

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به

۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت لیزینگ خودروی غدیر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی :
۵	الف - تاریخچه و فعالیت
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
هاشم یکه زارع	شرکت مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو دیزل (اپکو)	رئیس هیئت مدیره	
مهدی حسین زاده امام	شرکت سرمایه گذاری سمند	نایب رئیس هیئت مدیره	
پیمان فروزش	شرکت تاپ سرویس	عضو هیئت مدیره	
حسن صدری	شرکت توسعه خودروکار	عضو هیئت مدیره	
فرشاد بیاتین	شرکت گواه	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	۱۰

✓ 107

شرکت لبرینگ خودرو غدیر (سهامیه عام)
ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰
میلون ریال	میلون ریال			میلون ریال	میلون ریال
			بدهیهای جاری :		داراییهای جاری:
۳۸۸,۸۳۶	۳۸۸,۶۵۱	۱۱	برداختنی های تجاری و غیر تجاری	۵,۵۱۰	۳۴,۷۰۷
۴۴,۱۱۴	۲۸,۸۰۷	۱۲	مالیات پرداختنی	۳۸۳,۴۴۴	۳۷۶,۷۵۶
۶,۶۳۷	۱۷,۳۱۷	۱۳	سود سهام برداشتنی	۲۸,۸۷۷	۱۳۹,۸۷۰
۲,۲۶۴	-	۱۴	پیش دریافتها	۲۴۸,۰۷۸	۱۸۳,۱۳۰
۴۴۱,۸۵۱	۴۳۴,۷۷۵		جمع بدهیهای جاری	۶۶۵,۸۹۹	۷۳۴,۴۵۳
			بدهیهای غیر جاری :		داراییهای غیر جاری :
۴,۱۱۴	۳,۰۹۲	۱۵	ذخیره مازای پایان خدمت کارکنان	۱۱۶,۷۳۲	۸۶,۸۷۴
۴۴۲,۹۶۵	۳,۰۹۲		جمع بدهیها	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
			حقوق صاحبان سهام :		داراییهای نامشهود
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (۳۰۰ میلیون سهم یکپار ریالی تمام و تمام پرداخت شده)	۶۵,۸۰۷	۶۲,۶۲۹
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۷	اندوخته قانونی	۱۸۵,۰۴۶	۱۵۲,۲۵۵
۷۶,۹۸۰	۱۱۸,۸۴۱		سود انباشته		
۴۰۶,۹۸۰	۴۴۸,۸۴۱		جمع حقوق صاحبان سهام		
۸۵۰,۹۴۵	۸۸۶,۷۰۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۸۵۰,۹۴۵	۸۸۶,۷۰۸
					جمع داراییها

بالا دستیهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
درآمدهای عملیاتی	۳۹,۵۶۴	۱۸
هزینه های مالی	—	۱۹
سود ناخالص	۳۹,۵۶۴	
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۴۲,۱۷۶)	۲۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	—	۲۱
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۶,۶۱۳	۲۲
سود عملیاتی	۶۴,۰۰۱	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۶,۶۶۷	۲۳
سود خالص قبل از کسر مالیات	۱۳۰,۶۶۸	
مالیات بر درآمد	(۲۸,۸۰۷)	۱۲
سود خالص	۱۰۱,۸۶۱	
سود پایه هر سهم - ریال	۱۶۵	
سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال	۱۷۴	
سود پایه هر سهم - ریال	۳۴۰	۲۶

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۰۱,۸۶۱	۱۲۲,۸۷۳
سود انباشته در ابتدای سال	۱۰۵,۰۹۶	۱۵,۷۴۱
تعدیلات سنواتی	(۲۸,۱۱۶)	(۴۴,۸۳۸)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۷۶,۹۸۰	(۲۹,۰۹۷)
سود سهام مصوب	(۶۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۱۱۸,۸۴۱	۸۱,۷۷۶
تخصیص سود :	—	(۴,۷۹۶)
اندوخته قانونی	۱۱۸,۸۴۱	۷۶,۹۸۰
سود انباشته در پایان سال		

