

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)

بانضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل****به هیأت مدیره****شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)****مقدمه**

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

۳- بموجب دادنامه مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۳۰ صادره از محاکم قضایی که پیرو تجدید نظرخواهی محکوم علیه (آقای حیاوی) تأیید شده، شرکت اصلی مستحق دریافت مبلغ ۲۲ میلیارد ریال بابت مبالغ پرداختی جهت فک رهن یک باب پلاک ثبتی خریداری در سنوات قبل، شناخته شده است. در دوره میانی مورد گزارش مبلغ مذکور بطرفیت سرفصل حسابها و اسناد دریافتی تجاری بعنوان درآمد شناسایی شده است. نظر به مراتب فوق، برگشت ثبت مذکور ضرورت دارد.

**نتیجه گیری مشروط**

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

**تأکید بر مطلب خاص**

نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ الی ۷ تعدیل نشده است.

۵- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت اصلی (یادداشت توضیحی ۱-۶ صورتهای مالی) حسب مقررات بانک مرکزی در پایان دوره میانی مورد گزارش تعدیل نگردیده که علت امر در یادداشت توضیحی ۱-۱-۶ صورتهای مالی بیان شده است.

۶- شرکت مورد گزارش در سال ۱۳۹۲ با مشارکت شرکت سازه و ساختمان اقدام به مشارکت در ساخت پروژه مجتمع اداری و تجاری در میدان مادر کرج، نموده است. جهت بهای خرید زمین و ساخت پروژه بالغ بر مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال هزینه برآورد گردیده و سهم شرکت و شریک به نسبت ۴ دانگ و ۲ دانگ مورد موافقت قرار گرفته و از بابت سهم شرکت تا پایان دوره مورد گزارش مبلغ ۱۴۸ میلیارد ریال بشرح یادداشت

توضیحی ۱-۱-۱۲ صورتهای مالی پرداخت شده است. مشارکت مذکور باستناد بند ۲ اساسنامه خلاف موضوع فعالیت شرکت بوده و اتخاذ تصمیم مناسب مبنی بر خروج از مشارکت مذکور، مورد تأکید است.

۷- نتایج اعتراض شرکت به مازاد مالیات تشخیصی جهت عملکرد سال ۱۳۹۲ نسبت به مالیات پرداخت شده به مبلغ ۱۴,۵۹۵ میلیون ریال مشخص نگردیده است. همچنین بابت عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت‌های متصور، مالیات محاسبه و در حسابها انعکاس یافته است. ضمناً نتیجه رسیدگی نسبت به مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۲ و اعتراض شرکت نسبت به حق بیمه تعیین شده تا پایان سال ۱۳۸۹ بشرح یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی نیز تاکنون مشخص نشده است.

### سایر الزامات گزارشگری

۸- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲ خردادماه ۱۳۹۴ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

۹- نتایج مقایسه بودجه سالانه تعدیل شده و عملکرد شرکت در دوره مورد گزارش مبین پوشش ۴۰ درصدی فروش خالص و ۲۸ درصدی سود خالص می‌باشد.

۱۰- قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مورد ارزیابی قرار گرفته که در این خصوص بااستثنای عدم رعایت مفاد بندهای ۷ و ۱۰ ماده ۷، بند ۲ ماده ۹، ۱۰، ۱۲ و بند ۵ ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارائه پیش‌بینی عملکرد سالانه تلفیقی گروه، صورتهای مالی میان‌دوره‌ای حسابرسی شده شرکتهای فرعی، افشای متن صورتجلسه مورد تأیید هیأت‌رئیس مجمع یک هفته پس از برگزاری مجمع عمومی، ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده به مرجع ثبت شرکتها و افشای آن یک هفته پس از ابلاغ ثبت، افشای زمان‌بندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع و تغییر در ترکیب اعضای هیئت‌مدیره در موعد مقرر به سازمان یاد شده، به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نشده است.

۱۱- کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و باتوجه به محدودیتهای ذاتی کنترل‌های داخلی، به‌استثنای مفاد بندهای ۱۲، ۱۳، ۱۸، ۵۷، ۶۰، ۶۲ الی ۶۹ و ۷۱ چکلیست رعایت الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مبنی بر استقرار مکانیزم‌هایی برای کسب اطمینان معقول از اثربخشی حسابرسی داخلی و کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، تعریف ساختار سازمانی درخصوص حسابرسی داخلی خصوصاً استقلال و عدم مشارکت حسابرسی داخلی در فعالیت‌های جاری، گزارشگری حسابرسی داخلی به کمیته حسابرسی و همچنین مستندسازی مبانی ارزیابی کنترل‌های داخلی توسط هیئت‌مدیره، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۲۳ آذرماه ۱۳۹۴

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

الرجح جمشیدی فرد حسن منوچهری فرد

(۸۰۰۷۷۲) (۸۰۰۲۰۶)

شماره ثبت: ۲۶۵۲۰

شماره: .....

تاریخ: ۱۳۹۴/۹/۱۶

پیوست: .....

شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

هیئت مدیره محترم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام) برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

|       |                                                                           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------|
| ۲     | الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه                                     |
| ۳     | ترازنامه تلفیقی                                                           |
| ۳     | صورت سود و زیان تلفیقی                                                    |
| ۴     | گردش حساب سود انباشته تلفیقی                                              |
| ۴     | صورت جریان وجوه نقد تلفیقی                                                |
| ۵     | ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)                  |
| ۶     | ترازنامه                                                                  |
| ۶     | صورت سود و زیان                                                           |
| ۷     | گردش حساب سود انباشته                                                     |
| ۷     | صورت جریان وجوه نقد                                                       |
| ۸     | - یادداشت‌های توضیحی:                                                     |
| ۹     | الف - تاریخچه فعالیت شرکت                                                 |
| ۹-۱۰  | ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۱۱-۳۳ | پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
|       | ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده

اعضاء هیأت مدیره

|                                                                                    |                           |                     |                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|
|  | رئیس هیأت مدیره           | حمید رضا بهمنی      | شرکت گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان (سهامی عام)     |
|  | نایب رئیس هیأت مدیره      | علی اصغر سرائی نیا  | شرکت توسعه صنعت و گسترش خدمات ایرانیان (سهامی خاص) |
|  | عضو هیأت مدیره و مدیرعامل | مهدی حسین زاده امام | شرکت گسترش سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی عام)       |
|  | عضو هیأت مدیره            | محمد علی مهدیجو     | شرکت ایران خودرو (سهامی عام)                       |

عضو هیأت مدیره

مصطفی خان کریمی

شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو

تلفن: ۸۰ - ۸۸۴۴۰۵۷۶ - ۸۸۴۵۰۰۸۰

دفتر مرکزی: تهران، خیابان مطهری، بعد از چهارراه سپهرودی، نبش خیابان یوسفیان، پلاک ۴۸

تلفن: ۵ - ۸۸۵۲۷۳۰۱ - ۸۸۵۴۶۷۲۸

ساختمان شماره ۱: تهران، خیابان دکتر شریعتی، خیابان شهید بهشتی، نرسیده به چهارراه اندیشه، پلاک ۳۹

www.icleasing.ir

پست الکترونیک: info@icleasing.ir



شیرکت لیزینگ اوراق (سهامی عام)

توزیع مالی سال دوره ای

توزیع نامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| (تجدید ارائه شده)    |                   | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | یادداشت                   | (تجدید ارائه شده) |                                        | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | یادداشت | دارائیهات |  |
|----------------------|-------------------|------------|-------------------|---------------------------|-------------------|----------------------------------------|------------|------------|---------|-----------|--|
| ریال                 | ریال              |            |                   | بدهیها و حقوق صاحبان سهام | ریال              | ریال                                   |            |            | ریال    | ریال      |  |
| <b>بدهیهای جاری:</b> |                   |            |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |
| ۹۶۸,۵۹۶,۴۹۰,۸۳۵      | ۶۰۳,۷۱۴,۸۹۰,۴۸۹   | ۱۴         | ۱۰۱,۶۸۴,۷۶۶,۱۶۷   | ۳۰,۴۶۲,۹۴۴,۵۴۱            | ۴                 | دارائیهای جاری:                        |            |            |         |           |  |
| ۲۶۹,۸۹۱,۹۴۱,۴۰۳      | ۴۳۹,۶۵۹,۹۶۰,۹۲    | ۱۵         | ۲۶۴,۹۰۶,۳۳۰,۳۴۰   | ۱۷۸,۴۰۶,۵۹۷,۲۰۴           | ۵                 | موجودی نقد                             |            |            |         |           |  |
|                      | ۳۰,۷۰,۷۲۴,۱۷۹     | ۱۶         | ۲,۶۰,۳۳۷,۵۳۴,۱۴۲  | ۳,۱۳۳,۳۷۸,۷۲۷,۰۵۰         | ۶                 | سرمایه گذاری های کوتاه مدت             |            |            |         |           |  |
| ۱۰۸,۴۳۳,۵۷۰,۶۲۴      | ۲۰,۳۷۰,۷۷۱,۰۳۵    | ۱۷         | ۲۴,۲۲۲,۶۷۵,۰۱۴    | ۱۰۰,۴۶۳,۷۶۷,۱۹۰           | ۷                 | حسابها و اسناد دریافتنی تجاری          |            |            |         |           |  |
| ۲۱,۸۹۲,۸۰۶,۸۱۰       | ۲۱۹,۱۷۷,۸۱۴,۰۲۰   | ۱۸         | ۷,۷۱۴,۷۹۳,۸۳۵     | ۱۵,۵۲۹,۶۹۹,۷۹۶            | ۸                 | سایر حسابها و اسناد دریافتنی           |            |            |         |           |  |
| ۳۳۶,۰۶۲,۹۲۶,۶۷۶      | ۹۶۰,۳۴۵,۵۵۸,۰۶۱   | ۱۹         | ۱۳,۲۱۵,۹۱۸,۲۰۸    | ۱۸,۲۰۱,۳۶۹,۵۲۴            | ۹                 | موجودی مواد و کالا                     |            |            |         |           |  |
| ۱,۷۰۴,۸۷۶,۷۳۶,۳۴۸    | ۲,۳۴۵,۳۴۹,۷۵۱,۸۷۶ |            | ۳,۴۷۱,۹۸۱,۹۱۷,۷۰۶ | ۲,۴۷۶,۴۴۲,۳۴۵,۳۰۵         |                   | پیش پرداختیها                          |            |            |         |           |  |
|                      |                   |            |                   |                           |                   | جمع دارائیهای جاری                     |            |            |         |           |  |
| ۱,۰۴۲,۷۷۲,۶۰۲,۷۳۸    | ۵۳۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۲   | ۱۹         | ۲۶۸,۴۹۱,۰۴۷,۲۰۴   | ۲۶۷,۲۳۵,۱۳۴,۷۲۷           | ۱۰                | دارائیهای غیر جاری:                    |            |            |         |           |  |
| ۱۲,۹۹۲,۸۰۰,۳۸۷       | ۱۶,۸۷۲,۷۸۰,۹۹۳    | ۲۰         | ۱۰۴,۵۴۳,۰۰۳,۷۱۶   | ۱۰۴,۶۳۳,۷۸۱,۸۵۲           | ۱۱                | دارائیهای ثابت مشهود                   |            |            |         |           |  |
| ۱,۰۵۵,۷۶۵,۴۰۳,۱۲۵    | ۵۴۲,۱۱۵,۲۴۶,۷۴۵   |            | ۱۴۵,۹۶۳,۵۱۱,۳۷۰   | ۱۴۸,۱۵۷,۹۱۴,۴۲۱           | ۱۲                | دارائیهای نامشهود                      |            |            |         |           |  |
| ۲,۷۶۰,۶۴۲,۱۳۹,۴۷۳    | ۲,۸۸۹,۴۵۴,۹۹۸,۶۲۱ |            | ۱۹۰,۳۹۹,۹۲۲,۲۶۰   | ۸۰,۵۸۲,۵۹۷,۸۲۰            | ۱۳                | سرمایه گذاری های بلند مدت              |            |            |         |           |  |
|                      |                   |            |                   |                           |                   | حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بلند مدت |            |            |         |           |  |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱         | ۷۰۹,۳۹۷,۴۹۶,۴۵۰   | ۶۰۰,۶۲۱,۴۵۳,۸۵۰           |                   | جمع دارائیهای غیر جاری                 |            |            |         |           |  |
|                      | (۶۴۹,۴۵۵,۰۸۶)     |            |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |
| ۱۰۰,۶۰۷,۳۳۸,۳۶۶      | ۱۰۰,۶۰۷,۳۳۸,۳۶۶   | ۲۲         |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |
| ۳۲۰,۰۰۶,۷۸۱,۷۸۲      | ۸۷,۷۲۵,۲۶۲,۲۲۱    |            |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |
| ۱,۴۲۰,۶۱۴,۱۱۰,۴۸۸    | ۱,۱۸۷,۶۹۳,۱۳۵,۴۰۱ |            |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |
| ۱۱۳,۱۶۴,۶۳۵          | (۸۴,۳۵۴,۸۶۷)      | ۲۳         |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |
| ۱,۳۳۰,۷۳۷,۳۷۴,۶۸۳    | ۱,۱۸۷,۶۰۸,۷۸۰,۵۳۴ |            |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |
| ۴,۱۸۱,۳۷۹,۴۱۴,۱۵۶    | ۴,۰۷۷,۰۶۲,۷۷۹,۱۵۵ |            |                   |                           |                   |                                        |            |            |         |           |  |

یادداشتها: توفیحهایی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت لیزینگ ایرانیا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

| یادداشت                                      | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                              | ریال                              | ریال                              | ریال                            |
| ۲۴ در آمد حاصل از ارائه خدمات                | ۳۱۹,۰۸۰,۴۴۴,۷۸۳                   | ۳۷۷,۳۷۶,۴۲۹,۹۸۵                   | ۹۰۳,۴۴۷,۳۴۹,۰۷۵                 |
| ۲۵ بهای تمام شده خدمات ارائه شده             | (۱۷۹,۰۰۲,۶۹۴,۸۶۹)                 | (۱۳۴,۵۶۶,۵۲۵,۶۴۴)                 | (۲۹۳,۹۹۳,۶۴۸,۴۱۱)               |
| ۲۶ هزینه های عمومی و اداری و فروش            | (۶۴,۱۷۲,۸۲۸,۸۸۰)                  | (۷۵,۷۷۷,۹۰۴,۴۶۱)                  | (۱۳۸,۹۲۷,۰۴۳,۷۶۳)               |
| سود عملیاتی                                  | ۷۵,۹۰۴,۹۲۱,۰۳۴                    | ۱۶۷,۰۳۱,۹۹۹,۸۸۰                   | ۴۷۰,۳۲۶,۶۵۶,۹۰۱                 |
| ۲۷ هزینه های مالی                            | (۱,۶۴۹,۹۰۶,۷۳۸)                   | (۹۲۵,۰۱۳,۰۶۶)                     | (۲,۰۹۷,۴۳۷,۴۵۷)                 |
| ۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۱۱,۹۹۳,۰۶۱,۰۶۶                    | ۸,۲۹۵,۵۹۶,۵۱۵                     | ۱۴,۵۸۳,۸۶۴,۹۳۴                  |
| سود خالص قبل از مالیات                       | ۸۶,۲۴۸,۰۷۵,۳۶۲                    | ۱۷۴,۴۰۲,۵۸۴,۳۲۹                   | ۴۸۲,۸۱۳,۰۸۴,۳۷۸                 |
| مالیات                                       | (۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۲۵)                  | (۳۶,۹۷۸,۴۱۴,۷۰۳)                  | (۱۰۴,۳۴۳,۸۶۸,۸۹۳)               |
| سود خالص                                     | ۶۷,۵۲۰,۹۶۲,۹۳۷                    | ۱۳۷,۴۲۴,۱۶۹,۶۲۶                   | ۳۷۸,۴۶۹,۲۱۵,۴۸۵                 |
| سهام اقلیت از سود (زیان) دوره                | (۲۰۷,۵۱۷,۵۰۲)                     | (۷۷,۸۲۱,۵۱۰)                      | (۱۴,۴۰۰,۴۲۱)                    |
| ۲۹ سود پایه هر سهم:                          | ۵۷                                | ۱۳۰                               | ۳۶۶                             |
| سود پایه عملیاتی هر سهم - ریال               | ۱۰                                | ۷                                 | ۱۲                              |
| سود پایه غیر عملیاتی هر سهم - ریال           | ۶۷                                | ۱۳۷                               | ۳۷۸                             |
| سود پایه هر سهم                              | ۹۹۹,۶۸۹,۶۱۱                       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   |
| میانگین موزون تعداد سهام                     |                                   |                                   |                                 |

گردش حساب سود انباشته

|                                        |                   |                   |                  |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| سود خالص                               | ۶۷,۵۲۰,۹۶۲,۹۳۷    | ۱۳۷,۴۲۴,۱۶۹,۶۲۶   | ۳۷۸,۴۶۹,۲۱۵,۴۸۵  |
| سود انباشته در ابتدای دوره             | ۳۲۳,۷۷۴,۳۹۲,۰۹۷   | ۲۹۹,۵۷۹,۷۲۱,۲۴۷   | ۲۹۹,۵۷۹,۷۲۱,۲۴۷  |
| تعدیلات سنواتی                         | (۳,۸۶۴,۵۶۵,۶۸۰)   | (۳۳,۵۰۶,۴۴۱,۸۶۹)  | (۶۲,۷۱۱,۸۰۲,۰۴۹) |
| سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده | ۳۱۹,۹۰۹,۸۲۶,۴۱۷   | ۲۶۶,۰۷۳,۲۷۹,۳۷۸   | ۲۳۶,۸۶۷,۹۱۹,۱۹۸  |
| سود قابل تخصیص                         | ۳۸۷,۴۳۰,۷۸۹,۳۵۴   | ۴۰۲,۴۹۷,۴۴۹,۰۰۴   | ۶۱۵,۳۳۷,۱۵۴,۶۸۳  |
| تخصیص سود:                             |                   |                   |                  |
| اندوخته قانونی                         | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۲۷,۳۲۸,۲۶۶)    |
| سود سهام مصوب مجمع سال قبل             | ۸۷,۴۳۰,۷۸۹,۳۵۴    | ۱۰۸,۴۹۷,۴۴۹,۰۰۴   | ۳۱۹,۹۰۹,۸۲۶,۴۱۷  |
| سود انباشته در پایان دوره              | (۳۰۴,۴۷۳,۸۶۷)     | (۴۹,۸۷۱,۶۹۹)      | (۹۶,۹۵۵,۳۶۵)     |
| سهام اقلیت از سود و زیان انباشته       | ۸۷,۷۳۵,۲۶۲,۲۲۱    | ۱۰۸,۵۴۷,۳۲۰,۷۰۳   | ۳۲۰,۰۰۶,۷۸۱,۷۸۲  |
| سود انباشته تلفیقی گروه در پایان دوره  |                   |                   |                  |

