

بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم ب - ۲/۲

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه
بانک‌ها و لیزینگ‌ها

شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)

تهران، شماره ثبت ۲۸۷۸۸

آدرس دفتر مرکزی: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، پلاک ۶۱

شماره تلفن: ۸۸۷۶۶۶۶۱

کدپستی: ۱۵۵۴۶۱۴۹۱۱

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۰۴۱۹

ثبت شده در ۶ اسفند ۱۳۸۵

تذکر:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)

یک میلیارد سهم با نام هزار ریالی

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت **لیزینگ صنعت و معدن** سهامی عام، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است. سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به بخش مربوط به اطلاع‌رسانی شرکت در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار، یا به سایت رسمی ناشر www.imlco.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت **لیزینگ صنعت و معدن** از طریق روزنامه دنیای اقتصاد منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن سهامی عام، در ۷ دی ۱۳۸۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و در ۲۶ بهمن ۱۳۸۶ به عنوان چهارصد و بیستین شرکت پذیرفته شده در گروه سایر واسطه‌گری‌های مالی و طبقه اجاره‌داری مالی در فهرست نرخ‌های بورس درج شد و با نماد "ولصنم" مورد معامله قرار می‌گیرد.

فهرست مطالب

شماره صفحه	عنوان
۴	تشریح طرح افزایش سرمایه
۴	هدف از انجام افزایش سرمایه
۵	سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۵	مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن
۶	تشریح جزییات طرح
۶	وضعیت ساختار مالی آتی
۹	تسهیلات دریافتی و هزینه مالی
۱۱	پیش‌بینی تسهیلات پرداختی و سود اقساط
۱۲	ارزیابی طرح افزایش سرمایه
۱۲	پیش‌بینی صورت سود و زیان
۱۴	مفروضات مبنای پیش‌بینی صورت سود و زیان
۱۶	پیش‌بینی بودجه نقدی
۱۸	عوامل ریسک
۲۳	پذیره‌نویسی سهام
۲۳	نحوه عمل ناشر در صورت عدم استفاده سهامداران از حق تقدم ها در عرضه
۲۳	مشخصات متعهد پذیرهنویس
۲۴	سایر اطلاعات با اهمیت با اهمیت موثر بر قیمت اوراق بهادار
۲۴	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح افزایش سرمایه

هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد.

هدف اصلی شرکت لیزینگ صنعت و معدن از افزایش سرمایه موضوع این گزارش، **حفظ و توسعه سرمایه مالی** شرکت است.

سرمایه فیزیکی شرکت های تولیدی در مؤسسات مالی (از جمله شرکت های لیزینگ) جای خود را به سرمایه پولی می دهد.

سرمایه پولی این مؤسسات تا حدود زیادی تعیین کننده ظرفیت کسب و کار و میزان پذیرش ریسک است. بنابراین شرکت های

لیزینگ باید حفظ سرمایه مالی برحسب قدرت خرید پول را جدی بگیرند و به این نکته مهم توجه داشته باشند که توزیع سود

سهام باید پس از حفظ سرمایه پولی مبتنی بر قدرت خرید پول صورت گیرد تا با افزایش در سطح عمومی قیمت ها، قدرت خرید

سرمایه این مؤسسات در طول زمان کاهش نیابد. در غیر این صورت، آنها سرمایه شرکت را تقسیم کرده اند و نه سود را.

در شرایط تورمی که قیمت تجهیزات و ماشین آلات تولیدی، حمل و نقل، صنعتی و پزشکی و سایر دارایی های مبنای ارائه

خدمات واسپاری افزایش می یابد، نگرانی هایی در خصوص حفظ و توسعه ظرفیت کسب و کار شرکت های لیزینگ مطرح می شود.

بنابراین، اگر ارزش واقعی سرمایه این مؤسسات کاهش یابد، حجم عملیات آنها کاهش خواهد یافت.

شاید اینگونه تصور شود که مبلغ تسهیلات اعطایی توسط شرکت های لیزینگ مهم است (و نه تعداد قراردادهای منعقد شده)، و

حتی اگر تعداد قرارداد این مؤسسات کاهش یابد، با حفظ مبلغ کل قراردادها در سطح قبلی، مبلغ درآمد و سودآوری این مؤسسات

احتمالاً دستخوش کاهش نخواهد شد. اما نکته حائز اهمیت این است که کاهش تعداد قراردادها و مشتریان که در صورت عدم

افزایش سرمایه اجتناب ناپذیر است، ریسک شرکت های لیزینگ را افزایش می دهد. اگر مبلغ کل تسهیلات لیزینگ افزایش نیابد،

با توجه به اینکه میانگین مبلغ هر قرارداد به دلیل رشد قیمت کالاها و دارایی ها افزایش می یابد، شرکت های لیزینگ مجبور

خواهند بود تعداد درخواست های کمتری را پاسخگو باشند (مگر اینکه در پذیرش ریسک متهورانه عمل کنند و بدون پشتوانه

کافی اقدام به انعقاد تعداد قراردادهای بیشتر و پذیرش ریسک بالاتر نمایند) که این مسأله آسیب هایی را برای صنعت واسپاری

در پی خواهد داشت.

شرایط کنونی به ویژه برای شرکت لیزینگ صنعت و معدن یک فرصت تلقی می شود تا با تزریق منابع جدید توسط سهامداران یا

جلوگیری از خروج منابع ناشی از توزیع سود سهام، سهم از بازار مناسبی را کسب کنند.

اهداف دیگر:

تامین نقدینگی لازم برای فعالیت در حد استانداردهای یک شرکت لیزینگ: شرایط صنعت لیزینگ کشور انتخاب روش‌های تامین نقدینگی را با دشواری‌هایی همراه نموده است. پر واضح است که تامین مالی شرکت‌های لیزینگ از طریق تسهیلات بانکی (که با توجه به افزایش هزینه پول برای بانک‌ها، نرخ تسهیلات اعطایی رشد قابل توجهی نموده است)، و اعطای تسهیلات لیزینگ توسط این شرکت‌ها از این محل نمی‌تواند راهکار مطمئنی برای دستیابی به سود مورد انتظار سهامداران باشد. لذا امید است با سرمایه‌گذاری منابع جدید تزریق شده به شرکت در رشته فعالیت‌های کم‌ریسک و با بازده قابل قبول، عایدی مناسبی نصیب سهامداران گردد.

توسعه فعالیت‌های شرکت و فعالیت در مقیاس اقتصادی توجیه‌پذیر: یکی دیگر از اهداف این افزایش سرمایه، توسعه فعالیت‌ها و رشد اندازه شرکت لیزینگ صنعت و معدن متناسب با رشد سایر صنایع می‌باشد. مدیریت شرکت بر این باور است که در صورت فراهم بودن منابع، فرصت‌های مناسبی پیش روی شرکت‌های لیزینگ است که با ارائه بسته‌ای از خدمات، کسب سود مناسبی را تجربه نمایند. چشم‌انداز شرایط سیاسی و اقتصادی کشور نیز مدیریت شرکت را دلگرم نموده است تا با تحلیل بازار، فرصت‌های مناسب سرمایه‌گذاری را شناسایی و اقدام به تامین مالی حوزه‌های شناسایی شده در راستای اساسنامه شرکت نمایند.

سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۱۰۰۰ میلیارد ریال و منابع تامین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

نمایه ۱- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن

آخرین برآورد (میلیارد ریال)	شرح	
۱۰۰۰	مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	منابع
۱۰۰۰	جمع منابع	
۱۰۰۰	اعطای تسهیلات لیزینگ	مصارف
۱۰۰۰	جمع مصارف	

مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت لیزینگ صنعت و معدن در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال، از محل مطالبات و آورده نقدی به شرح زیر افزایش دهد.

- مبلغ ۱٫۰۰۰ میلیارد ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران: شایان ذکر است، بانک صنعت و معدن به عنوان سهامدار عمده، مالکیت ۴۳/۳ درصد از سهام شرکت را به طور مستقیم دارا می باشد که با احتساب شرکت های گروه، حدود ۷۹ درصد از سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن را در اختیار دارد.

تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد.

وضعیت ساختار مالی آتی

پیش بینی ترازنامه شرکت برای سال مالی جاری و چهار سال مالی آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح نمایه ۲ می باشد.

نمایه ۲- پیش‌بینی ترانزنامه مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		شرح
افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	
۹,۰۷۰	۵,۳۲۵	۴۹۳,۶۵۵	۱۲,۳۹۷	موجودی نقد
۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۷۷,۷۵۵	۱۷۴,۹۰۲	۲۳۷,۱۲۲	۲۳۴,۲۷۰	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۷۲,۳۳۴	۴۰۶,۷۷۸	۴۱۹,۷۶۰	۳۶۷,۰۲۴	حسابهای دریافتی - اجاره سرمایه ای
۱۳,۵۲۹	۱۳,۵۲۹	۱۳,۵۲۹	۱۳,۵۲۹	سایر حسابهای دریافتی
۱۶۴,۲۷۱	۱۳۶,۹۰۴	۱۲۷,۶۲۱	۱۱۱,۷۷۳	پیش پرداختها
۹۳۶,۹۷۹	۷۳۷,۴۶۰	۱,۲۹۱,۷۰۷	۷۳۹,۰۱۳	جمع دارایی های جاری
۳۳,۷۷۱	۳۳,۷۷۱	۳۶,۶۸۴	۳۶,۶۸۴	دارایی های ثابت مشهود
۱۶,۴۸۴	۱۶,۴۸۴	۱۶,۴۸۴	۱۶,۴۸۴	دارایی های نامشهود
۱,۹۲۴,۰۲۹	۱,۰۷۲,۹۳۷	۱,۳۱۵,۴۴۴	۹۶۵,۵۲۷	حسابهای دریافتی بلندمدت - اجاره سرمایه ای
۴۳۶,۹۲۱	۴۳۶,۹۲۱	۴۳۶,۹۲۱	۴۳۶,۹۲۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	سایر دارایی ها
۲,۴۱۳,۹۵۴	۱,۵۶۲,۸۶۲	۱,۸۰۸,۲۸۲	۱,۴۵۸,۳۶۵	جمع دارایی های غیر جاری
۳,۳۵۰,۹۳۳	۲,۳۰۰,۳۲۲	۳,۰۹۹,۹۸۹	۲,۱۹۷,۳۷۸	جمع دارایی ها
۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	حسابهای پرداختی تجاری
۱۹,۶۴۵	۱۹,۶۴۵	۱۹,۶۴۵	۱۹,۶۴۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۱۳۱,۷۶۷	۵۷,۹۶۶	۸۸,۶۱۷	۷۹,۱۶۱	ذخیره مالیات
-	-	-	-	سود سهام پرداختی
-	۱۲۰,۴۳۴	-	۴۹,۲۸۱	تسهیلات مالی دریافتی
۱۵۸,۵۲۳	۲۰۵,۱۵۶	۱۱۵,۳۷۳	۱۵۵,۱۹۹	جمع بدهی های جاری
-	۲۱۰,۹۷۷	-	۱۵۰,۷۱۹	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت
۱۸,۳۴۷	۱۸,۳۴۷	۱۴,۳۵۷	۱۴,۳۵۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸,۳۴۷	۲۲۹,۳۲۵	۱۴,۳۵۷	۱۶۵,۰۷۶	جمع بدهی های غیر جاری
۱۷۶,۸۷۰	۴۳۴,۴۸۱	۱۲۹,۷۳۰	۳۲۰,۲۷۵	جمع بدهی ها
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۴۵,۵۴۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۲۴۹	۱۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	اندوخته احتیاطی
۱,۰۲۷,۷۰۹	۷۶۵,۰۲۸	۸۵۳,۱۹۷	۷۷۶,۲۹۰	سود (زیان) انباشته
۳,۱۷۴,۰۶۳	۱,۸۶۵,۸۴۱	۲,۹۷۰,۲۵۹	۱,۸۷۷,۱۰۳	جمع حقوق صاحبان سهام
۳,۳۵۰,۹۳۳	۲,۳۰۰,۳۲۱	۳,۰۹۹,۹۸۹	۲,۱۹۷,۳۷۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

