

شرکت لبزینگ انصار (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

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



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای به هیأت مدیره شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهبود ارقام

۲۶ آبان ماه ۱۳۹۳

جمشید اسکندری

۸۱۰۹۷۴

(حسابداران رسمی)



محمد دلیرانی

۸۰۳۲۲

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

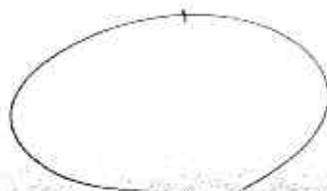
با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص) برای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) ابلشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت شرکت
۵-۶	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۲۴	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری ث) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۳/۰۷/۱۷ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	بنمایندگی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	یحیی فروتن	بانک انصار
	نایب رئیس هیأت مدیره	غلامرضا فتحعلی	شرکت دانایان پارس
	عضو هیأت مدیره	سیدشهریار بوذرجمهری	تعاونی مصرف کارکنان انصار
	مدیر عامل	حمیدرضا سلیمی	



شرکت لیزنگ انصار (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده)	تجدید ارائه شده)	تجدید ارائه شده)	یادداشت
دوره مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳,۵۲۹,۷۸۰,۲۷۰	۹۳۵,۵۶۹,۶۳۹	۷۷,۳۲۳,۰۳۱,۰۳۱	۲۶ درآمد های عملیاتی
(۲,۳۳۷,۹۲۲,۷۱۷)	(۲,۱۵۴,۱۵۶,۷۳۳)	(۳۵,۳۰۳,۷۸۱,۶۰۷)	۲۵ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
(۱,۱۰۸,۱۴۲,۴۳۷)	(۱,۲۱۸,۵۸۷,۱۰۵)	۳۲,۰۱۹,۲۴۹,۴۲۴	سود ناخالص
(۲,۷۳۳,۱۱۷,۲۴۳)	(۹۰۳,۱۷۰,۱۳۷)	(۳,۱۲۵,۸۵۲,۰۰۲)	کسر می شود:
۳,۸۸۷,۱۲۸,۶۴۵	۱,۹۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۲۵۴,۷۸۰	۲۶ هزینه های عمومی و اداری
۱,۱۵۴,۰۱۱,۴۰۲	۱,۰۱۰,۵۲۹,۸۵۳	(۳,۶۱۷,۵۹۷,۲۸۱)	۲۷ خالص سایر درآمدهای عملیاتی
۴۵,۸۶۸,۹۵۵	(۲,۸۰۰,۵۷,۲۵۲)	۳۸,۴۰۰,۶۵۲,۱۳۲	سود (زیان) عملیاتی
(۱,۳۱۱,۷۳۵,۰۰۰)	(۳,۷۴۲,۸۰۵,۶۵۷)	.	هزینه های مالی
۲۱,۵۷۸,۳۳۵,۵۰۱	۱۰,۸۶۶,۸۳۲,۷۳۲	۱۳,۲۷۱,۹۳۹,۴۷۰	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰,۲۶۶,۶۰۰,۵۰۱	۷,۱۰۴,۰۳۸,۰۸۵	۵۱,۶۷۲,۴۰۱,۶۱۲	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۲۰,۳۱۲,۴۴۹,۳۵۶	۶,۸۹۵,۹۸۰,۸۳۳	(۹,۴۰۵,۲۶۹,۴۳۷)	مالیات
.	.	۳۲,۰۶۷,۳۳۲,۱۶۵	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۰,۳۱۲,۴۴۹,۳۵۶	۶,۸۹۵,۹۸۰,۸۳۳	۳۲,۰۶۷,۳۳۲,۱۶۵	سود (زیان) خالص سال
۱,۷۷۳,۹۷۷,۸۱۰	۱,۷۷۳,۹۷۷,۸۱۰	۲,۰۰۰,۱۸,۷۲۷,۴۰۵	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۱,۲۸۴,۳۸۶,۹۷۱)	(۹۲۹,۲۶۴,۷۸۶)	(۳۸۲,۲۹۰,۷۸۳)	تعدیلات سنواری
۳۸۹,۵۹۰,۸۳۹	۸۴۴,۷۱۳,۰۲۴	۱۹,۵۳۴,۴۴۶,۸۲۲	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۰,۸۰۲,۰۶۰,۲۹۵	۷,۷۴۰,۶۹۳,۸۵۷	۶۱,۴۰۳,۷۶۸,۹۸۷	سود (زیان) قابل تخصیص
(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۱,۲۳۶,۹۴۶)	سود سهام
(۱۰,۱۵,۶۲۳,۴۷۳)	.	(۲,۱۰۳,۲۶۶,۴۰۸)	اندوخته قانونی
۱۹,۵۳۶,۴۳۶,۸۲۲	۷,۴۹۰,۶۹۳,۸۵۷	۵۷,۴۴۹,۱۵۵,۴۳۳	سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجائیکه افلام تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواری است صورت مذکور ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است -