از آنجائی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| یادداشت                                                                                   | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | (تجدید ارائه شده) | (تجدید ارائه شده) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| ریال                                                                                      | ریال                              | ریال                              | ریال                            |                   |                   |
| فعالیت‌های عملیاتی                                                                        |                                   |                                   |                                 |                   |                   |
| خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                 | ۳۱                                | (۴۵,۷۱۳,۱۲۰,۳۹۳)                  | ۳۳۹,۷۸۴,۲۰۰,۴۴۲                 | ۸۶۷,۸۶۵,۲۴۱,۰۵۰   |                   |
| بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی                                        |                                   |                                   |                                 |                   |                   |
| سود سهام پرداختی                                                                          | (۲,۷۱۴,۹۹۴,۷۹۰)                   |                                   | (۱۳,۰۴۲,۳۹۷,۲۰۵)                | (۲۹۴,۳۱۳,۱۱۰,۲۴۸) |                   |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی                                                             | (۱,۶۴۹,۹۰۶,۷۳۸)                   |                                   | (۹۲۵,۰۱۲,۰۶۶)                   | (۲,۰۹۷,۴۳۷,۴۵۷)   |                   |
| سود سهام دریافتی                                                                          | ۳۵۰                               |                                   | ۰                               | ۸۸۸,۱۲۶,۰۰۰       |                   |
| سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری                                                   | ۱۱,۵۵۸,۱۵۸,۵۱۰                    |                                   | ۸,۲۷۵,۷۷۲,۷۸۵                   | ۱۳,۰۰۲,۷۹۵,۶۸۴    |                   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |                                   | ۷,۱۹۳,۲۵۷,۳۳۲                     | (۵,۶۹۱,۶۳۶,۴۸۶)                 | (۲۸۲,۵۱۹,۶۲۶,۰۲۱) |                   |
| مالیات بر درآمد                                                                           |                                   |                                   |                                 |                   |                   |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                                   | (۱۰۶,۸۸۸,۹۱۲,۰۱۴)                 | (۱۰۴,۵۰۴,۶۱۱,۸۱۷)                 | (۱۱۸,۸۰۹,۱۵۰,۹۱۶)               |                   |                   |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری                                                                   |                                   |                                   |                                 |                   |                   |
| خالص وجوه دریافتی (پرداختی) جهت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت                            | ۸۶,۴۹۹,۵۳۳,۱۳۶                    | (۲۳,۵۶۲,۰۶۰,۴۵۱)                  | (۱۹۱,۳۵۸,۳۵۱,۵۲۶)               |                   |                   |
| خالص وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری بلندمدت                                           | (۲,۸۴۳,۸۸۵,۲۳۷)                   | (۲۴,۸۸۵,۷۱۵,۰۳۷)                  | (۳۲,۹۶۶,۵۸۸,۸۷۸)                |                   |                   |
| وجوه دریافتی جهت فروش داراییهای ثابت مشهود                                                | -                                 | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰                        | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰                      |                   |                   |
| وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود                                                | (۱,۸۷۵,۰۳۹,۰۴۵)                   | (۱۵۵,۸۴۸,۷۰۱,۹۶۷)                 | (۱۹۸,۹۰۳,۸۲۷,۶۷۶)               |                   |                   |
| وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود                                                   | (۱۰۰,۸۶۸,۰۰۰)                     | (۱,۷۷۹,۴۵۷,۶۸۰)                   | (۴,۱۱۷,۳۷۲,۸۳۱)                 |                   |                   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری                            | ۸۱,۶۷۹,۷۵۰,۸۵۴                    | (۲۰۶,۰۵۴,۹۳۵,۱۳۵)                 | (۴۲۷,۳۲۵,۰۴۰,۹۱۱)               |                   |                   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                               | (۶۳,۷۲۹,۰۲۴,۳۲۱)                  | ۲۳,۵۲۳,۰۱۷,۰۰۴                    | ۳۹,۲۱۱,۴۲۳,۲۰۲                  |                   |                   |
| فعالیت‌های تأمین مالی                                                                     |                                   |                                   |                                 |                   |                   |
| دریافت تسهیلات مالی                                                                       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | -                                 | ۱۵,۷۵۰,۸۹۱,۹۹۹                  |                   |                   |
| پرداخت تسهیلات مالی                                                                       | (۸,۴۹۳,۰۴۷,۴۰۵)                   | (۲,۷۰۹,۷۴۷,۹۲۳)                   | (۴,۳۱۴,۷۳۰,۶۸۸)                 |                   |                   |
| جریان خالص ورود و خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی                              | (۷,۴۹۳,۰۴۷,۴۰۵)                   | (۲,۷۰۹,۷۴۷,۹۲۳)                   | ۱۱,۴۳۶,۱۷۱,۳۱۱                  |                   |                   |
| افزایش (کاهش) در وجه نقد                                                                  | (۷۱,۲۲۲,۰۷۱,۶۲۶)                  | ۲۰,۸۱۳,۲۶۹,۰۸۱                    | ۵۰,۶۴۷,۵۸۴,۵۱۳                  |                   |                   |
| مابده وجه نقد در ابتدای دوره                                                              | ۱۰۱,۶۸۴,۷۶۶,۱۶۷                   | ۵۱,۰۳۷,۱۸۱,۶۵۴                    | ۵۱,۰۳۷,۱۸۱,۶۵۴                  |                   |                   |
| مابده وجه نقد در پایان دوره                                                               | ۳۰,۴۶۲,۶۹۴,۵۴۱                    | ۷۱,۸۶۰,۴۵۰,۷۳۵                    | ۱۰۱,۶۸۴,۷۶۶,۱۶۷                 |                   |                   |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت لیزینگ ایرانلار (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

توزیع

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

| تاریخ             | ریال              | تاریخ      | ریال              | تاریخ      | ریال              | تاریخ      | ریال              | تاریخ      | ریال              |
|-------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴        | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴        | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴        | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴        | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ | ۳۱/۰۶/۱۳۹۴        |
| ریال              | ریال              | تاریخ      | ریال              | تاریخ      | ریال              | تاریخ      | ریال              | تاریخ      | ریال              |
| ۹۶۸,۳۵۵,۶۵۵,۳۷۳   | ۵۸۹,۹۰۵,۵۵۲,۵۷۵   | ۱۴         | ۱۰۱,۱۵۵,۴۱۱,۰۳۰   | ۴          | ۲۶,۳۱۲,۱۱۸,۸۴۶    | ۴          | ۲۶,۳۱۲,۱۱۸,۸۴۶    | ۴          | ۲۶,۳۱۲,۱۱۸,۸۴۶    |
| ۶۷,۳۹۰,۷۷۲,۷۳۳    | ۲۶۵,۴۳۵,۹۳۲,۸۰۶   | ۱۵         | ۳۴,۹۰۶,۳۳۰,۳۴۰    | ۵          | ۴۳,۴۰۶,۹۷۷,۲۰۴    | ۵          | ۴۳,۴۰۶,۹۷۷,۲۰۴    | ۵          | ۴۳,۴۰۶,۹۷۷,۲۰۴    |
| ۱۰۶,۳۵۹,۸۷۷,۷۹۵   | ۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۳۵    | ۱۷         | ۳,۰۲۸,۱۱۱,۵۷۴,۴۳۱ | ۶          | ۳,۰۶۵,۷۹۵,۱۳۲,۵۵۹ | ۶          | ۳,۰۶۵,۷۹۵,۱۳۲,۵۵۹ | ۶          | ۳,۰۶۵,۷۹۵,۱۳۲,۵۵۹ |
| ۲۱,۸۹۲,۸۰۶,۸۱۰    | ۳۱۹,۱۷۷,۸۱۲,۰۴۰   | ۱۸         | ۶۷,۴۴۵,۹۸۹,۰۱۷    | ۷          | ۱۲۵,۸۷۴,۹۲۳,۷۱۳   | ۷          | ۱۲۵,۸۷۴,۹۲۳,۷۱۳   | ۷          | ۱۲۵,۸۷۴,۹۲۳,۷۱۳   |
| ۳۳۰,۳۱۲,۰۳۴,۶۷۷   | ۹۵۲,۰۸۷,۷۱۳,۶۶۷   | ۱۹         | ۱۲,۹۱۳,۳۱۲,۱۴۶    | ۹          | ۱۷,۹۰۰,۶۱۲,۵۹۴    | ۹          | ۱۷,۹۰۰,۶۱۲,۵۹۴    | ۹          | ۱۷,۹۰۰,۶۱۲,۵۹۴    |
| ۱,۴۸۴,۳۲۱,۴۵۷,۳۸۸ | ۲,۱۴۵,۳۳۴,۱۲۳,۲۹۴ |            | ۳,۳۴۴,۵۳۲,۴۱۶,۹۶۴ |            | ۳,۳۷۹,۳۸۹,۴۷۵,۰۱۶ |            | ۳,۳۷۹,۳۸۹,۴۷۵,۰۱۶ |            | ۳,۳۷۹,۳۸۹,۴۷۵,۰۱۶ |
| ۱,۴۲۲,۷۷۲,۶۰۲,۷۳۸ | ۵۳۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳   | ۱۹         | ۲۵۱,۳۵۰,۳۶۳,۷۴۷   | ۱۰         | ۲۴۸,۴۴۶,۳۷۶,۵۷۳   | ۱۰         | ۲۴۸,۴۴۶,۳۷۶,۵۷۳   | ۱۰         | ۲۴۸,۴۴۶,۳۷۶,۵۷۳   |
| ۱۴,۶۴۶,۵۵۲,۷۲۱    | ۱۶,۳۴۲,۶۵۲,۴۱۳    | ۲۰         | ۱۰۰,۷۰۹,۰۷۲,۰۲۷   | ۱۱         | ۱۰۰,۶۹۸,۹۸۲,۱۶۳   | ۱۱         | ۱۰۰,۶۹۸,۹۸۲,۱۶۳   | ۱۱         | ۱۰۰,۶۹۸,۹۸۲,۱۶۳   |
| ۱,۰۵۵,۴۱۹,۱۵۵,۴۵۹ | ۵۴۳,۶۸۵,۱۱۸,۱۶۴   |            | ۱۷۶,۶۶۲,۳۹۰,۲۷۰   | ۱۲         | ۱۷۸,۸۵۶,۸۲۰,۴۲۱   | ۱۲         | ۱۷۸,۸۵۶,۸۲۰,۴۲۱   | ۱۲         | ۱۷۸,۸۵۶,۸۲۰,۴۲۱   |
| ۲,۵۳۹,۶۴۰,۶۱۲,۸۴۷ | ۲,۶۸۹,۰۱۹,۲۴۱,۴۵۷ |            | ۱۸۸,۹۱۴,۳۱۲,۸۵۸   | ۱۳         | ۷۹,۸۴۱,۷۸۷,۶۲۹    | ۱۳         | ۷۹,۸۴۱,۷۸۷,۶۲۹    | ۱۳         | ۷۹,۸۴۱,۷۸۷,۶۲۹    |
|                   |                   |            | ۷۱۷,۶۳۶,۱۳۹,۹۰۲   |            | ۶۰۷,۸۴۴,۰۶۶,۷۸۶   |            | ۶۰۷,۸۴۴,۰۶۶,۷۸۶   |            | ۶۰۷,۸۴۴,۰۶۶,۷۸۶   |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱         |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲         |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
| ۳۳۲,۵۳۷,۹۴۴,۰۱۹   | ۹۸,۱۱۴,۳۰۰,۳۴۵    |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
| ۱,۴۲۲,۵۳۷,۹۴۴,۰۱۹ | ۱,۱۹۸,۱۱۴,۳۰۰,۳۴۵ |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
| ۳,۹۶۲,۱۶۸,۵۵۶,۸۶۶ | ۳,۸۸۷,۱۳۳,۵۴۱,۸۰۴ |            | ۳,۹۶۲,۱۶۸,۵۵۶,۸۶۶ |            | ۳,۸۸۷,۱۳۳,۵۴۱,۸۰۴ |            | ۳,۸۸۷,۱۳۳,۵۴۱,۸۰۴ |            | ۳,۸۸۷,۱۳۳,۵۴۱,۸۰۴ |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |
|                   |                   |            |                   |            |                   |            |                   |            |                   |

دارائیهای جاری:

موجودی نقد

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

سایر حسابها و اسناد دریافتنی

پیش پرداختها

جمع دارائیهای جاری

دارائیهای غیر جاری:

دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

حسابها و اسناد دریافتنی بلند مدت

جمع دارائیهای غیر جاری

سرمایه (شامل یک میلیون سهم ۱۰۰۰)

ریالی تماماً پرداخت شده

اندوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

جمع دارائیه

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

| یادداشت                                  | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                          | ریال                              | ریال                              | ریال                            |
| ۲۴                                       | ۲۹۰,۴۷۴,۴۶۷,۲۲۲                   | ۲۷۱,۶۰۸,۳۸۴,۳۰۵                   | ۸۷۷,۹۴۰,۶۵۵,۸۶۳                 |
|                                          | (۱۵۴,۱۴۱,۵۶۰,۴۹۸)                 | (۱۳۴,۵۶۶,۲۹۸,۶۴۴)                 | (۲۸۳,۱۱۵,۱۸۵,۱۷۴)               |
| ۲۵                                       |                                   |                                   |                                 |
| ۲۶                                       | (۵۳,۳۳۲,۵۲۳,۲۳۵)                  | (۷۲,۶۹۳,۵۷۵,۸۶۹)                  | (۱۳۶,۳۹۲,۳۳۶,۵۳۰)               |
| سود عملیاتی                              | ۸۳,۰۰۰,۳۸۳,۴۹۹                    | ۱۶۴,۳۴۸,۵۰۹,۷۹۲                   | ۴۵۸,۵۳۳,۱۳۴,۱۵۹                 |
|                                          |                                   |                                   |                                 |
| ۲۸                                       | ۱۱,۴۱۳,۰۸۵,۲۵۲                    | ۸,۲۹۶,۷۷۵,۷۴۷                     | ۲۲,۹۲۰,۳۵۹,۸۵۳                  |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |                                   |                                   |                                 |
|                                          |                                   |                                   |                                 |
| سود خالص قبل از مالیات                   | ۹۴,۴۱۳,۴۶۸,۷۵۱                    | ۱۷۲,۶۴۵,۲۸۵,۵۳۹                   | ۴۸۱,۴۵۳,۴۹۴,۰۱۲                 |
| مالیات                                   | (۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۲۵)                  | (۳۶,۹۷۸,۴۱۴,۷۰۳)                  | (۱۰۴,۷۰۴,۶۳۴,۹۴۵)               |
| سود خالص                                 | ۷۵,۵۸۶,۳۵۶,۳۲۶                    | ۱۳۵,۶۶۶,۸۷۰,۸۳۶                   | ۳۷۶,۷۴۸,۸۵۹,۰۶۷                 |
| ۲۹                                       |                                   |                                   |                                 |
| سود پایه هر سهم :                        |                                   |                                   |                                 |
| سود پایه عملیاتی هر سهم - ریال           | ۶۴                                | ۱۲۷                               | ۳۶۶                             |
| سود پایه غیرعملیاتی هر سهم - ریال        | ۱۱                                | ۸                                 | ۲۳                              |
| سود پایه هر سهم                          | ۷۵                                | ۱۳۵                               | ۳۷۷                             |

گردش حساب سود انباشته

|                                        |                   |                   |                   |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| سود خالص                               | ۷۵,۵۸۶,۳۵۶,۳۲۶    | ۱۳۵,۶۶۶,۸۷۰,۸۳۶   | ۳۷۶,۷۴۸,۸۵۹,۰۶۷   |
| سود انباشته در ابتدای دوره             | ۳۲۵,۰۳۷,۲۶۴,۰۴۰   | ۳۰۳,۲۷۵,۵۵۷,۵۲۰   | ۳۰۳,۲۷۵,۵۵۷,۵۲۰   |
| تعدیلات سنواتی                         | (۲,۵۰۹,۳۲۰,۰۲۱)   | (۲۵,۲۱۹,۴۱۵,۶۶۰)  | (۶۲,۴۹۶,۴۷۲,۵۶۸)  |
| سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده | ۳۲۲,۵۲۷,۹۴۴,۰۱۹   | ۲۶۷,۹۵۶,۱۴۱,۸۶۰   | ۲۴۰,۷۷۹,۰۸۴,۹۵۲   |
| سود قابل تخصیص                         | ۳۹۸,۱۱۴,۳۰۰,۳۴۵   | ۴۰۳,۶۲۳,۰۱۲,۶۹۶   | ۶۱۷,۵۲۷,۹۴۴,۰۱۹   |
| تخصیص سود :                            |                   |                   |                   |
| سود سهام مصوب مجمع سال قبل             | (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود انباشته در پایان دوره              | ۹۸,۱۱۴,۳۰۰,۳۴۵    | ۱۰۸,۶۲۳,۰۱۲,۶۹۶   | ۳۲۲,۵۲۷,۹۴۴,۰۱۹   |

از آنجائی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



گزارش عالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| یادداشت | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|         | ریال                              | ریال                              | ریال                            |

فعالیت‌های عملیاتی

۳۱ خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

سود سهام دریافتی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

مالیات پرداختی

مالیات پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری

خالص وجوه (دریافتی) پرداختی جهت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

خالص وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری بلندمدت

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه دریافتی جهت فروش داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

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

فعالیت‌های تامین مالی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



## شرکت لیزینگ ایرانیا (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

#### ۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات:

گروه شامل شرکت لیزینگ ایرانیا (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت لیزینگ ایرانیا (سهامی عام) با سرمایه اولیه به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال با اکثریت سهام متعلق به شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو و با هدف واگذاری اقساطی خودرو با نام لیزینگ خودرو ایرانیا (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تحت شماره ۱۹۲۰۶۴ مورخ ۱۳۸۱/۰۶/۲۶ به ثبت رسیده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۸/۷ نام شرکت از لیزینگ خودرو ایرانیا (سهامی خاص) به لیزینگ ایرانیا (سهامی عام) تغییر یافته و طی ۴ تویست سرمایه خود را افزایش داده و در حال حاضر سرمایه ثبت شده شرکت بالغ بر ۱,۰۰۰ میلیارد ریال گردیده است. به استناد نامه شماره ۰۱۲۵/پ/۸۸ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۱۹ شرکت فرابورس ایران در بازار اول فرابورس پذیرش گردیده و در دیماه سال ۱۳۹۲ با انتقال نماد معاملاتی شرکت از بازار اول فرابورس ایران به بازار معاملاتی شرکت بورس اوراق بهادار تهران موافقت گردیده است. - مرکز اصلی شرکت واقع در خیابان استاد مطهری، بعد از تقاطع سپهرودی، شماره ۴۸ می باشد.

ضمناً مجوز فعالیت صادره از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به شماره ۲۳۸۵۱۶ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۲ در تاریخ ۱۲ بهمن ماه ۱۳۹۱ منقضی شده که مجوز مذکور بعد از انجام عملیات رسیدگی توسط کارشناسان بانک مزبور تحت شماره ۷۵۱۰۳ مورخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۲ به مدت پنج سال تمدید گردیده است.

شرکت فرعی تجارت حامی الکترونیک ایرانیا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۹ تحت شماره ۳۱۶۵۹۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات تجاری تهران به ثبت رسیده است.

شرکت فرعی خدمات بیمه ای مهرطریق ایرانیا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۴ مهر ماه ۱۳۸۹ تحت شماره ۳۸۶۴۴۹ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده است. این شرکت با سرمایه گذاری شرکت های تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو، لیزینگ ایرانیا، خدمات مشاوره ای حامی ایرانیا و سرمایه گذاری مهر پارسی جهت انجام فعالیتهای بیمه ای شرکت‌های گروه و توسعه فعالیتهای گروه صنعتی ایران خودرو شروع به فعالیت نموده است.

#### ۱-۲- موضوع فعالیت:

موضوع فعالیت شرکت اصلی عبارت است از خرید انواع کالا نظیر کالاهای سرمایه ای گران قیمت نظیر اتوبوس، کامیون، ماشین آلات سنگین و کالاهای مشابه و واگذاری آن ها به متقاضیان در قالب عقود اجاره و یا فروش اقساطی و همچنین خرید و فروش اوراق بهادار به منظور مدیریت نقدینگی در چارچوب قوانین و مقررات و دستورالعمل های ذیربط.

موضوع فعالیت شرکت فرعی تجارت حامی الکترونیک ایرانیا (سهامی خاص) ارائه خدمات پرداخت به بانکها و موسسات مالی و اعتباری، فراهم ساختن هر گونه سخت افزار و تجهیزات جانبی مورد نیاز به منظور کلیه عملیات بانکی و تجارت الکترونیک، ارائه کلیه خدمات فنی به دارندگان هر نوع کارت الکترونیکی اعتباری که توسط این شرکت، بانکها، موسسات مالی و اعتباری، سازمانها و شرکتهای دولتی و خصوصی صادر گردیده است، ارائه هر گونه خدمات بازاریابی، نصب و راه اندازی، نگهداری و آموزش در راستای اجرای خدمات، انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی که می تواند شامل بانکهای صادر کننده کارت های اعتباری و نقدی و پذیرندگان کارت بانکها و ... می باشد.

موضوع فعالیت شرکت فرعی خدمات بیمه ای مهر طریق ایرانیا (سهامی خاص) عبارت است از اخذ نمایندگی از شرکت بیمه ایران و عرضه خدمات بیمه ای با رعایت قانون تاسیس بیمه مرکزی، مصوبات شورای عالی بیمه، دستورالعملها و مفاد قرارداد نمایندگی بیمه می باشد.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان در طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

| گروه                |                   |                     | شرکت اصلی           |                   |                     |
|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| دوره میانی منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره میانی منتهی به | دوره میانی منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره میانی منتهی به |
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹          | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹          |
| نفر                 | نفر               | نفر                 | نفر                 | نفر               | نفر                 |
| ۱۵                  | ۱۸                | ۱۵                  | ۱۲                  | ۱۵                | ۱۵                  |
| ۱۵۷                 | ۱۰۱               | ۱۱۹                 | ۹۹                  | ۹۶                | ۹۶                  |
| ۱۷۲                 | ۱۱۹               | ۱۳۴                 | ۱۱۱                 | ۱۱۱               | ۱۱۱                 |

تعداد کارکنان رسمی

تعداد کارکنان قراردادی



## ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام) اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- مبنای تلفیق:

۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد.