نمایه ۲- پیش‌بینی ترازنامه مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال) - ادامه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		شرح
افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	
۵۶۶۳	۵۵۱۳	۵۸۶۹	۵۲۶۸	موجودی نقد
۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۷۷,۷۵۵	۱۷۴,۹۰۲	۱۷۷,۷۵۵	۱۷۴,۹۰۲	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۸۴۹,۱۵۱	۵۰۲,۱۹۲	۶۸۳,۹۲۸	۴۴۷,۱۳۹	حسابهای دریافتی - اجاره سرمایه ای
۱۳,۵۲۹	۱۳,۵۲۹	۱۳,۵۲۹	۱۳,۵۲۹	سایر حسابهای دریافتی
۲۲۱,۱۳۰	۱۵۵,۸۹۸	۱۹۲,۹۲۴	۱۵۱,۲۰۳	پیش پرداختها
۱,۲۶۷,۲۴۸	۸۵۲,۰۵۵	۱,۰۷۴,۰۲۵	۷۹۲,۰۶۲	جمع دارایی های جاری
۲۸,۵۰۶	۲۸,۵۰۶	۳۱,۰۴۸	۳۱,۰۴۸	دارایی های ثابت مشهود
۱۶,۴۸۴	۱۶,۴۸۴	۱۶,۴۸۴	۱۶,۴۸۴	دارایی های نامشهود
۱,۹۱۰,۳۳۰	۱,۰۶۴,۸۶۴	۱,۹۳۱,۷۱۶	۱,۱۰۳,۸۱۴	حسابهای دریافتی بلندمدت - اجاره سرمایه ای
۴۳۶,۹۲۱	۴۳۶,۹۲۱	۴۳۶,۹۲۱	۴۳۶,۹۲۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	۲,۷۴۹	سایر دارایی ها
۲,۳۹۴,۹۸۹	۱,۵۴۹,۵۲۳	۲,۴۱۸,۹۱۷	۱,۵۹۱,۰۱۵	جمع دارایی های غیر جاری
۳,۶۶۲,۲۳۸	۲,۴۰۱,۵۷۹	۳,۴۹۲,۹۴۲	۲,۳۸۳,۰۷۷	جمع دارایی ها
۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	۷,۱۱۱	حسابهای پرداختی تجاری
۱۹,۶۴۵	۱۹,۶۴۵	۱۹,۶۴۵	۱۹,۶۴۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۱۳۴,۲۶۶	۳۵,۴۵۴	۱۳۱,۹۸۵	۴۱,۷۷۴	ذخیره مالیات
-	-	-	-	سود سهام پرداختی
-	۱۸۰,۶۹۳	-	۲۱۴,۲۷۶	تسهیلات مالی دریافتی
۱۶۱,۰۲۲	۲۴۲,۹۰۴	۱۵۸,۷۴۱	۲۸۲,۸۰۷	جمع بدهی های جاری
-	۱۷۷,۳۹۴	-	۱۷۷,۳۹۴	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت
۲۸,۲۱۲	۲۸,۲۱۲	۲۲,۹۳۵	۲۲,۹۳۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۸,۲۱۲	۲۰۵,۶۰۶	۲۲,۹۳۵	۲۰۰,۳۲۹	جمع بدهی های غیر جاری
۱۸۹,۲۳۴	۴۴۸,۵۱۰	۱۸۱,۶۷۶	۴۸۳,۱۳۶	جمع بدهی ها
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۳۷۰	۱۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	۸۱۳	اندوخته احتیاطی
۱,۲۷۲,۱۹۱	۸۵۲,۲۵۶	۱,۱۳۶,۰۸۳	۷۹۹,۱۲۷	سود (زیان) انباشته
۳,۴۷۳,۰۰۴	۱,۹۵۳,۰۶۹	۳,۳۱۱,۲۶۶	۱,۸۹۹,۹۴۰	جمع حقوق صاحبان سهام
۳,۶۶۲,۲۳۸	۲,۴۰۱,۵۷۸	۳,۴۹۲,۹۴۲	۲,۳۸۳,۰۷۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

تسهیلات دریافتی و هزینه مالی

پیش‌بینی جزییات تسهیلات جدید دریافتی سال مالی جاری و چهار سال مالی آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح نمایه ۳ می‌باشد. لازم به ذکر است جزییات تسهیلات مالی موجود در تاریخ تهیه بیانیه ثبت (که در هر دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه برقرار خواهد بود)، در نمایه ۴ افشا شده است.

نمایه ۳- تسهیلات جدید دریافتی و هزینه مالی دوران پرداخت اقساط (مبالغ به میلیون ریال)

هزینه مالی آتی	نرخ تسهیلات	مبالغ دریافت تسهیلات	دوران اقساط	تاریخ دریافت	محل دریافت		
					با فرض انجام افزایش سرمایه	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	
۰	-	۰	-	-	بانک صنعت و معدن در صورت امکان و سایر بانک‌ها در صورت ضرورت	سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۴	
۹۷,۸۱۸	٪۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۳۶ ماهه	پایان آذر ۱۳۹۴		با فرض انجام افزایش سرمایه	سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۵
۰	-	۰	-	-		با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۶
۹۷,۸۱۸	٪۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۳۶ ماهه	پایان فرودین ۱۳۹۵ (۱۰۰ میلیارد ریال) و پایان مهر ۱۳۹۵ (۱۰۰ میلیارد ریال)		با فرض انجام افزایش سرمایه	سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۷
۰	-	۰	-	-		با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	جمع
۹۷,۸۱۸	٪۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۳۶ ماهه	پایان فرودین ۱۳۹۶ (۱۰۰ میلیارد ریال) و پایان مهر ۱۳۹۶ (۱۰۰ میلیارد ریال)		با فرض انجام افزایش سرمایه	
۰	-	۰	-	-		با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	
۹۷,۸۱۸	٪۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۳۶ ماهه	پایان فرودین ۱۳۹۷ (۱۰۰ میلیارد ریال) و پایان مهر ۱۳۹۷ (۱۰۰ میلیارد ریال)		با فرض انجام افزایش سرمایه	
۰	-	۰	-	-		با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	
۳۹۱,۲۷۱	-	۸۰۰,۰۰۰	-	-		با فرض انجام افزایش سرمایه	
						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	

بیانیه ثبت سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)

نمایه ۴- جزئیات تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ تهیه بیانیه ثبت (مبالغ به میلیون ریال)

نام بانک	تاریخ دریافت	دوران اقساط	مبالغ اصل تسهیلات دریافتی	نرخ تسهیلات	مانده در ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
بانک صنعت و معدن	۱۳۸۹/۰۲/۱۱	۶۰ ماهه	۷۶۴,۷۵۹	٪۱۲	۳۰۱,۴۲۰
بانک صنعت و معدن	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۲۴ ماهه	۴۶۲,۰۵۰	٪۱۲	۱۷۷,۲۵۸
جمع	-	-	۱,۲۲۶,۸۰۹	-	۴۷۸,۶۷۸
سود و کارمزد دوره آتی					۵۸۲۸-
سود و کارمزد جرایم معوق					۲۲,۸۹۷
جمع کل					۴۹۵,۷۴۷

پیش بینی تسهیلات پرداختی و سود اقساط

پیش بینی جزییات تسهیلات پرداختی و سود آن برای سال مالی جاری و چهار سال مالی آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد.

نمایه ۵- پیش بینی تسهیلات پرداختی و سود اقساط

محل دریافت	تعداد تسهیلات	متوسط مبلغ هر وام - میلیون ریال	مبلغ کل تسهیلات لیزینگ اعطایی - میلیون ریال	دوران اقساط	نرخ تسهیلات	سود اقساط آتی (مورد انتظار) - میلیون ریال		
							با فرض انجام افزایش سرمایه	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه
سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۴	۲,۵۵۲	۴۰۰	۱,۰۲۰,۹۸۴	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۶۷۰,۹۲۴	وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی و منابع حاصل از افزایش سرمایه	با فرض انجام افزایش سرمایه
	۱,۵۲۵	۴۰۰	۶۱۰,۰۰۰	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۴۰۰,۸۵۲	دریافت تسهیلات بانکی و وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه
سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۵	۳,۱۵۰	۴۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۸۲۷,۹۹۰	وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی و منابع حاصل از افزایش سرمایه	با فرض انجام افزایش سرمایه
	۱,۳۴۳	۴۰۰	۵۴۵,۰۰۰	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۳۵۸,۱۳۸	دریافت تسهیلات بانکی و وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه
سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۶	۱,۸۲۵	۴۰۰	۷۳۰,۰۰۰	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۴۷۹,۷۰۸	وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی	با فرض انجام افزایش سرمایه
	۱,۲۶۰	۴۰۰	۵۰۴,۰۰۰	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۳۳۱,۱۹۶	دریافت تسهیلات بانکی و وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه
سال مالی منتهی به پایان آذر ۱۳۹۷	۲,۱۸۰	۴۰۰	۸۷۲,۰۰۰	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۵۷۳,۰۲۱	وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی	با فرض انجام افزایش سرمایه
	۱,۲۱۸	۴۰۰	۴۸۷,۰۰۰	۶۰ ماهه	۲۲ درصد	۳۲۰,۰۲۵	دریافت تسهیلات بانکی و وصول اقساط تسهیلات لیزینگ اعطایی	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه
جمع	۹,۷۰۷	۴۰۰	۳,۸۸۲,۹۸۴	-	-	۲,۵۵۱,۶۴۴	-	با فرض انجام افزایش سرمایه
	۵,۳۶۵	۴۰۰	۲,۱۴۶,۰۰۰	-	-	۱,۴۱۰,۲۱۱	-	با فرض عدم انجام افزایش سرمایه