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده)	تجدید ارائه شده)	دوره مالی میانی منتهی به	یادداشت
دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی میانی منتهی به	
۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(تذات)	(تذات)	(روز)	
(۵۰۴۹,۷۴۳,۲۵۰)	۳,۱۳۶,۷۰۸,۸۱۶	(۳۹۸,۱۱۳,۱۷۷,۴۸۸)	۳۰
۲۹,۵۷۸,۲۱۹,۵۰۱	۱,۰۸۶۶,۸۳۳,۷۴۲	۱۳,۲۵۱,۵۲۳,۸۱۴	
(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	
۱۱۶,۰۰۰	.	.	
(۱,۳۱۱,۷۳۵,۰۰۰)	(۳,۷۳۲,۸۰۵,۶۵۷)	.	
۲۰,۰۱۳,۴۰۰,۵۰۱	۷,۰۲۰,۳۸۰,۸۵	۱۳,۲۵۱,۵۲۳,۸۱۴	
(۵۳۲,۳۹۰,۸۳۰)	.	.	
(۱۸,۹۷۰,۵۷۳,۷۱۵)	(۶,۱۹۶,۲۲۲,۴۷۲)	(۱,۲۳۰,۶۵۸,۸۴۷)	
.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	
.	.	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	
(۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۱۳۰,۷۲۰,۰۰۰)	
۳۸,۸۸۷,۴۲۶,۳۸۵	(۶,۱۹۶,۲۲۲,۴۷۲)	۳۸,۷۷۳,۵۶۹,۱۵۳	
۵۲,۸۰۱,۷۷۲,۶۹۶	۲,۰۵۲,۵۲۴,۲۲۷	(۳۴۶,۰۸۹,۰۸۶,۵۱۱)	
.	.	.	
.	.	.	
(۱۰,۴۵۴,۳۲۶,۳۳۳)	(۸,۲۶۵,۴۰۲,۴۵۳)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۰,۴۵۴,۳۲۶,۳۳۳)	(۸,۲۶۵,۴۰۲,۴۵۳)	(۳,۵۰۲,۴۳۷,۳۷۵)	
۲۲,۳۳۷,۴۲۶,۳۳۳	(۲,۳۱۱,۰۷۸,۲۲۶)	۲۹۵,۴۹۵,۳۳۲,۴۲۵	
۲۶,۸۶۲,۳۱۶,۸۱۶	۲۶,۸۶۲,۳۱۶,۸۱۶	(۵۰,۵۹۴,۷۲۱,۸۸۶)	
۶۹,۲۰۹,۸۳۳,۱۳۹	۲۲,۵۵۱,۳۳۸,۵۹۰	۶۹,۲۰۹,۸۳۳,۱۳۹	
		۱۸,۶۱۶,۱۲۱,۴۲۳	

فعالتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی
 بازده سرمایه گذارینها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
 سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
 سود سهام پرداختی
 سود سهام دریافتی
 سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
 جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارینها و سود
 پرداختی بابت تامین مالی
 مالیات بر درآمد
 مالیات بر درآمد پرداختی

فعالتهای سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
 وجوه حاصل از کاهش سایر داراییها
 افزایش وجوه مسدودی نزد بانک
 وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت
 وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
 جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری
 جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی

فعالتهای تامین مالی :

وجوه حاصل از علی الحساب افزایش سرمایه
 دریافت تسهیلات مالی
 بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
 جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین مالی
 خالص افزایش (کاهش) وجوه نقد
 بهایده وجه نقد در آغاز سال
 مانده وجه نقد در پایان سال
 مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی همراه جزه لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از خرید انواع کالاهای مندرج در بندهای الف و ب ماده ۵ دستورالعمل اجرایی تاسیس، نحوه فعالیت و نظارت بر شرکتهای لیزینگ مصوب مورخه ۸۶/۰۴/۰۹ و ۸۶/۰۴/۱۶ شورای پول و اعتبار - انتقال و واگذاری آنها به متقاضیان از طریق عقود فروش اقساطی و یا اجاره - خرید و فروش اوراق بهادار به منظور مدیریت نقدینگی در چارچوب قوانین و مقررات و دستورالعملهای ذیربط.

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۲	۱۳۹۳
۱۱	۱۸

کارکنان تمام وقت

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی کالا:

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



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود:

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

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه بر اساس ماده ۱۵۱ ق.م.م به نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

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

۳-۲-۳- برای داراییهای 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 موردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- مخارج تامین مالی:

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

۳-۴- تسهیلات اعطائی اجاره به شرط تملیک:

خالص تسهیلات اعطائی در عملیات لیزینگ متشکل از کل اجاره قابل دریافت پس از کسر درآمدهای تحقق نیافته، پیش دریافت اجاره و بیمه پرداخت نشده سنوات آتی که توسط شرکت می بایست پرداخت شود در صورتهای مالی افشاء می گردد.

۳-۵- درآمد اقساط:

سود اقساط مشتریان در زمان سررسید به درآمدها منظور می گردد.

۳-۶- مزایای پایان خدمت کارکنان:

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



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴ - موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۶۸۱۸۱۰۱۷۹۶۰۹۰۳	۱۷,۶۰۸,۶۷۳,۴۳۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک انصار
۲۹۵,۹۹۲,۶۱۱	۶۰۰,۳۲۵,۹۱۸	موجودی جاری نزد بانک ملت قاطعی
۸۴,۹۸۴,۴۵۰	۱۷۶,۳۵۱,۷۲۲	موجودی جاری نزد بانک انصار
۱۳,۹۹۶,۰۹۲	۱۳,۹۹۴,۰۹۲	سپرده کوتاه مدت نزد بانک سرمایه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	موجودی جاری نزد بانک سرمایه برج فرمان
-	۱۵۲,۴۳۱,۳۹۵	سپرده کوتاه مدت نزد بانک گردشگری
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	موجودی جاری نزد بانک گردشگری
۱۰,۹۵۰,۰۹۳	۲,۳۴۶,۶۹۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک دی
۹۸۰,۰۰۰	-	موجودی جاری نزد بانک دی
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نزد صندوق
۶۹,۰۲۰,۹۰۸۳۳,۱۶۹	۱۸,۶۱۶,۱۲۱,۲۶۳	جمع

۵ - حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۷,۰۲۵,۵۸۷,۰۹۶	۱۰,۹۸۰,۹۷۶,۱۶۲	۵-۱	حسابهای دریافتی - مشتریان
-	(۲۹۱,۶۹۴,۲۷۸)	۵-۲	علی الحساب اقساط معوق
(۵۵۱,۹۵۸,۲۶۵)	(۷,۳۷۹,۷۳۷,۶۵۱)	۵-۳	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۸۲,۹۷۱,۰۸۰	۱,۴۳۳,۲۱۹,۰۰۰	۵-۴	اسناد دریافتی
-	(۱۸۶,۹۷۹,۰۰۰)	۵-۵	چک های برگشتی
۶,۸۵۴,۵۹۹,۹۱۱	۴,۷۵۵,۷۸۲,۲۳۳		جمع

۵-۱ - عمده مبلغ فوق بابت اقساط سررسید شده مشتریان به مبلغ ۸/۰۱۶ میلیون ریال و همچنین مبلغ ۳/۹۶۵ میلیون ریال طلب از مشتریان بابت هزینه های ابطال کارت سوخت، وجوه پرداختی بابت بیمه شخص ثالث و هزینه های حقوقی در خصوص خودروهای توقیفی میباشد که در حسابها باقی است.