۲-۲-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی به بهای تمام شده در حسابها منظور و در تراز نامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می گردد.

## ۳- خلاصه اهم رويه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاری ها:

شرکت تعاونی کارکنان

تلفیق گروه

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاری های بلند مدت

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری ها)

مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکتهای مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری ها)

ارزش ویژه

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری ها)

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری ها)

سایر سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

سایر سرمایه گذاریها

نحوه شناخت در آمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

مشمول تلفیق

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

ارزش ویژه

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و

سرمایه گذاریهای جاری

۳-۱-۱- در پایان دوره های گزارشگری چنانچه نشانه ای دال بر کاهش ارزش سرمایه گذاریها وجود داشته باشد، مبلغ باز یافتنی آنها بر آورد و تفاوت آن با بهای تمام شده به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.



۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده، دارایی های مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترعیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی ها انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوطه و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۴۴ و اصلاحیه های بعدی بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

| شرح دارایی                    | روش استهلاک | نرخ مبنای استهلاک |
|-------------------------------|-------------|-------------------|
| اثاث و منصوبات                | خط مستقیم   | ۱۰ ساله           |
| تجهیزات و سیستم های کامپیوتری | خط مستقیم   | ۳ ساله            |
| وسائط نقلیه                   | نزولی       | ۲۵ درصد           |
| عاشین آلات                    | خط مستقیم   | ۸ ساله            |
| ساختمان                       | نزولی       | ۷ درصد            |

۳-۲-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود 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 دارایی های استهلاک پذیر پس از آحادگی 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 درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق است.

۳-۲-۴- چنانچه در پایان دوره های گزارشگری نشانه ای دال بر امکان کاهش مبلغ دفتری دارایی های فوق نسبت به مبلغ باز یافتنی آنها موجود باشد، مبلغ باز یافتنی برآورد و تفاوت آن با مبلغ دفتری به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۳-۳- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. استهلاک دارایی های نامشهود در مورد نرم افزارهای مورد استفاده یا در نظر گرفتن مفاد تبصره ۲ موضوع ماده ۱۵۰ قانون مالیات های مستقیم، به صورت ۵ ساله مستقیم محاسبه شده است.

۳-۴- حسابداری ترکیب واحدهای تجاری

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تخصیص بر اساس روش خرید انجام می شود و مزایای بهای تمام شده تخصیص سرمایه گذاری در شرکت فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از حاصل ارزش منصفانه داراییها و بدهی های قابل تشخیص آنها در زمان تخصیص به عنوان سرقتی شناسایی و به شرح جدول فوق مستهلک می شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انساب به موضوع اصلی عامل تامین مالی است.

۳-۶- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

برای مطالبات مشکوک الوصول طبق دستورالعمل نحوه محاسبه ذخیره مطالبات موسسه اعتباری عصب شورای پول و اعتبار (موضوع بخشنامه شماره ۲۸۲۳/ب مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۵ اداره مطالعات و مقررات بانکی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران)، ذخیره ای به شرح زیر محاسبه و در حسابها منظور می گردد:

ذخیره عمومی حداقل معادل ۱،۵ درصد مانده کل اعتبارات اعطایی در پایان هر سال، به استثنای مانده اعتباراتی که جهت آنها ذخیره اختصاصی منظور گردیده است، محاسبه می شود.

ذخیره اختصاصی نسبت به مانده طبقات اعتبارات سررسید گذشته، معوق و مشکوک الوصول به شرح زیر محاسبه می گردد:

| طبقه بندی اعتبارات | درصد ذخیره | شرایط                         |
|--------------------|------------|-------------------------------|
| سررسید گذشته       | ۱۰         | بین ۲ تا ۶ ماه سررسید گذشته   |
| معوق               | ۲۰         | بین ۶ الی ۱۸ ماه سررسید گذشته |
| مشکوک الوصول       | ۵۰         | بیش از ۱۸ ماه سررسید گذشته    |

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۸- درآمدها:

۳-۸-۱- درآمد حاصل از عقود اجاره و یا فروش اقساطی کالاهای واگذار شده به متقاضیان با توجه به نرخ واقساط سررسید شده قرارداد در هر دوره مالی مورد شناسایی قرار گرفته و در حسابها به ثبت می رسد. درآمد حاصل از جریمه تاخیر در پرداخت اقساط مشتریان به محض تحقق و در هنگام تسویه حساب نهایی بامشتری مورد محاسبه قرار گرفته و به میزان وصول شده در حسابها منظور می گردد.

۳-۸-۲- درآمد حاصل از اعطای تسهیلات اعتباری به مشتریان شرکت در قالب طرح چکی (تناوبی) ایران خودرو، متناسب با سررسید چکهای دریافتی در هر دوره به عنوان درآمد مورد شناسایی قرار گرفته و در حسابها به ثبت می رسد.



شرکت لیزینگ ایرانمان (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

دوره عمانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۴- موجودی نقد

| پادداشت | گروه           |                 | شرکت اصلی      |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |
| ۴-۱     | ۲۱,۷۶۰,۹۱۹,۴۱۸ | ۴۵,۳۷۱,۲۶۸,۶۲۸  | ۱۷,۸۸۲,۵۵۰,۶۳۱ | ۴۴,۸۴۱,۹۱۳,۵۰۱  |
| ۴-۱     | ۱,۲۶۸,۱۲۱,۶۶۶  | ۵۱,۵۳۵,۳۰۱,۲۴۶  | ۱,۲۶۸,۱۲۱,۶۶۶  | ۵۱,۵۳۵,۳۰۱,۲۴۶  |
| ۴-۲     | ۷,۲۱۱,۴۴۶,۵۵۹  | ۴,۷۷۸,۱۹۶,۲۸۳   | ۶,۹۶۱,۴۴۶,۵۵۹  | ۴,۷۷۸,۱۹۶,۲۸۳   |
|         | ۲۲,۲۰۶,۸۹۸     | -               | -              | -               |
|         | ۳۰,۴۶۲,۶۹۴,۵۴۱ | ۱۰۱,۶۸۴,۷۶۶,۱۶۷ | ۲۶,۳۱۲,۱۱۸,۸۴۶ | ۱۰۱,۱۵۵,۳۳۱,۰۳۰ |

۴-۱- موجودی نزد بانکها و سپرده های دیناری شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   |                | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱   |                |
|--------------|----------------|--------------|----------------|
| سپرده دیداری | جاری           | سپرده دیداری | جاری           |
| ریال         | ریال           | ریال         | ریال           |
| •            | ۳۴,۲۴۴,۱۳۲,۷۳۶ | •            | ۵۸۴,۷۹۴,۹۷۶    |
| •            | ۴۴,۸۸۵,۷۷۰     | •            | ۱,۹۲۴,۰۰۵,۷۷۰  |
| •            | ۱,۸۶۲,۰۵۱,۸۸۰  | •            | ۱,۳۵۶,۶۲۹,۹۹۱  |
| •            | ۴۱۴,۹۰۱,۳۷۷    | •            | ۶۳۰,۱۰۲,۳۲۳    |
| •            | ۶,۷۴۷,۹۶۷,۳۲۰  | •            | ۷,۳۷۹,۳۶۹,۱۷۷  |
| •            | ۸۲۱,۲۳۶,۹۷۳    | •            | ۱,۱۱۳,۰۳۰,۲۴۸  |
| •            | ۱۰,۹۳۳,۳۶۶     | •            | ۱۰,۹۳۳,۳۶۶     |
| •            | ۳۴۹,۱۷۷,۹۸۲    | •            | ۴۸۸,۹۴۲,۸۵۴    |
| •            | ۵۶۸,۶۵۷,۴۳۲    | •            | ۱,۸۰۰,۴۹۱,۷۴۶  |
| •            | ۵۶,۲۳۰,۴۶۸     | •            | ۵۶,۲۳۰,۴۶۸     |
| •            | ۱۰۳,۴۶۲,۲۹۲    | •            | ۶۹۶,۰۵۲,۲۹۲    |
| •            | ۲۶۵,۷۲۵,۴۸۸    | •            | ۶۴,۱۸۶,۳۶۳     |
| •            | ۳۷۷,۶۶۹        | •            | ۳۱۹,۱۵۱,۶۶۹    |
| •            | ۱۱۹,۹۸۰,۰۰۰    | •            | ۱۱۹,۹۸۰,۰۰۰    |
| •            | ۲۶۰,۷۵۵,۹۵۸    | •            | ۳۶۲,۳۸۸,۱۹۲    |
| •            | ۳۴۷,۵۶۶,۳۵۳    | •            | ۵۳,۱۵۹,۰۶۳     |
| •            | ۱۷,۴۸۴,۲۱۰     | •            | ۱۷,۴۵۳,۲۱۰     |
| •            | ۳۵۷,۸۲۴        | •            | ۳۵۷,۸۲۴        |
| •            | ۵۱۵,۱۲۲        | •            | ۵۰۹,۱۲۲        |
| •            | ۱۳,۸۶۰,۰۰۰     | •            | ۳۳۴,۹۵۶,۰۰۰    |
| •            | ۳۷۴,۳۳۶,۰۰۴    | •            | ۱۲,۹۹۶,۰۰۴     |
| •            | ۴۹۶,۲۷۴        | •            | ۱۵۰,۷۴,۲۷۴     |
| •            | -              | •            | ۹۴۰,۰۰۰        |
| •            | ۹۴۰,۰۰۰        | •            | ۴۵,۶۵۳         |
| •            | ۵۷,۶۵۳         | •            | ۱۷,۹۴۸         |
| •            | ۱۷,۹۴۸         | •            | ۵۴۵,۴۸۲,۳۶۰    |
| •            | ۳۰,۰۴۶,۰۰۸     | •            | ۱۳۲,۱۱۳,۳۱۰    |
| •            | ۴۱,۳۹۵,۴۵۶     | •            | ۶۴,۲۵۶,۵۰۸     |
| •            | ۲۴,۵۸۶,۵۰۸     | •            | -              |
| •            | ۲۶۸,۴۶۰,۱۱۵    | •            | ۴۲۳,۶۷۴,۴۶۳    |
| •            | ۴۵۴,۸۴۹        | •            | ۴۵۴,۸۴۹        |
| •            | -              | •            | ۶۳۱,۹۱۰,۶۶۴    |
| •            | ۵۰۰,۲۱,۹۵۳,۹۳۳ | •            | ۳۸,۱۷۶,۳۰۲     |
| •            | ۱۰,۵۹,۴۹۶,۷۲۵  | •            | ۲۸۸,۸۱۲,۹۳۸    |
| •            | -              | •            | ۸۳,۸۷۱,۱۰۹     |
| •            | -              | •            | ۱۰۰,۰۰۰        |
| •            | ۱۳,۳۴۶,۵۹۷     | •            | ۵۲,۵۲۴         |
| •            | ۶۰,۵۲۵,۵۱۴     | •            | ۱,۰۶۸,۸۱۵      |
| •            | ۱۰۰,۰۰۰        | •            | -              |
| •            | ۵۰,۰۰۰         | •            | -              |
| •            | ۱۰۱۶,۵۰۳       | •            | -              |
| •            | ۵۱,۵۳۵,۳۰۱,۲۴۶ | •            | ۱۷,۸۸۲,۵۵۰,۶۲۱ |

۴-۲-۲. مالدۀ حساب انتخاب در شرکت اصلی مربوط به تنخواہ مشترک لیما بین شرکت لیونینگ ایران و شرکت سازہ ساختمان ایران و در ارتباط بہ پروژہ اداری تجاری ایران واقع در میدان مادر کرج می باشد.



شرکت لیزینگ ایرانین (سهامی عام)

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

| شرکت اصلی      |                | گروه            |                 |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |
| ریال           | ریال           | ریال            | ریال            |
| ۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۸۹,۳۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴۸۹,۳۰۰,۰۰۰     |
| ۵۱۸,۸۲۱,۶۸۶    | .              | ۵۱۸,۸۲۱,۶۸۶     | .               |
| ۲۳۵,۳۷۹        | ۲۵۵,۹۷۳        | ۲۳۵,۳۷۹         | ۲۵۵,۹۷۳         |
| ۱۱,۵۸۴,۹۸۸,۸۵۸ | ۱۱,۶۷۵,۰۸۰,۳۵۹ | ۱۱,۵۸۴,۹۸۸,۸۵۸  | ۱۱,۶۷۵,۰۸۰,۳۵۹  |
| ۴۰۲,۱۷۴,۴۱۷    | ۱۳۷,۹۵۸,۴۰۶    | ۴۰۲,۱۷۴,۴۱۷     | ۱۳۷,۹۵۸,۴۰۶     |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| .              | ۳۵,۳۶۹,۶۶۰     | .               | ۳۵,۳۶۹,۶۶۰      |
| .              | ۹۶,۷۳۲,۸۰۶     | .               | ۹۶,۷۳۲,۸۰۶      |
| .              | ۹,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰  | .               | ۹,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰   |
| .              | .              | ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۴,۹۰۶,۲۳۰,۳۴۰ | ۴۳,۴۰۶,۶۹۷,۲۰۴ | ۲۶۴,۹۰۶,۲۳۰,۳۴۰ | ۱۷۸,۴۰۶,۶۹۷,۲۰۴ |

سپرده شماره ۶۳۵۲۵۷۴۹۱۹

سپرده کوتاه مدت ویژه جاری ۶۰۱۰۴

اوراق گواهی سپرده رایبه گذاری

سپرده کوتاه مدت وزارت کار/ ۴۸۸۴۶۸۱۶۴۹

سپرده شماره ۳۰۴۵۰۵/۳

سپرده کوتاه مدت ۲۰۷۸۳۴۵۴۴۵۵۱

سپرده شماره ۱۰۰۱۳۹

سپرده صادرات مطهری ۰۲۱۱۸۲۳۶۵۶۰۹

بانک سپه

تسهیلات ۱۸۱ میلیاردی بانک تجارت ۹۴۱۳۰۰۰۰۱

سپرده گذاری بانک رسالت

۱- مانده سربوایه گذاریهای کوتاه مدت در شرکت اصلی مربوط به سپرده گذاری کوتاه مدت (کمتر و حداکثر یکساله) در سیستم بانکی کشور می باشد که سود مربوط به آن بر اساس قراردادهای متعارف بانکی محاسبه و در یادداشت شماره ۲۸ منعکس گردیده است.



## ۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

| یادداشت | گروه              |                   | شرکت اصلی         |                   |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|         | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
|         | ریال              | ریال              | ریال              | ریال              |
| ۶-۱     | ۱,۱۸۶,۷۰۲,۹۵۷,۹۵۹ | ۸۴۹,۰۳۶,۰۲۷,۱۶۶   | ۱,۱۴۴,۶۰۴,۹۷۳,۹۷۰ | ۸۱۷,۶۷۲,۸۲۰,۸۹۴   |
| ۶-۲     | ۱,۹۴۶,۶۷۵,۷۶۹,۰۹۱ | ۲,۲۱۱,۲۰۱,۵۰۶,۹۷۶ | ۱,۹۲۱,۱۹۰,۱۴۸,۶۸۹ | ۲,۲۱۰,۴۳۸,۷۵۲,۵۲۷ |
|         | ۳,۱۳۳,۳۷۸,۷۲۷,۰۵۰ | ۳,۰۶۰,۲۳۷,۵۳۴,۱۴۲ | ۳,۰۶۵,۷۹۵,۱۲۲,۶۵۹ | ۳,۰۲۸,۱۱۱,۵۷۴,۴۲۱ |

حسابهای دریافتنی تجاری

اسناد دریافتنی تجاری

## ۶-۱- مانده حسابهای دریافتنی تجاری بشرح ذیل تفکیک می‌گردد:

| یادداشت                                    | گروه              |                   | شرکت اصلی         |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
|                                            | ریال              | ریال              | ریال              | ریال              |
| ۶-۱-۱                                      | ۹۷۱,۲۶۷,۰۵۸,۹۷۹   | ۹۹۵,۵۱۰,۵۷۲,۳۶۹   | ۹۷۱,۲۶۷,۰۵۸,۹۷۹   | ۹۹۵,۵۱۰,۵۷۲,۳۶۹   |
| ۶-۱-۲                                      | ۱۳۶,۴۳۳,۳۸۶,۳۵۰   | .                 | ۱۳۶,۴۳۳,۳۸۶,۳۵۰   | .                 |
|                                            | ۱۵,۶۷۰,۲۵۵,۹۸۳    | .                 | .                 | .                 |
| ۶-۱-۳                                      | ۳۲,۵۰۰,۷۳۲,۰۶۰    | ۳۲,۵۰۰,۷۳۲,۰۶۰    | ۳۲,۵۰۰,۷۳۲,۰۶۰    | ۳۲,۵۰۰,۷۳۲,۰۶۰    |
| ۶-۱-۴                                      | ۱۷,۶۲۰,۴۴۸,۷۵۱    | ۲,۵۲۶,۴۴۶,۴۱۲     | ۱۷,۶۲۰,۴۴۸,۷۵۱    | ۳,۵۲۶,۴۴۶,۴۱۲     |
| ۶-۱-۵                                      | ۸۴,۷۵۰,۴۷۳,۴۴۸    | ۴,۹۳۴,۳۰۲,۰۹۰     | ۷۹,۵۰۱,۷۲۶,۰۰۸    | .                 |
|                                            | ۱۴,۶۹۸,۳۳۲,۱۶۰    | ۱۶,۵۲۵,۳۴۹,۴۸۱    | .                 | .                 |
|                                            | ۴,۰۹۸,۷۱۷,۵۳۲     | ۴,۱۵۳,۲۸۸,۷۶۲     | .                 | .                 |
|                                            | ۱۶,۷۱۱,۹۸۵        | .                 | ۱۶,۷۱۱,۹۸۵        | .                 |
|                                            | ۱۲,۶۴۳,۵۴۰,۷۲۲    | .                 | ۱۲,۶۴۳,۵۴۰,۷۲۲    | .                 |
|                                            | ۲,۹۲۸,۳۰۹,۸۷۱     | ۶,۸۸۳,۸۶۲,۰۰۳     | ۵۴۶,۲۶۸,۹۹۷       | ۱,۱۳۲,۴۹۶,۰۶۴     |
| سایر                                       | ۱,۲۹۲,۶۲۷,۸۵۷,۷۴۱ | ۱,۰۶۴,۰۳۳,۴۵۳,۱۷۷ | ۱,۲۵۰,۵۲۹,۸۷۳,۷۵۲ | ۱,۰۳۲,۶۷۰,۲۴۶,۹۰۵ |
| جمع                                        |                   |                   |                   |                   |
| کسر می‌گردد:                               |                   |                   |                   |                   |
| ذخیره مطالبات مشکوک الوصول                 | (۲۶,۰۸۳,۱۱۲,۱۵۳)  | (۲۶,۰۸۳,۱۱۲,۱۵۳)  | (۲۶,۰۸۳,۱۱۲,۱۵۳)  | (۲۶,۰۸۳,۱۱۲,۱۵۳)  |
| حصه بلند مدت تسهیلات اعطایی (یادداشت ۱-۱۳) | (۷۹,۸۴۱,۷۸۷,۶۲۹)  | (۱۸۸,۹۱۴,۳۱۳,۸۵۸) | (۷۹,۸۴۱,۷۸۷,۶۲۹)  | (۱۸۸,۹۱۴,۳۱۳,۸۵۸) |
| جمع                                        | (۱۰۵,۹۲۴,۸۹۹,۷۸۲) | (۲۱۴,۹۹۷,۴۲۶,۰۱۱) | (۱۰۵,۹۲۴,۸۹۹,۷۸۲) | (۲۱۴,۹۹۷,۴۲۶,۰۱۱) |
|                                            | ۱,۱۸۶,۷۰۲,۹۵۷,۹۵۹ | ۸۴۹,۰۳۶,۰۲۷,۱۶۶   | ۱,۱۴۴,۶۰۴,۹۷۳,۹۷۰ | ۸۱۷,۶۷۲,۸۲۰,۸۹۴   |

۶-۱-۱- مانده طلب فوق مربوط به اصل مطالبات شرکت از مشتریان بابت ارائه تسهیلات خرید خودرو در قالب قراردادهای عقود اجاره به شرط تملیک، فروش اقساطی و طرحهای تناوبی می‌باشد که تماماً دارای اسناد تضمین و وثایق کافی بوده و یا تحت پوشش بیمه اعتباری می‌باشد.

