت	۱,۰۹۳,۶۴۷	۱,۲۵۴,۵۵۱	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	(۱۳)	--	
داراییهای ثابت پس از کسر استهلاک	۶۱,۳۷۴	۵۴,۷۳۹	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۲	--	
داراییهای نامشهود	۱,۳۳۷	۱,۲۵۵	ذخیره مزایای پایان خدمت	(۸)	۲۸	
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری(بلند مدت)	۷۴۶,۶۳۸	۶۲۳,۳۹۰	جمع بدهیهای غیر جاری	۱۸	۲۸	
پیش پرداختهای سرمایه ای	۰	۰	جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	--	(۷۱)	
سایر داراییها	۴۷,۰۰۰	۴۶,۱۸۰	حقوق صاحبان سهام	۳		
			سرمایه	۰	۰	
			صرف سهام	--	--	
			وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	--	--	
			اندرخته قانونی	۸	۸	
			اندرخته طرح و توسعه	۰	۰	
			سود (زیان) انباشته	۳۶	۳۶	
جمع داراییهای غیر جاری	۱,۹۴۸,۸۹۶	۱,۹۸۹,۳۱۵	جمع حقوق صاحبان سهام	(۳)	۱۴	
جمع داراییها	۴,۱۰۵,۸۷۷	۴,۱۰۵,۵۶۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۰	۰	

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
درآمد حاصل از عملیات لیزینگ	۱۶۳,۶۷۵	۱۸۷,۸۲۴	(۱۳)
هزینه تامین منابع مالی عملیات لیزینگ	۰	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۱۶۳,۶۷۵	۱۸۷,۸۲۴	(۱۳)
هزینه های عمومی, اداری و تشکیلاتی	۰	۰	--
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۹,۶۹۱	۱۰,۶۸۳	(۹)
سود (زیان) عملیاتی	۱۷۳,۳۶۶	۱۹۸,۵۰۶	(۱۳)
هزینه های مالی	۰	۰	--
درآمد حاصل از سرمایه گذارینها	۵۳۰,۳۳۱	۳۳۱,۳۹۳	۱۳۹
خالص درآمد (هزینه) های متفرقه	۴۵,۲۵۳	۱۸,۶۸۳	۱۴۳
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقیه, اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۷۴۸,۹۴۹	۴۴۸,۴۸۱	۶۷

اقلام غیر مترقبه، اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	•	•	--
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۷۴۸,۹۳۹	۳۴۸,۴۸۱	۶۷
مالیات	(۷۶,۵۶۴)	(۳۴,۸۰۴)	۷۱
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۶۷۲,۳۸۵	۳۰۳,۶۷۷	۶۷
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (دوره) مالی	۱,۲۵۷,۸۴۷	۱,۳۱۳,۳۵۴	(۴)
تعدیلات سنواتی	•	•	--
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده	۱,۲۵۷,۸۴۷	۱,۳۱۳,۳۵۴	(۴)
سود قابل تخصیص	۱,۹۳۰,۳۳۳	۱,۷۱۶,۰۳۱	۱۳
اندوخته قانونی	(۱۴,۷۹۸)	(۲۰,۱۸۴)	(۲۷)
اندوخته طرح و توسعه	•	•	--
سایر اندوخته ها	•	•	--
کاهش (افزایش) سرمایه از محل زیان(سود) انباشته	•	•	--
سود سهام مصوب مجمع	(۳۰۳,۰۰۰)	(۴۳۸,۰۰۰)	(۵۴)
سود انباشته در پایان دوره مالی	۱,۷۱۳,۴۳۴	۱,۲۵۷,۸۴۷	۳۶
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۳۳۶	۳۰۳	۶۶
سرمایه	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 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 ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تسهیلات بانکی	•	•	•
پیش دریافت ها	•	•	•
وصول اقساط (اصل و فرع)	۱,۳۳۳,۳۹۵	۱,۰۹۴,۳۰۳	۸۳۶,۷۱۵
انتشار اوراق بدهی	•	•	•
افزایش سرمایه	•	•	•
سایر	۱۵۹,۵۷۷	۶۱۳,۷۳۹	۶۵۰,۳۶۳
جمع منابع	۱,۳۹۳,۹۷۲	۱,۷۰۸,۰۳۳	۱,۴۸۷,۰۷۸

صورت مصارف			
شرح مصارف	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
پرداخت بابت عملیات لیزینگ	۷۳۳,۸۳۵	۸۶۵,۶۹۱	۹۴۱,۸۴۸
پیش پرداختها	•	•	•
پرداخت اصل و فرع تسهیلات بانکی	•	•	•
بازپرداخت اوراق بدهی	•	•	•

سود سالهاي آتي	۲۴۶,۷۰۴	۲۹۳,۷۷۸	۵۶,۸۰۷	۲۱,۳۱۵	۴۰,۹۲۸	۱۷,۳۱۸	۰	۰	۲۴۴,۴۴۰	۴۲۲,۴۱۱
ساير	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تسهيلات پايان دوره	۱,۳۸۱,۸۴۷	۱,۶۸۱,۱۸۳	۳۰۲,۹۶۵	۱۶۸,۹۶۸	۷۰۹,۴۸۵	۵۷۸,۳۶۴	۰	۰	۲,۳۹۴,۳۹۶	۲,۴۲۸,۵۱۵
ارزش وثايق دريافتي			۲۳۴,۱۶۸	۱۲۰,۶۳۵	۴۰۸,۱۲۱	۳۰۱,۳۴۴	۰	۰	۶۳۲,۲۸۹	۴۲۱,۹۷۹
مانده مبناي محاسبه ذخيره اختصاصي			۶۸,۷۹۷	۴۸,۳۳۳	۳۰۱,۳۶۴	۲۷۷,۰۲۰	۰	۰	۳۷۰,۱۶۱	۲۲۵,۳۵۳
ضريب مبناي احتساب ذخيره اختصاصي (درصد)			۱۰	۱۰	۲۰	۲۰	۵۰	۵۰		
ذخيره اختصاصي مطالبات مشکوک الوصول			۸,۸۵۱	۴,۸۳۳	۵۸,۱۷۶	۵۵,۴۰۴	۰	۰	۶۷,۰۲۶	۸۲,۳۶۲
مانده مبناي محاسبه ذخيره عمومي	۱,۳۸۱,۸۴۷	۱,۶۸۱,۱۸۳	۲۹۴,۱۱۴	۱۶۴,۱۳۵	۶۵۱,۳۰۹	۵۳۲,۹۶۰	۰	۰	۲,۳۲۷,۳۷۰	۲,۳۴۵,۱۵۳
ذخيره عمومي مطالبات مشکوک الوصول	۲۰,۸۸۱	۲۵,۵۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۸۱	۲۰,۸۸۱
جمع	۱,۳۶۰,۹۶۶	۱,۶۵۵,۶۳۶	۲۹۴,۱۱۴	۱۶۴,۱۳۵	۶۵۱,۳۰۹	۵۳۲,۹۶۰	۰	۰	۲,۳۰۶,۳۸۹	۲,۳۲۴,۳۷۲

برآورد شرکت از تغییرات نرخ تسهیلات اعطایی و نرخ تامین مالی و نحوه تامین مالی	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	در گزارش تفسیری تشریح گردیده است.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت	۱۱۹	۱۱۸	۱۱۸
تعداد شعب	۱۳	۱۳	۱۳
«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	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	در گزارش تفسیری تشریح گردیده است.

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
درآمد عملیاتی	۰	۰
درآمد حاصل از تخفیفات گروهی بیمه قراردادهای	۶,۶۷۶	۵,۲۳۲
درآمد انتقال مالکیت مورد اجاره به غیر	۲,۱۶۹	۲,۷۲۶
سود حاصل از تسویه پیش از موعد قراردادهای	۱,۶۶۵	۱,۶۶۴
درآمد حاصل از کارشناسی املاک و تجهیزات	۱۷۲	۶۹

جمع		
۹,۶۹۱	۱۰,۶۸۲	
سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

تشریح وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳.۲	۷۳۶,۴۹۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۵	۷۵,۹۹۸	۱۰.۳۶	۵۷۴,۵۶۵	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	۴۷۲,۶۶۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۵	۱۵۰,۷۱۳	۷.۶۴	۴۷۲,۶۶۹	با توجه به سیاست های بانک صنعت و معدن(سهامدار عمده) در این خصوص تصمیم گیری خواهد شد.
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۲۰,۶۶۷	۱۳۹۸/۱۰/۱۵	۴,۵۸۲	۰	۴۵,۲۸۰	
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۱۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۵	۰	۰	۱۰	

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها		
شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سود سهام	۲۳۱,۲۹۳	۵۳۰,۳۳۱
جمع	۲۳۱,۲۹۳	۵۳۰,۳۳۱

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۸,۰۶۱	۴۳,۹۹۹
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۶۳۱	۱,۲۵۳
جمع	۱۸,۶۸۲	۴۵,۲۵۲

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
۱,۲۵۷,۸۴۷	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۶۷۷	۲۰۲,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	در گزارش تفسیری تشریح گردیده است.

سایر توضیحات با اهمیت
در گزارش تفسیری 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

مبالغ به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغييرات
		حسابرسی شده	
فعاليت‌هاي عملياتي			
جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت‌هاي عملياتي- عادي	۱۸۰,۵۷۳	۳۷۶,۹۰۷	(۵۲.۰۹)
جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت‌هاي عملياتي- استثنائي	۰	۰	
جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۸۰,۵۷۳	۳۷۶,۹۰۷	(۵۲.۰۹)
بازده سرمايه گذاري‌ها و سود پرداختي بابت تأمين مالي			
سود سهام دريافتي	۸۷,۲۵۱	۹,۹۳۵	۷۷۹.۱
سود پرداختي بابت استقراض	۰	۰	
سود دريافتي بابت ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۵,۸۶۲	۱۴,۷۹۲	۳۱۰.۰۵
سود سهام پرداختي	(۴۱۳,۴۳۴)	(۱۵۴,۶۵۶)	۱۶۷.۳۲
جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از بازده سرمايه‌گذاري‌ها و سود پرداختي بابت تأمين مالي	(۲۸۰,۳۲۱)	(۱۳۹,۹۳۹)	۱۱۵.۷۳
ماليات بر درآمد			
ماليات بر درآمد پرداختي	(۶۲,۳۷۵)	(۷۱,۹۰۴)	(۱۳.۲۵)
فعاليت‌هاي سرمايه گذاري			
وجه دريافتي بابت فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۱۹۷	۶۰۷	۹۷.۲
وجه پرداختي بابت خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۰,۲۷۶)	(۲,۲۰۹)	۲۳۰.۲۲
وجه دريافتي بابت فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	
وجه پرداختي بابت خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۷)	--
وجه دريافتي بابت فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷۲,۱۴۴	۰	
تسهيلات اعطايي به اشخاص	۰	۰	
استرداد تسهيلات اعطايي به اشخاص	۰	۰	
وجه پرداختي بابت خريد سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۹,۷۳۷)	--
وجه دريافتي بابت فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	
وجه پرداختي بابت خريد سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	
وجه دريافتي بابت فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	
وجه پرداختي بابت خريد سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	
جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۶۳,۰۶۵	(۲۲,۳۴۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعاليت‌هاي تأمين مالي	۹۴۳	۱۵۲,۷۱۸	(۹۹.۳۸)
فعاليت‌هاي تأمين مالي			
وجه دريافتي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	
وجه دريافتي بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	

	•	•	وجه پرداختي بابت خريد سهام خزانه
	•	•	وجه دريافتي حاصل از استقراض
	•	•	بازپرداخت اصل استقراض
	•	•	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت‌هاي تأمين مالي
(۹۹.۳۸)	۱۵۳,۷۱۸	۹۴۳	خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد
۱۱۹.۷۱	۱۳۷,۵۷۶	۳۸۰,۳۹۴	موجودي نقد در ابتداي دوره
	•	•	تأثير تغييرات نرخ ارز
۰.۳۴	۲۸۰,۳۹۴	۲۸۱,۲۳۶	موجودي نقد در پايان دوره
۱۷۳.۹۹	۱۱۳,۴۸۰	۳۰۷,۰۵۸	مبادلات غيرنقدي
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			
در صورت تغيير اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ دلايل تغييرات را در بخش زير وارد نماييد			