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان جاری و تعدیلات سنواتی است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
فعالیت‌های عملیاتی :		
۳۶,۷۹۶	۸۶,۲۰۷	۲۵ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :		
۱۸,۴۴۱	۲,۲۴۲	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۱۲,۰۰۰)	(۱۶,۸۴۵)	سود سهام پرداختی
۶,۴۴۱	(۱۴,۶۰۳)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر در آمد :		
(۶۱,۰۵۸)	(۴۱,۷۳۶)	مالیات بردرآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
(۴۳۴)	(۵۳۴)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۱۱۸	۱۵۵	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۲۵۰)	(۲۹۳)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۵۶۶)	(۶۷۲)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۸,۳۸۷)	۲۹,۱۹۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی :		
(۸۸۰)	-	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۸۸۰)	-	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱۹,۲۶۷)	۲۹,۱۹۶	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۴,۷۵۲	۵,۵۱۰	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۵	۱	تسعیر ارز
۵,۵۱۰	۳۴,۷۰۷	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت لیزینگ خودرو غدیر به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۹۸۶۳۹ مورخ ۸۱/۱۱/۰۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۸۴/۰۱/۳۱ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است و در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۰۴ در تالار فرعی سازمان بورس و اوراق بهادار درج شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ایران خودرو دیزل است و واحد تجاری نهایی گروه ایران خودرو می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان استاد مطهری، خیابان میر عماد، کوچه یازدهم پلاک ۳ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده سه اساسنامه عبارت است از: خرید کالای تجاری با دوام و مصرفی، انواع خودرو و وسایل نقلیه و ماشین آلات تولیدی و صنعتی اعم از داخلی و خارجی، مسکن و محل کار، لوازم خانگی، وسایل و ابزار کار اعم از داخلی و خارجی و غیره و واگذاری آنها به متقاضیان (اشخاص حقیقی و حقوقی) از طریق روشهای عقد اجاره یا فروش اقساطی با هدف مشارکت در طرحهای اقتصادی و توسعه ای کشور (در قالب دستور العمل اجرایی تاسیس، نحوه فعالیت و نظارت بر شرکت های لیزینگ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران)، انتشار و خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت و هرگونه ابزار مشتقه مالی، در چهارچوب ضوابط مربوطه. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش، خرید انواع خودرو و وسایل نقلیه و واگذاری آنها به متقاضیان (اشخاص حقیقی و حقوقی) از طریق روشهای عقد اجاره یا فروش اقساطی تحت مجوز تمدید شده شماره ۳۳۷۵۶۳ مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۹ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان قراردادی در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۴۹	۴۷

کارکنان قراردادی

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- موجودی کالا

موجودی کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش دائمی موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش شناسایی ویژه تعیین می گردد.

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری بلند مدت به بهای تمام شده، پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها، ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۴-۲- داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین مستهلک نمی شود.

۲-۵- داراییهای ثابت مشهود

۲-۵-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان سال منظور می گردد.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪	نزولی
ماشین های اداری و ارتباطی	۱۰ساله	خط مستقیم
اثاثه و منسوبات	۱۰ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی

۲-۵-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۷- نحوه شناسایی درآمد

۲-۷-۱- درآمد قرارداد های اعتباری از محل منابع داخلی

درآمد ناشی از تسهیلات اعطائی به مشتریان، در زمان سررسید اقساط شناسایی و سود حاصل از اجاره به شرط تملیک و یا فروش اقساطی به حساب درآمد سال منظور می گردد.

۲-۷-۲- مبالغ مربوط به وجوه ثمن اقساط در قراردادهای منعقد شده با مستاجرین در جهت رعایت اصل احتیاط و تعیین دقیق وجوه مربوطه، در زمان وصول به حساب درآمد سال منظور می گردد.

۲-۸- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود. (به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است).

۲-۹- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۲۴۰	۳۴,۴۶۴	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۲۷۰	۲۴۳		تنخواه گردان ها
۵,۵۱۰	۳۴,۷۰۷		

۴-۱- تفکیک موجودی نزد بانکها به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۰۲	۳,۳۵۰	بانک صادرات - شعبه میدان مادر
۴۶۲	۲۹,۰۲۹	بانک شهر - شعبه سید جمال الدین اسد آبادی
۱,۴۴۱	۱,۷۹۰	بانک مسکن - شعبه شهید بهشتی
۱۱۱	۱۳۶	بانک صادرات - شعبه کریمخان زند
۷۷	۸۴	بانک تجارت- شعبه اسکندری
۳۶	۳۶	بانک کشاورزی- شعبه شهرآرا
۳۱۱	۳۹	سایر بانکها
۵,۲۴۰	۳۴,۴۶۴	

۴-۱-۱- سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۲,۲۴۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به بانکهای صادرات و شهر می باشد و در یادداشت ۲۳ سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی افشا شده است .

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:		
حسابهای دریافتنی :		
۲۳۰.۴۵۵	۱۷۰.۲۷۰	مانده کل تسهیلات اعطایی - اصل و فرع
(۳.۳۶۴)	-	تسهیلات اعطایی از منابع ایران خودرو دیزل
۲۲۷.۰۹۱	۱۷۰.۲۷۰	۵-۱ تسهیلات اعطایی از منابع داخلی شرکت - اصل و فرع
(۶۸.۷۵۱)	(۴۳.۸۴۱)	۵-۱ فرع تحقق نیافته تسهیلات اعطایی
۱۵۸.۳۴۰	۱۲۶.۴۲۹	اصل تسهیلات اعطایی از منابع داخلی شرکت
(۱۱۶.۷۳۲)	(۸۶.۸۷۴)	۵-۱ حصه بلند مدت تسهیلات اعطایی
۴۱.۶۰۸	۳۹.۵۵۵	حصه جاری تسهیلات اعطایی
۲۳۵.۰۶۳	۲۳۶.۷۲۶	۵-۲ اقساط معوق
۱۴۶.۱۲۶	۱۴۴.۷۲۲	۵-۳ بدهی مستاجرین
(۹۵.۵۳۵)	(۹۵.۵۳۵)	۵-۴ کاهش ارزش مطالبات
۳۲۷.۲۶۲	۳۲۵.۴۶۸	خالص طلب از مستاجرین
(۱۰.۰۹۸)	(۹.۹۳۷)	۵-۶ واریزی های نامشخص
۳۱۷.۱۶۴	۳۱۵.۵۳۱	
۳۸.۰۷۳	۱۵.۳۳۹	۵-۷ شرکت ایران خودرو - اشخاص وابسته
۲۸	۱۳	سایر
۳۵۵.۲۶۵	۳۳۰.۸۸۳	
۲۰.۱۱۵	۲۷.۴۷۹	۵-۸ اسناد دریافتنی
۳۷۵.۳۸۰	۳۵۸.۳۶۲	
غیر تجاری:		
۳.۳۴۵	۳.۱۵۲	وام و مساعده کارکنان
۱.۹۲۳	۱.۹۲۳	شرکت همای حامی
۸۰۰	۸۶۰	ودیعه اجاره دو دستگاه آپارتمان در مشهد
-	۳۳۲	شرکت حمایت گستر ایران خودرو
۲۷۸	۲۷۸	بیمه امید
-	۱۰۰.۵۲	مالیات بر ارزش افزوده دریافتنی
۱.۷۰۸	۱.۷۹۷	سایر
۸۰.۵۴	۱۸.۳۹۴	
۳۸۳.۴۳۴	۳۷۶.۷۵۶	