۶-۱-۲- مانده حساب مذکور بابت حسابهای فیما بین می‌باشد.

۶-۱-۳- مانده مطالبات از شرکت ایران خودرو دیزل عمدتاً بطرفیت مشتریان خودروی هوو و بابت جبران خسارت خودروهای سنگین طی نامه های ارسالی از شرکت مزبور است لازم به توضیح است در پایان سال ۱۳۹۳ وبه منظور تسویه بخشی از بدهی ها، ۴ دستگاه کامیون ۱۹۲۴ مجموعاً به ارزش ۷.۷۱۶ میلیارد ریال به شرکت لیزینگ ایران تسلیس یافته است.

۶-۱-۴- مانده مطالبات از شرکت خدمات بیمه ای ایران خودرو مربوط به اقساط معوق مشتریان بوده که نزد آن شرکت بیمه اعتباری شده است. مطالبات فوق پس از وصول اقساط مشتری توسط شرکت بیمه تسویه خواهد شد.

۶-۱-۵- بدهی شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو عمدتاً بابت معاملات فیما بین بوده که طبق توافقات انجام شده به تدریج وصول خواهد شد.



## شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶-۲- سرفصل اسناد دریافتنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| شرکت اصلی         |                   | گروه              |                   | یادداشت |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        |         |
| ریال              | ریال              | ریال              | ریال              |         |
| ۲.۲۰۹,۶۹۲,۷۷۲,۷۳۰ | ۱,۹۲۰,۴۸۵,۱۸۷,۳۸۲ | ۲.۲۰۹,۶۹۲,۷۷۲,۷۳۰ | ۱,۹۲۰,۴۸۵,۱۸۷,۳۸۲ | ۶-۲-۱   |
| .                 | .                 | .                 | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |         |
| .                 | .                 | ۷۴۲,۸۱۰,۳۰۱       | ۱,۴۸۵,۶۲۰,۴۰۲     |         |
| ۷۴۵,۹۸۰,۸۰۷       | ۷۰۴,۹۶۱,۳۰۷       | ۷۴۵,۹۲۴,۰۴۵       | ۷۰۴,۹۶۱,۳۰۷       | ۶-۲-۲   |
| ۲,۲۱۰,۴۳۸,۷۵۳,۵۳۷ | ۱,۹۲۱,۱۹۰,۱۴۸,۶۸۹ | ۲,۲۱۱,۲۰۱,۵۰۶,۹۷۶ | ۱,۹۴۶,۶۷۵,۷۶۹,۰۹۱ |         |

اسناد دریافتنی  
شرکت خدمات بازگانی شکوه مهر ایرانیان  
معصومه تقی زاده ایرنجی  
اسناد واخواستی

۶-۲-۱- مانده فوق مربوط به مجموع تعداد ۸۵۴۸۶ فقره چکهای دریافتی از مشتریان طرح تناوبی و مشتریان لیزینگ است.

۶-۲-۲- مانده فوق مربوط به مجموع ریالی ۹ فقره چک واخواستی است.

## ۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

| شرکت اصلی      |                 | گروه           |                 | یادداشت |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |         |
| ریال           | ریال            | ریال           | ریال            |         |
| ۴۹,۰۷۵,۹۸۹,۰۱۷ | ۱۲۵,۸۷۴,۹۲۳,۷۱۳ | ۲۲,۹۲۲,۶۷۵,۰۱۴ | ۱۰۰,۴۶۳,۷۶۷,۱۹۰ | ۷-۱     |
| ۱۸,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | .               | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | .               |         |
| ۶۷,۴۴۵,۹۸۹,۰۱۷ | ۱۲۵,۸۷۴,۹۲۳,۷۱۳ | ۲۴,۲۲۲,۶۷۵,۰۱۴ | ۱۰۰,۴۶۳,۷۶۷,۱۹۰ |         |

حسابهای دریافتنی  
اسناد دریافتنی

۷-۱- سرفصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

| شرکت اصلی      |                 | گروه           |                 | یادداشت |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |         |
| ریال           | ریال            | ریال           | ریال            |         |
| ۷,۹۵۶,۸۲۷,۰۷۵  | ۸,۳۶۶,۷۱۶,۷۲۲   | ۸,۵۷۳,۹۴۸,۷۴۴  | ۹,۱۷۰,۴۴۹,۶۰۳   | ۷-۱-۱   |
| ۱۲,۲۴۰,۱۳۷,۶۰۳ | ۹,۶۸۵,۲۵۹,۱۰۳   | .              | .               | ۷-۱-۲   |
| ۱,۳۰۲,۹۰۱,۶۰۰  | ۱,۳۰۲,۹۰۱,۶۰۰   | ۱,۳۰۲,۹۰۱,۶۰۰  | ۱,۳۰۲,۹۰۱,۶۰۰   | ۷-۱-۳   |
| ۱۴۳,۰۱۱,۳۱۹    | ۱۴۳,۰۱۱,۳۱۹     | ۱۴۳,۰۱۱,۳۱۹    | ۱۴۳,۰۱۱,۳۱۹     | ۷-۱-۴   |
| ۹۲۸,۷۱۶,۸۹۶    | -               | ۹۲۸,۷۱۶,۸۹۶    | .               | ۷-۱-۵   |
| ۱۶,۰۰۲,۷۸۴,۳۴۹ | ۱۶,۹۷۳,۳۱۵,۶۴۹  | -              | .               | ۷-۱-۶   |
| ۱,۸۵۸,۴۰۵,۹۱۹  | ۱,۸۵۸,۴۰۵,۹۱۹   | ۱,۸۵۸,۴۰۵,۹۱۹  | ۱,۸۵۸,۴۰۵,۹۱۹   | ۷-۱-۷   |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰      |         |
| .              | ۶۵,۸۲۳,۴۷۸,۱۴۲  | .              | ۶۵,۸۲۳,۴۷۸,۱۴۲  | ۷-۱-۸   |
| .              | ۱۶,۲۰۵,۹۷۴,۷۰۶  | .              | ۱۶,۲۰۵,۹۷۴,۷۰۶  |         |
| .              | .               | .              | ۲۴۲,۱۵۳,۴۹۱     |         |
| ۸,۶۱۳,۲۰۴,۲۵۶  | ۵,۴۸۵,۸۶۰,۵۵۳   | ۱۰,۰۸۵,۶۹۰,۵۲۶ | ۵,۶۸۷,۳۹۲,۴۱۰   |         |
| ۲۹,۰۷۵,۹۸۹,۰۱۷ | ۱۲۵,۸۷۴,۹۲۳,۷۱۳ | ۲۲,۹۲۲,۶۷۵,۰۱۴ | ۱۰۰,۴۶۳,۷۶۷,۱۹۰ |         |

وام کارکنان

شرکت تجارت حامی الکترونیک ایرانیان (شرکت فرعی)  
شرکت مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو (ایسیکو)  
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص) (شرکت فرعی)  
شرکت بیمه چتر آسایش ایرانیان (شرکت فرعی)  
شرکت مهر طریق ایرانیان (شرکت فرعی)  
صندوق سرمایه گذاری مشترک امید ایرانیان (شرکت گروه)  
سپرده نزدکاتون شرکتهای لیزینگ ایران  
شرکت خدمات مشاوره حامی ایرانیان  
آقای حیوی (بابت ملک اشرفی اصفهانی)  
مالیات ارزش افزوده  
سایر

۷-۱-۱- مانده این حساب بابت وامهای پرداختی به پرسنل شرکت در جارجوب آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مصوب می باشد.

۷-۱-۲- مانده حسابهای مذکور بابت حسابهای فیما بین می باشد.

۷-۱-۳- مانده این حساب شامل مبلغ ۱,۳۸۸ میلیون ریال مربوط به مانده حسابهای کارکنان و مبلغ ۴۷۰ میلیون ریال بابت سایر اشخاص می باشد.



**شرکت لیزینگ ایرانسان (سهامی عام)**

**گزارش مالی سال دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۸- موجودی مواد و کالا

| اصلی       |            | گروه          |                |
|------------|------------|---------------|----------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     |
| ریال       | ریال       | ریال          | ریال           |
| ۰          | ۰          | ۷,۷۱۴,۷۹۳,۸۳۵ | ۷,۷۱۴,۷۹۳,۸۳۵  |
| ۰          | ۰          | ۰             | ۷,۸۱۴,۳۷۵,۹۶۱  |
| ۰          | ۰          | ۷,۷۱۴,۷۹۳,۸۳۵ | ۱۵,۵۲۹,۰۶۹,۷۹۶ |

موجودی خودرو

موجودی مواد غذایی

۸-۱- موجودی خودرو در تاریخ ترازنامه شامل ۵ عدد خودروی هیوندای سانتافه متعلق به شرکت تجارت حامی الکترونیک ایرانسان می باشد که در نمایشگاه شرکت لیزینگ ایرانسان نگهداری می شود.

۹- پیش پرداختها

| شرکت اصلی      |                | گروه           |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     |
| ریال           | ریال           | ریال           | ریال           |
| ۲,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۰,۴۳۰,۳۱۲,۱۴۶ | ۱۵,۴۱۷,۶۱۲,۵۹۴ | ۱۰,۷۳۲,۹۱۸,۳۰۸ | ۱۵,۷۱۸,۳۶۹,۵۲۴ |
| ۱۳,۹۱۳,۳۱۲,۱۴۶ | ۱۷,۹۰۰,۶۱۲,۵۹۴ | ۱۳,۲۱۵,۹۱۸,۳۰۸ | ۱۸,۲۰۱,۳۶۹,۵۲۴ |

پیش پرداخت بنیاد تعاون ناجا

سایر

۹-۱- مانده این حساب مربوط به قرارداد منعقد شده با بنیاد تعاون ناجا در خصوص توقیف خودرو های مشتریان به حساب می باشد که منابع پرداختی از این بابت تسهلا از مشتریان مزبور مطالبه می گردد.

۹-۲- از مانده فوق مبلغ ۷,۹۹۷ میلیون ریال بابت پیش پرداخت شرکت اصلی به سازمان تامین اجتماعی در ارتباط با برگ مطالبه و تسطیط بیمه های سالهای ۱۳۸۱ تا ۱۳۸۹ و مبلغ ۷,۴۲۰ میلیون ریال مربوط به سایر پیش پرداختها می باشد.



شرکت لیز تک ایران (سهایی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

ماده انشعاقی توضیحی صورت های مالی

دوره مالی م ماده منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

# ۱- دارایی های ثابت مشهود

صورت خلاصه پهای تمام شده و استیلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

| مبلغ دفتری - ریال |                 | استیلاک انباشته - ریال |                   | قیمت تمام شده - ریال |                                     | شرح اقلام       |                               |
|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| ماده در           | ماده در         | ماده در                | استیلاک دوره مالی | ماده در              | دارایی های استیلاک شده طی دوره مالی | ماده در         | یافتن                         |
| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱             | دوره مالی         | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                          | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹                    |
| ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | *                      | -                 | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | *                                   | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| ۶۸,۵۰۱,۸۶۲,۳۸۱    | ۶۶,۰۵۸,۳۱۶,۴۹۳  | ۱۳,۳۰۷,۷۰۷,۷۶۶         | ۲,۴۴۳,۵۴۵,۸۸۸     | ۱۰,۹۶۴,۱۵۱,۸۷۸       | ۷۹,۴۶۶,۰۴۴,۲۵۹                      | ۷۹,۴۶۶,۰۴۴,۲۵۹  | ۱۰-۱                          |
| ۲,۹۴۱,۴۸۱,۶۵۹     | ۲,۵۴۵,۶۷۵,۱۷۳   | ۲,۷۰۰,۰۷۹,۵۵۴          | ۳۴۹,۰۴۶,۵۴۱       | ۲,۴۵۶,۰۳۳,۰۱۳        | ۶,۳۴۵,۷۵۴,۷۲۶                       | ۹۲۸,۳۴۰,۰۵۴     | ساختمان و تاسیسات             |
| ۱۶۳,۹۳۵,۸۷۶       | ۱۳۱,۳۱۷,۷۳۳     | ۱,۵۶۵,۳۳۱,۸۱۴          | ۴۳,۶۱۸,۱۴۴        | ۱,۵۳۲,۶۱۲,۶۷۰        | ۱,۶۸۶,۵۴۹,۵۴۶                       | ۵,۲۹۷,۵۱۴,۶۷۳   | اتاق و منقورات                |
| ۶۸۶,۱۲۱,۹۵۱       | ۱,۳۴۲,۳۸۰,۰۱۴   | ۱,۸۹۹,۳۴۶,۸۸۷          | ۳۹۰,۷۳۰,۹۳۹       | ۱,۵۸۸,۵۱۵,۹۵۸        | ۲,۳۳۱,۳۴۶,۹۰۰                       | ۹۴۶,۷۸۸,۹۱۱     | تجهیزات و سیستم های کامپیوتری |
| ۲۴۴,۰۰۳,۳۰۱,۸۶۷   | ۲۳۲,۷۵۷,۶۸۹,۴۱۰ | ۱۹,۵۵۲,۴۶۶,۰۴۱         | ۳,۱۲۰,۹۴۱,۵۰۳     | ۱۶,۴۴۱,۳۳۴,۵۱۹       | ۲۴۲,۳۰۹,۷۵۵,۴۴۱                     | ۱,۸۷۵,۰۴۹,۰۴۵   | وسائط نقلیه                   |
| ۴۴,۴۸۷,۶۴۵,۳۳۷    | ۴۴,۴۸۷,۶۴۵,۳۳۷  | *                      | *                 | ۴۴,۴۸۷,۶۴۵,۳۳۷       | *                                   | ۴۴,۴۸۷,۶۴۵,۳۳۷  | جمع                           |
| ۲۶۸,۴۹۱,۰۴۷,۲۰۴   | ۲۶۷,۲۴۵,۱۳۴,۷۴۷ | ۱۹,۵۵۲,۴۶۶,۰۴۱         | ۳,۱۲۰,۹۴۱,۵۰۳     | ۲۸۶,۷۹۷,۴۰۰,۷۶۸      | ۱,۸۷۵,۰۴۹,۰۴۵                       | ۲۸۶,۹۲۲,۳۷۱,۷۲۳ | پیش پرداخت های سرمایه ای      |

۱-۱- دارایی های ثابت گروه در تاریخ تهیه این گزارش دارای پوشش بیمه ای مناسب به مبلغ ۱۱۷,۳۹۲ میلیون ریال می باشد.

۱-۲- پیش پرداخت های سرمایه ای گروه به شرح ذیل می باشد.

| ریال           | ریال           | یادداشت |
|----------------|----------------|---------|
| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     |         |
| ۳۷,۰۸۶,۸۳۱,۶۴۵ | ۳۷,۰۸۶,۸۳۱,۶۴۵ | ۱۰-۳-۴  |
| ۱۷,۴۰۰,۸۱۳,۶۹۳ | ۱۷,۴۰۰,۸۱۳,۶۹۳ | ۱۰-۳-۱  |
| ۴۴,۴۸۷,۶۴۵,۳۳۷ | ۴۴,۴۸۷,۶۴۵,۳۳۷ |         |

۱-۲-۱- پیش پرداخت های سرمایه ای به مبلغ ۱۷/۴ میلیارد ریال شامل یک واحد تجاری در بلوار اشرفی اصفهانی مربوط به شرکت مهر طریق ایران با مبلغ ۶,۴۱۱ میلیون ریال و ۳ واحد تجاری در بلوار تجاری مربوط به شرکت تجارت و احاط الکتر و تلف ایران با مبلغ ۱۰,۹۹۰ میلیون ریال می باشد.



شرکت لیرینگ ایرانیان (سهایی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

دادن استیضای توفیقی صورتی مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۲ صورت خلاصه بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

| شرح اقلام                    | یادداشت | قیمت تمام شده - ریال |                       |                 | استهلاك انباشته - ریال |                |                 | مبلغ دفتری - ریال |            |
|------------------------------|---------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------------|----------------|-----------------|-------------------|------------|
|                              |         | مبلغ در              | داراییهای انباشته شده | مبلغ در         | استهلاك دوره سالگی     | مبلغ در        | مبلغ در         | مبلغ در           | مبلغ در    |
| زمین                         |         | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰      | *                     | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | *                      | *              | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
| ساختمان و تاسیسات            | ۱-۱     | ۷۹,۶۶۵,۳۴۴,۳۵۹       | *                     | ۷۹,۶۶۵,۳۴۴,۳۵۹  | ۱۰,۹۶۲,۱۶۱,۸۷۸         | ۱۳,۳۰۷,۷۰۷,۷۶۶ | ۶۶,۰۵۷,۶۳۴,۴۹۳  | ۶۸,۵۰۱,۱۸۲,۳۸۱    | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |
| اثاثه و منقوبات              |         | ۴,۴۱۴,۷۵۳,۰۴۱        | ۶,۷۳۰,۰۰۰             | ۴,۴۱۴,۷۵۳,۰۴۱   | ۲۱۰,۵۸۹,۵۲۵,۲۵۳        | ۲,۳۲۹,۱۲۷,۲۸۱  | ۲,۰۹۲,۳۵۵,۷۶۰   | ۲,۳۰۸,۸۵۷,۷۸۸     |            |
| تجهیزات و سیستمهای کامپیوتری |         | ۱,۶۸۶,۵۴۹,۵۴۶        | *                     | ۱,۶۸۶,۵۴۹,۵۴۶   | ۱,۵۲۲,۶۱۳,۶۷۰          | ۱,۵۵۵,۲۳۱,۸۱۴  | ۱۲۱,۳۱۷,۷۳۲     | ۱۶۳,۹۳۵,۸۷۶       |            |
| وسائط نقلیه                  |         | ۲,۷۷۴,۱۱۷,۲۶۱        | *                     | ۲,۷۷۴,۱۱۷,۲۶۱   | ۱,۱۹۴,۵۶۱,۲۰۴          | ۱,۳۹۵,۷۸۲,۳۱۸  | ۱,۳۷۸,۳۳۴,۹۴۳   | ۱,۵۷۹,۵۵۶,۰۵۷     |            |
| جمع                          |         | ۲۴۰,۰۵۰,۷۶۶,۱۰۷      | ۶,۷۳۰,۰۰۰             | ۲۴۰,۰۵۷,۴۹۴,۱۰۷ | ۱۵,۷۸۷,۲۳۲,۰۰۵         | ۱۸,۶۹۷,۸۴۹,۱۷۹ | ۲۳۱,۳۵۹,۶۴۴,۹۲۸ | ۲۳۴,۲۶۳,۵۳۳,۱۰۲   |            |
| بیش برداختهای سرمایه ای      | ۱-۲     | ۲۷۰,۸۶۰,۸۳۱,۶۴۵      | *                     | ۲۷۰,۸۶۰,۸۳۱,۶۴۵ | ۲۷۰,۸۶۰,۸۳۱,۶۴۵        | *              | ۲۷۰,۸۶۰,۸۳۱,۶۴۵ | ۲۷۰,۸۶۰,۸۳۱,۶۴۵   |            |
|                              |         | ۲۶۷,۱۳۷,۵۹۵,۷۵۳      | ۶,۷۳۰,۰۰۰             | ۲۶۷,۱۴۴,۳۲۵,۷۵۳ | ۱۵,۷۸۷,۲۳۲,۰۰۵         | ۱۸,۶۹۷,۸۴۹,۱۷۹ | ۲۴۸,۴۴۶,۲۷۶,۵۷۳ | ۲۵۱,۳۵۰,۳۶۳,۷۴۷   |            |

۱-۲-۱ دارایی های ثابت شرکت در تاریخ ترازنامه دارای پوشش نیمه ای مناسب به مبلغ ۱۱۳,۵۹۲ میلیون ریال می باشد.

۱-۲-۲ سند مالکیت ساختمان واقع در خیابان مطهری بابت تسهیلات دریافتی از بانک پارسیان به عنوان وثیقه در رهن بانک موزری می باشد.