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۵,۷۹۴,۵۳۲,۷۹۸	ذخیره عمومی مطالبات مشکوک الوصول
۱,۵۸۳,۲۰۴,۸۵۳	ذخیره اختصاصی مطالبات مشکوک الوصول
۷,۳۷۹,۷۳۷,۶۵۱	جمع مطالبات مشکوک الوصول
(۵۵۱,۹۵۸,۲۶۵)	مانده ابتدای دوره
۶,۸۲۷,۷۷۹,۳۸۶	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول تایید شده طی دوره (یادداشت ۲-۱-۲۵)

۵-۴ - مبلغ ۱/۴۴۶ میلیون ریال مربوط به چک های دریافتی از مشتریان بابت پیش دریافت ها و مبلغ ۱۸۷ میلیون ریال مربوط به چک های برگشتی مشتریان می باشد.

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



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۱,۹۱۳,۰۷۳,۷۹۴	۱,۷۷۷,۵۰۶,۰۵۱	۶-۱	حسابهای دریافتی - شرکتها
۸۷۰,۰۰۸۳,۱۴۱	۸۷۰,۰۰۷۳,۱۴۱	۶-۲	موسسه مالی و اعتباری انصار
۵۸۰,۰۰۹۵,۷۷۸	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۳	اسناد دریافتی
۱۰۸,۴۴۷,۰۰۰	۹۰,۳۹۳,۰۰۰		حسابهای دریافتی - اشخاص
۹۹,۱۰۱,۳۲۷	۰		اداره دارائی - مالیات بر ارزش افزوده
۹۲,۲۷۴,۱۱۷	۱۵۳,۱۶۹,۵۴۴		کارکنان
۳,۶۶۳,۰۷۵,۱۵۷	۳,۳۴۱,۱۴۱,۷۵۶		

- ۱- ۶ - عمده مبلغ فوق بابت بیمه آفرینش به مبلغ ۶۱ میلیون ریال ، کانون شرکتهای لیزینگ به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال ، سازه بنیان انصار ۷۳۰ میلیون ریال و بانک انصار ۷۹۴ میلیون ریال می باشد .
- ۲- ۶ - مبلغ فوق بابت مالیات تکلیفی هزینه های مالی قراردادهای تسهیلات دریافتی از موسسه عالی و اعتباری انصار در سنوات ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ می باشد .
- ۳- ۶ - مبلغ فوق بابت شرکت سازه بنیان انصار به مبلغ ۴۵۰ میلیون ریال می باشد .



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸- موجودی کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
(ریال)	(ریال)		
۱۲۰۰۲۷۰۰۹۶۰۰۲۴	۴۷،۱۹۰،۱۴۷،۴۰۶	۸-۱	موجودی کالا
۱۲۰۰۲۷۰۰۹۶۰۰۲۴	۴۷،۱۹۰،۱۴۷،۴۰۶		جمع

۸-۱- مبلغ فوق بابت تعداد ۱۸ دستگاه خودرو سنگین می باشد که به مشتریان تخصیص داد شده است و پس از طی فرآیند های اداری به مشتریان تحویل خواهد شد.

۹- سپرده ها و پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		
.	۱۲۶،۰۹۵،۰۱۰،۶۲۵	۹-۱	شرکت سایپا دیزل
۱۰۲،۵۵۰،۰۰۰	۱۰۲،۵۵۰،۰۰۰	۹-۲	وزارت دادگستری
۹۰،۸۰۰،۰۰۰۶۱	۹۰،۸۰۰،۰۰۰۶۱	۹-۳	شرکت سازه بنیان
۵۱،۶۹۲،۸۵۰	۵۲،۷۰۵،۹۹۸		بیمه دانا
۴۵،۵۲۳،۴۴۶	۳۹،۰۹۲،۰۰۰		سایر
۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۰،۰۰۰،۰۰۰		کانون لیزینگ
.	۱۳،۸۴۳،۷۰۰		اداره دارائی
۹،۱۶۸،۷۲۴	۹،۱۶۸،۷۲۴		بیمه آفرینش
۳۲۹،۷۳۵،۰۸۱	۱۲۶،۴۳۳،۱۷۱،۰۰۸		جمع

۹-۱- بابت قرارداد خرید ۶۵ دستگاه خودرو سنگین می باشد.

۹-۲- مبلغ مورد گزارش سپرده نزد صندوق دادگستری اقامه دادخواست در خصوص وصول مطالبات مربوط به خودروهای توقیفی می باشد.

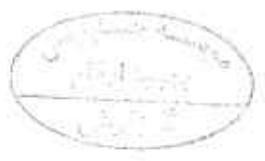
۹-۳- مبلغ مورد گزارش بابت پیش پرداخت قرارداد نوسازی ملک سردار جنگل می باشد.