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶- موجودی کالا

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	دستگاه	میلیون ریال	دستگاه	
-	-	۴۶,۴۲۶	۲۴	شاسی کمپرسی سه‌پند
-	-	۳۷,۴۵۳	۱۸	کامیون بنز ۲۶۲۴
-	-	۵۵,۳۲۱	۱۵	بنز آکسور
۲۴,۱۱۴	۸۰	۳۲۸	۱	پژو پارس
۳۴۲	۱	۳۴۲	۱	پژو ۲۰۶
۴,۱۵۲	۱	-	-	مرسدس بنز E۲۵۰
۲۶۹	۱	-	-	سمند ال ایکس EF۷
۲۸,۸۷۷	۸۳	۱۳۹,۸۷۰	۵۹	

۶-۱- خودروهای خریداری شده تماماً در انبار شرکت های ایران خودرو دیزل و شرکت خدمات عصر پیام زاگرس می باشند و با توجه به قرارداد نگهداری منعقد شده تمامی مخاطرات ناشی از حوادث به عهده شرکتهای نامبرده می باشد.

۶-۲- گردش عملیات موجودی کالا در طی سال به شرح مندرجات یادداشت ۲-۱۸ می باشد.

۷- پیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ایران خودرو دیزل	۱۷۹,۶۳۷	۲۴۵,۱۰۲
مالیات مکسوره پیمانکار و درآمد اجاره	۱,۸۷۲	۱,۳۴۹
سایر	۱,۶۱۱	۱,۶۲۷
	۱۸۳,۱۲۰	۲۴۸,۰۷۸

۷-۱- مبلغ فوق مربوط به پیش پرداخت خرید ۳۵ دستگاه کامیون کشنده آکسور از محل قرارداد ۹۳۱۵۸۱ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۷ که به شرح ذیل قابل تفکیک است:

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مبلغ کل پیش پرداخت	۱۸۳,۹۰۸	۲۷۹,۲۶۹
اسناد پرداختنی مرتبط با پیش پرداخت	(۴,۲۷۱)	(۳۴,۱۶۷)
	۱۷۹,۶۳۷	۲۴۵,۱۰۲

۸- سرمایه گذاری بلند مدت

درصد	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت حمایت گستر ایران خودرو	۲۰	۲,۰۰۰

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود به مبلغ ۷۵۲ میلیون ریال (اقلام مقایسه ای به مبلغ ۵۰۷ میلیون ریال) شامل حقوق امتیاز خطوط تلفن، موبایل، آب، برق و گاز ساختمان دفتر مرکزی، حق انشعاب فاضلاب و نرم افزار شرکت می

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال			
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	استهلاک تعدیلات سال	استهلاک داراییهای فروخته شده طی سال	مانده در ابتدای سال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	داراییهای فروخته شده طی سال	داراییهای اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
۵۰۷	۷۵۲	۶۸	۵۸	۱۰	-	-	۸۲۰	-	۳۰۳	۵۱۷

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال			
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	استهلاک تعدیلات سال	استهلاک داراییهای فروخته شده طی سال	مانده در ابتدای سال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	داراییهای فروخته شده طی سال	داراییهای اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	-			-	۲۱,۰۰۰			۲۱,۰۰۰	زمین
۲۱,۴۸۶	۳۸,۵۸۲	۱۷,۱۲۴	۲,۹۰۴		۱۴,۲۲۰	۵۵,۷۰۶			۵۵,۷۰۶	ساختمان
۸۷۶	۷۸۵	۲,۹۱۴	۱۸۷	۱۰	۲,۷۲۳	۳,۶۹۹	۵	۹۵	۳,۶۰۹	ماشین های اداری و وسایل ارتباطی
۱,۴۱۲	۱,۲۶۵	۱,۵۱۳	۲۳۳		۱,۳۱۲	۲,۷۷۸	۳۲	۸۶	۲,۷۲۴	اثاثه و منصوبات
۱,۰۳۳	۹۹۷	۹۵۱	۲۹۵		۷۹۲	۱,۹۴۸	۲۳۰	۳۵۳	۱,۸۲۵	وسایل نقلیه
۶۵,۸۰۷	۶۲,۶۲۹	۲۲,۵۰۲	۳,۶۱۹	۱۰	۱۷۴	۸۵,۱۳۱	۲۶۷	۵۳۴	۸۴,۸۶۴	

۱-۱۰- افزایش در حساب ماشین های اداری و وسایل ارتباطی بابت خرید تجهیزات سرور، مانیتور، پرینتر و سایر می باشد .

