

شرکت لیزینگ انصار(سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای عالی عیان دوره ای

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای	۱
فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:	(۲)
ترازنامه	(۳)
صورت سود و زیان	(۴)
صورت جریان وجوه نقد	(۵) الی (۲۴)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوده نقدش رکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت این موسسه، بیان نتیجه غیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً 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 تمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام چنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاكيد بر مطلب خاص

۴- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲۴ صورتهای مالی معکس است، در دوره مالی مورد گزارش هزینه‌های مالی شرکت نسبت به دوره‌های مالی قبل افزایش قابل ملاحظه ای داشته است. همچنین باعثیت به نامناسب بودن نسبت زیان ناخالص و تبدیل سود عملیاتی به زیان عملیاتی در دوره مالی مورد گزارش و نامناسب بودن نسبت جاری شرکت، انجام بررسیهای لازم جهت مناسب نمودن نسبتهای مالی و سود آوری ضرورت دارد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهبود ارقام

۱ شهریور ماه ۱۳۹۴





لیزینگ انصار
سهامی خاص
ثبت ۱۳۵۸۶

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

صورتهای مالی

برای دوره مالی همانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام:

به پیوست صورتهای مالی شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شاره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۴

گردش حساب سود (ریان) ابیاشته

۵

۳- صورت جریان وجه نقد

۶

۴- یادداشتی توضیحی:

۷

الف) تاریخچه فعالیت شرکت

۸

ب) مبنای تهیه صورتهای مالی

۹-۱۰

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۱-۱۲

ث) یادداشتی مریبوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۳۱/۰۶/۹۴ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره

سمت

بنامندگی

بانک انصار

رئيس هیأت مدیره

یحین فروتن

نایب رئيس هیأت مدیره

غلامرضا فتحعلی

شرکت دانایان پارس

عضو هیأت مدیره

سید شهریار بود رجمهری

تعاونی مصرف کارکنان انصار

مدیر عامل

حمید رضا سلیمانی



www.ansarleasing.ir

نشانی - بزرگراه نیایش - ابتدای سلادا - چنگل یعقوبی - شماره ۱/۵۰ - تلفن: ۰۹۱۴۱۵۰۰۰۰۰ (۰۰۰۰)

شکت لزنگ انصار (سهامی خاص)

صوت سود و زبان

۱۳۹۴ ماه خرداد به ۳۱ شاهد متنی عیان شد.

می داشت، حساب سود (زیان) این باشته

سود (زیان) خالص سال	۲۸	۷۴۰,۶۵۸,۱۸۸,۳۹۱	۷۲۱,۶۷۷,۳۳۲,۱۶۵	(۲,۳۸۴,۴۹۹,۴۹۲)
سود (زیان) ایاشته در ابتدای سال		۷۰۰,۱۸,۷۷۷,۰۰۵	۷۰۰,۱۸,۷۷۷,۰۰۵	
تعديلات سنتواری		(۲,۷۰,۲,۴۶۵,۷۵۲)	(۴۸۲,۰۹۰,۷۸۲)	۶۴,۵۹۸,۴۹۹,۳۶۳
سود سهام		(۲,۰۳۱,۲۴۶,۹۴۶)	(۲,۰۳۱,۲۴۶,۹۴۶)	(۲,۱۲۸,۱۰۰,۴۸۵)
سود (زیان) ایاشته در ابتدای سال- تعدیل شده		۱۵,۲۸۵,۰۱۴,۹۰۷	۱۷,۰۰,۰۱۸۹,۰۸۷۶	(۴,۹۴۵,۰۸,۸۴۹)
سود (زیان) قابل تخصیص		۷۴,۹۶۳,۰۱۰,۲۹۸	۵۹,۵۷۳,۰۵۲۲,۰۴۱	۵۵,۰۱۰,۹۲۳,۰۴۷
اندوقخته قانونی		(۲,۹۸۲,۰۰۰,۰۴۰)	(۲,۱,۰۳,۳۶۶,۰۰۸)	,
		۷۲,۹۶,۰۱۹,۸۷۸	۵۷,۷۹۹,۱۵۵,۰۴۳	۵۵,۰۱۰,۹۲۳,۰۴۷

ا) آنچه‌ایکد اقلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان خامع محدود به سود دوره و تدبیلات سنواتی است صورت مذکور ارائه شده است.

داداشتگی، ته ضمیر، همراه، جزء، لاینفک صورتیگی هالی است.

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

صورت حربان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	بادداشت
دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(نیال)	(نیال)	(نیال)	(نیال)	
۱۵۱,۷۷۰,۱۷۸,۳۵۹	(۱۴۲,۶۱۸,۸۱۲,۸۴۲)	(۸۹۱,۸۳۲,۷۸۸,۴۰۹)		۲۹
۱۹,۴۹۰,۶۷۹,۴۷۵	۱۷,۲۵۱,۵۲۳,۸۲۴	۱۳,۰۶۸,۶۴۹,۵۷۷		
(۲۰,۳۲۳,۸۹۰)	.	(۱۰,۸,۳۲۳,۳۲۶)		
۱۹,۲۱۵,۳۰۵,۵۸۵	۱۳,۲۵۱,۵۲۳,۸۲۴	۱۳,۰۶۸,۶۴۹,۵۷۷		
.	.	(۱۰,۸,۳۲۳,۳۲۶)		
.	.	(۱۰,۸,۳۲۳,۳۲۶)		
(۲,۱۹۲,۷۸۸,۶۷۸)	(۱,۲۲۰,۷۵۸,۸۴۷)	(۷,۳۷۲,۰,۸۲۱,۰۲۹)		
۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	.	.	
(۱۴,۹۳۹,۰۰۰)	(۱۲,۰,۷۲,۰,۰۰۰)	.	.	
۳۷,۷۱۹,۶۹۳,۸۲۲	۳۸,۷۷۷,۳,۵۹۹,۱۵۴	(۷,۳۷۲,۰,۸۲۱,۰۲۹)		
۷۲,۰۰۰,۰,۰۰۰,۷۸۱,۸۰۳	(۵,۰,۵۹۳,۷۲۱,۸۸۶)	(۹۲,۹۹۳,۰,۲۰,۷۰۷)		
.	.	.		
.	.	.		
۷۷,۰۰۰,۰,۰۰۰,۷۸۱,۸۰۳	(۵,۰,۵۹۳,۷۲۱,۸۸۶)	(۹۲,۹۹۳,۰,۲۰,۷۰۷)		
۷۹,۱۲۵,۸۳۳,۱۳۹	۷۹,۱۲۵,۸۳۳,۱۳۹	۱۳۱,۲۵۱,۹۱۸,۹۲۱		
.	۱,۴۵۵,۰۰۰			
۱۹۱,۴۱۱,۸۱۸,۹۳۲	۱۸۶,۷۱۶,۱۲۱,۲۶۴	۷۸,۲۲۰,۵۵۷,۲۴۵		