ارزیابی طرح افزایش سرمایه

پیش بینی صورت سود و زیان

پیش بینی سود و زیان شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح نمایه زیر می باشد:

نمایه ۶- صورت سود و زیان مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		شرح
افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	
۴۶۹,۴۲۹	۳۰۰,۲۷۲	۲۷۲,۵۲۵	۲۵۶,۵۲۴	درآمد حاصل از اجاره
۷۵۶۰۰	۳۲,۷۰۰	۶۶,۸۶۳	۴۲,۲۰۴	درآمد حاصل از توسعه فروش
۱۲۶,۰۷۸	۱۰۳,۷۳۵	۲۰۷,۴۶۹	۲۰۷,۴۶۹	درآمد حاصل از محل وجه التزام
۶۷۱,۱۰۷	۴۳۶,۷۰۶	۵۴۶,۸۵۷	۵۰۶,۱۹۷	درآمد حاصل از عملیات لیزینگ
(۴۴,۳۰۷)	(۴۴,۳۰۷)	(۳۸,۵۲۸)	(۳۸,۵۲۸)	هزینه های کارکنان
(۲۴,۰۹۷)	(۲۴,۰۹۷)	(۲۰,۰۸۱)	(۲۰,۰۸۱)	هزینه های عمومی و اداری
(۶۸,۴۰۴)	(۶۸,۴۰۴)	(۵۸,۶۰۹)	(۵۸,۶۰۹)	بهای تمام شده
(۴۵,۶۰۵)	(۴۵,۶۰۵)	(۳۹,۶۵۶)	(۳۹,۶۵۶)	هزینه های کارکنان (سایر عملیاتی)
(۳۵,۵۸۶)	(۳۵,۵۸۶)	(۲۹,۶۵۵)	(۲۹,۶۵۵)	هزینه های عمومی و اداری (سایر عملیاتی)
(۸۱,۱۹۱)	(۸۱,۱۹۱)	(۶۹,۳۱۱)	(۶۹,۳۱۱)	هزینه های اداری و عمومی
.	(۷۲,۰۴۸)	(۶۴,۴۲۶)	(۶۴,۴۲۶)	هزینه های مالی
۵۹,۰۶۲	۳۷,۵۰۷	۳۴,۵۵۰	۳۳,۱۸۴	درآمد حاصل از تخفیفات گروهی بیمه
۱,۵۷۹	۱,۵۷۹	۱,۳۱۶	۱,۳۱۶	درآمد حاصل از محل کارشناسی طرح ها
۱,۴۹۸	۱,۴۹۸	۱,۴۹۸	۱,۴۹۸	سود (زیان) تسویه حساب زودتر از موعد قراردادها
۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	سایر (درآمد انتقال به غیر مورد اجاره)
۶۴,۱۱۸	۴۲,۵۶۳	۳۹,۳۴۳	۳۷,۹۷۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۵۸۵,۶۳۰	۲۵۷,۶۲۶	۳۹۳,۸۵۳	۳۵۱,۸۲۸	سود عملیاتی
۹۹,۹۲۵	۹۹,۹۲۵	۱۳۶,۵۶۴	۱۳۶,۵۶۴	سود سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۳۲,۰۴۳	۱,۳۱۲	۶۷,۵۶۹	۶,۹۸۲	سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت
۱۳۱,۹۶۸	۱۰۱,۲۳۷	۲۰۴,۱۳۳	۱۴۳,۵۴۶	خالص سایر درآمدها/هزینه های غیر عملیاتی
۷۱۷,۵۹۷	۳۵۸,۸۶۳	۵۹۷,۹۸۶	۴۹۵,۳۷۴	سود قبل از مالیات
(۱۳۱,۷۶۷)	(۵۷,۹۶۶)	(۸۸,۶۱۷)	(۷۹,۱۶۱)	مالیات بر درآمد
۵۸۵,۸۳۱	۳۰۰,۸۹۷	۵۰۹,۳۶۹	۴۱۶,۲۱۲	سود خالص
۲۹۳	۳۰۱	۲۵۵	۴۱۶	سود هر سهم (EPS) با تعداد سهام پایان هر سال
۲۹۳	۳۰۱	۳۶۰	۴۱۶	سود هر سهم (EPS) با میانگین موزون تعداد سهام در هر سال

گردش سود و زیان انباشته:

۵۸۵,۸۳۱	۳۰۰,۸۹۷	۵۰۹,۳۶۹	۴۱۶,۲۱۲	سود خالص
۸۵۳,۱۹۷	۷۷۶,۲۹۰	۵۷۵,۲۹۶	۵۷۵,۲۹۶	سود انباشته ابتدای دوره
۱,۴۳۹,۰۲۷	۱,۰۷۷,۱۸۷	۱,۰۸۴,۶۶۵	۹۹۱,۵۰۹	سود قابل تخصیص
(۲۹,۲۹۲)	.	(۲۵,۴۶۸)	(۹,۲۱۹)	اندوخته قانونی
(۳۸۲,۰۲۷)	(۳۱۲,۱۵۹)	(۲۰۶,۰۰۰)	(۲۰۶,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۰۰۲۷,۷۰۹	۷۶۵,۰۲۸	۸۵۳,۱۹۷	۷۷۶,۲۹۰	سود انباشته پایان دوره

بیانیه ثبت سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)

نمایه ۶- صورت سود و زیان مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال) - ادامه