۲-۱۰- افزایش در حساب اثاثه و منصوبات بابت خرید ماکروفر و شش دستگاه کولر، صندلی چرخدار و سایر می باشد.

۳-۱۰- افزایش و کاهش وسائل نقلیه مربوط به خرید و فروش یک دستگاه پژو پارس می باشد.

۴-۱۰- داراییهای ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی (آتش سوزی ، سیل و زلزله) دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۸۲,۸۸۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:		
حسابهای پرداختنی:		
۳۱۲.۷۷۱	۳۲۹.۱۸۱	۱۱-۱ ایران خودرو دیزل - اشخاص وابسته
۵۳۹	۵	۱۱-۲ اسناد پرداختنی
۲۵.۸۰۹	۳۴.۴۹۷	۱۱-۳ شرکت بیمه سینا
۷.۳۳۵	۵.۸۷۴	۱۱-۳ شرکت بیمه ایران
۶.۷۱۵	۳.۶۱۴	۱۱-۳ شرکت بیمه پارسیان
۱.۵۰۲	۵۵۵	شرکت های وصول مطالبات
۶.۷۳۳	۷۴۳	سایر
۳۶۱.۴۰۴	۳۷۴.۴۶۹	
غیر تجاری:		
۴۲	۲.۵۴۳	۱۱-۲ اسناد پرداختنی
۴.۴۸۷	۴.۵۱۱	۱۱-۴ بیمه پرداختنی
۲.۸۷۷	۲.۵۷۷	۱۱-۵ ذخیره هزینه های معوق
۲.۰۰۰	۲.۵۹۰	ودیعه دریافتی از اشخاص حقوقی بابت اجاره ملک
۲۷۴	۱.۵۸۱	سپرده های دریافتی بابت مزایده
۱.۳۷۴	۹۰	مالیات پرداختنی (مالیات تکلیفی - حقوق)
۱۶.۳۷۸	۲۹۰	سایر
۲۷.۴۳۲	۱۴.۱۸۲	
۳۸۸.۸۳۶	۳۸۸.۶۵۱	

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱- گردش حساب شرکت ایران خودرو دیزل به شرح ذیل می باشد:

بد (بس)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۹۵,۴۷۹)	(۳۱۲,۷۷۱)	مانده ابتدای سال
(۶,۴۹۵)	(۳۲,۴۷۵)	سود سهام
-	۲۵,۵۳۲	جریمه تاخیر در تحویل اکسور
-	(۳,۸۴۰)	انتقالی به پیش پرداخت
(۲۴,۱۲۵)	(۳,۱۸۳)	اصل و فرع اقساط سررسید شده
(۱,۵۹۶)	(۳,۰۴۸)	پاداش و حقوق مدیران
(۲,۱۹۳)	(۳۷۱)	تسویه زودتر از موعد مستاجرین - مربوط به قرارداد عاملیت
۸۷,۶۸۱	-	پرداخت وجه
۳۰,۰۰۰	-	دریافت بخشودگی از شرکت ایران خودرو دیزل
۱,۵۸۸	۸۶۳	مالیات تکلیفی جریمه تاخیر
(۲,۱۵۲)	۱۱۲	سایر حسابهای فیما بین
(۳۱۲,۷۷۱)	(۳۲۹,۱۸۱)	

۱۱-۱-۱- مبلغ ۷۰,۱۰۹ میلیون ریال از مطالبات شرکت ایران خودرو دیزل مربوط به اقساط معوق مستاجرین از محل قراردادهای

عاملیت (انجام عملیات لیزینگ از محل منابع مالی شرکت خودرو ساز) می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش ۵۴۲ میلیون ریال آن وصول شده است.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۱۱- اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰			۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ	تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	فقره	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	فقره	میلیون ریال
-	-	۲۰.۳۷۸	۱۳۹۴/۱۱/۲۲ و ۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۲	-
-	-	۱۵	۱۳۹۴/۰۹/۲۵	۲	-
-	-	۶۰	۱۳۹۴/۰۹/۲۹	۱	-
۴۲	۱۳۹۳/۰۹/۱۵	۹۰	آبان و آذر ۹۴	۴	-
۴۲		۲۰.۵۴۳			
-	-	۵	۱۳۹۴/۰۹/۲۸	۱	-
۲۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۲۴	-	-	-	-
۸۸	۱۳۹۳/۰۹/۲۶-۱۳۹۳/۰۹/۱۸	-	-	-	-
۶۱	۱۳۹۳/۰۹/۱۵	-	-	-	-
۱۶۰	آذر و تیر ۱۳۹۳	-	-	-	-
۵۳۹		۵			
۵۸۱		۲۰.۵۴۸			