شرکت لورینگ انصار (سهامی خاصه)
 تاداشتهای توضیحی صورتهای عالی
 دوره عالی صافی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- در انبهای ثابت مشهود

شرح الام	استهلاک انباشته - ریال				ریال				شرح الام
	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	استهلاک دوره عالی	استهلاک کاسته شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تغییرات و تعدیلات	بهای تمام شده - ریال	
زمین	۱۹,۴۰۶,۰۲۵,۷۵۰	۱۹,۴۰۶,۰۲۵,۷۵۰	*	*	۱۹,۴۰۶,۰۲۵,۷۵۰	۱۹,۴۰۶,۰۲۵,۷۵۰	*	۱۹,۴۰۶,۰۲۵,۷۵۰	
ساخته‌ها	۲۷,۱۸۳,۰۰۳,۰۸۵	۲۵,۸۲۳,۸۰۶,۹۳۱	۱,۳۵۹,۲۰۰,۱۵۴	*	۲۷,۱۸۳,۰۰۳,۰۸۵	۲۷,۱۸۳,۰۰۳,۰۸۵	*	۲۷,۱۸۳,۰۰۳,۰۸۵	
اثاث و مصنوعات	۱,۳۳۷,۲۳۹,۳۸۷	۱,۸۸۸,۹۰۱,۱۱۸	۷۲۱,۷۹۱,۵۲۹	۹,۰۵۵,۹۸۳	۲,۳۹,۷۳۸,۹۱۵	۲,۷۱۱,۵۹۱,۵۹۷	*	۲,۷۱۱,۵۹۱,۵۹۷	
بروزة تکمیل	*	۵۵۹,۲۳۱,۵۲۱	*	*	۵۵۹,۲۳۱,۵۲۱	۵۵۹,۲۳۱,۵۲۱	*	۵۵۹,۲۳۱,۵۲۱	
ساخته‌ها	۲۸,۲۱۷,۲۵۱,۲۲۲	۲۷,۹۷۸,۹۷۱,۳۴۰	۲,۰۰۸,۱۵۹,۰۴۳	۹,۰۵۵,۹۸۳	۲,۰۰۸,۱۵۹,۰۴۳	۲,۰۰۸,۱۵۹,۰۴۳	*	۲,۰۰۸,۱۵۹,۰۴۳	
جمع کل									



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارائیهای نا مشهود

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (ریال)
نرم افزار لیزینگ	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰
بهای طراحی فرآیندهای عملیاتی شرکت	۲۳۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰
نرم افزار یکپارچه تحلیل گران مانا	۱۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰
بابت خرید نرم افزار ارسال پیامک	۶۳۰۱۵۷۸۹۵	۶۳۰۱۵۷۸۹۵
بهای طراحی فرآیندهای منابع انسانی شرکت	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
نرم افزار تلفن گوینا	۱۹۰۵۰۰۰۰۰	۱۹۰۵۰۰۰۰۰
نرم افزار حضور و غیاب	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
نرم افزار پیامگیر	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
نرم افزار Ncontrol	۱۰۲۵۰۰۰۰۰	۱۲۵۰۰۰۰۰
نرم افزار اتوماسیون اداری	۱۰۲۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰
نرم افزار پنل اس ام اس	۹۵۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰
حق الامتیاز	۱۲۰۴۳۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۲۰۰۰۰
جمع	۹۷۲۰۵۳۷۰۸۹۵	۹۸۵۰۶۰۹۰۸۹۵
کسر می شود ذخیره استهلاک نرم افزار	(۸۳۷۰۸۴۳۰۷۴۶)	(۸۵۶۰۱۰۷۰۸۹۳)
	۱۳۲۰۶۹۳۰۱۵۹	۱۲۹۰۵۰۲۰۰۰۲

۱۱-۱- مبالغ مذکور در خصوص قرارداد تحقیق و طراحی و تهیه نظام استقرار عملیات شرکت شامل طراحی فرآیندهای عملیاتی، فرآیندهای منابع انسانی، برنامه ریزی فعالیتهای لیزینگ در قالب نرم افزار می باشد که تماماً پرداخت گردیده است.

۱۲- سرمایه گذار بهای بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (ریال)
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۱۰۳۵۰۰۰۰۰	۱۰۳۵۰۰۰۰۰
جمع	۱۰۳۵۰۰۰۰۰	۱۰۳۵۰۰۰۰۰

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک می شود:

تعداد سهام	ارزش اسمی	بهای تمام شده	تغییر کاهش دائمی در ارزش	خالص
۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۳۰۰۰۰۰۰	۰	۱۰۳۰۰۰۰۰۰
۱	۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	۰	۵۰۰۰۰۰
۱۰۰۰۱	۵۱۰۰۰۰	۱۰۳۵۰۰۰۰۰	۰	۱۰۳۵۰۰۰۰۰

سایر شرکتها:
شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
شرکت ایراتیان اطلس
جمع



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	یادداشت
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
		سپرده بانک انصار
		جمع

۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	یادداشت
۰	۱۹,۴۸۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۴-۱
۴۲,۱۴۴,۹۸۲	۸,۷۱۳,۳۴۷,۹۴۳	۱۴-۲
۰	۷,۴۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۴-۳
۱,۷۷۲,۹۱۶,۰۲۴	۷,۴۳۳,۶۷۳,۰۲۹	۱۴-۴
۱,۳۹۷,۰۸۵,۹۴۲	۱,۶۱۲,۲۵۸,۴۶۰	۱۴-۵
۰	(۲۹۱,۶۹۴,۲۷۸)	۱۴-۶
۰	(۱۸۶,۹۷۹,۰۰۰)	۱۴-۷
۰	۱۶۹,۴۵۰,۳۹۶	
۰	۸۸۰,۷۶,۴۷۸	
۳,۲۱۴,۱۴۴,۹۶۸	۴۴,۶۷۴,۸۰۱,۰۲۸	
		سایر
		جمع