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
درآمد حاصل از اجاره	۳۲۹,۸۷۸	۳۴۰,۵۴۵	۵۵۹,۵۷۲	۵۸۸,۵۸۹
درآمد حاصل از توسعه فروش	۳۰,۲۴۰	۲۹,۲۲۰	۴۳,۸۰۰	۵۲,۳۲۰
درآمد حاصل از محل وجه التزام	۵۵,۷۰۷	۵۱,۹۹۶	۸۵,۶۷۵	۸۴,۵۰۰
درآمد حاصل از عملیات لیزینگ	۴۱۵,۸۲۶	۴۲۱,۷۶۱	۶۸۹,۰۴۷	۷۲۵,۴۰۹
هزینه های کارکنان	(۵۰,۹۵۳)	(۵۸,۵۹۶)	(۵۰,۹۵۳)	(۵۸,۵۹۶)
هزینه های عمومی و اداری	(۲۸,۹۱۷)	(۳۴,۷۰۰)	(۲۸,۹۱۷)	(۳۴,۷۰۰)
بهای تمام شده	(۷۹,۸۷۰)	(۹۳,۲۹۶)	(۷۹,۸۷۰)	(۹۳,۲۹۶)
هزینه های کارکنان (سایر عملیاتی)	(۵۲,۴۴۵)	(۶۰,۳۱۲)	(۵۲,۴۴۵)	(۶۰,۳۱۲)
هزینه های عمومی و اداری (سایر عملیاتی)	(۴۲,۷۰۴)	(۵۱,۲۴۴)	(۴۲,۷۰۴)	(۵۱,۲۴۴)
هزینه های اداری و عمومی	(۹۵,۱۴۹)	(۱۱۱,۵۵۶)	(۹۵,۱۴۹)	(۱۱۱,۵۵۶)
هزینه های مالی	(۱۰۰,۱۶۸)	(۱۰۵,۵۹۸)	.	.
درآمد حاصل از تخفیفات گروهی بیمه	۳۹,۶۵۲	۴۰,۵۱۵	۶۷,۲۰۰	۷۰,۴۲۹
درآمد حاصل از محل کارشناسی طرح ها	۱,۸۹۵	۲,۲۷۴	۱,۸۹۵	۲,۲۷۴
سود (زیان) تسویه حساب زودتر از موعد قراردادها	۱,۴۹۸	۱,۴۹۸	۱,۴۹۸	۱,۴۹۸
سایر (درآمد انتقال به غیر مورد اجاره)	۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	۱,۹۷۹
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۴۵,۰۲۴	۴۶,۲۶۵	۷۲,۵۷۱	۷۶,۱۸۰
سود عملیاتی	۱۸۵,۶۶۳	۱۵۷,۵۷۶	۵۸۶,۵۹۹	۵۹۶,۷۳۶
سود سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های سرمایه پذیر	۱۱۴,۴۶۹	۱۲۴,۱۲۶	۱۱۴,۴۶۹	۱۲۴,۱۲۶
سود سپرده های بانکی و اوراق مشارکت	۱,۴۱۵	۱,۷۱۱	۷,۴۹۲	۷,۵۷۳
خالص سایر درآمدها/هزینه های غیرعملیاتی	۱۱۵,۸۸۴	۱۲۵,۸۳۷	۱۲۱,۹۶۱	۱۳۱,۶۹۹
سود قبل از مالیات	۳۰۱,۵۴۷	۲۸۳,۴۱۲	۷۰۸,۵۶۱	۷۲۸,۴۳۶
مالیات بر درآمد	(۴۱,۷۷۴)	(۳۵,۴۵۴)	(۱۳۱,۹۸۵)	(۱۳۴,۲۶۶)
سود خالص	۲۵۹,۷۷۳	۲۴۷,۹۵۸	۵۷۶,۵۷۶	۵۹۴,۱۷۰
سود هر سهم (EPS) با تعداد سهام پایان هر سال	۲۶۰	۲۴۸	۲۸۸	۲۹۷
سود هر سهم (EPS) با میانگین موزون تعداد سهام در هر سال *	۲۶۰	۲۴۸	۲۸۸	۲۹۷

گردش سود و زیان انباشته:

سود خالص	۲۵۹,۷۷۳	۵۷۶,۵۷۶	۲۴۷,۹۵۸	۵۹۴,۱۷۰
سود انباشته ابتدای دوره	۷۶۵,۰۲۸	۱,۰۲۷,۷۰۹	۷۹۹,۱۲۷	۱,۱۳۶,۰۸۳
سود قابل تخصیص	۱,۰۲۴,۸۰۰	۱,۶۰۴,۲۸۵	۱,۰۴۷,۰۸۵	۱,۷۳۰,۲۵۳
اندوخته قانونی	.	(۲۸,۸۲۹)	.	(۲۵,۶۳۰)
سود سهام مصوب	(۲۲۵,۶۷۳)	(۴۳۹,۳۷۳)	(۱۹۴,۸۳۰)	(۴۳۲,۴۳۲)
سود انباشته پایان دوره	۷۹۹,۱۲۷	۱,۱۳۶,۰۸۳	۸۵۲,۲۵۶	۱,۲۷۲,۱۹۱

* میانگین موزون تعداد سهام در حالت افزایش سرمایه، با فرض ثبت افزایش سرمایه در پایان تیرماه ۱۳۹۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها محاسبه شده است.

مفروضات مبنای پیش‌بینی صورت سود و زیان

• درآمدهای عملیاتی:

درآمد حاصل از اجاره در هر دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه با فرض اعطای تسهیلات با دوران بازگشت ۶۰ ماهه و با نرخ سود ۲۲ درصد و نیز درآمد اقساط منعقد شده در سنوات قبل که در سال بودجه سررسید می‌شوند، شناسائی شده است. مبلغ تسهیلات لیزینگ اعطایی در هر یک از دو حالت یاد شده نیز با در نظر گرفتن منابع موجود در هر ماه در نظر گرفته شده است که وصول اصل و سود مربوطه از ماه بعد از اعطای تسهیلات آغاز می‌گردد.

محاسبات در حالت افزایش سرمایه با این فرض انجام شده است که افزایش سرمایه موضوع این بیانیه تا پایان تیرماه ۱۳۹۴ تکمیل گردد و نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت برسد.

درآمد حاصل از توسعه فروش براساس پیش‌بینی تسهیلات اعطایی در هر سال با نرخ ۶٪ شناسائی شده است که در همان ماه اعطای تسهیلات لیزینگ وصول می‌شود.

درآمد حاصل از وجه التزام مربوط به جرائم دیرکرد اقساط سررسید گذشته و با نرخ ۶ درصد با توجه به روند سال‌های گذشته و عملکرد میان‌دوره‌ای سال جاری پیش‌بینی شده است.

• بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری

محاسبه هزینه‌ها در هر دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه با رشد ۲۰ درصد هزینه‌های اداری و عمومی و رشد ۱۵ درصد هزینه‌های کارکنان نسبت به سال قبل برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ و سال‌های بعدی شناسایی شده است.

• هزینه‌های مالی

هزینه مالی با در نظر گرفتن جدول استهلاك تسهیلات موجود، و نیز هزینه مالی تسهیلات جدید بانکی (در حالت عدم افزایش سرمایه) نیز با نرخ سود موثر ۲۸ درصد و دوره ۳۶ ماهه برآورد شده است. تسهیلات جدید قابل دریافت براساس شرایط نقدینگی در هر یک از ماه‌های آینده برآورد گردیده است.

• خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

درآمد حاصل از تخفیفات گروهی بیمه با توجه به روند سال‌های گذشته و آخرین وضعیت پیش‌بینی شده است. درآمد حاصل از سود سهام براساس مجامع برگزار شده و نیز آخرین سود خالص و سود تقسیمی پیش‌بینی شده شرکت‌های سرمایه‌گذاری صنعت و معدن و سرمایه‌گذاری آتیه دماوند پیش‌بینی شده است.