۱-۲-۳ مالکیت ملک شرکت واقع در تهران - خیابان خواجه عبدالله انصاری با قیمت تمام شده ۱۵,۱۹۰ میلیون ریال در اسفند ماه سال ۱۳۸۹ به شرکت انتقال یافته، لیکن تا تاریخ تهیه گزارش به تصرف شرکت در نیامده است. در همین رابطه اقدامات حقوقی انجام شده از سوی شرکت منجر به صدور دادنامه شماره ۲۷۰۰۱۸۷/۲۳۰۱۹۷۰۲۴۱۳۰۱۸۷ مبنی بر تحویل ملک مورد دعوی و پرداخت خسارت متعلقه گردیده و درخواست تجدید نظر مطروحه از سوی طرف دعوی به موجب دادنامه شماره ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۲-۴ حقوق انجام شده از سوی شرکت منجر به صدور دادنامه شماره ۲۷۰۰۱۸۷/۲۳۰۱۹۷۰۲۴۱۳۰۱۸۷ مبنی بر تحویل ملک مورد دعوی و پرداخت خسارت متعلقه گردیده و درخواست تجدید نظر مطروحه از سوی طرف دعوی به موجب دادنامه شماره ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۲-۵ حقوق انجام شده از سوی شرکت منجر به صدور دادنامه شماره ۲۷۰۰۱۸۷/۲۳۰۱۹۷۰۲۴۱۳۰۱۸۷ مبنی بر تحویل ملک مورد دعوی و پرداخت خسارت متعلقه گردیده و درخواست تجدید نظر مطروحه از سوی طرف دعوی به موجب دادنامه شماره ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴



شرکت لیزینگ ایرانسان (سهامی عام)

تجاریش مالی سال دوره ای

یادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره منافی هر ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- دارایی های نامشهود

| گروه                   | شرکت اصلی       |                 | گروه            |                 | یادداشت |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------|
|                        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |         |
| سرقفلی                 | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |         |
| حق الامتياز برق        | ۹۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱-۱    |
| سیستم نرم افزاری       | ۳۹۹,۰۳۹,۳۰۰     | ۳۹۹,۰۳۹,۳۰۰     | ۳۹۹,۰۳۹,۳۰۰     | ۳۹۹,۰۳۹,۳۰۰     |         |
| حق الامتياز تلفن ثابت  | ۲۷,۳۵۶,۷۲۷      | ۱۷,۳۵۶,۸۶۳      | ۲,۵۷۰,۵۰۶,۴۱۶   | ۹۴۴,۴۰۶,۸۶۳     | ۱۱-۲    |
| حق الامتياز تلفن همراه | ۸۹,۳۰۰,۰۰۰      | ۸۹,۳۰۰,۰۰۰      | ۱۱۶,۳۰۰,۰۰۰     | ۹۱,۳۰۰,۰۰۰      |         |
| حق الامتياز آب         | ۹,۵۰۰,۰۰۰       | ۹,۵۰۰,۰۰۰       | ۹,۵۰۰,۰۰۰       | ۹,۵۰۰,۰۰۰       |         |
| پیش پرداخت سرمایه ای   | ۳۱۳,۸۷۶,۰۰۰     | ۳۱۳,۸۷۶,۰۰۰     | ۳۱۳,۸۷۶,۰۰۰     | ۳۱۳,۸۷۶,۰۰۰     | ۱۱-۳    |
| بروژه در جریان وفاداری | ۰               | ۰               | ۱,۲۶۳,۷۸۲,۰۰۰   | ۱,۲۶۳,۷۸۲,۰۰۰   |         |
|                        | ۰               | ۰               | ۱,۷۴۱,۸۷۷,۶۸۹   |                 |         |
|                        | ۱۰۰,۷۰۹,۰۷۲,۰۲۷ | ۱۰۰,۹۸۰,۹۸۲,۱۶۳ | ۱۰۴,۵۴۳,۰۰۳,۷۱۶ | ۱۰۴,۶۳۳,۷۸۱,۸۵۲ |         |

۱۱-۱- مانده حساب سرقفلی در شرکت اصلی شامل مبلغ ۷۴,۱۵۰ میلیون ریال مربوط به ملک واقع در خیابان مطهری، مبلغ ۲۲,۶۲۰ میلیون ریال مربوط به ملک واقع در خیابان شهید بهشتی و مبلغ ۳,۲۰۰ میلیون ریال مربوط به ملک واقع در خیابان خواجه عبدالله می باشد. ضمناً ارزش روز املاک مورد اشاره به مراتب پیش از بهای دفتری آن است.

۱۱-۲- گردش نرم افزار در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

| ارزش دفتری | استهلاک انباشته |            |               |               | شرح         |
|------------|-----------------|------------|---------------|---------------|-------------|
|            | پایان سال       | افزایش     | ابتدای سال    | پایان سال     |             |
| ۱۷,۲۶۶,۸۶۳ | ۱,۱۲۰,۹۸۵,۱۳۷   | ۱۰,۰۸۹,۸۶۴ | ۱,۱۲۰,۸۹۵,۲۷۳ | ۱,۱۲۸,۲۵۲,۰۰۰ | نرم افزارها |

۱۱-۳- مانده حساب پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۱,۲۶۴ میلیون ریال مربوط به شرکت فرعی تجارت حامی الکترونیک ایرانسان (سهامی خاص) شامل مبلغ ۹۲۴ میلیون ریال مربوط به پروژه نرم افزار مدیریت مالی، ۱۸۶ میلیون ریال مربوط به پروژه نرم افزار سیستم سوئیچ، ۱۵۴ میلیون ریال اسمبل سرور می باشد. پیش بینی میگردد که با سرمایه گذاری حدود مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال امکان و قابلیت بهره برداری و ارائه های مربوط فراهم شود.



شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

| شرکت اصلی       |                 | گروه            |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |
| ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |
| ۳۰,۷۸۹,۹۲۰,۹۱۱  | ۳۰,۷۸۹,۹۶۹,۰۴۳  | ۹۱,۰۴۱,۹۱۱      | ۹۱,۰۸۸,۰۴۳      |
| ۱۴۵,۸۷۲,۴۶۹,۳۵۹ | ۱۴۸,۰۶۶,۸۵۱,۳۷۸ | ۱۴۵,۸۷۲,۴۶۹,۳۵۹ | ۱۴۸,۰۶۶,۸۵۱,۳۷۸ |
| ۱۷۶,۶۶۲,۳۹۰,۲۷۰ | ۱۷۸,۸۵۶,۸۲۰,۴۲۱ | ۱۴۵,۹۶۳,۵۱۱,۲۷۰ | ۱۴۸,۱۵۷,۹۳۹,۴۲۱ |

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سایر سرمایه گذاریها

۱۲-۱- سرمایه گذاریهای بلندمدت در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

| تعداد سهام                                                        | درصد سرمایه گذاری | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                   | %                 | ریال            | ریال            |
| شرکت تجارت حامی الکترونیک ایرانیان                                | ۹۹                | ۲۹,۹۹۹,۸۸۲,۰۰۰  | ۲۹,۹۹۹,۸۸۲,۰۰۰  |
| صندوق سرمایه گذاری مشترک امید ایرانیان                            | ۵۰۰               | ۰               | ۰               |
| شرکت مهر طریق ایرانیان                                            | ۷۰                | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| شرکت تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو                         | ۱                 | ۳۰۰,۰۰۰         | ۳۰۰,۰۰۰         |
| سرمایه گذاری در سهام شرکت ایران خودرو                             | ۶۹,۰۹۸            | ۵۸,۱۹۰,۹۲۸      | ۵۸,۱۹۰,۹۲۸      |
| سرمایه گذاری در سهام شرکت گسترش سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی عام) | ۱۰,۰۰۰            | ۳۰,۵۴۳,۲۴۳      | ۳۰,۵۴۳,۲۴۳      |
| شرکت گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان                                | ۱,۰۰۰             | ۱,۰۰۴,۷۴۰       | ۱,۰۰۴,۷۴۰       |
| سهام سایر شرکتها                                                  | ۴۸,۱۳۲            | ۰               | ۰               |
| جمع                                                               |                   | ۳۰,۷۸۹,۹۶۹,۰۴۳  | ۳۰,۷۸۹,۹۲۰,۹۱۱  |
| مشارکت خاص مجتمع تجاری و اداری (۱-۱۲)                             |                   | ۱۴۸,۰۶۶,۸۵۱,۳۷۸ | ۱۴۵,۸۷۲,۴۶۹,۳۵۹ |
| جمع کل                                                            |                   | ۱۷۸,۸۵۶,۸۲۰,۴۲۱ | ۱۷۶,۶۶۲,۳۹۰,۲۷۰ |

۱۲-۱-۱- مانده حساب مشارکت خاص مجتمع تجاری و اداری در تاریخ ترازنامه مربوط به سهم شرکت لیزینگ ایرانیان از هزینه های

انجام شده در پروژه ساخت مجتمع اداری و تجاری به مساحت ۲۰۰۰۰ متر مربع واقع در میدان مادر - بلوار دانش آموز شهر کرج با مشارکت شرکت سازه و ساختمان ایرانیان (۴ دانگ شرکت لیزینگ ایرانیان و ۲ دانگ شرکت سازه و ساختمان) میباشد. بر اساس برآوردهای به عمل آمده کل هزینه های ساخت و خرید زمین بالغ بر ۵۰۰ میلیارد ریال می باشد، مراحل ساخت و اتمام پروژه مذکور از ابتدای سال ۱۳۹۲ آغاز شده و با عنایت به الزامات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبنی بر عدم اشتغال به فعالیتهای خارج از موضوع اصلی شرکت، مدیریت تصمیم به فراهم نمودن مقدمات جهت خروج از مشارکت مذکور را دارد.



شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳- حسابها و اسناد دریافتی تجاری بلند مدت

| یادداشت | گروه                               | شرکت اصلی       |                |
|---------|------------------------------------|-----------------|----------------|
|         |                                    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     |
|         |                                    | ریال            | ریال           |
| ۱۳-۱    | حصة بلند مدت تسهیلات اعطایی - اصلی | ۱۸۸,۹۱۴,۳۱۳,۸۵۸ | ۷۹,۸۴۱,۷۸۷,۶۲۹ |
| ۱۳-۲    | حصة بلند مدت تسهیلات اعطایی - فرعی | ۱,۴۸۵,۶۲۰,۴۰۲   | ۷۴۲,۸۱۰,۳۰۱    |
|         |                                    | ۱۸۸,۹۱۴,۳۱۳,۸۵۸ | ۷۹,۸۴۱,۷۸۷,۶۲۹ |

۱۳-۱- مانده این حساب در شرکت اصلی به مبلغ ۷۹,۸۴۱ میلیون ریال مربوط به اقساط مشتریان یا سررسید ۱۳۹۵ به بعد می باشد. (یادداشت ۶-۱)

۱۳-۲- مبلغ مذکور بابت حصة بلند مدت شرکت فرعی حامی الکتریک بابت یک فقره چک دریافتی از خانم معصومه ایرانیچی می باشد.

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

| یادداشت | گروه                  | شرکت اصلی       |                 |
|---------|-----------------------|-----------------|-----------------|
|         |                       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |
|         |                       | ریال            | ریال            |
| ۱۴-۱    | حسابهای پرداختی تجاری | ۳۹۳,۹۹۰,۹۶۵,۳۷۳ | ۱۵,۵۳۰,۵۵۲,۵۷۵  |
| ۱۴-۲    | اسناد پرداختی تجاری   | ۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
|         |                       | ۹۶۸,۳۶۵,۹۶۵,۳۷۳ | ۵۸۹,۹۰۵,۵۵۲,۵۷۵ |

۱۴-۱- حسابهای پرداختی تجاری شامل ارقام زیر است.

| یادداشت | گروه                                            | شرکت اصلی       |                 |
|---------|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|         |                                                 | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |
|         |                                                 | ریال            | ریال            |
|         | تامین کنندگان مواد و فروشندگان کالای اقساطی     | ۰               | ۱۲,۵۲۱,۴۴۴,۱۲۲  |
|         | شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو (شرکت گروه) | ۲۰,۷۷۰,۹۶۰,۷۰۸  | ۰               |
|         | شرکت ایران خودرو                                | ۲۳,۰۸۱,۰۰۸,۱۰۱  | ۰               |
|         | شرکت فراگستر تجارت ایرانیان (شرکت گروه)         | ۳۰۱,۶۵۰,۰۰۰     | ۰               |
|         | شرکت حمل و نقل سمند ایرانیان (شرکت گروه)        | ۱,۵۹۹,۱۲۳,۹۰۰   | ۰               |
|         | شرکت سازه و ساختمان ایرانیان (شرکت گروه)        | ۱,۲۳۰,۹۶۵,۶۰۴   | ۱,۲۳۰,۹۶۵,۶۰۴   |
|         | شرکت گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان (شرکت گروه)  | ۲۵,۳۴۷,۰۰۰      | ۲۵,۳۴۷,۰۰۰      |
|         | شرکت بیمه البرز                                 | ۳۳۹,۰۳۱,۳۹۷,۹۷۹ | ۰               |
|         | شرکت بیمه چتر آسایش ایرانیان (شرکت گروه)        | ۱۹۸,۹۵۷,۴۶۴     | ۱۹۸,۹۵۷,۴۶۴     |
|         | شرکت سایکو (تامین قطعات ایران خودرو)            | ۲۸۶,۳۵۶,۰۰۰     | ۲۸۶,۳۵۶,۰۰۰     |
| ۱۴-۱-۱  | سایر                                            | ۷,۶۶۴,۱۵۷,۰۸۱   | ۱۳,۷۸۸,۹۲۶,۵۰۷  |
|         |                                                 | ۳۹۳,۹۹۰,۹۶۵,۳۷۳ | ۳۹۴,۲۲۱,۴۹۰,۸۳۵ |

۱۴-۱-۱- سایر حسابهای پرداختی تجاری عمدتاً شامل تنه قراردادهای باقیمانده سنوات قبل شرکتهای بیمه پارسیان و بیمه فردا بترتیب بمبالغ ۶,۳۶۰ و ۵,۸۸۷ میلیون ریال میباشد.

۱۴-۲- سرفصل اسناد پرداختی تجاری به شرح زیر می باشد.

| شرکت ایران خودرو | گروه | شرکت اصلی       |                 |
|------------------|------|-----------------|-----------------|
|                  |      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      |
|                  |      | ریال            | ریال            |
|                  |      | ۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |
|                  |      | ۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |

۱۴-۲-۱- اسناد پرداختی تجاری مربوط به واگذاری تعداد ۱۲ فقره چک های مربوط به شرکت ایران خودرو میباشد که در مهرماه ۱۳۹۴ چکهای مذکور مسترد گردیده است.



**شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**۱۵- سایر حسابداری و اسناد پرداختنی**

| یادداشت                                                            | گروه            |                 | شرکت اصلی       |                |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                                                                    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
|                                                                    | ریال            | ریال            | ریال            | ریال           |
| آقایان حیای و ونخمی                                                | ۰               | ۱۹,۸۳۵,۲۲۶,۷۹۴  | ۰               | ۱۹,۸۳۵,۲۲۶,۷۹۴ |
| وزارت امور اقتصادی و دارایی (مالیات بر ارزش افزوده، تکلیفی و حقوق) | ۱۱,۴۴۷,۲۹۵,۶۵۹  | ۲۸,۴۱۸,۷۸۳,۱۲۳  | ۱۰,۹۵۱,۴۳۵,۷۶۸  | ۲۶,۴۶۶,۰۰۴,۲۹۹ |
| ۱۵-۱ پروژه مجتمع تجاری اداری ایرانیان کرج                          | ۱,۰۸۴,۴۴۵,۴۸۹   | ۱,۹۱۰,۸۲۴,۶۴۲   | ۱,۰۸۴,۴۴۵,۴۸۹   | ۱,۹۱۰,۸۲۴,۶۴۲  |
| ۱۵-۲ ذخیره هزینه های معوق                                          | ۴۸۵,۰۰۴,۶۸۸     | ۴۸۲,۰۰۴,۶۸۸     | ۴۱۷,۰۰۴,۶۸۸     | ۴۱۷,۰۰۴,۶۸۸    |
| شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو                                | ۱۶۳,۵۶۷,۲۵۸,۰۱۳ | ۱۹۷,۸۷۱,۱۹۳,۸۸۲ | ۰               | ۰              |
| شرکت ایسیکو                                                        | ۳,۵۹۳,۶۸۰,۰۰۰   | ۰               | ۰               | ۰              |
| فراگستر تجارت ایرانیان                                             | ۱,۰۸۶,۱۷۹,۶۹۴   | ۰               | ۰               | ۰              |
| شرکت گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان (شرکت گروه)                     | ۲۱۹,۲۲۳,۴۶۹     | ۰               | ۰               | ۰              |
| سایر                                                               | ۶,۲۷۰,۹۴۳,۴۶۱   | ۱۴,۳۹۳,۷۹۸,۹۴۶  | ۲,۱۹۰,۰۶۹,۴۶۱   | ۱۳,۵۶۶,۴۸۹,۱۲۴ |
| ۱۵-۳                                                               | ۱۸۷,۷۵۴,۰۴۰,۴۷۳ | ۲۶۳,۹۱۱,۸۳۲,۰۷۵ | ۱۴,۶۴۲,۹۵۵,۴۰۶  | ۶۲,۱۹۵,۵۴۹,۵۴۷ |
| ۱۵-۴ اسناد پرداختنی                                                | ۲۵۱,۹۰۵,۹۵۵,۶۱۹ | ۶,۹۸۰,۱۰۹,۳۲۸   | ۲۵۰,۷۹۲,۹۷۷,۴۰۰ | ۵,۱۹۵,۲۲۳,۱۸۶  |
|                                                                    | ۴۳۹,۶۵۹,۹۹۶,۰۹۲ | ۲۶۹,۸۹۱,۹۴۱,۴۰۳ | ۲۶۵,۴۳۵,۹۳۲,۸۰۶ | ۶۷,۳۹۰,۷۷۲,۷۳۳ |

۱۵-۱- مانده این حساب در شرکت اصلی مربوط به سهم بدهی شرکت لیزینگ ایرانیان بابت ملک پروژه مجتمع تجاری اداری واقع در میدان مادر - بلوار دانش آموز شهر کرج در استان البرز می باشد .

۱۵-۲- مانده این حساب در شرکت اصلی مربوط به هزینه های معوق سنوات قبل از قبیل کمیسیونهای نمایندگی ها و سایر هزینه های معوق می باشد .

۱۵-۳- مانده این حساب در تاریخ ترازنامه در شرکت اصلی شامل مبلغ ۹۲۱ میلیون ریال مربوط به بیمه و مالیات حقوق شهرویر یوسنل شرکت ، مبلغ ۶۴۸ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار و مبلغ ۶۲۱ میلیون ریال سپرده پرداختنی (بیمه پیمانکاران) می باشد.

۱۵-۴- مانده این حساب در تاریخ ترازنامه در شرکت اصلی شامل مبلغ ۱۹۳,۴۲۹ میلیون ریال مربوط به شرکت بیمه البرز ، مبلغ ۴۳,۸۳۱ میلیون ریال وزارت دارایی ، مبلغ ۱۱,۹۹۵ میلیون ریال شرکت ایران خودرو و مابقی مربوط به سایر اقلام می باشد.

**۱۶- پیش دریافتها**

| یادداشت                              | گروه          |            | شرکت اصلی  |            |
|--------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
|                                      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|                                      | ریال          | ریال       | ریال       | ریال       |
| ۱۶-۱ پیش دریافت فروش کالا های اقساطی | ۳,۰۷۰,۷۲۴,۱۷۹ | ۰          | ۰          | ۰          |
|                                      | ۳,۰۷۰,۷۲۴,۱۷۹ | ۰          | ۰          | ۰          |

۱۶-۱- مانده فوق بابت پیش دریافت شرکت تجارت حامی الکتریک بابت فروش کالای اقساطی به پرسنل گروه ایران خودرو می باشد.