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

- شرکت ارس خودرو دیزل (گروه صنعتی آمیکو)
- شرکت خدمات بیمه ای آفرینش
- شرکت توسعه فناوریهای پیش رفته آذرآبادگان (آذهایتکس)
- شرکت سایبا دیزل
- مشتریان
- علی الحساب اقساط معوق
- چک های برگشتی
- شرکت سامانه الکترونیکی هوشمند راهبرد ایرانیان

- ۱۴-۱- بابت خرید خودرو از شرکت آمیکو می باشد.
- ۱۴-۲- بابت اقساط بیمه بدنه خودروهای واگذار شده می باشد.
- ۱۴-۳- بابت خرید خودروهای سنگین از شرکت آذهایتکس می باشد.
- ۱۴-۴- بابت خرید خودرو از سایبا دیزل می باشد.
- ۱۴-۵- مبلغ مذکور بابت چکهای دریافتی از محل اقساط معوق مشتریان و اقساطی است که بعلت کسر در واریز در کاردکس مشتری مورد محاسبه قرار نگرفته است.
- ۱۴-۶- مبلغ فوق مربوط به کسر واریزی اقساط مشتریان و واریزی اقساط نامشخص می باشد. (۲-۵)
- ۱۴-۷- مبلغ فوق بابت چک های دریافتی برگشتی از مشتریان می باشد که هنوز جزء مطالبات مشتری نیز می باشد. (۵-۵)



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
۲۲,۹۸۹,۳۷۳,۳۹۰	۲۹,۴۰۸,۸۱۶,۳۲۴	۱۵-۱ بانک انصار
۲,۶۴۰,۸۲۴	۱۵۲,۶۹۳,۹۶۴	۱۵-۲ ذخیره هزینه
۴۱,۲۲۰,۵۶۵	۱۰,۳۴۹,۷۸۰,۱۷۲	۱۵-۳ اداره دارائی
۵۳۸,۷۶۳,۲۳۳	۵۳۸,۷۶۳,۲۳۳	سازه بنیان
۱,۴۹۴,۳۸۲,۱۷۸	۳۷۹,۰۰۶,۵۵۶	اشخاص
۷۸,۳۰۵,۹۲۶	۱۰,۸۳۶۸,۰۲۷	سازمان تامین اجتماعی - بیمه
۱۸,۰۱۴,۱۴۱	۱۴,۶۶۱,۹۸۰	سایر
۲۳۵,۱۱۸,۲۶۶	.	شرکت ساهرا
۱۹۵,۹۷۵,۱۷۴	.	شرکت آسانسور یارس
۱۱۹,۵۵۱,۲۴۴	.	شرکت بیمه دانا
۵۴,۸۹۰,۴۲۶	.	شرکت یارباخ
<u>۲۵,۷۷۸,۲۳۸,۵۹۹</u>	<u>۴۱,۱۷۴,۰۹۰,۲۹۶</u>	جمع

۱- ۱۵ - مبلغ مذکور عمدتاً بابت بخشی از بهای خرید ملک سردار جنگل و مانده وام های قرض الحسنه از بانک انصار

می باشد. (که تماماً در پایان ماه تسویه شده است)

۲- ۱۵ - مبلغ مذکور مربوط به شناسایی هزینه عیدی پایان سال پرسنل می باشد.

۳- ۱۵ - بدهی به دارایی بابت مالیات ارزش افزوده سه ماه دوم سال می باشد.

۱۶ - پیش دریافتها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
۱,۷۸۹,۷۵۹,۲۷۲	۲۴,۴۰۰,۷۴۵,۰۸۰	۱۶-۱ مشتریان خرید خودرو
.	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	فرحناز کاظمی
.	۱,۰۷۱,۲۳۰,۴۴۷	جاده رانان سرپرست
.	۱,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	مهرداد خانجازی
.	۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	ایوب حافظی
.	۶۹۷,۲۴۲,۳۲۸	سارا فروغی
.	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	رغما انه قرچه
.	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	بهزاد زجیبی
.	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	اکبر عسگری یامچی
۴۲,۰۹۶,۰۹۳۱	.	جواد شیخ زاده
۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	.	محمد توکلی
۵۱,۰۴۷,۰۴۰۲	.	مسعود سنبلی
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	امید شکوه فر
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مهتاب بادی اللهی
۶۳,۰۴۷,۰۴۰۲	.	ستغور کاظمی
<u>۵,۱۵۵,۶۶۱,۰۰۷</u>	<u>۳۰,۰۱۱,۷۴۸,۰۵۵</u>	

۱- ۱۶ - مربوط به واریزی های پیش پرداخت مشتریانی می باشد که در مرحله تشکیل پرونده می باشند.



شرکت لیز تنگ انصار (سهامی خاص)
تاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷- ذخیره مالیات:

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۸ قطعی و تسویه گردیده است.
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۱ به شرح جدول زیر است:

نوعه تشخیص	۱۳۹۲		۱۳۹۱		۱۳۹۰		۱۳۸۹	
	عائده ذخیره	ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ایزازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان)
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
حصاررسی مالیاتی	۰	۰	۰	۰	۱۰۳۳۸۱۳۹۰۰۶۱۸	۰	(۳۰۱۰۷۰۳۱۰۵۶۹)	(۳۱۰۴۹۰۷۹۷۰۴۷۹)
حصاررسی مالیاتی	۰	۰	۳۵۹۰۵۳۶۰۴۹۱	۰	۳۵۹۰۵۳۶۰۴۹۱	۴۷۸۸۶۵۰۳۴۵	۱۱۱۰۴۴۱۰۳۴۱	۳۰۶۹۰۷۸۵۰۴۹۴
حصاررسی مالیاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۳۶۶۰۹۱۰۰۳۳۹)	۱۱۰۷۱۵۰۰۹۴۰۳۶۷
حصاررسی مالیاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۰۴۸۱۴۰۰۲۹۵)	۲۰۰۳۱۲۰۴۴۹۰۴۵۶
حصاررسی مالیاتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۱۴۲۱۰۰۷۷۰۷۸۸	۴۲۰۰۶۷۰۳۲۲۱۰۱۶۵
	۰	۰	۹۰۶۰۵۰۳۶۹۰۴۴۷	۰	۰	۰	۰	۱۳۴۴۱۰۴۴۱
	۰	۰	۹۰۶۰۵۰۳۶۹۰۴۴۷	۰	۰	۰	۰	۱۳۴۴۱۰۴۴۱

- ۱۷-۱- در خصوص عملکرد سال مالی ۱۳۸۹، حصاررسی مالیاتی انجام شده و برگه تشخیص صادر و توسط شرکت تسویه نهایی انجام و برگه قطعی توسط اداره دارایی صادر گردیده است.
- ۱۷-۲- در خصوص عملکرد سال مالی ۱۳۹۰، حصاررسی مالیاتی انجام شده و برگه تشخیص صادر و توسط شرکت تسویه نهایی انجام و برگه قطعی توسط اداره دارایی صادر گردیده است.
- ۱۷-۳- در خصوص عملکرد سال مالی ۱۳۹۱، حصاررسی مالیاتی انجام شده و برگه تشخیص صادر گردیده است. (تا ایند زمان عملیاتی)
- ۱۷-۴- در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۲، حصاررسی مالیاتی انجام شده است.



شرکت نوزنگ انصار (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
•	۱.۹۶۳.۵۳۸.۷۱۴	بانک انصار
•	۴۵.۳۲۳.۸۹۰	شرکت سرمایه گذاری دانا یان پارس
•	۱۶.۹۳۰.۴۴۳	تعاونی مصرف کارکنان انصار
•	۵.۴۱۶.۶۵۹	شرکت اندیشه طرح و عمل
•	۲۳.۸۵۴	آقای محمود رهنما
•	۳.۳۸۶	آقای امیر حسین عباسی
	۲.۰۳۱.۲۴۶.۹۴۶	جمع

۱۸-۱- بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ مجمع مقرر نمود تا از سود خالص سال مورد اشاره مبلغ ۲/۰۳۱/۲۴۶/۹۴۶ بین سهامداران تقسیم گردد.



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی صافی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۵۳۷.۲۷۶.۸۲۱	۸۰۲.۵۴۲.۶۲۴
(۷۲.۳۰۷.۳۵۰)	.
۳۳۷.۵۹۳.۴۷۱	۱۳۱.۲۳۴.۸۹۴
۸۰۲.۵۴۲.۶۲۴	۹۳۳.۸۸۹.۵۱۶

مانده ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تامین شده
مانده در پایان سال

۲۱- سرمایه

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	درصد	(ریال)	درصد
۵۸۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۶.۶۷	۵۸۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۶.۶۷
۱.۳۳۸.۷۵۰.۰۰۰	۲.۲۳	۱.۳۳۸.۸۰۰.۰۰۰	۲.۲۳
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۸۳	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۸۳
۱۵۹.۹۹۹.۰۰۰	۰.۲۷	۱۵۹.۹۹۹.۰۰۰	۰.۲۷
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	.
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	.
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	.	.	.
۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

بانک انصار
سرمایه گذاری دانا یان پارس
تعاونی مصرف کارکنان انصار
شرکت اندیشه ، طرح ، عمل
آقای رهنما
آقای عباسی
آقای محمد مهدی مسگران
آقای غلامرضا قبادی
آقای سبیلی
جمع

سرمایه شرکت به مبلغ شصت میلیارد ریال تماماً بصورت نقد توسط صاحبان سهام پرداخت شده است .

۲۲- علی الحساب افزایش سرمایه

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

بانک انصار
جمع

۲۲-۱- مبلغ ۴۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۳۰ به تصویب ۱۰۰ درصدی سهامداران رسیده است ولی تا تاریخ صورت‌های مالی در اداره ثبت شرکتها و روزنامه رسمی به ثبت نرسیده است .



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی صانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۳- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲/۱۰۳ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۴- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱.۷۴۰.۵۸۰.۰۰۰	۰	۶۴.۳۸۹.۱۱۵.۰۰۰	۲۴-۱
۸۲۰.۷۷۹.۷۳۰	۳۱۸.۵۳۱.۳۷۷	۳۹۶.۸۷۱.۳۵۹	درآمد حاصل از تفاوت فاکتور
۷۵۳.۲۶۳.۷۲۰	۴۸۰.۱۰۶.۲۴۲	۷.۵۵۷.۰۵۹.۵۲۸	درآمد حاصل از جریمه دیرکرد
۱۸۵.۱۵۶.۸۲۰	۱۳۶.۹۳۲.۰۲۰	۶.۹۶۹.۱۷۷.۵۴۶	درآمد حاصل از سود و کارمزد اقساط رسیده شده تسهیلات اعطائی
۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱۲.۸۰۷.۵۹۸	درآمد حاصل از کمیسیون خرید و خدمات
۳.۵۲۹.۷۸۰.۲۷۰	۹۳۵.۵۶۹.۶۳۹	۷۷.۳۲۳.۰۳۱.۰۳۱	درآمد حاصل از تخفیف بیمه
			جمع

۲۴-۱- درآمد مذکور ناشی از تخفیف حاصل از خرید خودرو می باشد که طبق قرارداد فیما بین شرکت با شرکتهای خودروساز محاسبه می شود.