• سود تقسیمی

سود تقسیمی از محل عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ براساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۲ اسفندماه ۱۳۹۳ لحاظ شده است و برای سال‌های آینده نیز برآورد شده است ۷۵ درصد سود خالص در مجامع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تقسیم گردد. سود سهام سهامداران خرد در اولین فرصت بعد از برگزاری مجامع پرداخت خواهد شد و فرض شده است سود سهام سهامداران عمده نیز در مهلت قانونی طبق قانون تجارت پرداخت گردد.

در حالت افزایش سرمایه فرض شده است مانده مطالبات سهامداران در تاریخ بیانیه ثبت (شامل سود تقسیمی در مجمع مورخ ۱۲ اسفند ۱۳۹۳) به افزایش سرمایه منظور گردد و مابقی منابع مورد نیاز جهت تحقق افزایش سرمایه پیشنهادی، از طریق آورده نقدی افزایش سرمایه تا پایان تیرماه ۱۳۹۴ تکمیل گردد.

• نرخ معوقات

نرخ معوقات اقساط برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ معادل ۱۰ درصد و برای سال‌های آینده هر سال یک درصد روند کاهشی در نظر گرفته شده است.

پیش بینی بودجه نقدی

پیش بینی صورت منابع و مصارف نقدی شرکت لیزینگ صنعت و معدن در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه، به شرح نمایه زیر می باشد:

نمایه ۷- پیش بینی منابع و مصارف شرکت به صورت مقایسه‌ای - مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		شرح	
افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه		
۴۹۳,۶۵۵	۱۲,۳۹۷	۹۸,۸۷۳	۹۸,۸۷۳	مانده وجه نقد اول دوره	مانده ابتدا و ورودی های نقدینگی
۱,۰۲۶,۱۷۳	۷۳۷,۹۳۷	۶۹۸,۴۱۴	۶۷۲,۷۴۱	اقساط وصول شده (اصل، سود و بیمه) پس از کسر معوقات	
۷۵۶,۰۰۰	۳۲,۷۰۰	۶۶,۸۶۳	۴۲,۲۰۴	دریافت کارمزد توسعه فروش	
۹۹,۹۲۵	۹۹,۹۲۵	۲۲۱,۹۱۴	۲۲۱,۹۱۴	سود سهام دریافتی	
۳۲,۰۴۳	۱,۳۱۲	۶۷,۵۶۹	۶,۹۸۲	سود سپرده های کوتاه مدت	
۱۶۰,۸۵۷	۱۳۲,۳۵۰	۲۶۴,۷۰۰	۲۶۴,۷۰۰	تامین منابع از محل وصول معوقات	
۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی	
۱۳۱,۱۳۴	۱۰۸,۷۹۰	۲۱۲,۲۶۲	۲۱۲,۲۶۲	سایر ورودی ها (وجه التزام، کارشناسی طرحها و ...)	
۰	۰	۱۳,۱۱۲	۱۳,۱۱۲	فروش دارایی آماده واگذاری (املاک)	
۰	۰	۷۵۳,۱۹۶	۰	منابع حاصل از افزایش سرمایه	
۲,۰۱۹,۳۸۷	۱,۳۲۵,۴۱۱	۲,۳۹۶,۹۰۳	۱,۷۳۲,۷۸۸	جمع کل منابع مالی در دسترس	
۰	۱۴۰,۶۳۶	۵۶۰,۱۷۳	۵۶۰,۱۷۳	بازپرداخت اصل و سود وام دریافتی	خروجی نقدینگی قبل از اعطای تسهیلات لیزینگ
۳۸۲,۰۲۷	۳۱۲,۱۵۹	۰	۲۴۶,۸۰۴	پرداخت سود سهام	
۸۵,۹۲۲	۸۵,۹۲۲	۷۴,۷۱۵	۷۴,۷۱۵	هزینه های کارکنان	
۵۶,۷۷۱	۵۶,۷۷۱	۴۵,۳۵۳	۴۵,۳۵۳	هزینه های عمومی و اداری	
۸۸,۶۱۷	۷۹,۱۶۱	۶۶,۴۷۰	۶۶,۴۷۰	پرداخت مالیات بر درآمد	
۱۳۶,۹۸۰	۱۰۰,۴۳۶	۱۱۹,۱۱۳	۱۰۰,۴۳۶	بیمه مستاجرین	
۰	۰	۱۶,۴۴۰	۱۶,۴۴۰	سایر خروجیهای نقدینگی (شامل شرکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر)	
۷۵۰,۳۱۷	۷۷۵,۰۸۶	۸۸۲,۲۶۴	۱,۱۱۰,۳۹۱	جمع خروجیهای نقدینگی	
۱,۲۶۹,۰۷۰	۵۵۰,۳۲۵	۱,۵۱۴,۶۳۹	۶۲۲,۳۹۷	نقدینگی قابل استفاده برای اعطای تسهیلات	
۱,۲۶۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰	۱,۰۲۰,۹۸۴	۶۱۰,۰۰۰	تسهیلات لیزینگ اعطایی	
۹,۰۷۰	۵,۳۲۵	۴۹۳,۶۵۵	۱۲,۳۹۷	مانده وجه نقد پایان دوره	

* بخشی از منابع حاصل از افزایش سرمایه در سال مالی آینده مصرف خواهد شد (حدود ۵۰٪) و بالا بودن رقم مانده وجه نقد در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به همین دلیل است.

بیانیه ثبت سهام شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)