شرکت لیزینگ اوانسان (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره مالیات عملکرد

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است:

| گروه              |                   | ۱۳۹۴/۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|-------------------|-------------------|--------------------------|------------|
| ریال              | ریال              |                          |            |
| ۱۰۸,۴۳۲,۵۷۰,۶۲۴   | ۱۲۰,۹۹۹,۳۸۵,۰۲۸   | ماده در ابتدای دوره      |            |
| ۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۴۵    | ۱۰,۶۵۴۲,۲۳۶,۵۱۲   | ذخیره مالیات عملکرد دوره |            |
| (۱۰۶,۸۸۸,۹۱۲,۰۱۴) | (۱۱۸,۸۰۹,۱۵۰,۹۱۶) | تادیه شده طی دوره        |            |
| ۲۰,۲۷۰,۷۷۱,۰۳۵    | ۱۰۸,۴۳۲,۵۷۰,۶۲۴   | ماده در پایان دوره       |            |

ماده ذخیره مالیات در

مالیات

۱۷-۱ خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۹۲ تا پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است :

| وضعیت       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | تادیه شده       | قطعی | تستخیصی            | ایزای             | درآمدشامل مالیات | سود ایزای       | سال مالی  |
|-------------|------------------|----------------|-----------------|------|--------------------|-------------------|------------------|-----------------|-----------|
| ریال        | ریال             | ریال           | ریال            | ریال | ریال               | ریال              | ریال             | ریال            |           |
| رسیدگی شده  | ۱۶,۰۸۳,۰۵۸,۲۷۹   | -              | ۹۱,۶۴۹,۹۴۰,۹۸۸  | -    | ۱۰,۶۰۲,۲۴۴,۹۷۹,۳۸۹ | ۸۰,۵۵۲,۲۴۰,۲۷۱    | ۲۵۸,۰۱۰,۷۵۵,۷۶۰  | ۴۱۰,۷۴۰,۱۴۰,۳۹۳ | ۱۳۹۳      |
| رسیدگی نشده | ۱۰۴,۷۰۴,۶۳۴,۹۴۵  | -              | ۱۰۴,۷۰۴,۶۳۴,۹۴۵ | -    | -                  | ۱۰۳,۶۰۴,۳۳۵,۹۴۸   | ۴۶۰,۴۵۴,۷۸۱,۹۹۱  | ۴۸۱,۴۵۳,۴۹۴,۰۱۲ | ۱۳۹۳      |
|             | -                | ۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۴۵ | -               | -    | -                  | ۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۴۵    | ۸۳,۲۳۱,۶۱۰,۷۷۷   | ۹۴,۲۳۱,۶۶۸,۷۵۱  | ۱۳۹۴/۶/۳۱ |
|             | ۱۲۰,۷۸۷,۶۹۳,۲۲۴  | ۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۴۵ |                 |      |                    | جمع               |                  |                 |           |
|             | (۱۴,۵۲۷,۸۱۵,۴۲۹) | (۰)            |                 |      |                    | پیش پرداخت مالیات |                  |                 |           |
|             | ۱۰۶,۲۵۹,۸۷۷,۷۹۵  | ۱۸,۷۲۷,۱۱۲,۴۴۵ |                 |      |                    |                   |                  |                 |           |

۱۷-۱-۱ مالیات عملکرد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تماما تسویه شده است

۱۷-۱-۲ جهت عملکرد دخیال ۱۳۹۲ نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراضی شده که تا این تاریخ منتهی به نتیجه نشده است.

۱۷-۱-۳ مالیات عملکرد دخیال سال مالی ۱۳۹۳ بر اساس سود ایزای محاسبه و پرداخت شده است.

۱۷-۱-۴ مالیات عملکرد دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ بر اساس سود ایزای محاسبه و در حسابها منظور شده است.





شرکت لیرینک ابراربان (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره مالی

ماده استثنای توضیحی صورتی مالی

دوره مالی: ۱۳۹۴ شمسی به ۱۳۹۵ شمسی

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

| گروه                           |  | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
|--------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| ریال                           |  | ۱,۸۱۲,۸۵۰,۳۳۶,۸۹۱ | ۱,۸۳۲,۹۷۶,۵۳۲,۳۸۶ |
| ماده تسهیلات دریافتی از بانکها |  | (۲۳۷,۲۶۲,۲۱۲,۰۷۸) | (۲۴۲,۱۴۰,۳۰۸,۷۷۶) |
| گسترش شده: سود و کارکرد سالی   |  | ۱,۵۷۵,۵۸۸,۰۲۳,۸۱۳ | ۱,۵۹۰,۸۳۵,۵۳۹,۴۱۲ |
| گسترش جاری                     |  | (۵۳۷,۴۴۲,۴۶۵,۷۵۶) | (۹۰۳,۲۷۲,۶۰۲,۳۳۸) |
| گسترش جاری                     |  | ۹۳۸,۱۴۵,۵۵۸,۰۶۱   | ۶۸۷,۵۶۲,۹۳۶,۰۷۴   |

شرکت اصلی:

| نوع و تاریخ       | ماده تسهیلات    | میزان بازداشت در دوره سود و زیان |                 | ماده تسهیلات در ابتدای دوره | محدت بازداشت | مورد سررسید تسهیلات | فرصت و کارکرد | موضوع تسهیلات | تاریخ خاتمه   |               | نام بانک یا موسسه اعتباری | ردیف |
|-------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|------|
|                   |                 | سود و کارکرد                     | اصل             |                             |              |                     |               |               | تاریخ قرارداد | تاریخ قرارداد |                           |      |
| چک و ملکی         | ۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                                | ۰               | ۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۰۰۹۵        | سرمایه در گردش      | ۲۶            | مشارکت مدنی   | ۱۳۹۵/۰۵/۱۱    | ۱۳۹۲/۰۵/۱۱    | بانک پارسیان              | ۱    |
| چک و ملکی         | ۷۳۶,۲۰۶,۸۴۹,۳۱۵ | ۰                                | ۰               | ۷۳۶,۲۰۶,۸۴۹,۳۱۵             | ۱۰۰۹۶        | سرمایه در گردش      | ۲۸            | مشارکت مدنی   | ۱۳۹۶/۰۵/۱۲    | ۱۳۹۳/۰۵/۱۲    | بانک پارسیان              | ۲    |
| سفته              | ۱۱,۷۳۲,۰۲۲,۰۰۰  | ۱,۷۲۹,۴۶۱,۵۰۲                    | ۹,۰۸۲,۵۶۱,۳۹۸   | ۲۲,۲۶۴,۰۴۶,۰۰۰              | ۲۲۵          | سرمایه در گردش      | ۲۲            | مشارکت مدنی   | ۱۳۹۲/۰۲/۱۵    | ۱۳۹۲/۰۷/۱۵    | بانک سپه                  | ۳    |
| چک                | ۰               | ۳۱,۴۱,۷۸۰                        | ۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۳,۸۶۱,۳۹۱,۷۸۰             | ۲۲۳          | سرمایه در گردش      | ۲۷            | مشارکت مدنی   | ۱۳۹۲/۰۵/۱۹    | ۱۳۹۲/۰۹/۱۹    | بانک تجارت                | ۴    |
| سفته              | ۱۱,۷۸۴,۸۵۲,۱۹۲  | ۰                                | ۰               | ۱۱,۷۸۴,۸۵۲,۱۹۲              | ۲۲۵          | سرمایه در گردش      | ۲۲            | مشارکت مدنی   | ۱۳۹۴/۰۷/۱۵    | ۱۳۹۲/۱۱/۱۵    | بانک سپه                  | ۵    |
| سفته              | ۱۱۷,۹۱۱,۸۴۲,۰۸۲ | ۰                                | ۰               | ۱۱۳,۸۰۸,۵۰۰,۰۰۰             | ۱۸۰          | سرمایه در گردش      | ۲۸            | مشارکت مدنی   | ۱۳۹۲/۰۵/۱۶    | ۱۳۹۲/۱۱/۱۸    | بانک ملت                  | ۶    |
| سفته              | ۲۱۰,۱۹۲,۰۲۶,۳۰۱ | ۰                                | ۰               | ۰                           | ۲۲۱          | سرمایه در گردش      | ۲۴            | مشارکت مدنی   | ۱۳۹۵/۰۲/۰۳    | ۱۳۹۲/۰۶/۰۳    | بانک تجارت                | ۷    |
| (۳۳۶,۴۹۷,۳۱۵,۵۷۲) |                 | ۱,۷۷۸,۰۲۲۳,۳۸۴                   | ۱۸۲,۷۸۳,۶۶۱,۳۹۸ | ۱,۸۰۷,۲۲۵,۶۲۱,۱۸۷           |              |                     |               |               |               |               |                           |      |
| (۳۳۶,۴۹۷,۳۱۵,۵۷۲) |                 |                                  |                 | (۳۳۶,۴۹۷,۳۱۵,۵۷۲)           |              |                     |               |               |               |               |                           |      |
| ۱,۳۹۹,۳۳۰,۱۷۹,۴۱۹ |                 |                                  |                 | ۱,۳۶۲,۰۸۲,۶۳۷,۶۱۵           |              |                     |               |               |               |               |                           |      |
| (۵۳۷,۴۴۲,۴۶۵,۷۵۶) |                 |                                  |                 | (۱۰۰۳,۲۷۲,۶۰۲,۳۳۸)          |              |                     |               |               |               |               |                           |      |
| ۹۵۲,۰۸۷,۷۱۳,۴۶۷   |                 |                                  |                 | ۳۲۰,۳۱۲,۰۳۴,۵۷۷             |              |                     |               |               |               |               |                           |      |

سود سنوات آتی

ماده

کسر میشود: تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

خالص تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت



**شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گردش حساب مزبور در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

| شرکت اصلی      |                | گروه           |                |                      |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     |                      |
| ریال           | ریال           | ریال           | ریال           |                      |
| ۹,۰۷۸,۴۵۹,۵۰۰  | ۱۲,۶۴۶,۵۵۲,۷۲۱ | ۹,۳۶۶,۷۱۷,۴۴۲  | ۱۲,۹۹۲,۸۰۰,۳۸۷ | مانده در ابتدای دوره |
| ۴,۱۸۴,۳۹۷,۱۶۴  | ۴,۲۴۴,۱۵۲,۴۳۳  | ۴,۴۵۰,۴۸۵,۰۱۸  | ۴,۵۲۱,۶۴۰,۷۲۷  | تامین ذخیره طی دوره  |
| (۶۱۶,۳۰۳,۹۴۳)  | (۵۴۸,۰۵۲,۷۴۲)  | (۸۲۴,۴۰۲,۰۷۳)  | (۶۴۱,۶۶۰,۱۲۱)  | پرداخت طی دوره       |
| ۱۲,۶۴۶,۵۵۲,۷۲۱ | ۱۶,۳۴۲,۶۵۲,۴۱۲ | ۱۲,۹۹۲,۸۰۰,۳۸۷ | ۱۶,۸۷۲,۷۸۰,۹۹۳ | مانده در پایان دوره  |

**۲۱- سرمایه**

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱,۰۰۰ میلیون سهم عادی با نام یک هزار ریالی می باشد و اسامی سهامداران در پایان شهریورماه سال ۱۳۹۴ به شرح زیر می باشد :

| سهامداران                           | یادداشت | تعداد سهام    | درصد سهام | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
|-------------------------------------|---------|---------------|-----------|-------------------|-------------------|
|                                     |         |               | %         | ریال              | ریال              |
| شرکت ایران خودرو (سهامی عام)        |         | ۳۴۳,۴۵۷,۳۰۴   | ۳۴/۳۵     | ۲۴۳,۴۵۷,۳۰۴,۰۰۰   | ۳۴۳,۴۵۷,۳۰۴,۰۰۰   |
| شرکت گسترش سرمایه گذاری ایرانیان    |         | ۱۵۱,۳۷۷,۳۸۰   | ۱۵/۱۳     | ۱۵۱,۳۷۷,۳۸۰,۰۰۰   | ۱۵۱,۳۷۷,۳۸۰,۰۰۰   |
| شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو |         | ۲۶۱,۴۵۸,۱۹۲   | ۲۵/۹۶     | ۲۶۱,۴۵۸,۱۹۲,۰۰۰   | ۲۶۱,۴۵۸,۱۹۲,۰۰۰   |
| شرکت گسترش تجارت کالای ایرانیان     |         | ۷۴,۰۷۶,۰۹۴    | ۷/۴۱      | ۷۴,۰۷۶,۰۹۴,۰۰۰    | ۷۴,۰۷۶,۰۹۴,۰۰۰    |
| سهامداران اقلیت                     | ۲۱-۱    | ۱۶۹,۶۳۱,۰۳۰   | ۱۷/۱۵     | ۱۶۹,۶۳۱,۰۳۰,۰۰۰   | ۱۶۹,۶۳۱,۰۳۰,۰۰۰   |
|                                     |         | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۲۱-۱- از مبلغ فوق، ۵۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به سهام وثیقه مدیران می باشد که در اجرای مفاد ماده ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۴ اساسنامه توسط اعضای هیئت مدیره در اختیار صندوق شرکت قرار گرفته است.

**۲۲- اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در شرکت اصلی مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود خالص شرکت در سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است، بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

**۲۳- سهم اقلیت**

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| گروه          |              |                |
|---------------|--------------|----------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   |                |
| ریال          | ریال         |                |
| ۲۰۰,۱۱۸,۰۰۰   | ۲۰۰,۱۲۰,۰۰۰  | سرمایه         |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | اندوخته قانونی |
| (۳۰۴,۴۷۲,۸۶۷) | (۹۶,۹۵۵,۳۶۵) | سود انباشته    |
| (۸۴,۳۵۴,۸۶۷)  | ۱۲۳,۱۶۴,۶۳۵  |                |



شرکت نیرنگ ابراربان (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

پایه‌های توجیهی صورتی مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی

گروه

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | پایانیت |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             | ریال                            | ریال                             | ریال                             |         |
| ۳۶۷,۳۷۱,۶۶۶,۰۱۳                 | ۱۳۳,۳۸۴,۹۹۱,۳۰۹                  | ۲۳۳,۳۸۴,۹۹۱,۳۰۹                  | ۳۶۷,۳۷۱,۶۶۶,۰۱۳                 | ۱۳۳,۳۸۴,۹۹۱,۳۰۹                  | ۲۳۳,۳۸۴,۹۹۱,۳۰۹                  | ۲۴-۱    |
| ۲۱,۶۸۸,۷۱۹,۳۸۱                  | ۶,۹۸۴,۳۸۰,۷۰۵                    | ۲۵۵,۸۸۲,۱۲۵                      | ۲۱,۶۸۸,۷۱۹,۳۸۱                  | ۶,۹۸۴,۳۸۰,۷۰۵                    | ۲۵۵,۸۸۲,۱۲۵                      | ۲۴-۲    |
| ۱۲,۶۱۹,۸۵۵,۵۳۱                  | ۱,۰۸۱,۰۰۶,۳۱۵                    | ۸,۳۳۲,۹۲۶,۵۶۹                    | ۱۲,۶۱۹,۸۵۵,۵۳۱                  | ۱,۰۸۱,۰۰۶,۳۱۵                    | ۸,۳۳۲,۹۲۶,۵۶۹                    | ۲۴-۳    |
| ۸۰۰,۷۶۰,۹۳۸,۹۱۳                 | ۴,۶۳۲,۱۹۱,۲۵۰                    | ۲۱,۸۸۷,۱۲۴,۰۸۳                   | ۸۰۰,۷۶۰,۹۳۸,۹۱۳                 | ۴,۶۳۲,۱۹۱,۲۵۰                    | ۲۱,۸۸۷,۱۲۴,۰۸۳                   | ۲۴-۴    |
| ۳۶۵,۱۸۳,۵۱۵,۹۲۶                 | ۲۳۶,۵۲۵,۱۵۷,۲۵۶                  | ۲۵,۱۶۹,۲۵۵,۶۱۲                   | ۳۶۵,۱۸۳,۵۱۵,۹۲۶                 | ۲۳۶,۵۲۵,۱۵۷,۲۵۶                  | ۲۵,۱۶۹,۲۵۵,۶۱۲                   | ۲۴-۵    |
| ۸۷۷,۹۴۰,۶۵۵,۸۶۳                 | ۳۷۱,۶۰۸,۲۸۴,۳۰۵                  | ۲۹۰,۲۰۷,۲۶۷,۲۲۳                  | ۸۷۷,۹۴۰,۶۵۵,۸۶۳                 | ۳۷۱,۶۰۸,۲۸۴,۳۰۵                  | ۲۹۰,۲۰۷,۲۶۷,۲۲۳                  |         |

۲۴-۱- در آمد فوق در شرکت اصلی مربوط به فروش سهامی است که در قالب عقود اجاره، فروش اقسامی، فروش اعتباری

۲۴-۲- در آمد فوق در شرکت اصلی از پایه انباری بابت محصولات دریایی و انبار شده در طی دوره مالی مورد گزارش حاصل گردیده است.

۲۴-۳- در آمد فوق در شرکت اصلی مربوط به خدمات ارائه شده به مشتریان شرکت می باشد.

۲۴-۴- در آمد فوق در شرکت اصلی مربوط به کمسیون دریایی از شرکت ایران خودرو بابت خودرو های خریداری شده توسط مشتریان می باشد.

۲۴-۵- سایر در آمدی عملیاتی در شرکت اصلی طی دوره مالی مورد گزارش مربوط به در آمد حاصل از اجاره پارکینگ و درآمد حاصل از تسویه زودتر از موعد قراردادها و اقسامی مشتریان می باشد.

۲۵- پایداری نظام شده خدمات ارائه شده

سرمایه فوق به شرح ذیل تشکیل می گردد:

شرکت اصلی

گروه

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ریال                            | ریال                             | ریال                             | ریال                            | ریال                             | ریال                             |
| ۳۸,۲۷۹,۹۵۶,۱۶۳                  | ۲۰,۲۵۳,۱۰۶,۸۴۸                   | ۲۱,۶۱۹,۲۱۰,۳۱۳                   | ۳۸,۲۷۹,۹۵۶,۱۶۳                  | ۲۰,۲۵۳,۱۰۶,۸۴۸                   | ۲۱,۶۱۹,۲۱۰,۳۱۳                   |
| ۲۱۶,۷۳۲,۲۲۶,۵۷۸                 | ۱۰۷,۵۳۱,۷۲۶,۰۳۰                  | ۲۱۶,۷۳۲,۲۲۶,۵۷۸                  | ۲۱۶,۷۳۲,۲۲۶,۵۷۸                 | ۱۰۷,۵۳۱,۷۲۶,۰۳۰                  | ۲۱۶,۷۳۲,۲۲۶,۵۷۸                  |
| ۱۷,۳۹۰,۲۷۹,۶۰۴                  | ۳,۸۳۵,۶۱۶,۳۳۹                    | ۱۰,۴۳۳,۰۸۸,۸۸۹                   | ۱۷,۳۹۰,۲۷۹,۶۰۴                  | ۳,۸۳۵,۶۱۶,۳۳۹                    | ۱۰,۴۳۳,۰۸۸,۸۸۹                   |
| ۵,۴۰۲,۷۵۳,۹۰۲                   | ۱,۸۹۸,۶۳۰,۱۳۷                    | ۳,۲۵۳,۷۰۴,۳۳۱                    | ۵,۴۰۲,۷۵۳,۹۰۲                   | ۱,۸۹۸,۶۳۰,۱۳۷                    | ۳,۲۵۳,۷۰۴,۳۳۱                    |
| ۵,۴۶۷,۱۱۶,۱۷۷                   | ۸۱۸,۲۳۲,۲۰۶                      | ۶,۸۶۸,۳۷۶,۶۶۹                    | ۵,۴۶۷,۱۱۶,۱۷۷                   | ۸۱۸,۲۳۲,۲۰۶                      | ۶,۸۶۸,۳۷۶,۶۶۹                    |
| ۱,۵۳۸,۶۲۳,۷۵۰                   | ۲۳,۹۴۶,۷۸۴                       | ۸۷۷,۹۰۸,۳۳۸                      | ۱,۵۵۳,۸۷۴,۴۵۳                   | ۲۳۱,۱۲۳,۷۸۴                      | ۸۷۷,۹۰۸,۳۳۸                      |
| ۲۸۳,۱۱۵,۱۸۵,۱۷۳                 | ۱۳۴,۵۶۶,۳۱۸,۶۲۲                  | ۱۵۳,۱۲۱,۵۶۰,۴۹۸                  | ۲۸۳,۱۱۵,۱۸۵,۱۷۳                 | ۱۳۴,۵۶۶,۳۱۸,۶۲۲                  | ۱۵۳,۱۲۱,۵۶۰,۴۹۸                  |
| ۷۸۳,۱۱۵,۱۸۵,۱۷۳                 | ۱۳۴,۵۶۶,۳۱۸,۶۲۲                  | ۱۵۳,۱۲۱,۵۶۰,۴۹۸                  | ۷۸۳,۱۱۵,۱۸۵,۱۷۳                 | ۱۳۴,۵۶۶,۳۱۸,۶۲۲                  | ۱۵۳,۱۲۱,۵۶۰,۴۹۸                  |

سرمایه پایداری تمام شده از هزینه های مالی:

هزینه تسهیلات بانکی اعتبارات

هزینه تسهیلات بانکی بازسازی

هزینه تسهیلات بانکی ملات

هزینه تسهیلات بانکی سیمه

جرامیم دیگر کرد

کل تسهیلات بانکی و هزینه های مالی و نوسان

جمع شرکت اصلی

پایه شده تا آخر دوره مالی و هزینه های مالی

پایه شده تا آخر دوره مالی و هزینه های مالی

پایه شده تا آخر دوره مالی و هزینه های مالی

پایه شده تا آخر دوره مالی و هزینه های مالی

پایه شده تا آخر دوره مالی و هزینه های مالی

پایه شده تا آخر دوره مالی و هزینه های مالی



۲۶- هزینه های عمومی و اداری و فروش

| شرکت اصلی                                        | گروه               |                    |                   | گروه               |                    |                   |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|                                                  | دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
|                                                  | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
| حقوق و مزایا                                     | ۲۷,۶۵۲,۴۵۶,۵۲۰     | ۲۲,۵۲۲,۳۷۸,۰۸۷     | ۵۵,۳۹۴,۲۴۸,۳۵۰    | ۲۲,۵۲۲,۳۷۸,۰۸۷     | ۲۲,۵۲۲,۳۷۸,۰۸۷     | ۵۵,۳۹۴,۲۴۸,۳۵۰    |
| حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری                | ۴,۲۸۶,۸۶۵,۰۱۰      | ۳,۰۷۱,۲۶۱,۰۸۵      | ۶,۰۵۱,۵۶۲,۹۵۸     | ۳,۰۷۱,۲۶۱,۰۸۵      | ۳,۰۷۱,۲۶۱,۰۸۵      | ۶,۰۵۱,۵۶۲,۹۵۸     |
| بازخرید سنوات خدمت                               | ۶,۱۰۱,۸۸۲,۳۷۶      | ۴,۱۰۵,۳۹۳,۸۳۹      | ۸,۶۰۴,۹۶۲,۸۳۲     | ۴,۱۰۵,۳۹۳,۸۳۹      | ۴,۱۰۵,۳۹۳,۸۳۹      | ۸,۶۰۴,۹۶۲,۸۳۲     |
| استهلاک دارائی های ثابت                          | ۳,۲۴۳,۰۶۳,۳۶۶      | ۲,۲۱۶,۲۱۹,۷۶۶      | ۵,۲۶۷,۲۷۷,۳۶۴     | ۲,۲۱۶,۲۱۹,۷۶۶      | ۲,۲۱۶,۲۱۹,۷۶۶      | ۵,۲۶۷,۲۷۷,۳۶۴     |
| آبدار خانه و پذیرایی                             | ۱,۶۸۰,۹۸۶,۵۰۸      | ۱,۲۸۳,۶۴۲,۸۵۷      | ۳,۵۹۸,۷۷۷,۳۹۷     | ۱,۲۸۳,۶۴۲,۸۵۷      | ۱,۲۸۳,۶۴۲,۸۵۷      | ۳,۵۹۸,۷۷۷,۳۹۷     |
| مزایای غیر نقدی                                  | ۲,۶۱۲,۷۵۱,۳۴۱      | ۹۲۴,۲۲۷,۳۸۶        | ۳,۹۲۲,۲۹۰,۷۹۴     | ۹۲۴,۲۲۷,۳۸۶        | ۹۲۴,۲۲۷,۳۸۶        | ۳,۹۲۲,۲۹۰,۷۹۴     |
| هزینه ایاب و ذهاب                                | ۲۴۷,۳۵۹,۰۵۰        | ۳۰۴,۶۶۱,۱۰۰        | ۶۷۶,۵۲۴,۴۵۲       | ۳۰۴,۶۶۱,۱۰۰        | ۳۰۴,۶۶۱,۱۰۰        | ۶۷۶,۵۲۴,۴۵۲       |
| خرید لوازم و تعمیر و نگهداری ساختمان             | ۲۴۴,۴۸۸,۶۹۶        | ۵۷۱,۶۵۳,۵۹۷        | ۶۲۷,۵۷۰,۴۵۷       | ۵۷۱,۶۵۳,۵۹۷        | ۵۷۱,۶۵۳,۵۹۷        | ۶۲۷,۵۷۰,۴۵۷       |
| آب، برق، گاز و تلفن                              | ۵۱۱,۸۶۳,۶۵۳        | ۴۵۸,۹۷۱,۲۷۷        | ۱,۰۶۷,۷۶۷,۶۷۲     | ۴۵۸,۹۷۱,۲۷۷        | ۴۵۸,۹۷۱,۲۷۷        | ۱,۰۶۷,۷۶۷,۶۷۲     |
| حق حضور اعضای هیات مدیره                         | ۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۱۵,۳۰۰,۰۰۰        | ۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۱۵,۳۰۰,۰۰۰        | ۱۱۵,۳۰۰,۰۰۰        | ۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰       |
| ملزومات مصرفی                                    | ۳۵۲,۵۱۸,۷۰۵        | ۲۴۷,۴۹۴,۸۷۵        | ۸۷۳,۱۱۷,۴۲۵       | ۲۴۷,۴۹۴,۸۷۵        | ۲۴۷,۴۹۴,۸۷۵        | ۸۷۳,۱۱۷,۴۲۵       |
| هزینه بازاریابی و فروش                           | ۸,۲۴۹,۰۰۰          | ۲۹۵,۴۱۵,۰۰۰        | ۳۶۹,۹۱۶,۹۴۸       | ۲۹۵,۴۱۵,۰۰۰        | ۲۹۵,۴۱۵,۰۰۰        | ۳۶۹,۹۱۶,۹۴۸       |
| چاپ و آگهی                                       | ۲۸۱,۵۹۳,۰۰۰        | ۷۱,۰۱۴,۵۱۶         | ۴۰۸,۱۲۴,۵۱۶       | ۷۱,۰۱۴,۵۱۶         | ۷۱,۰۱۴,۵۱۶         | ۴۰۸,۱۲۴,۵۱۶       |
| خدمات نرم افزاری                                 | ۸۰۲,۵۷۰,۱۸۴        | ۲,۹۹۴,۱۲۰,۱۹۵      | ۸۸۴,۱۵۴,۰۰۰       | ۲,۹۹۴,۱۲۰,۱۹۵      | ۲,۹۹۴,۱۲۰,۱۹۵      | ۸۸۴,۱۵۴,۰۰۰       |
| باز خرید مرخصی                                   | ۳۸,۹۴۸,۷۴۶         | ۲۴,۰۶۲,۷۵۵         | ۱,۲۸۰,۰۹۳,۳۷۹     | ۲۴,۰۶۲,۷۵۵         | ۲۴,۰۶۲,۷۵۵         | ۱,۲۸۰,۰۹۳,۳۷۹     |
| خرید لوازم و تعمیر و نگهداری اثاثه و وسائل نقلیه | ۱۴۸,۴۴۱,۶۰۱        | ۱۶۲,۷۹۶,۸۳۷        | ۳۰۹,۰۸۹,۱۵۵       | ۱۶۲,۷۹۶,۸۳۷        | ۱۶۲,۷۹۶,۸۳۷        | ۳۰۹,۰۸۹,۱۵۵       |
| خرید نشریات و کتب                                | ۱۷,۹۲۵,۰۰۰         | ۱۶,۹۸۰,۰۰۰         | ۲۷,۴۵۰,۰۰۰        | ۱۶,۹۸۰,۰۰۰         | ۱۶,۹۸۰,۰۰۰         | ۲۷,۴۵۰,۰۰۰        |
| عوارض و نوسازی                                   | ۳۰۲,۳۵۲,۷۸۹        | ۳۰,۵۲۷,۰۰۰         | ۷۱۴,۹۷۹,۲۰۶       | ۳۰,۵۲۷,۰۰۰         | ۳۰,۵۲۷,۰۰۰         | ۷۱۴,۹۷۹,۲۰۶       |
| حسابرسی                                          | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۴,۰۷۷,۶۰۰         | ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۴,۰۷۷,۶۰۰         | ۲۴,۰۷۷,۶۰۰         | ۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| هزینه اجاره                                      | ۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | -                  | ۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰     | -                  | -                  | ۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰     |
| سهم شرکت از ابطال بیمه نامه های حامی ایرانیان    | -                  | ۲,۵۶۸,۸۲۳,۹۰۳      | ۲,۵۶۸,۸۲۳,۹۰۳     | ۲,۵۶۸,۸۲۳,۹۰۳      | ۲,۵۶۸,۸۲۳,۹۰۳      | ۲,۵۶۸,۸۲۳,۹۰۳     |
| حق الوکاله و حق مشاوره                           | ۴,۹۲۱,۵۰۰,۰۰۰      | -                  | ۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰     | -                  | -                  | ۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| هزینه های نشریه و حقوقی                          | ۲۶,۲۱۳,۸۰۱         | ۴,۷۲۵,۲۸۰          | ۲,۲۱۴,۷۲۴,۸۰۳     | ۴,۷۲۵,۲۸۰          | ۴,۷۲۵,۲۸۰          | ۲,۲۱۴,۷۲۴,۸۰۳     |
| کارانه و پاداش پرسنل                             | ۳,۵۳۳,۳۸۰,۰۵۴      | ۷۰۳,۳۳۳,۵۷۰        | ۱,۵۴۰,۶۰۰,۶۰۰     | ۷۰۳,۳۳۳,۵۷۰        | ۷۰۳,۳۳۳,۵۷۰        | ۱,۵۴۰,۶۰۰,۶۰۰     |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول                       | -                  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۱,۳۱۴,۶۰۸,۱۷۸    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۱,۳۱۴,۶۰۸,۱۷۸    |
| پاداش اعضای هیئت مدیره                           | ۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| سایر                                             | ۱,۶۶۲,۴۹۸,۲۸۰      | ۶,۶۸۰,۸۳۳,۸۳۸      | ۶,۸۲۲,۳۶۷,۲۷۰     | ۶,۶۸۰,۸۳۳,۸۳۸      | ۶,۶۸۰,۸۳۳,۸۳۸      | ۶,۸۲۲,۳۶۷,۲۷۰     |
|                                                  | ۶۲,۱۷۲,۸۲۸,۸۸۰     | ۷۵,۷۷۷,۹۰۴,۶۶۱     | ۱۳۸,۹۲۷,۰۲۳,۷۶۲   | ۷۵,۷۷۷,۹۰۴,۶۶۱     | ۷۵,۷۷۷,۹۰۴,۶۶۱     | ۱۳۸,۹۲۷,۰۲۳,۷۶۲   |

۲۷- هزینه های مالی

| گروه               |                    |                   |
|--------------------|--------------------|-------------------|
| دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
| ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
| ریال               | ریال               | ریال              |
| ۱,۶۴۹,۹۰۶,۷۳۸      | ۹۲۵,۰۱۲,۰۶۶        | ۲,۰۹۷,۴۲۷,۴۵۷     |
| ۱,۶۴۹,۹۰۶,۷۳۸      | ۹۲۵,۰۱۲,۰۶۶        | ۲,۰۹۷,۴۲۷,۴۵۷     |

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| گروه               |                    |                   | شرکت اصلی          |                    |                   |
|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |
| ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
| ریال               | ریال               | ریال              | ریال               | ریال               | ریال              |
| -                  | ۲۰,۹۹۹,۹۶۲         | ۲۰,۹۹۹,۹۶۲        | -                  | ۲۰,۹۹۹,۹۶۲         | ۲۰,۹۹۹,۹۶۲        |
| ۲۵۰                | -                  | ۲۲۰,۰۰۰           | ۲۵۰                | -                  | ۸,۰۰۰,۰۷۰,۰۰۰     |
| ۱۱,۵۵۸,۱۵۸,۵۱۰     | ۸,۲۷۵,۷۷۲,۷۸۵      | ۱۳,۰۰۰,۲۷۵,۶۸۴    | ۱۱,۰۸۱,۵۵۷,۶۴۴     | ۸,۲۷۵,۷۷۲,۷۸۵      | ۱۲,۹۹۸,۵۲۲,۰۱۹    |
| -                  | -                  | ۸۸,۳۰۴,۷۵۰        | -                  | -                  | -                 |
| -                  | -                  | ۸۸۷,۷۸۶,۰۰۰       | -                  | -                  | ۸۸۷,۷۸۶,۰۰۰       |
| ۲۲۴,۹۰۲,۲۰۶        | (۱,۱۷۴,۳۲۲)        | ۵۸۲,۶۴۰,۵۳۸       | ۲۲۱,۲۲۷,۲۷۸        | ۲,۰۰۰              | ۱,۰۱۲,۸۶۱,۸۷۲     |
| ۱۱,۹۹۲,۰۶۱,۰۶۶     | ۸,۲۹۵,۵۹۶,۵۱۵      | ۱۲,۵۸۲,۸۶۴,۸۳۴    | ۱۱,۲۱۲,۰۸۵,۴۵۲     | ۸,۲۹۶,۷۷۵,۲۷۷      | ۲۲,۸۲۰,۳۵۹,۸۵۳    |

درآمد حاصل از فروش داراییها

سود سهام

سودسیرده بالغی

درآمد حاصل از فروش سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید ایرانیان

سایر



شرکت لیزینگ اور انسان (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشتهای توضیحی صورتبهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۹- سود پایه هر سهم

سود پایه هر سهم بشروح زیر محاسبه شده است :

| شرکت اصلی         |                     | گروه                |                   |                     |                     |
|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| سال مالی منتهی به | دوره میانی منتهی به | دوره میانی منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره میانی منتهی به | دوره میانی منتهی به |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱          | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱          | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱          | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱          |
| ریال              | ریال                | ریال                | ریال              | ریال                | ریال                |
| ۴۵۸,۵۳۳,۱۳۴,۱۵۹   | ۱۶۴,۳۴۸,۵۰۹,۷۹۲     | ۸۳,۰۰۰,۳۸۳,۴۹۹      | ۴۷۰,۳۲۶,۶۵۶,۹۰۱   | ۱۶۷,۰۳۱,۹۹۹,۸۸۰     | ۷۵,۹۰۴,۹۲۱,۰۳۴      |
| (۱۰۴,۳۷۲,۳۶۴,۱۸۲) | (۳۶,۹۷۸,۴۱۴,۷۰۳)    | (۱۸,۶۷۵,۱۸۶,۲۸۷)    | (۱۰۳,۹۰۹,۳۰۳,۱۳۰) | (۳۶,۹۷۸,۴۱۴,۷۰۳)    | (۱۸,۶۷۵,۱۸۶,۲۸۷)    |
| ۳۵۴,۲۶۰,۸۶۹,۹۷۷   | ۱۲۷,۳۷۰,۰۹۵,۰۸۹     | ۶۴,۳۲۵,۱۹۷,۲۱۲      | ۳۶۶,۴۱۷,۴۵۳,۷۷۱   | ۱۳۰,۰۵۳,۵۸۵,۱۷۷     | ۵۷,۳۲۹,۷۳۴,۷۴۷      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۹۹۹,۶۸۹,۶۱۱         |
| ۳۵۴               | ۱۲۷                 | ۶۴                  | ۳۶۶               | ۱۳۰                 | ۵۷                  |
| ۲۲,۹۲۰,۳۵۹,۸۵۳    | ۸,۳۹۶,۷۷۵,۷۴۷       | ۱۱,۳۱۳,۰۸۵,۲۵۲      | ۱۲,۴۸۶,۴۲۷,۴۷۷    | ۷,۳۷۰,۵۸۴,۴۴۹       | ۱۰,۳۴۳,۱۵۴,۳۲۸      |
| (۴۳۲,۳۷۰,۷۶۳)     | *                   | (۵۲,۰۲۶,۱۳۸)        | (۴۳۴,۶۴۵,۷۶۳)     | *                   | (۵۲,۰۲۶,۱۳۸)        |
| ۲۲,۴۸۷,۹۸۹,۰۹۰    | ۸,۳۹۶,۷۷۵,۷۴۷       | ۱۱,۲۶۱,۰۵۹,۱۱۴      | ۱۲,۰۵۱,۷۸۱,۷۱۴    | ۷,۳۷۰,۵۸۴,۴۴۹       | ۱۰,۲۹۱,۱۲۸,۱۹۰      |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۹۹۹,۶۸۹,۶۱۱         |
| ۲۳                | ۸                   | ۱۱                  | ۱۲                | ۷                   | ۱۰                  |
| ۳۷۷               | ۱۲۵                 | ۷۵                  | ۳۷۸               | ۱۳۷                 | ۶۷                  |

سود عملیاتی

آثار مالیاتی سود عملیاتی

سود خالص عملیاتی

تعداد سهام (میانگین موزون)

سود پایه هر سهم عملیاتی (ریال)

سود غیر عملیاتی

آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی

سود خالص غیر عملیاتی

تعداد سهام (میانگین موزون)

سود پایه هر سهم غیر عملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)



شرکت لیزینگ ایرانیان (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۰- تعديلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شرکت اصلی و گروه به شرح زیر است:

| شرکت اصلی                |                   | گروه                     |                   |
|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| دوره مالی قیامه منتهی به | سال مالی منتهی به | دوره مالی قیامه منتهی به | سال مالی منتهی به |
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱               | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱               | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        |
| ریال                     | ریال              | ریال                     | ریال              |
| (۱,۴۰۷,۰۱۶,۱۵۶)          | -                 | (۱,۴۰۷,۰۱۶,۱۵۶)          | -                 |
| (۱,۱۰۳,۳۰۸,۹۹۷)          | -                 | (۱,۱۰۳,۳۰۸,۹۹۷)          | -                 |
| -                        | ۴۳۱,۱۵۳۶۰۱۳       | -                        | ۴۳۱,۱۵۳۶۰۱۳       |
| -                        | -                 | -                        | (۱۱۹,۳۵۵,۰۱۲)     |
| ۲,۹۵۴,۶۷۶,۶۷۸            | -                 | ۲,۹۵۴,۶۷۶,۶۷۸            | (۲۷,۹۱۸,۶۸۷)      |
| -                        | -                 | -                        | (۹۱,۸۹۳,۳۳۸)      |
| ۲,۸۳۷,۳۵۶,۶۱۲            | -                 | ۲,۸۳۷,۳۵۶,۶۱۲            | -                 |
| ۲۸,۵۱۵,۹۸۰,۶۰۰           | -                 | ۲۸,۵۱۵,۹۸۰,۶۰۰           | -                 |
| -                        | -                 | -                        | (۱,۰۹۶,۱۷۸,۶۲۲)   |
| ۷,۸۸۹,۰۵۸,۱۲۹            | -                 | ۷,۸۸۹,۰۵۸,۱۲۹            | -                 |
| ۱,۵۲۰,۶۶۱,۵۳۸            | -                 | ۱,۵۲۰,۶۶۱,۵۳۸            | -                 |
| ۱۳,۰۰۷,۷۷۳,۶۴۷           | -                 | ۱۳,۰۰۷,۷۷۳,۶۴۷           | -                 |
| ۹۳۵,۱۴۰,۱۷۴              | -                 | ۹۳۵,۱۴۰,۱۷۴              | -                 |
| ۵۳۴,۳۸۹,۰۲۸              | -                 | ۵۳۴,۳۸۹,۰۲۸              | -                 |
| ۵۱۳۲                     | ۲۱۵۳۲۹۸۱          | ۵۱۳۲                     | ۲۱۵۳۲۹۸۱          |
| (۲,۵۰۹,۳۲۰,۰۲۱)          | ۶۲,۷۱۱,۸۰۲,۰۴۹    | (۲,۸۶۲,۵۶۵,۶۸۰)          | ۶۲,۷۱۱,۸۰۲,۰۴۹    |
| ۶۲,۴۹۶,۴۷۲,۵۶۸           |                   | ۶۲,۴۹۶,۴۷۲,۵۶۸           |                   |

۱-۳-۱ منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات گروه و شرکت اصلی، بخشی از اقلام مقایسه‌ای مربوط به صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح زیر مطابقت ندارد.

الف-مروه

تجدید آرائه شده

| صورتهای مالی عمومی به        |             |                        |                    |                   |  |
|------------------------------|-------------|------------------------|--------------------|-------------------|--|
| یادداشت                      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | تعدیلات                | طبقه بندی          | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        |  |
|                              | <b>ریال</b> | <b>ریال</b>            | <b>ریال</b>        | <b>ریال</b>       |  |
| سایر حسابها و اسناد دریافتنی | ۷           | -                      | ۲۴,۲۲۲,۶۷۵,۰۱۴     | ۲۳,۸۲۳,۸۹۱,۹۶۶    |  |
| سایر حسابها و اسناد پرداختنی | ۱۵          | (۱,۶۶۶,۰۷۸,۰۶۱)        | -                  | (۲۶۸,۲۲۵,۸۶۳,۳۴۲) |  |
| ذخیره مالیات                 | ۱۷          | (۲,۱۹۸,۴۸۷,۶۱۹)        | -                  | (۱۰۶,۳۳۴,۰۸۳,۰۰۵) |  |
| سهام اقلیت                   | ۲۲          | -                      | ۱۱۳,۸۵۳,۷۶۷        | (۳۳۷,۰۱۷,۴۰۳)     |  |
| <b>جمع</b>                   |             | <b>(۳,۸۶۴,۵۶۵,۶۸۰)</b> | <b>۵۱۳,۶۳۵,۸۱۵</b> |                   |  |
| سود انباشته                  |             | ۳,۸۶۴,۵۶۵,۶۸۰          | (۵۱۳,۶۳۵,۸۱۵)      | (۳۳۳,۳۵۷,۷۱۱,۶۴۷) |  |
|                              |             | <b>-</b>               | <b>-</b>           |                   |  |
| <b>ب- شرکت اصلی</b>          |             |                        |                    |                   |  |
| سایر حسابها و اسناد دریافتنی | ۱۵          | (۱,۴۰۷,۰۱۱,۰۲۴)        | -                  | (۶۵,۹۸۳,۷۶۱,۷۰۶)  |  |
| ذخیره مالیات                 | ۱۷          | (۱,۱۰۲,۳۰۴,۹۹۷)        | -                  | (۱۰۵,۱۵۷,۵۶۸,۷۹۸) |  |
| <b>جمع</b>                   |             | <b>(۲,۵۰۹,۳۱۶,۰۲۱)</b> | -                  |                   |  |
| سود انباشته                  |             | ۲,۵۰۹,۳۱۶,۰۲۱          | -                  | (۳۳۵,۰۳۷,۲۶۴,۰۴۰) |  |



شرکت لیز بینک ایران (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره مالی

تألیف و تدوین صورت های مالی

دوره مالی، مابین منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

| اصولی                                           | دوره منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ | سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | کروه               | دوره منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ | سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ | سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                 | ریال                    | ریال                    | ریال               | ریال                    | ریال                    | ریال                    | ریال                    |
| سود عملیاتی                                     | ۴۵۸,۵۳۳,۱۳۴,۱۵۹         | ۱۶۴,۳۴۸,۵۰۹,۷۹۲         | ۸۳,۰۰۰,۳۸۳,۴۹۹     | ۴۷۰,۳۳۶,۶۵۶,۹۰۱         | ۱۶۷,۰۳۱,۹۹۹,۸۸۰         | ۷۵,۹۰۴,۹۲۱,۰۳۴          | ۷۵,۹۰۴,۹۲۱,۰۳۴          |
| استهلاک داراییهای ثابت مشهود                    | ۴,۹۴۱,۷۹۶,۷۰۰           | ۱,۹۴۸,۶۱۲,۹۴۲           | ۲,۹۱۰,۶۱۷,۱۷۴      | ۵,۳۵۳,۳۷۴,۱۵۵           | ۲,۰۸۸,۷۴۴,۳۳۲           | ۳,۱۲۰,۹۴۱,۵۰۳           | ۳,۱۲۰,۹۴۱,۵۰۳           |
| استهلاک داراییهای نامشهود                       | ۲۰,۲۰۷,۶۶۸              | ۱۰,۴۹۷,۵۳۳              | ۱۰,۰۸۹,۸۶۴         | ۲۶۶,۳۰۳,۰۶۹             | ۱۰,۴۹۷,۵۳۳              | ۱۰,۰۸۹,۸۶۴              | ۱۰,۰۸۹,۸۶۴              |
| افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان       | ۳,۵۶۸,۰۹۳,۳۲۱           | ۲,۵۴۲,۱۳۵,۳۴۴           | ۳,۶۹۶,۰۹۹,۶۹۱      | ۳,۴۹۳,۶۴۰,۴۳۳           | ۲,۵۴۲,۱۳۵,۳۴۴           | ۳,۸۷۹,۹۸۰,۶۰۶           | ۳,۸۷۹,۹۸۰,۶۰۶           |
| کاهش (افزایش) در حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی | ۲,۴۲۷,۷۹۶,۷۴۱,۸۲۳       | ۱,۵۱۸,۴۵۰,۷۳۵,۳۴۶       | ۱۲,۹۶۰,۰۴۳,۳۰۵     | ۲,۴۴۹,۵۸۹,۴۷۹,۴۵۶       | ۱,۵۰۷,۱۹۰,۱۳۱,۵۴۹       | (۳۹,۵۶۶,۹۴۸,۶۵۴)        | (۳۹,۵۶۶,۹۴۸,۶۵۴)        |
| کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا             | *                       | *                       | *                  | (۷,۷۱۴,۷۹۳,۸۳۵)         | *                       | (۷,۸۱۴,۳۷۵,۹۶۱)         | (۷,۸۱۴,۳۷۵,۹۶۱)         |
| کاهش (افزایش) در پیش پرداختها                   | (۸,۹۶۶,۵۱۱,۶۶۷)         | (۳,۰۹۴,۸۷۷,۷۹۷)         | (۴,۹۸۷,۴۰۰,۴۴۸)    | (۹,۰۱۶,۰۹۴,۰۷۸)         | (۲,۰۵۸,۴۱۱,۷۰۴)         | (۴,۹۸۵,۴۵۱,۳۱۶)         | (۴,۹۸۵,۴۵۱,۳۱۶)         |
| کاهش (افزایش) در حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی | (۲,۳۶۷,۵۴۶,۸۴۲,۱۳۳)     | (۱,۳۳۰,۳۷۸,۰۴۱,۳۳۳)     | (۱,۸۰,۴۱۵,۳۵۲,۷۲۵) | (۳,۱۶۷,۳۶۳,۸۳۰,۳۴۱)     | (۱,۳۳۰,۴۰۴,۴۱۹,۶۴۰)     | (۱۹۶,۱۱۳,۵۴۵,۶۵۷)       | (۱۹۶,۱۱۳,۵۴۵,۶۵۷)       |
| افزایش (کاهش) در پیش دریافتها                   | *                       | *                       | *                  | *                       | *                       | ۳,۰۷۰,۷۲۴,۱۷۹           | ۳,۰۷۰,۷۲۴,۱۷۹           |
| افزایش (کاهش) در تسهیلات مالی دریافتی           | ۱۳۲,۱۵۸,۵۶۱,۹۰۳         | (۶,۱۵۲,۲۹۰,۴۱۰)         | ۱۱۶,۳۴۵,۵۴۱,۸۰۴    | ۱۳۲,۱۵۸,۵۶۱,۹۰۳         | (۶,۱۵۲,۲۹۰,۴۱۰)         | ۱۱۶,۳۴۵,۵۴۱,۸۰۴         | ۱۱۶,۳۴۵,۵۴۱,۸۰۴         |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی       | ۱,۹۰۰,۴۴۷,۸۷۲           | ۳,۰۰۰                   | ۳۳۱,۳۲۲,۱۴۶        | ۶۷۱,۹۴۳,۳۸۸             | (۱,۱۷۶,۲۳۳)             | ۴۳۴,۹۰۲,۳۰۶             | ۴۳۴,۹۰۲,۳۰۶             |
|                                                 | ۶۴۲,۴۲۶,۳۸۹,۷۴۴         | ۲۴۸,۲۱۲,۲۸۴,۳۱۷         | ۳۳۰,۷۵۱,۳۴۴,۳۱۰    | ۸۶۷,۸۶۵,۳۴۱,۰۵۰         | ۳۳۹,۷۸۴,۳۰۰,۴۴۲         | (۴۵,۷۱۳,۱۳۰,۳۹۳)        | (۴۵,۷۱۳,۱۳۰,۳۹۳)        |

۲۲- تعیمات و بهای مالی اضافی

۱- در سال مورد رسیدگی دفتر شرکت تا پایان عملکرد سال ۱۳۸۹ از سوی حسابداران موسسه حسابرانی تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته که منجر به صدور برگ مطالبه ای معادل ۱۰ میلیارد ریال گردیده است. در این رابطه نتیجه اعتراض شرکت در هیات بدوی حل اختلاف منجر به کاهش رقم مورد مطالبه به ۸ میلیارد ریال گردیده و انتظار می رود اعتراضی مجدداً مطرح شود از سوی شرکت با عنایت به مدارک و مستندات ارائه شده منجر به کاهش و تعدیل قابل ملاحظه رقم مورد مطالبه از سوی سازمان مزبور گردد.

۲- حسابهای شرکت از سوی مقامات اداره امور اقتصادی و دارایی بابت مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۲ مورد رسیدگی قرار گرفته، لیکن بررسیهای مرتبط با پرونده های مزبور تا تاریخ این گزارش ادامه داشته و هیچگونه نتیجه ای از سوی سازمان مربوطه ابلاغ نگردیده است.

۳- شرکت تجارت حامی الکترونیک ایران (سهامی عام) - شرکت فرعی از دید تاسیس از نظر مالیات بر ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است. همچنین مالیات عملکرد این شرکت برای سالهای مالی ۱۳۸۹ و قبل از آن و سال ۱۳۹۱ اساساً پرداخت و تسویه گردیده است. شرکت تجارت حامی الکترونیک ایران (سهامی عام) - شرکت فرعی از دید تاسیس از نظر مالیات بر ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است. همچنین مالیات عملکرد این شرکت برای سالهای مالی ۱۳۸۹ و قبل از آن و سال ۱۳۹۱ اساساً پرداخت و تسویه گردیده است. شرکت تجارت حامی الکترونیک ایران (سهامی عام) - شرکت فرعی از دید تاسیس از نظر مالیات بر ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است. همچنین مالیات عملکرد این شرکت برای سالهای مالی ۱۳۸۹ و قبل از آن و سال ۱۳۹۱ اساساً پرداخت و تسویه گردیده است.

۲۳- رونوشتها و بهای مالی اضافی

از تاریخ ۱۳۸۹ تا تاریخ ۱۳۹۲، شرکت تجارت حامی الکترونیک ایران (سهامی عام) - شرکت فرعی از دید تاسیس از نظر مالیات بر ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است. همچنین مالیات عملکرد این شرکت برای سالهای مالی ۱۳۸۹ و قبل از آن و سال ۱۳۹۱ اساساً پرداخت و تسویه گردیده است.

شرکت لبرنگ ابرانشان (سهامی عام)  
تغییرات مالیاتی صورت دوره ای  
پاداشهای پرداختی صورت دوره ای مالیاتی

دوره مالیاتی ۸ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۴- عملیات با انحصاری وابسته

عملیات انجام شده با انحصاری وابسته طی سال مالی مورد گزارش شرکت اصلی به شرح زیر بوده است :

| جدول الف: عملیات با انحصاری وابسته با نوع وابستگی شرکت مادر یا سهامدار کنترل کننده |                                     |                                  |                       |            |                    |            |                    |            |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|
| ردیف                                                                               | نام شخصی وابسته                     | نوع وابستگی                      | ۱۳۹۴/۰۶/۲۹            |            |                    |            |                    |            |                    |
|                                                                                    |                                     |                                  | مستوفی شده مانده ۱۳۹۴ | نوع و شرح  | سود (زیان) مالیاتی | مبلغ معافه | سود (زیان) مالیاتی | مبلغ معافه | سود (زیان) مالیاتی |
| ۱                                                                                  | شرکت ایران خودرو                    | شرکت مادر یا سهامدار کنترل کننده | ۰                     | خرید خودرو | ۱,۵۵۶,۷۵۵          | ۰          | ۰                  | ۱,۳۵۰,۰۰۰  | ۳۹۱,۱۸۰            |
| ۲                                                                                  | شرکت ایران خودرو                    | شرکت مادر یا سهامدار کنترل کننده | ۰                     | قرارداد    | ۱۰,۴۷۶             | ۰          | ۰                  | ۳۳۹,۰۴۱    | ۱۳,۱۵۱             |
| ۳                                                                                  | شرکت تعاونی علمی کوکشان ایران خودرو | شرکت مادر یا سهامدار کنترل کننده | ۰                     | قرارداد    | ۴۲,۵۰۰             | ۰          | ۰                  | ۱۸۷,۷۹۲    | ۰                  |
| ۴                                                                                  | شرکت تعاونی علمی کوکشان ایران خودرو | شرکت مادر یا سهامدار کنترل کننده | ۰                     | قرارداد    | ۹۵۷                | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                  |
| ۵                                                                                  | شرکت تعاونی علمی کوکشان ایران خودرو | شرکت مادر یا سهامدار کنترل کننده | ۰                     | قرارداد    | ۲۱,۹۵۸             | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                  |

| جدول ب: عملیات با انحصاری وابسته با نوع وابستگی اشخاص حقیقی مدیریت و مدیریت ارشد اجرایی |                                    |                     |                            |                |                    |            |                    |            |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|
| ردیف                                                                                    | نام شخصی وابسته                    | نوع وابستگی         | ۱۳۹۴/۰۶/۲۹                 |                |                    |            |                    |            |                    |
|                                                                                         |                                    |                     | آیا مشمول ماده ۱۲۹ می باشد | نوع و شرح      | سود (زیان) مالیاتی | مبلغ معافه | سود (زیان) مالیاتی | مبلغ معافه | سود (زیان) مالیاتی |
| ۱                                                                                       | شرکت ساز و سازندگان ایران          | عضو هیئت مدیره گروه | ۰                          | مشارکت در ساخت | ۴,۶۷۰              | ۰          | ۰                  | ۲,۱۵۹      | ۰                  |
| ۲                                                                                       | شرکت پیر آشتی                      | عضو هیئت مدیره گروه | ۰                          | مشارکت در ساخت | ۱,۵۲۴              | ۰          | ۰                  | ۴۲۹        | ۰                  |
| ۳                                                                                       | شرکت جلال و ظل سنده ایران          | عضو هیئت مدیره گروه | ۰                          | قرارداد        | ۱,۷۹۹              | ۰          | ۰                  | ۱,۵۲۰      | ۰                  |
| ۴                                                                                       | شرکت خدمات مشاوره ای علمی ابرانشان | عضو هیئت مدیره گروه | ۰                          | قرارداد        | ۱۸,۰۲۴             | ۰          | ۰                  | ۲۱,۴۱۸     | ۰                  |

| جدول ج: عملیات با انحصاری وابسته با نوع وابستگی واحد مالی تجاری فرعی |                 |                      |                            |                |                    |            |                    |            |                    |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------------|----------------|--------------------|------------|--------------------|------------|--------------------|
| ردیف                                                                 | نام شخصی وابسته | نوع وابستگی          | ۱۳۹۴/۰۶/۲۹                 |                |                    |            |                    |            |                    |
|                                                                      |                 |                      | آیا مشمول ماده ۱۲۹ می باشد | نوع و شرح      | سود (زیان) مالیاتی | مبلغ معافه | سود (زیان) مالیاتی | مبلغ معافه | سود (زیان) مالیاتی |
| ۱                                                                    | شرکت پیر آشتی   | واحد مالی تجاری فرعی | ۰                          | مشارکت در ساخت | ۲۵۰                | ۰          | ۰                  | ۱۵,۰۷۱     | ۰                  |
| ۲                                                                    | شرکت پیر آشتی   | واحد مالی تجاری فرعی | ۰                          | مشارکت در ساخت | ۲۴                 | ۰          | ۰                  | ۱۵,۵۷۴     | ۰                  |
| ۳                                                                    | شرکت پیر آشتی   | واحد مالی تجاری فرعی | ۰                          | مشارکت در ساخت | ۱۷,۰۷۰             | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                  |
| ۴                                                                    | شرکت پیر آشتی   | واحد مالی تجاری فرعی | ۰                          | مشارکت در ساخت | ۷۲                 | ۰          | ۰                  | ۲,۹۰۸      | ۰                  |



شرکت لیزینگ ایران (سهامی عام)

تجارتی مالی - سال دوم ۱۳۹۴

داداشتهای توضیحی صورتی مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت تجاری الکترونیک ایران (سهامی خاص)

| ردیف | نام شخصی وابسته                 | نوع وابستگی                      | موضوع معامله            | آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.م.م.س باشد | نحوه تعیین قیمت | مبلغ معامله | سود (زیان) ناخالصی معامله | مبلغ طلب (بدهی) | سود (زیان) معامله | سال ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۴ |
|------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------|---------------------------|-----------------|-------------------|----------|----------|
|      |                                 |                                  |                         |                                      |                 |             |                           |                 |                   |          |          |
| ۱    | تعاونی خاصی کارکنان ایران خودرو | سهامدار - عضو مشترک هیئت مدیره   | سود طرح سرمایه گذاری    | بله                                  | قرارداد         | ۱۹,۱۶۶      | ۱۹,۱۶۶                    | (۱۹۷,۸۷۱)       | *                 | *        | *        |
| ۲    | شرکت لیزینگ ایران (سهامی عام)   | شرکت مادر یا سهامدار کنترل کننده | خالص دریافت (پرداخت)    | بله                                  | تفاهیم نامه     | ۲۰۲,۰۴۹     | *                         | *               | *                 | *        | *        |
| ۳    |                                 | عضو مشترک هیئت مدیره             | خالص دریافت (پرداخت)    | بله                                  | قرارداد         | ۴,۴۸۶,۳۸۷   | *                         | ۴,۴۸۶,۳۸۷       | *                 | *        | *        |
| ۴    |                                 | عضو مشترک هیئت مدیره             | اجاره دفتر موکری        | بله                                  | قرارداد         | ۱۵          | *                         | *               | *                 | *        | *        |
| ۵    | شرکت خدمات بیمه ای سبلان خاص    | عضو مشترک هیئت مدیره             | بازرگانی                | بله                                  | تفاهیم نامه     | ۲۲۳         | *                         | *               | *                 | *        | *        |
| ۶    |                                 | عضو مشترک                        | بیش پرداخت خرید ساختمان | بله                                  |                 | ۱۰,۸۸۹      | *                         | ۱۰,۸۸۹          | *                 | *        | *        |
| ۷    |                                 | عضو مشترک                        | پرداخت هزینه های شرکت   | بله                                  |                 | ۶۶          | *                         | *               | *                 | *        | *        |

| ردیف | نام شخصی وابسته                      | نوع وابستگی                 | موضوع معامله     | آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.م.م.س باشد | نحوه تعیین قیمت | مبلغ معامله | سود (زیان) ناخالصی معامله | مبلغ طلب (بدهی) | سود (زیان) معامله | سال ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۴ |
|------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------|---------------------------|-----------------|-------------------|----------|----------|
|      |                                      |                             |                  |                                      |                 |             |                           |                 |                   |          |          |
| ۱    | شرکت لیزینگ ایران                    | سهامدار اصلی عضو هیئت مدیره | تأمین منابع مالی | بله                                  |                 | ۱۶,۰۷۱      |                           | (۱۶,۰۰۲)        | *                 | *        | *        |
| ۲    | شرکت تعاونی خاصی کارکنان ایران خودرو | سهامدار اصلی عضو هیئت مدیره | مدرسه بیمه نامه  | بله                                  |                 | ۶۹          |                           | ۴,۹۳۴           | *                 | *        | *        |
| ۳    | شرکت کارگزاری پترو آسایش             | عضو مشترک                   | مدرسه بیمه نامه  | بله                                  |                 | ۳۰۵         |                           | ۳۰۵             | *                 | *        | *        |
| ۴    | شرکت خدمات بیمه ای سبلان خاص         | عضو مشترک                   | مدرسه بیمه نامه  | بله                                  |                 | (۱۹۸)       |                           | (۱۹۸)           | *                 | *        | *        |
| ۵    | شرکت تجارت خاصی الکترونیک ایران      | عضو مشترک                   | میانگ            | بله                                  |                 | ۶۵          |                           | ۶۵              | *                 | *        | *        |
| ۶    | شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران        | سهامدار و عضو هیئت مدیره    | پرداخت هزینه ها  |                                      |                 | ۵۳          |                           | ۵۳              | *                 | *        | *        |
| ۷    | شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران        | عضو مشترک                   | مبادلات حسابی    |                                      |                 |             |                           |                 |                   |          |          |