شرکت لیزنگ انصار (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵- بهای تمام شده خدمات ارائه شده :

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۸۲,۰۰۰,۸۲۰	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۱۱۱,۵۳۹	۲۵-۱ هزینه های عملیاتی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵-۲ هزینه های پرسنلی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱- ۲۵- هزینه های عملیاتی بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۱۱۱,۵۳۹	۲۵-۱-۱ هزینه مالی
-	-	۶,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵-۱-۲ هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آگهی و بازاریابی و تبلیغات
۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه پشتیبانی نرم افزار
۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حمل و نقل
۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۷۴,۱۸۷,۰۰۰	۱۲,۷۲,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر
۱,۸۳۳,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۳,۰۰۰	هزینه پارکینگ
-	-	۲,۱۸۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۲,۱۱۸,۰۰۰	-	۱,۵۲۰,۰۰۰	هزینه پلاک خودرو
-	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه مأموریت
-	۶,۵۶۰,۰۰۰	-	هزینه ایاب و ذهاب
-	۵,۷۰۰,۰۰۰	-	هزینه بیک موتوری
-	۲۲۵,۰۰۰	-	هزینه ثبتی و حقوقی
-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه هدایا و تشریفات
۳۸۲,۰۰۰,۸۲۰	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۱۱۱,۵۳۹	جمع

۱-۱-۲۵ هزینه های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
-	-	۲۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک گردشگری - تسهیلات ۱-۱۳۳۷۶۱-۱۳۳۷۶۱-۱۳۳۷۶۱
-	۲,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	وام شماره ۱-۱۷ بانک انصار
-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارشناسی
۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	وام شماره ۲-۱۷ بانک انصار
۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	وام شماره ۳-۱۷ بانک انصار
۲,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	وام شماره ۴-۱۷ بانک انصار
۱,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه جرایم

۱-۲-۲۵- مراجعه به یادداشت ۵-۲ (احتمالاً ذخیره مطالبات مشکوک الوصول طبق پخشنامه بانک مرکزی بوده است)

۳-۲۵- هزینه های پرسنلی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	حقوق پایه
۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲ درصد بیمه سهم کارفرما
۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	عیدی و پاداش
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	اضافه کاری
۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	پارک خودرو خدمت و مرخصی
۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	حق اولاد
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	بن
۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	مأموریت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	حق مسکن و خواربار
-	-	-	هزینه بیمه تکمیلی
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	نوبتکاری
۸۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	فوق العاده شغل
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع



شرکت لیزنگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۶- هزینه های عمومی و اداری

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰	هدایا و مناسبت ها
۱۳۴,۴۴۴,۴۴۵	۱۳۴,۴۴۴,۴۴۵	۲۵۲,۲۲۸,۸۱۱	پاداش
۲۷۵,۲۳۲,۴۵۳	۹۰۰,۶۵۵,۵۰۰	۲۲۴,۶۷۹,۹۶۲	هزینه های غذا
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۳۳,۳۳۳	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق عضویت
۱۳۹,۱۸۵,۱۶۹	۵۹,۹۰۳,۹۰۶	۱,۵۲۲,۱۸۸,۲۲۶	هزینه های استهلاک
۱۷۲,۷۵۰,۰۰۰	۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۸۴,۱۷۸,۰۰۰	۳۴,۰۶۷,۰۰۰	۲۷,۱۰۰,۲۱۴۲	هزینه تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۹۵,۰۵۲,۳۳۲	۲۹,۴۳۹,۵۱۰	۳۷,۹۸۰,۸۴۰	هزینه آبدارخانه
۳۳۹,۳۶۱,۰۰۰	۲۶,۴۰۳,۰۰۰	۲,۰۹۰,۵۹۲,۵۲۰	هزینه آگهی و بازاریابی و تبلیغات
۷۲,۴۲۰,۳۵۵	۱۹,۰۴۱,۶۰۰	۹۹,۳۲۳,۰۰۰	هزینه خدمات قراردادی
۴۶,۶۸۰,۱۹۱	۱۵,۱۳۱,۱۴۴	۲۱,۹۱۵,۳۶۴	هزینه پست و تلگراف و تلفن
۱۶,۳۵۴,۰۰۰	۱۲,۹۶۲,۰۰۰	۱۵,۶۹۵,۰۰۰	هزینه پشتیبانی نرم افزارها
۲۹,۹۱۲,۱۸۲	۱۶,۷۰۰,۱۳۲	۹۸,۷۶۴,۸۰۰	هزینه آب و برق و گاز
۲۸,۲۰۰,۱۰۳۰۲	۱۴,۲۸۲,۰۷۰	۸۷,۶۲۰,۵۴۰	هزینه مأموریت و سفر
۶۰,۵۵۱,۲۰۰	۱۳,۲۴۸,۰۰۰	۵۵,۲۲۷,۰۰۰	هزینه ملزومات اداری
۱۵,۸۲۴,۰۰۰	۱۱,۸۹۳,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰	هزینه جراثیم
۲۵,۲۸۵,۰۰۰	۱۰,۸۴۵,۰۰۰	۱۲,۵۲۳,۰۰۰	هزینه سوخت
۱۹,۴۳۷,۷۶۳	۸,۴۷۱,۷۱۶	۱۷,۰۱۵,۵۸۴	هزینه اجاره باند اینترنت
۵۳,۸۶۸,۲۵۰	۷,۹۵۸,۰۰۰	۶۱,۱۰۰,۵۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
۶۷,۴۴۵,۷۸۹	۷,۱۴۲,۷۰۰	۵۳,۳۷۲,۹۹۹	هزینه بیمه
۵۰,۶۲۲,۳۵۰	۵,۵۳۷,۰۰۰	۱۲۳,۷۷۸,۱۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۲۵,۶۸۸,۲۰۰	۴,۴۳۱,۵۰۰	۵,۲۱۷,۵۰۰	هزینه نظافت
۳۳,۰۶۱,۶۵۶	۴,۳۸۵,۰۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰	هزینه حمل و نقل
۲۱,۴۰۳,۰۰۰	۲,۹۵۵,۰۰۰	۱۰,۴۷۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات کامپیوتر و شبکه
۲۳,۲۹۰,۰۰۰	۲,۲۶۰,۰۰۰	۱۱,۶۳۹,۰۰۰	هزینه تعمیر نگهداری اثاثه و منصوبات
۲,۸۵۹,۹۲۴	۱,۷۴۳,۹۲۴	۱,۷۱۱,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۶,۱۴۱,۰۰۰	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۵۰۰	هزینه چاپ و کپی
۳,۵۵۸,۰۰۰	۹۴۱,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰	هزینه منبوعات و نشریات
۶,۰۲۵,۹۱۶	۳,۰۰۰	۱,۴۷۵,۰۴۰	هزینه ثبتی و حقوقی
۸۱,۸۲۷,۷۵۰	۰	۱۹۷,۶۹۷,۸۰۰	هزینه تشریفات و همایش
۷۲,۱۲۵,۰۰۰	۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	هزینه پوشاک
۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۳۷,۰۰۰	هزینه خرید سفته
۳۹,۲۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۹,۸۶۳,۰۰۰	سایر هزینه ها
<u>۲,۷۳۳,۱۱۷,۲۴۳</u>	<u>۹,۳,۱۷۰,۱۴۷</u>	<u>۲,۱۲۵,۸۵۲,۰۶۲</u>	جمع



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳,۸۸۷,۱۲۸,۶۳۵	۱,۹۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۸,۲۵۳,۷۸۰	۲۷-۱
۳,۸۸۷,۱۲۸,۶۳۵	۱,۹۱۳,۷۰۰,۰۰۰	۵,۰۸,۲۵۳,۷۸۰	سایر درآمدهای عملیاتی

۱- ۲۷- مبلغ مذکور بابت کارگزاری جهت بازاریابی و پذیرش و تشکیل پرونده و معرفی به بانک جهت دریافت تسهیلات و معرفی به شرکت آمیکو جهت دریافت خودرو می باشد.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۱,۵۶۸,۲۱۹,۵۰۱	۱۰,۸۴۶,۸۳۳,۷۳۲	۱۳,۲۵۱,۵۲۳,۸۲۴	۲۸-۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	سود سپرده کوتاه مدت
۱۱۶,۰۰۰	*	*	سایر درآمدهای غیر عملیاتی - جایزه قرعه کشی بانک انصار
*	*	۲۰,۴۲۵,۶۶۶	سایر درآمدهای غیر عملیاتی - سود سهام
*	*	*	سود (زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
*	*	*	سود (زیان) ناشی از فروش خودرو
۲۱,۵۷۸,۳۳۵,۵۰۱	۱۰,۸۴۶,۸۳۳,۷۳۲	۱۳,۲۷۱,۹۴۹,۴۷۰	سایر

۱- ۲۸- درآمد فوق حاصل سپرده گذاری وجوه شرکت نزد بانک انصار - بانک گردشگری می باشد.



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۹- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	
.	مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۱
.	مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۰
.	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰
.	مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۸۹
.	مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹
(۴۸۲,۲۹۰,۷۸۳)	اصلاح تخفیف بسمه
(۴۸۲,۲۹۰,۷۸۳)	

۱- ۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای (حسابهای پرداختی و سود انباشته) بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال سالی قبل مطابقت ندارد.

۳۰- صورت تطبیق سود و (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۴۵,۸۶۸,۹۵۵	(۲۰,۸۱۰,۵۷,۲۵۲)	۲۸,۶۰۰,۶۵۲,۱۴۲	سود (زیان) عملیاتی
۱۴۵,۲۰۸,۴۱۵	۵۹,۹۰۴,۹۰۴	۱,۵۲۲,۱۸۸,۲۲۶	هزینه استهلاک
۲۴۵,۲۸۵,۸۰۴	۸۹,۲۹۵,۵۲۹	۱۳۱,۳۲۶,۸۹۲	جایز افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و عندی
(۱۱,۶۸۷,۰۹۶,۰۲۶)	.	(۳۵,۱۶۳,۰۵۱,۳۸۲)	کاهش (افزایش) موجودی کالا
۵۳۴,۳۸۱,۵۷۷	۲۲۱,۳۰۰,۱۵۲	(۱۳۶,۱۰۳,۴۴۶,۰۲۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۳,۰۵۴,۲۳۵,۴۲۱	۲,۹۱۹,۹۵۹,۲۵۲	(۳۸۰,۸۱۴,۳۷۶,۸۲۸)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی
(۳,۱۰۲,۳۰۸,۴۰۴)	۶۴,۳۰۶,۲۲۹	۷۹,۰۵۵,۴۳۲,۴۴۱	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی
۵,۱۵۵,۶۶۱,۰۰۷	.	۲۴,۸۵۶,۰۸۷,۰۴۸	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۵,۵۶۹,۷۴۳,۲۵۰)	۳,۱۳۶,۷۰۸,۸۱۶	(۳۹۸,۱۱۴,۹۷۷,۴۸۸)	



شرکت لیزینگ انصار (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۱-۱ - شرکت بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه ندارد. سایر تضمینات بشرح زیر است:

مبلغ به ریال		
۱۸۴,۴۸۷,۰۶۰,۴۷۶	۳۱-۲	اسناد تضمینی نزد بانک انصار
۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اسناد تضمینی نزد بانک گردشگری
۹۵۵,۴۸۷,۰۶۰,۴۷۶		

۳۱-۲ - تعهدات سرمایه ای:

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

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب / (بدهی)
بانک انصار	عضو هیات مدیره و سهامدار	دریافت تسهیلات باز پرداخت اصل تسهیلات باز پرداخت فرع تسهیلات	۰ ۸,۰۷۵,۹۱۵,۳۷۵ ۲,۶۳۶,۹۳۹,۴۱۸	۳۸,۵۱۲,۴۶۳,۹۷۴

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