نمایه ۷- پیش بینی منابع و مصارف شرکت به صورت مقایسه‌ای - مبالغ به میلیون ریال : ادامه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		شرح	
افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه		
۵,۸۶۹	۵,۲۶۸	۹,۰۷۰	۵,۳۲۵	مانده وجه نقد اول دوره	مانده ابتدا و ورودی های نقدینگی
۱,۴۳۲,۳۲۲	۸۱۱,۳۵۹	۱,۲۵۷,۰۵۵	۸۱۷,۳۵۵	اقساط وصول شده (اصل، سود و بیمه) پس از کسر معوقات	
۵۲,۳۲۰	۲۹,۲۲۰	۴۳,۸۰۰	۳۰,۲۴۰	دریافت کارمزد توسعه فروش	
۱۲۴,۱۲۶	۱۲۴,۱۲۶	۱۱۴,۴۶۹	۱۱۴,۴۶۹	سود سهام دریافتی	
۷,۵۷۳	۱,۷۱۱	۷,۴۹۲	۱,۴۱۵	سود سپرده های کوتاه مدت	
۱۰۷,۸۰۹	۶۶,۳۳۹	۱۰۹,۳۰۹	۷۱,۰۷۴	تامین منابع از محل وصول معوقات	
۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی	
۹۰,۲۵۰	۵۷,۷۴۶	۹۱,۰۴۷	۶۱,۰۷۹	سایر ورودی ها (وجه التزام، کارشناسی طرحها و ...)	
۰	۰	۰	۰	فروش دارایی آماده واگذاری (املاک)	
۰	۰	۰	۰	منابع حاصل از افزایش سرمایه	
۱,۸۲۰,۲۷۰	۱,۳۶۵,۷۶۹	۱,۶۳۲,۲۴۳	۱,۳۰۰,۹۵۸	جمع کل منابع مالی در دسترس	
۰	۳۳۹,۱۸۱	۰	۳۳۹,۹۰۹	بازپرداخت اصل و سود وام دریافتی	خروجی نقدینگی قبل از اعطای تسهیلات لیزینگ
۴۳۲,۴۳۲	۱۹۴,۸۳۰	۴۳۹,۳۷۳	۲۲۵,۶۷۳	پرداخت سود سهام	
۱۱۳,۶۳۲	۱۱۳,۶۳۲	۹۸,۸۱۰	۹۸,۸۱۰	هزینه های کارکنان	
۸۳,۴۰۲	۸۳,۴۰۲	۶۸,۸۹۶	۶۸,۸۹۶	هزینه های عمومی و اداری	
۱۳۱,۹۸۵	۴۱,۷۷۴	۱۳۱,۷۶۷	۵۷,۹۶۶	پرداخت مالیات بر درآمد	
۱۸۱,۱۵۶	۱۰۰,۴۳۶	۱۵۷,۵۲۷	۱۰۰,۴۳۶	بیمه مستاجرین	
۰	۰	۰	۰	سایر خروجیهای نقدینگی (شامل شرکت در افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر و غیره)	
۹۴۲,۶۰۷	۸۷۳,۲۵۵	۸۹۶,۳۷۳	۷۹۱,۶۹۰	جمع خروجیهای نقدینگی	
۸۷۷,۶۶۳	۴۹۲,۵۱۳	۷۳۵,۸۶۹	۵۰۹,۲۶۸	نقدینگی قابل استفاده برای اعطای تسهیلات	
۸۷۲,۰۰۰	۴۸۷,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	تسهیلات لیزینگ اعطایی	
۵,۶۶۳	۵,۵۱۳	۵,۸۶۹	۵,۲۶۸	مانده وجه نقد پایان دوره	

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت لیزینگ صنعت و معدن، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. مهم‌ترین ریسک‌هایی که صنعت لیزینگ و شرکت لیزینگ صنعت و معدن با آن مواجه است و نحوه مدیریت این ریسک‌ها در شرکت، در ادامه توضیح داده شده است.

ریسک اعتباری

ریسک اعتباری در صنعت لیزینگ از سه بخش تشکیل شده است:

الف- ریسک مشتری (مستأجر): این ریسک به زیان احتمالی ناشی از عدم ایفای تعهدات مشتریان (پرداخت اقساط اجاره در سررسید یا ارزش اقساط تضمین شده دارایی یا خرید دارایی در پایان قرارداد به قیمت معین) مربوط است.

ب- ریسک دارایی مورد اجاره: دارایی مورد اجاره وثیقه اصلی یک قرارداد اجاره می‌باشد. ریسک‌های اصلی دارایی مورد اجاره شامل امکان و مشکلات باز پس گرفتن دارایی مورد اجاره از مستأجر، زمان و هزینه‌های احتمالی مربوط به فروش دارایی مورد اجاره و عدم تطابق بین ارزش بازار دارایی و تعهدات باقی‌مانده مستأجر است.

ج- ریسک تأمین‌کننده/ فروشنده: این ریسک به زیان ناشی از عدم توانایی فروشنده در تحویل به‌موقع یا کارکرد صحیح دارایی مورد اجاره مربوط است. تأخیر در تحویل به‌موقع دارایی یا ایرادات بعدی که مانع بهره‌برداری از دارایی مورد اجاره می‌شود، بر توانایی پرداخت مستأجرین تأثیر جدی دارد. این ریسک تا حدی در شرکت لیزینگ صنعت و معدن کنترل می‌شود.

مدیریت و کنترل ریسک اعتباری مستلزم موارد زیر است که در لیزینگ صنعت و معدن به‌نحو سیستماتیک اجرا می‌شود:

الف- روش‌های تصویب اعتبار

ب - توجه خاص به وضعیت‌های ریسکی

ج - ایجاد بانک اطلاعاتی در مورد مطالبات معوق و قراردادهایی که از طریق تملک مورد اجاره، وثیقه یا استفاده از بیمه اعتباری تسویه شده‌اند.

ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی به عواقب ناشی از احتمال فقدان نقدینگی کافی برای ایفای تعهدات در سررسیدهای معین مربوط است. در بدترین حالت ریسک نقدینگی ممکن است منجر به اعلام ورشکستگی یک شرکت لیزینگ شود.

مدیریت ریسک نقدینگی عمدتاً از طریق تخصیص بهینه دارایی‌ها و تکنیک تناسب جریان‌های نقدی ورودی و خروجی انجام می‌شود. خط مشی تخصیص دارایی‌ها باید بر مبنای تنوع‌بخشی پرتفوی اعتباری و اختصاص بخشی از منابع به دارایی‌های نزدیک به نقد مثل اوراق مشارکت یا سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها یا اوراق سهام سریع‌المعامله بوسیله باشد. ارتباط مؤثر با منابع اعتباری و اخذ خطوط اعتباری قابل استفاده، یکی دیگر از ابزارهای مدیریت ریسک نقدینگی است که امکان تأمین نیازهای اضطراری به نقد از طریق این خطوط اعتباری را میسر می‌کند. مسلماً دسترسی به خطوط اعتباری مطمئن نیاز به نگهداری وجوه نقد اضافی را کاهش خواهد داد.

با انجام افزایش سرمایه موضوع این گزارش، ریسک نقدینگی شرکت تا حدود زیادی مدیریت و کنترل خواهد شد.

ریسک نرخ سود

این ریسک به زیان احتمالی ناشی از تغییرات نرخ سود ارتباط دارد. تغییر نرخ سود بر درآمدها، هزینه‌ها و نیز ارزش دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت لیزینگ مؤثر است.

شرکت‌های لیزینگ که در قالب قرارداد عاملیت با تولیدکنندگان یا دارندگان منابع مالی فعالیت می‌کنند، از تغییر نرخ سود کمتر متضرر یا منتفع می‌شوند، زیرا آنها در ازای اداره قرارداد و وصول اقساط کارمزدی دریافت می‌کنند و این کارمزد عموماً قابل استرداد نمی‌باشد. به هر حال، تغییر نرخ سود بر میزان تقاضا برای لیزینگ و در نهایت کارمزد این شرکت‌ها می‌تواند تأثیر داشته باشد.

ریسک رعایت یا قانونی

این ریسک ناشی از عدم رعایت قوانین، مقررات، روش‌های اجرایی و استانداردهای اخلاقی می‌باشد. ریسک قانونی ممکن است ناشی از ریسک عملیاتی باشد و ساز و کار مؤثر مدیریت آن منجر به کاهش ریسک قانونی شود.

با ابلاغ به‌موقع قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن و استفاده از مشاوران حقوقی، این ریسک کنترل و مدیریت می‌شود.

ریسک معاملاتی یا عملیاتی

این ریسک ناشی از احتمال عدم کفایت یا ایجاد مشکل در فرآیندها و کنترل‌های شرکت لیزینگ است که با تکنولوژی، کارکنان، ساختار سازمانی و سایر عوامل مؤثر در اداره شرکت مرتبط است.