فعالیتهای عملیاتی :

چربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازدۀ سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود در بافتی بایت سپرد سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود سهام پرداختی

چربان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازدۀ سرمایه گذاریها و سود

پرداختی بابت تامین مالی

مالیات پر درآمد :

مالیات پر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

کاهش وجه مسدودی نزد بانک

وجود حاصل از فروش داراییهای ثابت

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود

چربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

چربان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی:

وجود حاصل از علی العساب افزایش سرمایه

چربان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) وجود نقد

ماشه وجه نقد در آغاز سال

الرات نسبیر ارز

ماشه وجه نقد در پایان سال

بادداشت‌های تو ضمیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

داداشتمای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسافی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت لیزینگ انصار در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۱۲ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۲۳۵۸۶۰ مورخ ۱۳۸۳/۰۹/۱۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۳۰ نوع حقوقی شرکت از با مسئولیت محدود به سهامی خاص تغییر یافت و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۱ مجوز فعالیت از سوی بانک مرکزی صادر گردید و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۱ نام شرکت از لیزینگ خودرو بیستون به لیزینگ انصار تغییر یافت و مرکز اصلی در تهران ، خیابان سردا جنگل جنوبی ، تیش کوجه شفایق پلاک ۵۵/۱ واقع است .

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از خرید انواع کالاهای مندرج در بندهای الف و ب ماده ۵ دستورالعمل اجرائی تأسیس ، نحوه فعالیت و نظارت بر شرکتهای لیزینگ مصوب مورخه ۸۶/۰۴/۰۶ و ۸۶/۰۴/۱۶ شورای پول و اعتبار - انتقال و واگذاری آنها به مناقصیان از طریق عقود فروش اقساطی و یا اجاره - خرید و فروش اوراق بهادار به منظور مدیریت نقدینگی در چارچوب قوانین و مقررات و دستورالعملهای ذیربسط .

۳-۱- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان در دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	کارکنان تمام وقت
۱۹	۱۹	

۴-۱- سال مالی شرکت در سال قبل از ۱۲/۲۹ به آذر ماه تغییر یافته است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- موجودی کالا:

موجودی کالا به ارزش بهای خرید (فاکتور فروش) پس از کسر هرگونه تخفیف ثبت و محاسبه میگردد . (شناسایی ویژه)



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۲-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بھای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده داراییهای مربوطه مستهلك می‌شود. هزینه نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استانداره عملکرد ارزیابی شده اولیه داراییها انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوطه بر اساس ماده ۱۵۱ ق.م به نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثانیه و منصوبات
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزار

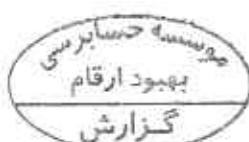
۲-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود در موردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳- مخارج تامین مالی:
مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسابی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط " است .

۴- تسهیلات اعطائی اجاره به شرط تمليک:
خالص تسهیلات اعطائی در عملیات لیزینگ متشكل از کل اجاره قابل دریافت پس از کسر درآمدهای تحقق تباخته، پیش دریافت اجاره و بیمه پرداخت نشده سنتوات آتی که توسط شرکت می‌باشد پرداخت شود در صورتهای مالی افشاء می‌گردد.

۵- درآمد اقساط:
سود اقساط مشتریان در زمان سرسید به درآمدها منظور می‌گردد.

۶- مزایای پایان خدمت کارکنان:
مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر هر سال خدمت آنان محاسبه و ذخیره می‌شود .



شirkat Lpez Nig Anصار (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتی مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۵۳,۶۵۸,۴۹۲,۶۵۸	۲,۵۸۰,۸۸۹,۷۸۹	سبرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۱,۰۷,۱۵۷,۰۰۵	۷۶۹,۱۵۲,۹۹۶	موجودی جاری نزد بانک ملت فاطمی
۹,۷۱۳,۱۹۵,۶۶۳	۶۵۳,۷۹۶,۳۰۷	موجودی جاری نزد بانک انصار
۹,۰۵۲۲,۵۴۷	۴,۸۵۲,۶۵۹	سبرده کوتاه مدت نزد بانک سرمایه
۱۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰,۰۰۰	موجودی جاری نزد بانک سرمایه برج فرمان
۴۰,۸۹۲,۲۸۱,۸۳۴	۴۰,۸۸۳,۷۹۷,۲۵۷	سبرده کوتاه مدت نزد بانک گردشگری
۱۰۰,۰۰,۰۰۰	*	موجودی جاری نزد بانک گردشگری
۴۷,۷۵۹,۴۰,۲۱۴۸۴	۳۶۲۵۲,۲۸۸,۹۲۳	سبرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۲۹,۱۱۱,۹۶۹	۲۹,۱۱۱,۹۶۹	موجودی جاری نزد بانک دی
۴۰,۹۸۴,۷۴۴	۳۴,۶۶۵,۰۴۸	موجودی نزد صندوق
۱۳۱,۲۱۱,۹۱۸,۹۵۲	۴۸,۲۲۰,۵۵۳,۲۴۵	جمع

سبرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
موجودی جاری نزد بانک ملت فاطمی

موجودی جاری نزد بانک انصار
سبرده کوتاه مدت نزد بانک سرمایه

موجودی جاری نزد بانک سرمایه برج فرمان
سبرده کوتاه مدت نزد بانک گردشگری

موجودی جاری نزد بانک گردشگری
سبرده کوتاه مدت نزد بانک دی

موجودی جاری نزد بانک دی
موجودی نزد صندوق

جمع

۵- حسابها و استناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	
۱۹,۲۲۵,۴۷۷,۷۶۹	۳۸,۷۵۸,۷۷۴,۱۴۲	حسابهای دریافتی - مشتریان
(۱۹۲,۵۲۲,۹۸۴)	(۲۲۹,۰۳۲,۰۰۵)	علی الحساب اقساط معوق
(۱۰,۰۸,۸,۸۹۷,۱۱۹)	(۱۴,۳۲۶,۴۸۶,۳۲۲)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۱,۱۸۸,۸۴۰,۰۰۰	۹۰,۰۲۷,۴۹۱,۷۲۸	استناد دریافتی
(۱۸۹,۹۷۹,۰۰۰)	(۱۸۹,۹۷۹,۰۰۰)	چک های برگشته
۹,۲۲۵,۹۱۸,۶۶۴	۳۲,۰۴۳,۷۲۰,۵۵۳	جمع

حسابهای دریافتی - مشتریان

علی الحساب اقساط معوق

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

استناد دریافتی

چک های برگشته

جمع

۱- ۵- عده مبلغ فوق بابت اقساط سرسید شده مشتریان به مبلغ ۳۴/۵۹۵ میلیون ریال و همچنین مبلغ ۴/۱۶۳ میلیون ریال طلب از مشتریان بابت هزینه های ابطال کارت سوخت ، وجوده برداختی بابت بیمه شخص ثالث و هزینه های حقوقی درخصوص خودروهای توقیفی میباشد که در حسابها باقی است

۲- ۵- مبلغ فوق مربوط به کسر واریزی اقساط مشتریان و واپسی اقساط نامشخص می باشد.(۱۴-۷)

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	-۵-
(ریال)	(ریال)	
۹,۴۴۱,۹۸۶,۱۰۷	۱۱,۳۸۶,۳۴۲,۸۲۶	ذخیره عمومی مطالبات مشکوک الوصول
۱,۳۶۶,۹۱۱,۰۱۲	۲,۸۴۰,۱۳۳,۴۹۸	ذخیره اختصاصی مطالبات مشکوک الوصول
۱۰,۰۸,۸,۸۹۷,۱۱۹	۱۴,۳۲۶,۴۸۶,۳۲۲	جمع مطالبات مشکوک الوصول
(۵۵۱,۹۵۸,۲۹۵)	(۱۰,۰۸,۸,۸۹۷,۱۱۹)	ماشه ابتدای دوره
۱۰,۰۲۵,۹۳۸,۸۵۴	۳,۵۱۷,۵۸۹,۲۱۳	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول تایید شده طبق دوره (بادداشت ۲۵-۱-۲)

ذخیره عمومی مطالبات مشکوک الوصول

ذخیره اختصاصی مطالبات مشکوک الوصول

جمع مطالبات مشکوک الوصول

ماشه ابتدای دوره

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول تایید شده طبق دوره (بادداشت ۲۵-۱-۲)

لازم به توضیح است که نحوه محاسبه مطالبات مشکوک الوصول طبق دستورالعمل بانک مرکزی ج ۱.۱.۱ می باشد .

۴- ۵- مبلغ ۸/۲۰۰ میلیون ریال مربوط به چک های دریافتی از مشتریان بابت بیش دریافت ها و مبلغ ۸۲۷ میلیون ریال بابت اقساط معوق

مشتریان می باشد.

۵- مبلغ فوق بابت چک های دریافتی برگشته از مشتریان می باشد که هنوز جزء مطالبات مشتری نیز می باشد.(۱۴-۴)



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	نادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۱۰,۸۳۲,۰۱۳,۵۴۷	۲۱,۲۵۵,۸۳۷,۷۰۲	۶-۱	حسابهای دریافتی - شرکتها
۸۷۰,۰۷۳,۱۴۱	۸۷۰,۰۷۳,۱۴۱	۶-۲	موسسه مالی و اعتباری انصار
۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۳	اسناد دریافتی
۵۹,۸۰۷,۰۰۰	۴۸,۲۹۷,۰۰۰		حسابهای دریافتی - اشخاص
.	۶۲۴,۸۴۴,۱۰۸		اداره دارانی - مالیات بر ارزش افزوده
۳,۲۵۷,۴۴۵,۴۷۵	۳,۳۲۵,۳۲۴,۴۱۲	۶-۴	کارکنان
۷,۵۶۹,۳۳۹,۱۶۳	۲۶,۵۷۴,۳۲۶,۳۶۳		

۱- ۶- عمدۀ مبلغ فوق بابت سپهر دیزل به مبلغ ۱۹/۱۷۸ میلیون ریال بابت عدم تحويل ۷ دستگاه خودرو تجاری می باشد ، کانون شرکتهای لیزینگ به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال ، سازه بنیان انصار ۷۳۵ میلیون ریال و بانک انصار ۷۴۱ میلیون ریال می باشد .

۲- ۶- مبلغ فوق بابت مالیات تکلیفی هزینه های مالی قراردادهای تسهیلات دریافتی از موسسه مالی و اعتباری انصار در

ستوات ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ می باشد .

۳- ۶- مبلغ فوق چکهای دریافتی از شرکت سازه بنیان انصار به مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال می باشد .

۴- ۶- عمدۀ مبلغ فوق بابت وام ضروری پرداختی به پرستل به مبلغ ۱۲۶/۳ میلیون ریال میباشد

شرکت لرزنگ انصار (سهامی خاص)

نادداشتیای تو پنهانی صورتیای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

۷ - تسهیلات اعطایی اجاره به شرط تعلیک

۱۳۹۴/۰۳/۳۱		۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
جمع	حصه بند مدت	جمع	حصه بند مدت
ریال	ریال	ریال	ریال
تسهیلات اعطایی به مشتریان	۳۹۷,۷۷۵,۶۵۹,۳۶۴	تسهیلات اعطایی به مشتریان	۴۰۹,۱۹۲,۷۷۷,۶۵۷
سود اقساط دوره های آتی	(۱۶۴,۳۴۹,۱۵۰,۰۰۱)	(۹۳,۳۱۵,۹۸۱,۱۰۳)	(۹۳,۳۱۵,۹۸۱,۱۰۳)
بینه دریافتی دوره های آتی	(۲۵۹,۰۵۰,۰۴۸,۷۸۳)	(۵۳,۶۵۸,۹۸۶,۶۸۳)	(۵۳,۶۵۸,۹۸۶,۶۸۳)
ماهیه	۴۵۹,۳۱۷,۸,۰۹,۸۱۱	۶۰,۹,۵۴۱,۰۴۹,۰۳۹	۶۰,۹,۵۴۱,۰۴۹,۰۳۹
ماده	۶۹۸,۷۵۹,۰۲۵,۰۱۷۱	۱۰,۹,۱۴۲,۸,۰۱۱۲۷	۱۰,۹,۱۴۲,۸,۰۱۱۲۷
	۴۴۵,۱۸۶,۹۴۴,۷۵۸	۵۵۱,۱۳۹,۷۹۵,۰۸۵	۵۵۱,۱۳۹,۷۹۵,۰۸۵

۱- شرکت در اجرای موضوع فعالیت خود اقدام به خرید خودرو از شرکتیای تولید کننده بصورت نقد نموده و با احتساب ۲۲٪ بابت سود و کارمزد طبق فرمول جدید شرکتیای لرزنگ خودروهای مذکور را بهوجوی حقوق پیشنهاد نمی کند. پخشی از انتصافیان بازگشت تسهیلات اعطایی مذکور، سند مالکیت خودروهای واگذار شده است.

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

دادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی کالا

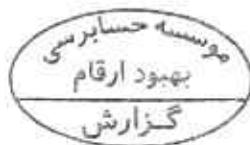
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	موجودی کالا
(ریال)	(ریال)	
۱۳۷,۸۰۰,۱۳۹,۷۱۷	۱۵,۶۹۶,۰۴۹,۹۲۵	
۱۳۷,۸۰۰,۱۳۹,۷۱۷	۱۵,۶۹۶,۰۴۹,۹۲۵	جمع

۸-۱- مبلغ فوق بابت خرید تعداد ۱۵ دستگاه خودرو تجاری موجود و ۱ دستگاه خودرو سواری موجود می‌باشد که پس از پذیرش مشتری و تکمیل و تایید پرونده مشتریان به آنها تحويل خواهد شد.

۹- سپرده‌ها و پیش‌برداختها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۱	دادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۱۰۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۵۰,۰۰۰	۹-۱	وزارت دادگستری
۵۲,۷۰۵,۹۹۸	.		بیمه دانا
۳۹,۹۰۰,۰۰۰	.		سایر
۳۹,۰۹۲,۰۰۰	۴۸۹,۰۹۲,۰۰۰		اشخاص
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		کانون لیزینگ
۱۳,۸۴۳,۷۰۰	۱۳,۸۴۳,۷۰۰		اداره داراتی
۹,۱۶۸,۷۲۴	.		بیمه آفرینش
۲۰,۱۴۲	۲۰,۱۴۲		شرکت سایپا دیزل
.	.		شرکت سازه بتیان
۲۹۱,۹۸۰,۵۶۴	۹۳۵,۵۰۵,۸۴۲		جمع

۹- مبلغ مورد گزارش سپرده نزد صندوق دادگستری اقامه دادخواست در خصوص وصول مطالبات مربوط به خودروهای توقیفی می‌باشد.



دورة عالمي علاني شش عامله متنهي به ۳۱ خرداد ۱۳۹۴

۱-۰ دارایی‌های ثابت معموده
جدول بیانی تمام شده و استناده ایشاند دارایی‌های لایت مشهد پسرخ زیر است:

۴۰- ساختهای و ایالله شرکت تاسیقفت ۱۰۰۰۰۰۵۰۰۰ ریال تحت پوشش بیمه ایران می باشد.

شیرکت لرزنگ انصار (سهامی خاص)

نادداشتیای تپه‌ضدی سورتیهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتظر به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

جذول بهای تمام شده و استهلاک اینسته دارانهایی ناسنیود بشرط زیر است :	۱) دارانهایی که مشهود
استهلاک اینسته - ریال	مبلغ دفتری - ریال

بيانی ت تمام شده و استهلاک اینشته دارالبهای ناسنیو بشرح زیر است:	
شرح اقلام	جهای ت تمام شده - ریال
نرم افزار	۱۷۰,۸۹۴,۱۵۰
حق امتیاز آبیاری مجازاتان	۱۳۶,۰۲۶,۱۴۶
جمع کل	۹۸۷,۴۷۷,۳۹۵

۱۲۱—سیر ما به گذاریهای پلند مدت

حق امتیاز آبیاری

سے سماں ہے میاں ایک دوسرے سلسلہ میں

1

1

(၁၇)

(ریالت)

3

۱۳- سرمهایه گذاری در سلام شرکتیها به شرح زیر ترتیب ای می‌باشد:

نحوه زیر بمحیط می شود.	تعداد سالم	از این	جهد شام شده	نحوه مایش بعد از آن	خلاصه
۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰
۵۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰

شرکت لزینگ انصار (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	بادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۶,۱۱۰,۳۶۸,۳۱۸	۴,۰۸۵,۱۲۹,۰۳۲	۱۳-۱	شرکت خدمات بیمه‌ای آفریش
۱,۶۰۷,۱۰۴,۶۲۸	۱,۱۰۸,۹۰۷۹۵,۱۲۸	۱۳-۲	مشتریان
۲,۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۳-۳	شرکت ارس خودرو دیزل (گروه صنعتی آمیکو)
(۱۸۶,۹۷۹,۰۰۰)	(۱۸۶,۹۷۹,۰۰۰)	۱۳-۴	چک‌های برگشته
۳۴۲,۹۵۵,۷۵۰	۱۰۶,۴۷۸,۹۰۰	۱۳-۵	بیمه ایران - نعایندگی شفقی
.	۱,۹۴۲,۰۰۵۹,۸۷۶	۱۳-۶	اسناد پرداختنی تجاری
۱۶۹,۴۵۰,۳۹۶	۱۶۹,۴۵۰,۳۹۶		شرکت سامانه الکترونیکی هوشمند راهبرد ایرانیان
۸۴۰,۵۸۰,۰۰۰	۸۴۰,۵۸۰,۰۰۰		شرکت پویا آفریان راه سامان
۳۰,۳۲۳,۸۰۰	۳۰,۳۲۳,۸۰۰	۱۳-۷	علی الحساب اقساط معوق
۵۱,۵۱۱,۶۹۷	۲۶۰,۱۰۱,۶۹۷		سایر
۷,۰۰۲۵	۷,۵۳۱		شرکت سایپا دیزل
۱۰,۵۳۲,۶۰۲,۵۸۴	۱۸,۱۶۴,۷۷۵,۳۲۰		جمع

۱۳-۱- بابت مانده اقساط کوتاه مدت بیمه‌یدنی سال اول خودروهای واگذار شده می‌باشد.

۱۳-۲- مبلغ مذکور بابت چک‌های دریافتی از محل اقساط معوق مشتریان و اضافه واریزی مشتریان جدید می‌باشد که به درخواست مشتری به وی مسترد خواهد شد. ضمناً در تاریخ ارائه گزارش مبلغ ۹۱ میلیون ریال از مبلغ فوق کسر شده است.

۱۳-۳- بابت مابه التفاوت خرید یکدستگاه خودرو از شرکت آمیکو می‌باشد.

۱۳-۴- مبلغ فوق بابت چک‌های دریافتی برگشته از مشتریان می‌باشد که هنوز جزء مطالبات مشتری نیز می‌باشد. (۵-۵)

۱۳-۵- بابت مانده اقساط کوتاه مدت بیمه‌یدنی سال اول خودروهای واگذار شده می‌باشد.

۱۳-۶- بابت یک فقره چک یاقیمانده تقسیط مالیات عملکرد سال ۹۳

۱۳-۷- مبلغ فوق مربوط به کسر واریزی اقساط مشتریان و وایزی اقساط نامشخص می‌باشد. (۵-۲)



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتیابی مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	پادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۸,۹۹۶,۵۵۸,۰۵۴	۳۸,۲۴۴,۹۰۳	۱۴-۱	اداره دارائی
۲۷۶,۳۹۶,۹۶۹	۳۸۴,۷۳۰,۳۰۳		بانک انصار
۵۷۱,۲۲۲,۲۷۵	۵۷۱,۲۲۲,۲۷۵		سازه پیمان
۳۷۴,۰۶۶,۲۱۹	۳۰۸,۲۶۲,۷۲۵		اشخاص
۲۲۴,۳۷۹,۲۳۹	۱۷۶,۹۳۵,۴۸۰		ذخیره عییدی
۱۰۶,۸۴۱,۴۶۴	۱۲۵,۰۸۷,۰۶۵	۱۴-۲	سازمان تامین اجتماعی - بیمه
۴۵۷,۵۶۹,۹۸۱	۱۸۸,۳۸۴,۹۱۰		سایر
۲,۱۲۹,۸۲۴	۲,۱۲۹,۸۲۴		ذخیره هزینه
۱۱۰,۰۹,۱۶۱,۰۲۲	۱,۷۹۴,۹۹۷,۱۹۵		جمع

۱۴-۱- بدھی به دارایی بابت مالیات تکلیفی و حقوق خرداد ماه می باشد .

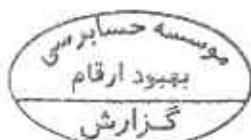
۱۴-۲- مبلغ فوق بابت حق بیمه خرداد ماه پرسنل شرکت میباشد که در تیر ماه پرداخت شده است .

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	پادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۳۷,۵۰۹,۸۲۸,۶۶۷	۳,۷۰۰,۱۹۰,۸۲۵	۱۵-۱	مشتریان خرید خودرو
۳۷,۵۰۹,۸۲۸,۶۶۷	۳,۷۰۰,۱۹۰,۸۲۵		

۱۵-۱- مربوط به واریزی های پیش پرداخت مشتریانی می باشد که در مرحله تشکیل پرونده می باشند ، که پس از تحویل خودرو تسویه خواهد

لازم به توضیح است که از مبلغ مذکور تا تاریخ گزارش به میزان ۱۶/۱۸۶ میلیون ریال تسویه شده است .



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور نهایی مالی

دوره مالی همانجا شش ماهه منتظر به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مالیات:

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۸ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۵-۱ - در خسابو رسی عملکرد سال مالی ۱۳۸۹ ، حسابو رسی مالیاتی انجام شده و برای تشخیص اینجا مدارگزیده است.

۱۵-۲ - در خسابو رسی عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ ، خسابو رسی مالیاتی انجام شده و برای تشخیص اینجا مدارگزیده است.

۱۵-۳ - در خسابو رسی عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ ، خسابو رسی مالیاتی انجام شده و برای تشخیص اینجا مدارگزیده است.

۱۵-۴ - در خسابو رسی عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ ، خسابو رسی مالیاتی انجام شده است، ولی به دلیل ارجاع موضوع به هیات بند ۳ ماده ۹۷ قانون مالیاتها تأثیرون بر ک تشخیص صادر نشده است.

۱۵-۵ - در خسابو رسی عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ ، خسابو رسی مالیاتی انجام شده است و بر ک تشخیص تأثیرون صادر نشده است.

شرکت لیزنگ انصار (سهامی خاص)

نادداشتی توسعی صورتیای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۷-سود سهام پرداختی

بادداشت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۲۹۲/۰۹/۳۰
	(ریال)	(ریال)
بانک انصار	۶,۶۵۵,۴۸۷,۲۵۸	۱,۹۶۳,۵۳۸,۷۱۴
شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس	۱۱۰,۸۰۳,۷۴۸	*
تعاونی مصرف کارگنان انصار	۵۸,۳۲۰,۴۶۰	۱۶,۹۲۰,۴۴۳
شرکت اندیشه طرح و عمل	۱۸,۹۵۸,۸۱۶	۵,۴۱۶,۹۵۹
آقای محمود رهنما	۱۱۶,۶۱۷	۳۳,۸۵۴
آقای امیر حسین عباسی	۱۱,۶۶۲	۳,۳۸۶
جمع	۹,۸۴۳,۴۹۸,۵۶۱	۱,۹۸۵,۹۲۳,۰۵۶

۱۷-۱- بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه منتهی به ۱۱/۲۷ مجمع مقرر نمود تا از سود خالص سال مورد اشاره مبلغ ۹۶۵/۸۰۸/۸۳۹ ریال بین سهامداران تقسیم گردد.

شرکت لمزنک انصار (سهامی خاص)

卷之三

دروزه مالی مالی شش ماهه مبتنی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

卷之三

سیاست و اقتصاد
۱۳۹۷/۰۵/۲۰

VI -

$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$
$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$
$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$
$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$
$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$	$\frac{1}{2} \ln(1 + e^{-\frac{1}{2}x})$

کسر میگردد و محو و کمزور میگردید این موارد از
کسر میگردد: حمه بله عده، تسبیحات در میان

۳-۸۱- مالنده تمهیلات در پایانی به تکمیلی بمراری سیده به شرکت آر می پاشد.

سال ۱۳۹۴

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

نادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

۱۳۹۴ مالی، میانی، شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه

۱۹- دخواهی‌های نایاب خدمت کارگنان:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۸۰۲,۵۶۲,۶۲۴	۹۵۷,۴۱۱,۲۳۵	مانده ابتدای سال
*	*	پرداخت شده طی سال
۱۵۷,۸۴۸,۷۱۱	۱۴۹,۵۹۹,۷۲۵	ذخیره تامین شده
۹۵۷,۴۱۱,۲۳۵	۱,۱۰۷,۰۱۰,۹۷۰	مانده در پایان سال

- ۲۰ -

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
(ریال)	درصد	(ریال)	درصد
۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۶۷	۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۶۷
۱,۳۳۸,۷۵,۰۰۰	۲,۲۳	۱,۳۳۸,۸۰,۰۰۰	۲,۲۳
۵۰,۰۰۰,۹۹,۰۰۰	۰,۸۳	۵۰,۰۰۰,۹۹,۰۰۰	۰,۸۳
۱۵۹,۹۹۹,۰۰۰	۰,۲۷	۱۵۹,۹۹۹,۰۰۰	۰,۲۷
۱,۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰,۰۰۰	۰
۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۰
۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۰
۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	۰
۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱- چون از مترادف ته‌نمایی نموده و می‌گفتند که این مقاله در این سیاست را تقدیم نموده است.

٢١ - علم الحساب افغانستان، س مانه

١٣٩٣/٠٩/٣٠	١٣٩٣/٠٣/٣١	بازار انصار
(ریال)	(ریال)	
٤.....*	٤.....*	
٤.....*	٤.....*	

۲۱-۱-۲۱۰- مبلغ ۴۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ به تصویب ۱۰۰ درصدی سهامداران رسیده است و لی تاریخ صورتهای مالی



شرکت لیز نگ انصار (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۲- اندوخته قانونی :

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت معموب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۳/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۸۲,۴۲۵,۳۲۴,۵۳۰	۶۴,۳۸۹,۱۱۵,۰۰۰	۱۵,۷۸۰,۷۱۱,۴۱۷	۲۳-۱
۲۲,۵۷۷,۵۶۷,۷۰۲	۷,۵۵۷,۰۵۹,۵۴۸	۵۴,۱۸۶,۶۱۰,۰۹۷	درآمد حاصل از سود و کارمزد اقساط رسید شده تسهیلات اعطائی
۶,۸۱۲,۵۳۶,۲۹۸	۱۲,۸۰۷,۵۹۸	۲,۸۰۱,۱۳۲,۳۱۷	درآمد حاصله از تخفیف بیمه
۵,۳۷۸,۱۳۴,۱۰۳	۴,۹۶۹,۱۷۷,۵۴۹	۵۲۷,۲۴۳,۵۶۹	درآمد حاصله از کمیسیون خرید و خدمات و اعتبار سنگی
۵۳۹,۶۷۲,۴۲۴	۳۹۴,۸۷۱,۳۵۹	۲۵۲,۲۲۸,۰۴۳	درآمد حاصله از جریمه دیرگرد
۱۱۸,۷۳۴,۲۵۵,۰۵۷	۷۷,۲۲۳,۰۳۱,۰۳۱	۷۲,۵۴۷,۴۳۵,۴۴۳	جمع

۲۳-۱- درآمد مذکور ناشی تخفیف حاصل از خرید خودرو می باشد که طبق قرارداد فیما بین شرکت با شرکتهای خودروساز محاسبه می شود.

ردیف	نام طرف قرارداد	مبلغ
۱	شرکت ارس خودرو دیزل (گروه صنعتی آمیکو)	۱,۵۷۳,۶۵۰,۰۰۰
۲	شرکت سایپا دیزل	۱۳,۰۵۱,۲۶۱,۴۱۷
۳	شرکت بازرگانی زیبا موج گستر خلیج فارس	۷۸,۶۵۰,۰۰۰
۴	شرکت سپهر دیزل کاوه	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت میهن دوستان کوههای البرز	۶۹۷,۲۴۰,۰۰۰
۶	بازرگانی مروارید ساحل نشینان سیراف	۲۲۰,۸۹۰,۰۰۰
	جمع	۱۵,۷۸۰,۷۱۱,۴۱۷



شـ گـت لـهـ بـنـگـ اـنـصـاـ، (سـعـامـ، خـاصـ)

ساده‌اشتماء، ته‌پسخن، سه، نهای مالی

۱۳۹۴ خرداد ماه ۳۱ به منتهی صادراتی شش هفته

۲۴- سای قمام شدہ خدمات اور انہ سدھے:

هزینه های عملیاتی	هزینه های پرسنلی	خدمات
۱۳۹۴۷.۰۳/۳۱	۱۳۹۴۷.۰۳/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	
۶۷۵۸۳۵۹۹.۱۹-	۲۲.۱۱۱.۲۴۴.۵۲۹	۲۲-۱
۷.۹۲۲.۵۴۷.۷۶۹	۷.۹۲۲.۵۴۷.۷۶۹	۲۲-۲
۷۷.۵-۷۰.۴۱۷.۷۰۹	۷۰.۴۱۷.۷۰۹	

-۲۴- هنرهای عملیاتی، شرح زیر تفکیک می گردد:

۲۴-۱-۱

هزینه های اولیه	هزینه های ثابت	هزینه های موقت
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۲۱,۳۵۷,۲۳۴,۲۶۶	۲۲,۲۲۷,۸۰۷,۵۳۴	۲۱,۰۳۰,۱۳۴,۹۸۷
۱۱,۰۷۹,۷۷۱,۴۷	*	۲۸,۸۹۳,۱۵۰,۷۸۸
۳,۰۸۳,۷۵۰,۱۹۶	۱,۷۹۸,۲۰۰,۲۷۱	*
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
۱۳۰,۹۸۹,۰۷۵	۱۳۰,۰۷۸,۳۹۹	*
۷,۱۷۰,۷۷۸	۷,۱۷۰,۷۷۸	*
۳۴۹,۸۹۳	*	*
۵۶۰,۰۰۰,۷۷۲,۰۱۳۵	۲۰,۰۱۱,۰۵۷,۹۰۷	۷۹,۹۲۳,۲۸۷,۹۷۴

ملت افزایش هزینه های مالی نسبت به دوره عالی قبل عدم تأمین تقدیمگی موردنیاز و تأمین مالی از طریق تسهیلات بوده است.

تکمیلی می باشد - تکمیلی می باشد - تکمیلی می باشد - تکمیلی می باشد -

بیانیه
بهمود ارقام
گزارش

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتی مالی

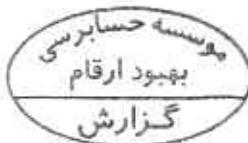
دوره مالی صانع شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

هزینه های عمومی و اداری -۴۵

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
(ریال)	(ریال)	(ریال)		
۴۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۴۷۷,۹۴۰	۲۵-۱	کمک غیر نقدی
۲۵۲,۲۲۸,۸۱۱	۲۵۲,۲۲۸,۸۱۱	۲۷۷,۷۷۷,۷۷۸		پاداش
۳۷۳,۴۸۷,۹۹۲	۲۲۲,۶۷۹,۹۹۲	۲۸۸,۴۴۵,۰۰۰		هزینه های غذا
۱۳۲,۲۲۲,۳۲۹	۵۸,۳۲۳,۳۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		حق حضور اعضاء هیات مدیره
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق عضویت
۲,۶۹۱,۶۶۸,۵۲۸	۱,۵۲۲,۱۸۸,۲۲۹	۲,۹۹۷,۳۹۹,۹۷۹	۲۵-۲	هزینه های استهلاک
۳۳۲,۰۵۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حسابرسی
۸۱,۱۹۲,۵۹۲	۳۷,۱۰۲,۱۳۲	۲۲,۷۵۳,۰۰۰		هزینه تعمیر و نگهداری وسایط تعلیمه
۷۹,۳۲۲,۰۱۰	۴۷,۹۸۰,۸۴۰	۵۳,۰۹۶,۵۰۰		هزینه آبدارخانه
۲۹۶,۰۵۷,۵۲۰	۲۰۹,۵۹۲,۵۲۰	۱۸۷,۴۲۷,۵۰۰		هزینه آگهی و بازاریابی و تبلیغات
۱۸۷,۴۹۸,۳۴۰	۹۹,۳۲۴,۰۰۱	۴۰۴,۷۱۲,۲۶۹		هزینه خدمات قراردادی
۴۲,۲۹۹,۷۵۶	۲۱,۹۱۵,۳۴۴	۴۵,۷۲۱,۷۳۵		هزینه پست و تلگراف و تلفن
۴۰,۹۷۱,۰۰۰	۱۵,۶۹۵,۰۰۰	۲۱,۲۷۵,۰۰۰		هزینه پشتیبانی نرم افزارها
۱۳۵,۸۲۴,۰۰۰	۹۸,۷۶۹,۸۰۰	۷۰,۹۸۱,۲۶۴		هزینه آب و برق و گاز
۲۲۹,۹۵۸,۵۴۰	۸۷,۹۴۰,۰۴۰	۷۴,۱۷۹,۵۲۵		هزینه گاموریت و سفر
۵۹۰,۳۷۷,۰۰۰	۵۵,۲۲۷,۰۰۰	۴۹,۲۱۰,۰۰۰		هزینه مژومنات اداری
۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	۴,۴۳۴,۰۰۰		هزینه جرائم
۱۸,۱۶۷,۰۰۰	۱۲,۵۲۲,۰۰۰	۱۰,۳۴۳,۰۰۰		هزینه سوخت
۲۰۰,۱۲۰,۵۸۴	۱۷۰,۱۵۰,۵۸۴	۱۳۰,۴۷۹,۸۴۴		هزینه اجاره باند اینترنت
۱۱۲,۶۲۹,۵۰۰	۹۱,۱۰۰,۵۰۰	۹۳,۷۹۰,۰۰۰		هزینه ایاب و ذهب
۷۲,۵۲۸,۳۲۴	۵۳,۳۷۲,۹۹۹	۵۹,۲۹۸,۶۷۴		هزینه پیمه
۱۹۲,۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۷۸,۱۰۰	۸۰,۹۱۸,۰۰۰		هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۵۰,۲۱۷,۵۰۰	۵۰,۲۱۷,۵۰۰	-		هزینه نظافت
۲۷۰,۱۸۵,۰۰۰	۹,۷۵۰,۰۰۰	۴۱,۵۷۵,۰۰۰		هزینه حمل و نقل
۱۷۷,۷۱۲,۸۰۰	۱۰,۴۷۰,۰۰۰	۱۴,۷۲۵,۰۰۰		هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات کامپیوتر و شبکه
۱۸,۱۲۹,۰۰۰	۱۱,۶۳۴,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰		هزینه تعمیر نگهداری آثاره و منصوبات
۳,۱۲۹,۰۰۰	۱,۷۱۱,۰۰۰	۳,۵۲۹,۱۰۷		هزینه کارمزد بانکی
۲۰,۵,۹۵۷,۰۰۰	۱۸,۰۰۵,۰۰۰	۵,۶۱۴,۰۰۰		هزینه چاپ و کپی
۷,۷۵۵,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰	۳,۷۷۵,۰۰۰		هزینه مطبوعات و نشریات
۷,۶۷۹,۱۳۰	۱,۴۷۵,۱۳۰	۹,۸۷۷,۰۵۰		هزینه ثبتی و حقوقی
۲۶۱,۲۴۰,۳۰۰	۱۹۷,۶۹۷,۸۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰		هزینه تشریفات و همایش
۱۰۱,۱۳۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹,۰۰۰,۰۰۰		هزینه پوشاش
۱۲۰,۰۷۱,۰۰۰	-	۱۲۰,۹۸۵,۰۰۰		هزینه ورزش
۴,۷۳۷,۰۰۰	۴,۷۳۷,۰۰۰	-		هزینه خرید سفته
-	-	۷,۴۰۰,۰۰۰		هزینه آموزش
۱۰,۹۷۰,۰۰۰	۲۹,۸۶۳,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		سایر هزینه ها
۶,۲۲۵,۸۹۸,۸۰۳	۴,۱۲۵,۸۵۲,۰۹۲	۵,۷۳۶,۵۵۹,۶۴۹		جمع

۱-۴۵-۱ افزایش هزینه کمک هی غیر نقدی به دلیل کثیر متابعتها در شش ماه اول سال مالی می باشد

۱-۴۵-۲ افزایش هزینه استهلاک بابت استهلاک ساختمان لیزینگ میباشد



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتعای مالی

دوره مالی مسازی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۶ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۵۰,۸,۴۵۴,۷۸۰	۵۰,۸,۴۵۴,۷۸۰	۴,۸۷۴,۳۳۸,۱۹۱	۲۶-۱
۵۰,۸,۴۵۴,۷۸۰	۵۰,۸,۴۵۴,۷۸۰	۴,۸۷۴,۳۳۸,۱۹۱	

سایر درآمدهای عملیاتی

۱ - ۲۶ - مبلغ ۳/۲۹۸ میلیون ریال بابت خسارت تاخیر در تحويل شرکت سپهر دیزل می باشد.

۲۷ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به شرح ذیل قابل ارائه می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۹,۲۶۰,۶۲۹,۴۷۵	۱۳,۲۵۱,۵۲۳,۸۲۴	۱۳,۷۹۸,۷۶۹,۵۷۷	۲۷-۱
.	.	۱,۶۵۵,۰۰۰	
۲۰,۴۲۵,۹۴۹	۲۰,۴۲۵,۹۴۹	(۱۱,۱۰۷,۳۹۸)	
۱۹,۲۸۱,۰۵۵,۱۲۱	۱۳,۲۷۱,۹۴۹,۴۷۰	۱۳,۹۸۹,۲۱۸,۲۰۹	

سود سپرده گوتاه بندت

سایر درآمدهای غیر عملیاتی - فروش ارز

سود (زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود

۱ - ۲۷ - از مبلغ فوق ۰/۳۴۳/۶۸۱/۸۶ ریال محبوط به سود سپرده دریافتی از بانک انصار و مابقی محبوط به سود سپرده بانک های گردشگری و دی می باشد.

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

بادداشتی توسعی صورتهای مالی

دوره مالی مسافی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۸- تغییرات سوداتی

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
(۶,۳۰۰,۰۴۷)	۰	۰	جريدة مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۱
۳۶۲,۲۷۲,۴۲۸	۰	۳۶۲,۲۷۲,۴۲۸	اصلاح حساب وامهای انصار
(۳,۶۴۰,۰۰۰)	۰	(۳,۶۴۰,۰۰۰)	هزینه کارشناسی
(۲۵۲,۳۱۲,۱۵۸)	۰	(۲۵۲,۳۱۲,۱۵۸)	جريدة تقسیط مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
(۲,۵۲۲,۱۰۸,۰۰۰)	۰	(۲,۱۹۳,۴۱۰,۰۰۰)	بابت تخفيقات خرید خودرو
(۷۳,۲۴۸,۴۲۰)	۰	۰	مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۲
۳۹,۶۰۷,۷۵۳	۰	۰	تسویه حساب پرستل
(۲۴۳,۷۳۷,۳۰۸)	(۴۸۲,۲۹۰,۷۸۳)	(۵۱۰,۱۰۰,۷۵۵)	اصلاح تخفیف بیمه
<u>(۲۴۷,۲۴۶۵,۷۵۲)</u>	<u>(۴۸۲,۲۹۰,۷۸۳)</u>	<u>(۲,۱۳۸,۱۰۰,۴۸۵)</u>	

۱ - ۲۸- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۹- صورت تطبیق سود و (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه تقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۴۰,۵۰۹,۵۱۹,۵۷۵	۲۸,۴۰۰,۶۵۲,۱۴۲	(۱۶,۱۷۲,۶۸۵,۲۰۱)	سود (زیان) عملیاتی
۲,۲۹۱,۶۶۸,۵۲۸	۱,۵۲۲,۱۸۸,۲۲۶	۲,۹۹۷,۳۹۹,۹۷۹	هزینه استهلاک
۱۵۴,۸۴۸,۶۱۱	۱۳۱,۳۲۹,۸۹۲	۱۴۹,۵۹۹,۷۳۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان و عییدی
(۱۲۵,۷۷۳,۰۴۲,۶۹۲)	(۳۵,۱۶۳,۰۵۱,۳۸۲)	۱۲۲,۱۰۴,۰۸۹,۷۸۲	کاهش (افزایش) موجودی کالا
۲۷,۷۵۴,۵۱۷	(۱۲۶,۱۰۴,۴۳۹,۰۴۷)	(۳۴۳,۵۲۵,۲۷۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۵۵۰,۴۰۵,۹۵۴,۸۲۲)	(۳۸۰,۸۱۲,۳۷۶,۸۲۸)	(۱۶۹,۲۵۲,۳۲۳,۳۷۵)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی
(۳,۶۶۷,۷۹۶,۹۳۰)	۷۹۰,۵۵,۳۲۲,۴۴۱	(۱,۵۸۲,۹۹۱,۰۸۱)	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی
۳۲,۳۵۱,۱۶۷,۷۶۰	۲۴,۸۵۶,۰۸۷,۰۴۸	(۳۳,۹۰۴,۶۳۷,۸۴۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۴۲۵,۵۶۹,۰۱۲,۹۵۰	۲۹۵,۴۹۵,۳۶۲,۶۲۵	۱,۹۲۲,۲۸۷,۶۷۲	افزایش (کاهش) در تسهیلات مالی
۱۵۰,۹۷,۱۷۶,۳۹۶	(۱۰۴,۹۱۸,۸۱۴,۸۶۳)	(۸۹,۰۸۲,۷۸۸,۷۰۹)	

شرکت لیز نگ انصار (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی مسافی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۰-۱ - شرکت بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۴۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه ندارد . سایر تضمینات بشرح زیر است:

مبلغ په ریال	۳۰-۲	اسناد تضمینی نزد بانک انصار
۱۲۶,۰۵۱,۸۰۳,۲۹۶		اسناد تضمینی نزد بانک گردشگری
۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اسناد تضمینی نزد بانک دی
۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱,۴۹,۰۰۵۱,۸۰۳,۲۹۶		

۳۰-۳ - تعهدات سرمایه ای :

در تاریخ ترازنامه شرکت به عنظور اداری نمودن ساختمان خریداری شده در خیابان سردار جنگل ، تعهد سرمایه ای دارد لکن با توجه قطعی نشدن مبلغ تعیین دقیق مبلغ تعهد سرمایه ای بیسر نیست .

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

هیچگونه رویدادی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تاریخ تصویب صورتهای مالی مستلزم افشاء باشد اتفاق نیفتاده است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته علی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب / (بدهی)
بانک انصار	عضو هیات مدیره و سهامدار	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

ارزش منصفانه معاملات انجام شده با مبالغ منعکس در دفاتر قانونی برابر است .

۳۳- سود اپیاشته در پایان سال

تخصیص سود اپیاشته پایان سال در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می یاشد .