غیرتجاری :

اداره کل امور مالیاتی مالیات عملکرد منتهی به ۱۳۹۲۰۹۳۰

حق الوکاله پیگیری پرونده مستاجرین

موسسه حسابرسی نماگر حساب

سایر

تجاری :

شرکت بیمه پارسیان

پرداخت تسهیلات

شرکت راهبر ایرانیان

شرکت خدماتی عصر پیام زاگرس

سایر

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱-۳- مانده حساب شرکت های بیمه جمعاً به مبلغ ۴۳,۹۸۵ میلیون ریال مربوط به مطالبات شرکتهای بیمه گر بابت صدور بیمه نامه بوده که طی صورتحساب ارسال شده و تا تاریخ تایید صورتهای مالی پرداخت نگردیده است .

۱۱-۴- بیمه پرداختنی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۹۹	۴,۲۰۵	سپرده بیمه پیمانکاران
۲۸۸	۳۰۶	حق بیمه پرسنل
۴,۴۸۷	۴,۵۱۱	

۱۱-۵- مانده حساب ذخیره هزینه های معوق به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۴۳	۱,۸۴۰	باز خرید مرخصی
۶۲۵	۷۳۷	عیدی
۶۳۳	-	کارانه
۴۷۶	-	حسابرسی
۲,۸۷۷	۲,۵۷۷	

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۲- مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهایی که مالیات آنها رسیدگی و یا ابلاغ نشده به شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰						
	مانده ذخیره	مالیات	درآمد مشمول		سود ابرازی	سال مالی			
			ماليات ابرازی	تشخيصی			قطعی	تأديه شده	مانده ذخيره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی به دفاتر- صدور برگ قطعی	۱۳,۸۵۳	-	۲۴,۲۴۰	۲۴,۲۴۰	۲۴,۲۴۰	۱۲,۸۲۸	۵۷,۰۱۳	۷۲,۳۴۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
در حال رسیدگی	۳۰,۲۶۱	-	۳۰,۲۶۱	-	-	۳۰,۲۶۱	۱۳۴,۴۹۳	۱۵۳,۱۳۴	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
-	-	۲۸,۸۰۷	-	-	-	۲۸,۸۰۷	۱۲۸,۰۲۶	۱۳۰,۶۶۸	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	۴۴,۱۱۴	۲۸,۸۰۷							

۱۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ قطعی و پرداخت شده است .

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود سهام پرداختنی

گردش حساب سود سهام پرداختنی بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۶۸	۶,۶۳۷	مانده ابتدای سال
۱۲,۰۰۰	-	مصوب مجمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
-	۶۰,۰۰۰	مصوب مجمع سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
(۶,۴۹۵)	(۳۲,۴۷۵)	انتقال به حساب فی مابین - شرکت ایران خودرو دیزل
(۳,۰۳۶)	(۱۶,۸۴۵)	پرداختی طی سال
۶,۶۳۷	۱۷,۳۱۷	

۱-۱۳- تفکیک مانده حساب سود سهام پرداختنی به مبلغ ۱۷,۳۱۷ میلیون ریال به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۳۴	۱,۳۲۴	سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۴
۵۷۴	۵۶۳	سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۵
۵۰۱	۴۹۱	سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۶
۲۶۸	۲۶۲	سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۷
۶۸۹	۶۷۴	سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۸
۷۳۳	۶۶۸	سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۰
۲,۵۳۸	۲,۱۵۷	سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۲
-	۱۱,۱۷۸	سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۳
۶,۶۳۷	۱۷,۳۱۷	

۲-۱۳- با توجه به اینکه پرداخت سود سهام از طریق سیستم بانکی انجام می شود، مانده سود سهام سنوات قبل مربوط به سهامدارانی است که هنوز اطلاعات بانکی خود را به واحد سهام شرکت اعلام ننموده اند.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۲۶۴	-	پیش دریافت اخذ شده بابت فروش خودرو به مشتریان

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۲۷۳	۲.۱۱۴	مانده در ابتدای سال
(۱۱۲)	(۱۴۲)	پرداخت شده طی سال
۹۵۳	۱.۱۲۰	ذخیره تامین شده در طی سال
۲.۱۱۴	۳.۰۹۲	

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت سیصد میلیون سهم یکهزار ریالی بانام و تمام پرداخت شده تشکیل شده است. سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام	
میلیون ریال			
۱۶۲.۳۷۴	۵۴.۱۲	۱۶۲.۳۷۴	شرکت ایران خودرو دیزل (سهامی عام)
۱۶.۷۵۵	۱۵.۴۹	۴۶.۴۸۴	شرکت سرمایه گذاری سمند
-	۱.۲۶	۳.۷۸۰	شرکت بورسیران
۸۶.۱۱۵	۶.۳۹	۱۹.۱۵۶	سایر سهامداران حقوقی
۳۴.۷۵۶	۲۲.۷۴	۶۸.۲۰۶	سایر سهامداران حقیقی
۳۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰.۰۰۰	

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ 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 جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد. با توجه به اینکه اندوخته قانونی معادل ده درصد سرمایه شرکت می باشد لذا سودی به اندوخته انتقال پیدا نکرده است.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای سال
۲۵,۲۰۴	۳۰,۰۰۰	
۴,۷۹۶	-	افزایش طی سال
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	

۱۸- درآمدهای عملیاتی

مبلغ مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان درآمدهای عملیاتی بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۵۵۴	۳۱,۷۱۲	۱۸-۱	درآمد حاصل از قراردادهای لیزینگ
۲۶,۰۸۵	۸۷۲	۱۸-۲	درآمد حاصل از فروش
۱۰,۴۲۷	۶,۹۸۰	۱۸-۳	کمسیون خرید خودرو
۴۵,۰۶۶	۳۹,۵۶۴		

۱۸-۱- درآمد حاصل از قراردادهای اجاره ای به شرط تملیک یا فروش اقساطی به تفکیک زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۱	-	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۰۹/۳۰
۶۲۱	۶۹	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰
۸۲۲	۲۳۷	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰
۳۱۹	۵۴	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۰۹/۳۰
۲۹۸	۱۷۱	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰
۹۰۰	۴۸۶	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
۱,۰۶۹	۴۷۲	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
۳,۹۰۴	۲۷,۰۴۹	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
-	۳,۱۷۴	قراردادهای طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۸,۵۵۴	۳۱,۷۱۲	

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهلانی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۱۸- گردش عملیات موجودی کالا (بهای تمام شده) و در آمد حاصل از فروش بشرح زیر می باشد :

شرح	موجودی ابتدای سال		خرید طی سال		فروش نقدی			فروش غیر نقدی			انتقال به دارایی ثابت		برگشت از خرید طی سال		موجودی پایان سال	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	درآمد نقدی فروش	خالص فروش	درآمد نقدی فروش	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
معمولات ایران خودرو و سایر	۸۳	۲۸,۸۷۷	۳۳۴	۳۹,۸۵۳	۳۰۱	۱۰۳,۳۹۸	۱۰۳,۷۰۴	۱۰۳,۷۰۴	۳۰۶	۲۱,۹۲۷	۲۱,۳۸۱	۲۱,۹۲۷	۲۴	۷۳,۷۵۵	۵۹	۱۳۹,۸۷۰

۳-۱۸- کمیسیون خرید خودرو به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۸۸	-
۲,۳۹۴	-
۱,۵۵۷	۸,۹۸۶
۴۱	-
-	۳۸۳
-	۸۸۵
-	۱۷۳
۶,۹۸۰	۱۰,۴۲۷

۱۹- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۹/۳۰	۱۳۹۳/۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۰
-	۱۰

سود تضمین شده تسهیلات دریافتی (بانک صادرات)

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		هزینه های پرسنلی :
۱۰,۱۲۸	۱۱,۹۳۱	۲۰-۱ حقوق
۱,۱۵۸	۱,۷۹۱	پاداش پایان سال کارکنان
۲,۲۱۳	۲,۴۱۹	اضافه کاری
۲,۱۵۲	۲,۹۷۳	حق بیمه سهم کارفرما
۱,۰۸۳	۱,۳۷۹	بازخرید سنوات خدمات کارکنان
۶۴۲	۷۸۸	بازخرید مرخصی کارکنان
۸۱۳	۱,۴۰۲	کمکهای غیر نقدی
۷۸۴	۹۷۴	عیدی
۱,۲۷۰	۱,۶۳۴	سایر (ایاب ذهاب - ناهار-مأموریت)
۲۰,۲۴۳	۲۵,۲۹۱	
		سایر هزینه ها :
۵,۱۶۴	۴,۷۲۵	حق الزحمه خدمات کارشناسی و مشاوره
۴,۰۲۹	۳,۶۷۷	استهلاک دارایی ها
۲,۱۴۴	۲,۱۶۵	آگهی ، تبلیغات و هدایا
۵۸۹	۶۰۹	برق ، گاز ، تلفن ، موبایل و پست
۵۳۸	۶۱۸	پذیرایی و تشریفات
۲۵۰	۱۸۳	ملزومات و نوشت افزار
۳۳۸	۴۰۹	تعمیر و نگهداری ساختمان
۲۹۵	۳۰۰	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۱۷۴	۵۷	خرید خدمات قراردادی
۶۹۰	۱,۸۹۴	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۲۰۸	۳۵۱	تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه
۸۵۰	۲۶۳	حسابرسی
۵۶	۱۰۵	چاپ و تکثیر
۱۲۶	۱۹۹	سمینار و همایش
۶۶	۸۶	تعمیر و نگهداری دارایی ها
۱۴	۲۰	خدمات کامپیوتری
۵۳۰	۸۷۳	خدمات درمانی پرسنل
۳۷۲	۳۵۱	سایر
۱۶,۴۳۳	۱۶,۸۸۵	
۳۶,۶۷۶	۴۲,۱۷۶	

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۰-۱- افزایش هزینه های اداری مربوط به افزایش سالانه حقوق و دستمزد طبق بخشنامه های وزارت کار می باشد.

۲۱- هزینه مطالبات مشکوک الوصول

مبلغ مقایسه ای مندرج در صورت سود و زیان تحت عنوان فوق بر اساس دستور بانک مرکزی طبق نامه شماره ۱۸۷۶۴۷ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۵ مبنی بر اخذ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول طبق بخشنامه شماره ۲۸۲ مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۵ در حسابها اعمال شده است .

۲۲- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶,۰۸۸	۶۳,۷۰۹	۲۲-۱ درآمدهای ناشی از ثمن اقساط
۱۰,۳۹۲	۱,۳۶۶	۲۲-۲ درآمد ناشی از بیمه گروهی
۱,۰۷۵	۱,۷۸۵	تمدید نامه شماره گذاری و دفترخانه
(۹۵۲)	(۲۷۲)	۲۲-۳ هزینه اجاره پارکینگ
(۵۲)	۲۵	سایر
۱۱۶,۵۵۱	۶۶,۶۱۳	

۲۲-۱- درآمد ناشی از ثمن اقساط مربوط به دریافت جرائم ناشی از تاخیر مستاجرین در تادیه اقساط است که در سال مالی مورد گزارش به صورت نقدی دریافت شده است .

۲۲-۲- قراردادهای منعقد با بیمه گران به صورت گروهی بوده و به همین دلیل نیز تخفیفاتی به میزان ۱۵ الی ۲۰ درصد به بیمه بدنه های صادره تعلق می گیرد.

۲۲-۳- مبلغ مذکور بابت اجاره پارکینگ خودروهای خریداری شده توسط شرکت می باشد.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سالی مالی منتهی به	سالی مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۰۰۰	-	دریافت بخشودگی از شرکت ایران خودرو دیزل
۱۸,۴۴۱	۲,۲۴۲	سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳,۱۹۰	۶۰,۵۳۱	دیرکرد ناشی از تاخیر در تحویل خودرو
۱,۹۲۰	۳,۰۸۲	اجاره آپارتمان های کوه نور و میرزای شیرازی
۲۰۰	۴۰۰	درآمد سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
-	۲۱۴	سود یا زیان حاصل از فروش دارائی ثابت
۲۵	۱	تسعیر ارز
(۷۶)	۱۹۷	سایر
۵۳,۷۰۰	۶۶,۶۶۷	

۱-۲۳- از مبلغ ۶۰,۵۳۱ میلیون ریال مندرج در جدول فوق، مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به تاخیر در تحویل خودرو از محل قرارداد خرید ۵۰۰۰ دستگاه خودرو از محصولات شرکت ایران خودرو و مبلغ ۲۵,۵۳۱ میلیون ریال، تاخیر در تحویل کشنده های اکسور خریداری شده از شرکت ایران خودرو دیزل بوده که بموجب توافقات بعمل آمده در سال جاری مشخص شده و مورد قبول طرفین قرار گرفته است.

۲۴- تعدیلات سنواتی

سالی مالی منتهی به	سالی مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۲,۴۰۶)	-	تفاوت قطعی مالیات برارزش افزوده سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
(۸,۷۵۶)	-	تفاوت تشخیصی مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
(۳,۸۳۳)	-	تفاوت تشخیصی مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
(۱,۰۰۰)	(۹۰)	پاداش هیات مدیره
(۳۶۴)	-	تفاوت تشخیصی مالیات تکلیفی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
(۸۱۲)	-	تفاوت تشخیصی مالیات حقوق سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
(۳۹)	-	متم مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰
(۵۰)	-	متم مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰
(۷۷۹)	-	اصلاح اشتباه سنوات قبل
-	(۵,۰۸۹)	تفاوت تشخیصی مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰
-	(۲,۹۵۷)	تفاوت قطعی مالیات برارزش افزوده سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰
-	(۱,۵۱۶)	تفاوت قطعی مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰
-	(۴,۷۴۳)	تفاوت قطعی مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰
-	(۳,۲۵۷)	مالیات نقل و انتقال پارکینگ
-	۲,۹۲۹	برگشت ذخیره مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰
-	(۱,۷۴۴)	بابت اصلاح اشتباه در سنوات قبل - فرع اقساط
(۷۷)	(۲۵۵)	سایر
(۲۸,۱۱۶)	(۱۶,۷۲۲)	
-	(۲۸,۱۱۶)	تجدید ارائه اقلام مشابه سال قبل
(۲۸,۱۱۶)	(۴۴,۸۳۸)	

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۲۴- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط 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.

۱۳۹۳/۰۹/۳۰					
یادداشت	قبل از تعدیلات	تعدیلات		پس از تعدیلات	
		بدهکار	بستانکار		
	بد (بی)	میلیون ریال	میلیون ریال	بد (بی)	
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۱۱	(۳۷۴,۰۸۲)	۱۴,۷۵۴	(۳۸۸,۸۳۶)	میلیون ریال
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و غیر تجاری	۵	۳۸۴,۱۸۵	۷۵۱	۳۸۳,۴۳۴	
مالیات پرداختنی	۱۲	(۳۱,۵۲۵)	۱۲,۵۸۹	(۴۴,۱۱۴)	
ذخیره استهلاک	۱۰	(۱۹,۰۴۷)	۲۰	(۱۹,۰۶۷)	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	(۲,۱۱۲)	۲	(۲,۱۱۴)	
تعدیلات سنواتی	۲۴	۱۶,۷۲۲	۲۸,۱۱۶	۴۴,۸۳۸	
			۲۸,۱۱۶	۲۸,۱۱۶	

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی مندرج در صورت جریان وجه نقد به شرح زیر می باشد:

سالی مالی منتهی به	سالی مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۰۰۱	۸۳,۹۳۷	سود عملیاتی
۳,۶۷۷	۴,۰۲۹	هزینه استهلاک
۹۷۸	۸۴۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۶,۶۶۱	۴۳۷,۴۰۴	کاهش حسابهای دریافتنی
۶۴,۹۵۸	(۲۳۱,۵۶۲)	(افزایش)کاهش پیش پرداختها
(۳۵,۰۲۱)	(۲۶۶,۷۱۰)	(کاهش) حسابهای پرداختنی
(۱۱۰,۹۹۳)	(۲۵,۴۷۸)	(افزایش) موجودی کالا
(۲,۲۶۴)	(۹۶۵)	(کاهش) پیش دریافتها
۶۴,۲۱۰	۳۵,۳۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۶,۲۰۷	۳۶,۷۹۶	

۲۶- سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۰۰۱	۱۰۰,۳۸۶	سود عملیاتی
(۱۴,۴۰۰)	(۲۲,۵۸۷)	مالیات سود عملیاتی
۴۹,۶۰۱	۷۷,۷۹۹	سود عملیاتی پس از کسر مالیات
۱۶۵	۲۵۹	سود عملیاتی پایه هر سهم - ریال (تعداد ۳۰۰ میلیون سهم)
۶۶,۶۶۷	۵۲,۷۴۸	سود غیر عملیاتی
(۱۴,۴۰۶)	(۷,۶۷۴)	مالیات سود غیر عملیاتی
۵۲,۲۶۱	۴۵,۰۷۴	سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
۱۷۴	۱۵۱	سود غیر عملیاتی پایه هر سهم - ریال (تعداد ۳۰۰ میلیون سهم)
۳۴۰	۴۱۰	سود پایه هر سهم - ریال

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه مطابق ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۳,۰۰۰	۶۱,۵۰۰	چکهای تضمینی نزد شرکت ایران خودرو دیزل
۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	چکهای تضمینی نزد شرکت ایران خودرو
-	۲۹	چکهای تضمینی نزد شرکت داده پردازی رسیپنا
۱۴۴,۰۰۰	۸۲,۵۲۹	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا یا تعدیل باشد اتفاق نیافتاده است.

شرکت لیزینگ خودرو غدیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۹ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

مبالغ : میلیون ریال

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰							
مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت.می باشد	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
۳۸,۰۷۳	۵۳۲,۶۴۳	۱۵,۳۳۹	۸۰,۴۳۲	قیمت مصوب	✓	خرید خودرو	عضو مشترک هیات مدیره	ایران خودرو	شرکت مادر / سهامدار کنترل کننده
	۱۳۰,۱۵۴		مجموعه کمیسیون فروش	✓	کارمزد خرید خودرو	عضو مشترک هیات مدیره	ایران خودرو		
	-		۳۵,۰۰۰	سود ناخیر در واگذاری خودرو	✓	کارمزد خرید خودرو	عضو مشترک هیات مدیره	ایران خودرو	
	یادداشت ۵		یادداشت ۵	-	✓	سایر	عضو مشترک هیات مدیره	ایران خودرو	
۲۵۵,۱۰۲	۲۵۵,۱۰۲	۱۷۹,۶۳۷	۱۷۹,۶۳۷	قیمت مصوب	✓	مانده پیش پرداخت خرید خودرو			شرکت مادر / سهامدار کنترل کننده
۱۰,۳۱۳	۱۰,۳۱۲	-	-	-	✓	اسناد دریافتنی			
	-		۱۷۰,۳۳۱	قیمت مصوب	✓	خرید خودرو	عضو مشترک هیات مدیره	ایران خودرو دیزل	
	-		۳۲,۴۷۵	مصوب	✓	سود سهام			
(۳۱۲,۷۷۱)	۳۰,۰۰۰	(۳۲۹,۱۸۱)	-	-	✓	بخشودگی			
	یادداشت ۱۱		-	✓	سایر				
(۱۸۴)	۲۹,۰۸	۳۳۲	۳۳۲	طبق قرارداد	-	حق الزحمه وصول مطالبات	شرکتهای گروه	شرکت حمایت گستر	سایر اشخاص وابسته
۱۰,۵۹	-	۰	-	طبق قرارداد	-	خرید خودرو	شرکتهای گروه	لیزینگ ایران خودرو	
۴,۹۱۵	۲,۳۶۵	۰	-	طبق قرارداد	-	خرید خودرو	شرکتهای گروه	لیزینگ خودرو کار	
(۶,۷۱۵)	۷۶۰	(۳,۶۱۴)	۶,۶۰۰	طبق دستور العمل بیمه مرکزی	-	صدور بیمه نامه بیمه تکمیلی	شرکتهای گروه	بیمه پارسیان	

کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ و اشخاص وابسته به ارزش منصفانه انجام شده است .

۳۰ - وضعیت ارزی

۳۰-۱ - شرکت در پایان سال مالی فاقد هرگونه مانده حساب ارزی می باشد.