ریسک‌های عملیاتی به راهبردها و سیستم‌های داخلی و روش‌های کنترلی شرکت لیزینگ مربوط است و مدیریت آن مستلزم توجه و دقت مدیران ارشد در انتخاب درست راهبردها و طراحی و استقرار فرآیندها و سیستم‌ها و روش‌های کنترلی مناسب می‌باشد. این ریسک‌ها به‌نحو مناسب کنترل می‌شود و برنامه‌هایی برای بهبود سیستم‌ها و کنترل‌های داخلی در دست اجرا است.

ریسک شهرت

این ریسک ناشی از احتمال مخدوش شدن اعتبار صنعت یا شرکت لیزینگ به دلیل وجود کاستی‌ها در شیوه‌های کار و یا عدم رعایت قوانین و مقررات است. برقراری سیستم‌های مدیریت ارتباط با مشتری یکی از ابزارهای جدید مدیریت ریسک شهرت می‌باشد.

ریسک نرخ ارز

ریسک نرخ ارز، زیان احتمالی ناشی از نوسان نرخ‌های ارز خارجی می‌باشد. با توجه به اینکه شرکت لیزینگ صنعت و معدن تسهیلات ارزی دریافت نکرده است و قراردادهای اجاره ارزی ندارد، ریسکی در این خصوص متوجه شرکت نمی‌باشد.

ریسک مدیریت پرتفوی

کیفیت ضعیف ارزیابی پروژه‌ها، پایش ضعیف بدهی‌های معوق، مستندسازی‌های ناکافی یا نامناسب و سایر اشکال ضعف‌های مدیریتی، همگی می‌تواند کیفیت مدیریت پرتفوی شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

مهارت و قابلیت ارزیابی یک پروژه به‌صورتی کارا، شناسایی عوامل ریسک، گزارش آنها و پایش دقیق عملکرد از برنامه‌های اساسی شرکت است و در این زمینه بهبود قابل قبولی را تجربه نموده است.

ریسک کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌ها

با عنایت به اینکه لیزینگ صنعت و معدن در دو شرکت زیرمجموعه بانک با هدف نگهداری سرمایه‌گذاری‌ها برای بلندمدت، سرمایه‌گذاری نموده است، ریسک کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌ها در شرایط رکود بازار سرمایه می‌تواند یکی از ریسک‌های موضوعه به‌شمار رود.

ریسک کیفیت دارایی

ممکن است به‌علت کاهش کیفیت دارایی‌ها ذخایر اضافی لازم باشد که سود کاهش می‌یابد. اگرچه از پوشش‌های بیمه‌ای و اخذ تضمین‌های کافی در قراردادهای لیزینگ استفاده می‌شود، ولی امکان سوخت و یا تعویق اقساط نیز در حد پایین وجود دارد.

ریسک رقبا

ورود رقیب جدید می‌تواند رقابت بازار را افزایش داده و تأثیر نامساعدی بر سودآوری شرکت لیزینگ صنعت و معدن داشته باشد. با توجه به مقررات بانک مرکزی در صدور مجوز و نیز تعیین حداقل سرمایه و با عنایت به کنترل نرخ سود قراردادهای لیزینگ ریسک قابل توجهی از این ناحیه شرکت را تهدید نمی‌کند. مضافاً اینکه تقاضای برآورد نشده زیادی در بازار لیزینگ وجود دارد. از طرف دیگر بانک‌های تجاری، رهبران و پیشروان بازار اعطای وام می‌باشند. آنها با اعطای تسهیلات اجاره به شرط تملیک و لیزینگ و با توجه به مزیت هزینه کمتر تأمین منابع، فضای رقابتی را در بازار پول افزایش می‌دهند.

ریسک تغییر در شرایط اقتصادی و سیاسی

تغییر در شرایط اقتصادی می‌تواند بر تقاضا برای نوع تأمین مالی ارائه شده توسط شرکت تأثیر داشته باشد. رکود در فعالیت‌های اقتصادی یا عدم اطمینان می‌تواند منجر به رکود و کاهش تقاضا برای اعطای وام در بخش صنعت شود. به‌طور کلی، ریسک تغییر در شرایط اقتصادی و سیاسی در مورد کلیه مؤسسات مالی فعال در کشور وجود دارد، اما از طریق آگاهی از شرایط و اتخاذ اقدامات به موقع می‌توان آثار نامساعد را کاهش داد.

ریسک تغییر در سیاست‌های پولی و مالی دولت

سودآوری یک مؤسسه مالی مستقیماً به سیاست‌های پولی و مالی کشوری بستگی دارد که شرکت در آن فعالیت می‌کند. اعمال سیاست‌های پولی و یا مالی توسط دولت در هر برهه از زمان می‌تواند بر قابلیت سودآوری شرکت تأثیرگذار باشد.

پذیره‌نویسی سهام

نحوه عمل ناشر در صورت عدم استفاده سهامداران از حق تقدم ها در عرضه

در صورت عدم مشارکت کامل سهامداران در افزایش سرمایه در مهلت استفاده از حق تقدم، سهام پذیرهنویسی نشده توسط شرکت از طریق پذیرهنویسی عمومی در بورس اوراق بهادار تهران عرضه و مبلغ حاصل از فروش پس از کسر هزینه‌ها و کارمزد متعلقه به حساب بستانکاری سهامداران منظور خواهد شد.

شایان ذکر است که در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه پس از عرضه عمومی سهام، شرکت سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران (سهامی عام) متعهد گردیده تا نسبت به خرید کل سهام باقی مانده حداکثر ظرف ۵ روز پایانی دوره عرضه عمومی اقدام نماید.

مشخصات متعهد پذیرهنویس

به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیرهنویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، شرکت لیزینگ صنعت و معدن (سهامی عام)، از خدمات متعهد پذیرهنویسی زیر استفاده می‌نماید.

نمایه ۸- مشخصات متعهد پذیرهنویس

نام متعهد	شخصیت حقوقی	موضوع فعالیت	نوع قرارداد	میزان تعهدات
سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	سهامی عام	تولید محصولات پتروشیمی	تعهد پذیرهنویسی	خرید حق تقدم‌های استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه موضوع این گزارش

حدود مسئولیت متعهد پذیرهنویسی، بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

- متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه پس از عرضه عمومی سهام، نسبت به خرید کل سهام باقی مانده ظرف مدت ۵ روز پایانی دوره عرضه عمومی اقدام نماید.

سایر اطلاعات با اهمیت با اهمیت موثر بر قیمت اوراق بهادار

شرکت لیزینگ صنعت و معدن متعهد می‌گردد که در زمان بررسی درخواست ارائه شده کلیه اطلاعات با اهمیت موثر بر تصمیم‌گیری سرمایه‌گذاران را از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار به سرمایه‌گذاران اطلاع دهد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۸۸۷۶۶۶۶۱ تماس حاصل فرمایند.

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، پلاک ۶۱

www.imlco.ir سایت اینترنتی: