

بیانیه ثبت

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

شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)

شماره ثبت ۲۵۰۷۳۱

محل ثبت استان تهران، شهر تهران

نشانی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از نیایش، خیابان عاطفی، پلاک ۱۰۰، طبقه اول، کد پستی ۱۹۶۷۹۳۳۷۵۹

شماره تماس: ۰۲۱ ۲۲۰۲۷۰۰۳

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۷۹۰

ثبت شده در ۱۳۸۹/۰۵/۰۴

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 بورس و اوراق بهادار نمی‌باشد.

شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)

تعداد ۳،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ سهام عادی

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت لیزینگ ایران و شرق (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 سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام) از طریق روزنامه اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱. مشخصات ناشر	۴
تاریخچه فعالیت	۴
موضوع فعالیت	۴
بازار سهام شرکت	۴
ترکیب سهامداران	۴
مشخصات اعضای هیئت مدیره	۵
مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت	۵
وضعیت سهام شرکت	۵
۱.۱. روند سودآوری و تقسیم سود	۵
۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه	۶
۳. تشریح طرح افزایش سرمایه	۷
۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه	۷
۳.۲. سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن	۷
۳.۳. مطالبات سهامداران	۸
۴. تشریح جزئیات طرح	۹
۴.۱.۱. صورت وضعیت مالی	۹
۴.۱.۲. نسبت های مالی	۱۲
۴.۱.۳. تسهیلات پرداختی سنوات گذشته تاکنون	۱۳
۴.۱.۴. تسهیلات پرداختی و سود اقساط	۱۳
۴.۱.۵. وضعیت ساختار مالی آتی	۱۳
۵. برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه	۱۴
۶. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات ناشر پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه	۱۴
۷. عوامل ریسک	۱۴
۸. پذیره نویسی سهام	۱۶
۸.۱. نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه	۱۶
۸.۲. مشخصات متعهد پذیره نویس	۱۶
۸.۳. هزینه های قبولی سمت متعهد پذیره نویس	۱۶
۸.۴. نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده	۱۶
۹. مشخصات مشاور	۱۶

۱. مشخصات ناشر

۱,۱. تاریخچه فعالیت

شرکت لیزینگ ایران و شرق در تاریخ ۱۳۸۴/۴/۲۵ تحت شماره ۲۵۰۷۳۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. همچنین به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۱ و پس از کسب مجوز از بانک مرکزی ج.ا. و سازمان بورس، در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۳ شخصیت شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید.

۱,۲. موضوع فعالیت شرکت

موضوع شرکت عبارت است از:

الف- موضوعات اصلی: تامین مالی مشتری از طریق تهیه کالا اعم از منقول و غیر منقول توسط شرکت لیزینگ و واگذاری آن به مشتری در قالب یکی از قرارداد های اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی.

ب- موضوعات فرعی: خرید و فروش انواع اوراق بهادار به منظور مدیریت نقدینگی در چارچوب قوانین و مقررات و دستوالعمل های ذیربط.

تبصره: شرکت مجاز نیست سهام بانک یا موسسه اعتباری را که بی واسطه و یا با واسطه سهامدار شرکت محسوب می شود خریداری نماید.

۱,۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۷ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت سایر واسطه گری های مالی با نماد ولشرق و در بازار اول فرابورس مورد معامله قرار می گیرد.

۱,۴. ترکیب سهامداران

سهامداران	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	سهامی عام	۶۳۴,۱۳۸,۹۸۳	۴۵,۳
شرکت رسام فناوری پایا	سهامی خاص	۱۰۸,۹۱۵,۴۴۳	۷,۸
صندوق سرمایه گذاری. ا. ب. تدبیرگران فردا	سهامی خاص	۴۶,۱۱۷,۶۴۷	۳,۳
شرکت سرزمین پهناور مهر	سهامی خاص	۲۲,۳۲۴,۵۲۵	۱,۶
سایر سهامداران کمتر از ۱ درصد	-	۵۸۸,۵۰۳,۴۰۲	۴۲
جمع	-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱,۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۸ هیئت مدیره آقای محمد لطفی مزرعه شاهی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	نام اعضای حقوقی	سمت	مدت ماموریت		موظف/غیرموظف
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	محسن جهانگیری	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	غیر موظف

شرکت ایران و شرق	محمد لطفی مزرعه شاهی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	موظف
شرکت سرزمین پهناور مهر	حسن عشقی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	غیر موظف
شرکت رسام فناوری پایا	سید علی رضا صادقی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	غیر موظف
شرکت توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	پویا فهیم زاده	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۹/۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	غیر موظف

۱.۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ موسسه حسابرسی هدف نوین نگر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یکسال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه هدف نوین نگر بوده است.

۱.۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال جاری (تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۰)	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
تعداد کل سهام شرکت	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	۴۰,۳۳	۳۹,۲۰	۵۴,۲۴
آخرین قیمت (ریال)	۲,۵۴۲	۴,۰۵۸	۳,۵۳۹

۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
سود (زیان) واقعی هر سهم (ریال)	۱۷۵	۱۰۹	۳۳۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۷۰	۲۰	۳۱۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران (۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) بوده که به منظور افزایش حجم تسهیلات اعطایی با هدف افزایش میزان سودآوری و اصلاح ساختار مالی صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶
منابع	آورده نقدی و مطالبات سهامداران	۸۰۰,۰۰۰
	جمع منابع	۸۰۰,۰۰۰
مصارف	تسهیلات اعطایی	۸۰۰,۰۰۰
	جمع مصارف	۸۰۰,۰۰۰

لازم به ذکر است مبلغ افزایش سرمایه ۱۸۸ میلیارد ریال از محل مطالبات و مبلغ ۶۱۲ میلیارد ریال از محل آورده نقدی بوده است.

تشریح طرح افزایش سرمایه

۲.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه

شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)، در نظر دارد تا با تامین منابع مالی از طریق افزایش سرمایه بر میزان حجم تسهیلات اعطایی جهت خرید و فروش اعتباری با هدف افزایش میزان سودآوری و اصلاح ساختار مالی بیافزاید.

۲.۲. سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

شرح	مبلغ برآورد
منابع	مطالبات سهامداران و آورده نقدی سهامداران
	۲,۱۰۰,۰۰۰
مصارف	جمع منابع
	۲,۱۰۰,۰۰۰
	تسهیلات اعطایی
	جمع مصارف
	۲,۱۰۰,۰۰۰

۳.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۴۰۰,۰۰۰.۱ میلیون ریال به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به شرح زیر افزایش دهد.

۲,۳. مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات سهامداران عمده شرکت و منشاء ایجاد آن در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

سهامدار	درصد سهامداری	مبلغ مطالبات ناشی از سود سهام	مبلغ سایر مطالبات	جمع مطالبات سهامدار	سهام از افزایش سرمایه
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	۴۵,۳٪	۶۲,۲۵۴	-	-	۹۵۱,۳۰۰
شرکت رسام فناوری پایا	۷,۸٪	-	-	-	۱۶۳,۸۰۰
صندوق سرمایه گذاری تدبیرگران فردا	۳,۳٪	-	-	-	۶۹,۳۰۰
شرکت سرزمین پهناور مهر	۱,۶٪	-	-	-	۳۳,۶۰۰
سایر سهامداران	۴۲٪	۰*	-	-	۸۸۲,۰۰۰
جمع	۱۰۰	۶۲,۲۵۴	-	-	۲,۱۰۰,۰۰۰

مبلغ سایر مطالبات شرکت سرمایه گذاری تدبیر بابت سود سهام سنوات گذشته بوده است که در حسابهای فی مابین ثبت شده است.

۳. تشریح جزییات طرح

جزییات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد:

۳،۱،۱. صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام) برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و طی سه سال گذشته به شرح جدول زیر می باشد

ترازنامه (اعداد به میلیون ریال)									
دارایی ها	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بدهی های و حقوق صاحبان سهام	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
دارایی های غیر جاری:					حقوق مالکانه :				
دارایی های ثابت مشهود	۴۹۴۹۳	۵۱,۲۱۳	۵۳,۳۰۶	۵۰,۵۵۹	سرمایه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
دارایی های نامشهود	۴۶۷	۵۲۶	۶۶۳	۱۸۲	افزایش سرمایه در جریان	.	۸۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۷۶	
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶,۳۲۱	۱۶,۳۲۱	۱۶,۳۲۲	۱۵,۷۵۵	اندوخته قانونی	۷۳,۲۰۴	۵۶,۲۵۶	۴۸,۵۹۳	
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۱۸۹,۵۰۸	۱,۴۶۷,۳۷۶	۱,۲۷۸,۶۱۸	۱,۲۲۹,۶۶۸	سود انباشته	۳۶۴,۵۴۹	۱۶۸,۵۵۹	۲۰۸,۹۵۶	
سایر دارایی ها	۳۲,۸۳۹	۳۲,۸۳۹	۶۴۴,۶۴۹	.					
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۲۸۱,۶۲۸	۱,۵۶۸,۲۷۵	۱,۹۹۳,۵۵۷	۱,۲۹۶,۱۶۴	جمع حقوق مالکانه	۱,۸۳۷,۷۵۳	۱,۸۴۱,۵۸۱	۱,۶۲۴,۸۱۵	۱,۰۲۷,۴۲۵
دارایی های جاری :					بدهی های غیر جاری:				
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲,۷۰۷,۵۹۳	۲,۴۶۲,۶۸۶	۲,۰۰۰,۸۲۰	۱,۷۵۱,۹۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷,۳۹۳	۲۱,۴۸۷	۱۵,۰۹۰	۱۰,۳۲۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵۹۸	۵۳۷	۲۴۱	۲۵۵	جمع بدهی های غیر جاری	۲۷,۳۹۳	۲۱,۴۸۷	۱۵,۰۹۰	۱۰,۳۲۰
موجودی نقد	۸۱,۴۷۰	۲۲,۴۴۵	۴۰,۹۶۶	۷۹,۶۵۷	بدهی های جاری:				
					پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۲۰,۴۸۶	۱۲۸,۸۱۱	۲۱۱,۲۶۱	۱۷۰,۸۵۵
					مالیات پرداختنی	۴۴,۹۰۶	۵۲,۰۷۱	۴۴,۳۴۷	۵۰,۲۵۲
					سود سهام پرداختنی	۱۰۹,۱۴۸	۱۱,۱۴۸	۱۱,۴۸۰	۵۴,۳۹۱
					تسهیلات مالی	۱,۸۳۸,۶۰۳	۱,۹۹۸,۸۴۶	۲,۱۲۸,۵۹۱	۱,۸۱۴,۷۴۶
جمع دارایی های جاری	۲,۷۸۹,۶۶۰	۲,۴۸۵,۶۶۸	۲,۰۴۲,۰۲۷	۱,۸۳۱,۸۲۵	جمع بدهی های جاری	۴,۰۷۸,۲۸۸	۴,۰۵۳,۹۴۳	۴,۰۳۵,۵۸۴	۳,۰۹۰,۲۴۴
جمع دارایی ها	۴,۰۷۸,۲۸۸	۴,۰۵۳,۹۴۳	۴,۰۳۵,۵۸۴	۳,۱۲۷,۹۸۹	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۰۷۸,۲۸۸	۴,۰۵۳,۹۴۳	۴,۰۳۵,۵۸۴	۳,۱۲۷,۹۸۹

صورت سود و زیان

صورت سود و زیان (اعداد به میلیون ریال)				
شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۵۲۹,۹۱۶	۹۷۳,۳۷۱	۷۸۵,۳۳۱	۶۴۹,۴۳۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۹۴,۴۵۵)	(۵۴۴,۴۵۱)	(۴۳۰,۲۴۰)	(۳۲۷,۵۷۸)
سود ناخالص	۲۳۵,۴۶۱	۴۲۸,۹۲۰	۳۵۵,۰۹۱	۳۲۱,۸۵۴
هزینه های اداری و عمومی	(۹۹,۴۸۹)	(۲۱۲,۱۶۲)	(۱۶۱,۸۳۳)	(۷۷,۲۹۷)
سود (زیان) عملیاتی	۱۳۸,۳۶۱	۲۱۸,۰۴۶	۱۹۴,۹۱۰	۲۴۶,۱۳۷
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱,۸۴۲	۷۸,۷۸۹	۱۳,۳۸۶	۱۳,۲۴۶
مالیات بر درآمد	(۴۶,۰۳۱)	(۵۲,۰۷۱)	(۵۵,۰۳۰)	(۶۰,۱۴۵)
سود (زیان) خالص	۹۴,۱۷۲	۲۴۴,۷۶۵	۱۵۳,۲۶۶	۱۹۹,۲۳۸
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (زیان) خالص	۹۴,۱۷۲	۲۴۴,۷۶۵	۱۵۳,۲۶۶	۱۹۹,۲۳۸
سود انباشته ابتدای سال	۳۷۳,۰۸۶	۱۶۸,۵۶۰	۲۰۸,۹۵۶	۱۸۷,۶۸۰
تعدیلات سنواتی	.	.	.	.
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	.	.	.	.
سود سهام مصوب	(۹۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۱۸۶,۰۰۰)	(۱۶۸,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۳۶۹,۲۵۸	۳۸۵,۳۲۵	۱۷۶,۲۲۳	۲۱۸,۹۱۸
اندوخته قانونی	(۴,۷۰۹)	(۱۲,۲۳۹)	(۷,۶۶۳)	(۹,۹۶۲)
سود (زیان) انباشته پایان سال	۳۶۴,۵۴۹	۳۷۳,۰۸۶	۱۶۸,۵۵۹	۲۰۸,۹۵۶

صورت جریان وجوه نقد

صورت جریان وجوه نقد (اعداد به میلیون ریال)				
شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
فعالیت های عملیاتی:				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۳۲,۶۰۵	۵۰,۰۸۶	(۷۱۳,۹۳۰)	(۲۶۷,۹۳۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :				
دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۲,۵۰۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	(۱,۲۳۸)	(۵,۵۷۱)	(۳,۷۱۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	(۵۸۶)	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	۰	(۱)	(۵۶۶)	۰
دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت				
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۶۱)	(۹۳۰,۳۵۸)	(۳۵۵,۸۸۹)	(۱۲,۳۵۹)
دریافت های ناشی از سود سهام				
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری کوتاه مدت	۷۰	۳۵,۱۹۲	۷۳۳	۳۶,۲۱۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۵۳۹	۴۰,۵۱۲	۹,۵۴۶	۱,۷۲۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲,۹۳۷	۷۵,۴۵۹	۶,۹۹۰	۲۱,۸۶۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲۳۵,۵۴۲	۱۲۵,۵۴۵	(۷۰۶,۹۴۰)	(۲۴۶,۰۶۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :				
قرض الحسنه دریافتی از سهامدار عمده	۲۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
بازپرداخت قرض الحسنه دریافتی از سهامدار عمده	(۲۲۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه	۰	۰	۶۱۱,۹۳۶	۰
دریافت های ناشی از تسهیلات				
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۸۱۷,۹۰۱)	(۲,۱۷۴,۷۷۹)	(۲,۰۴۴,۰۲۷)	(۲,۸۹۴,۹۴۶)
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	(۲۴۰,۰۰۰)	۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۰	(۲۸,۲۳۲)	(۲۲۸,۹۱۰)	(۸۰,۹۶۲)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱۷۶,۵۱۸)	(۱۴۴,۰۶۵)	۶۶۸,۲۴۹	۶۱,۷۲۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۹,۰۲۴	(۱۸,۵۲۰)	(۳۸,۶۹۲)	۱۷,۹۳۲
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۲۲,۴۴۵	۴۰,۹۶۵	۷۹,۶۵۷	۱۷,۹۳۲

۳،۱،۲. نسبت های مالی

نسبتهای نقدینگی				
شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نسبت جاری	۱/۲۶	۱/۱۳	۰/۸۵	۰/۸۸
نسبت سریع	۱/۲۶	۱/۱۳	۰/۸۵	۰/۸۸
نسبت نقدینگی	۰/۰۴	۰/۰۱	۰/۰۲	۰/۰۴
نسبت دارایی جاری	۰/۶۸	۰/۶۱	۰/۵۱	۰/۵۹
نسبت های فعالیت				
شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
گردش سرمایه در گردش	۰/۳۸	۰/۷۰	۱/۳۱	۱/۰۸
گردش سرمایه ثابت	۰/۳۸	۰/۷۰	۱/۳۱	۱/۰۸
گردش دارایی	۷/۷۰	۴/۱۶	۵/۱۴	۴/۸۲
نسبت های سرمایه گذاری				
شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نسبت دارایی به ارزش ویژه	۰/۰۳	۰/۰۳	۰/۰۳	۰/۰۵
نسبت مالکانه	۰/۴۵	۰/۴۵	۰/۴۰	۰/۳۳
نسبت کل بدهی	۰/۵۵	۰/۵۵	۰/۶۰	۰/۶۷
نسبت پوشش بدهی	۴/۲۳	۲/۲۷	۳/۰۷	۳/۲۳
نسبت های سودآوری				
شرح	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نسبت سود خالص	۰/۱۸	۰/۲۵	۰/۲۰	۰/۳۱
بازده فروش	۰/۲۶	۰/۳۰	۰/۲۷	۰/۴۰
بازده دارایی	۰/۰۲	۰/۰۶	۰/۰۴	۰/۰۶
بازده سرمایه در گردش	۰/۱۰	۰/۲۱	۰/۳۵	۰/۴۳
بازده دارایی ثابت	۱/۹۰	۴/۷۸	۲/۸۸	۳/۹۴

۳,۱,۳. تسهیلات پرداختی سنوات گذشته تاکنون

شرکت از سنوات قبل تاکنون، نسبت به پرداخت تسهیلات به شرح جدول زیر اقدام نموده است:

ارقام به میلیون ریال

سال	مبلغ تسهیلات پرداختی	مدت	نرخ	سود آتی
* سال جاری	۱,۳۳۰,۱۵۵	۱۸	٪۲۶	۵۶۲,۴۳۷
* سال گذشته	۲,۰۶۶,۳۰۶	۳۶	٪۲۶	۱۳۴,۳۴۳
دو سال گذشته	۱,۷۱۵,۶۹۲	۳۶	٪۲۱	۶۲۰,۹۱۶
سه سال گذشته	۱,۴۳۶,۳۸۸	۳۶	٪۲۱	۶۰۳,۸۲۸
چهار سال گذشته	۱,۴۹۸,۸۱۸	۳۶	٪۲۱	۵۵۴,۲۶۵
جمع	۸,۰۲۸,۵۰۶	۱۶۲		۳,۱۷۵,۷۸۹

* تسهیلات پرداختی دو ساله قبل شرکت به تفکیک پرتفوی :

* سال جاری	مبلغ تسهیلات پرداختی	* سال گذشته	مبلغ تسهیلات پرداختی
تجهیزات اداری	۲۷,۴۵۵	تجهیزات اداری	۱۷,۴۷۹
تجهیزات پزشکی	۴۱۸,۵۴۷	تجهیزات پزشکی	۱,۳۰۸,۹۵۷
ساختمان و دفتر کار	۲۵۳,۰۴۴	ساختمان و دفتر کار	۲۷۶,۶۳۶
تجهیزات صنعتی	۶۳۱,۱۰۹	تجهیزات صنعتی	۴۶۳,۲۳۴
جمع	۱,۳۳۰,۱۵۵	جمع	۲,۰۶۶,۳۰۶

۳,۱,۴. تسهیلات پرداختی و سود اقساط

جزئیات تسهیلات پرداختی و سود آن برای سال مالی جاری و دو سال مالی آتی به شرح زیر می باشد.

ارقام به میلیون ریال

محل تامین مالی تسهیلات پرداختی	تعداد تسهیلات	مبلغ هر وام	دوران اقساط	نرخ تسهیلات	سود اقساط آتی
انجام افزایش سرمایه	۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۶	٪۲۶	۹۲۰,۰۰۰
عدم انجام افزایش سرمایه	۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۶	٪۲۶	۹۲۰,۰۰۰
انجام افزایش سرمایه	۲۵۰	۳۱,۰۰۰	۳۶	٪۲۶	۱,۲۵۰,۰۰۰
عدم انجام افزایش سرمایه	۱۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۶	٪۲۶	۹۲۰,۰۰۰
انجام افزایش سرمایه	۴۰۰	۲۴,۰۰۰	۳۶	٪۲۶	۱,۸۰۰,۰۰۰
عدم انجام افزایش سرمایه	۱۲۰	۲۵,۰۰۰	۳۶	٪۲۶	۹۲۰,۰۰۰

۳,۱,۵. تاثیر افزایش سرمایه بر فعالیت شرکت

با انجام افزایش سرمایه شرکت می تواند ضمن اصلاح ساختار مالی شرکت، نسبت به اعطاء تسهیلات بیشتر و سود بیشتر در سنوات آینده اقدام نماید. همچنین انجام افزایش سرمایه باعث دریافت تسهیلات بیشتر از بانکها به منظور تامین مالی جهت اعطاء تسهیلات تا دو برابر سرمایه شرکت امکان پذیر می شود لذا افزایش سرمایه تاثیر بسزایی در بهبود و گسترش دامنه فعالیت شرکت دارد.

۴. برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه شرکت

در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه، برنامه شرکت طبق سنوات گذشته و میزان تسهیلات پرداختی به همان میزان و به طبع آن سوددهی شرکت مطابق با آن خواهد بود.

۵. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات ناشر پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

تغییرات با اهمیتی پس از تصویب هیئت مدیره تا تاریخ تهیه این بیانیه صورت پذیرفته است.

۶. عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت لیزینگ ایران و شرق با ریسک های با اهمیتی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل به شرح زیر می باشد:

- (۱) ریسک افزایش نرخ تسهیلات بانکی یکی از مهمترین ریسک های شرکت بوده و منجر به افزایش هزینه تامین مالی شرکت علی رغم در نظر گرفتن حاشیه سود ۳ درصدی برای اعطای تسهیلات می شود. چراکه در نهایت منجر به کاهش بازار شرکت و عدم تمایل به استفاده از تسهیلات لیزینگ می شود.
- (۲) ریسک اعتباری مشتریان از دیگر ریسک های شرکت بوده که منابع آن را که در قالب تسهیلات اعطایی می باشد با مخاطره مواجه می سازد.
- (۳) از دیگر ریسک های پر اهمیت می توان از عدم رعایت مفاد بخشنامه های بانک مرکزی نام برد که منجر به در مخاطره قرار گرفتن مجوزهای شرکت می باشد.

۴) **ریسک های حوزه فنی** : ریسک فنی در شرکت های لیزینگ بسته به ترکیب محصولات قابل ارائه (دارای ریسک های متفاوت) و میزان وابستگی به تامین کنندگان محصول قابل ارزیابی است. در این رابطه با توجه به اینکه شرکت لیزینگ ایران و شرق به عنوان شرکت فعال در صنعت لیزینگ کشور از حیث میزان سرمایه با بهره مندی از حمایت سهامداران عمده شامل گروه سرمایه گذاری تدبیر در زمره مطرح ترین سرمایه گذاران کشور قرار دارد، به راحتی ریسک های موسوم به ریسک های فنی را تحت پوشش قرار داده است.

۵) **ریسک های حوزه مالی** : مدیریت ریسک در این حوزه با برنامه ریزی، اجرا، کنترل و بهبود عملکرد مالی شرکت با هدف افزایش میزان سودآوری و به تبع آن تقویت منافع سهامداران میگردد. ریسک سرمایه گذاری و ریسک اعتبار دهی به عنوان دو ریسک محوری در حوزه مالی مطرح می باشند.

۶) **ریسک سرمایه گذاری**: ریسک سرمایه گذاری در صنعت لیزینگ عمدتاً شامل ریسک نقدینگی، ریسک نرخ بهره و ریسک بازار می باشد. در این رابطه شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام) با اتخاذ رویکرد مبادلات و تامین مالی در اقدامی نو و موثر در کاهش چشمگیر ریسک های ناشی از تامین نقدینگی، کاهش میانگین هزینه و نرخ بهره گامهای مهم و موثری برداشته است.

۷) **ریسک اعتباردهی**: شامل ریسک ناشی از احتمال عدم وصول اقساط سررسید شده مربوط به تسهیلات اعطایی به مشتریان، ریسک اعتبار دهی یکی از مهمترین ریسک های ذاتی در صنعت لیزینگ به شمار می رود. شرکت لیزینگ ایران و شرق برای مدیریت این ریسک علاوه بر اخذ وثایق کافی و سهل الوصول اقدام به شناسایی مشتریان خوش حساب و کشف و شناسایی مشتریان بد حساب از طریق سامانه اعتبار سنجی مشتریان اهتمام ورزیده است.

۸) **ریسک حوزه های عملیاتی** : این ریسک عمدتاً ناشی از احتمال عدم کفایت یا ایجاد مشکل در فرآیند کنترل های داخلی شرکت و همچنین احتمال تغییر قوانین و مقررات مرتبط با موضوع صنعت لیزینگ می باشد. آن دسته از ریسک های حوزه های عملیاتی که در حیطه اختیار لیزینگ ایران و شرق قرار دارد، با انجام بازنگری های منظم و ادواری در عملیات و فرآیند های داخلی شرکت، بهبود مستمر آنها، بررسی نظرات و پیشنهادهای مشتریان و رفع نقاط ضعف، تحت کنترل این شرکت قرار دارد.

۹) **ریسک نقدینگی** : ریسک نقدینگی به عواقب ناشی از احتمال فقدان نقدینگی کافی برای ایفای تعهدات در سررسید های معین مربوط است.

مدیریت ریسک نقدینگی عمدتاً از طریق تخصیص بهینه دارایی ها و تکنیک مناسب جریان های نقدی ورودی و خروجی انجام می شود. خط مشی تخصیص دارایی ها باید بر مبنای تنوع بخشی پرتفوی اعتباری و اختصاص بخشی از منابع به دارایی های نزدیک به نقد مثل اوراق مشارکت یا سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها یا اوراق سهام سریع معامله بورسی باشد.

۱۰) **ریسک نرخ بهره** : این ریسک به زیان احتمالی ناشی از تغییرات نرخ سود ارتباط دارد. تغییر نرخ سود بر درآمد ها، هزینه ها و نیز ارزش دارایی ها و بدهی های شرکت لیزینگ موثر است.

شرکت های لیزینگی که در قالب قرارداد عاملیت با تولید کنندگان یا دارندگان منابع مالی فعالیت می کنند، از تغییر نرخ سود کمتر متضرر یا منتفع می شوند، زیرا آنها مطابق مفاد قرارداد و متناسب با دوره وصول اقساط کارمزد دریافت می کنند و

این کارمزدها عموماً قابل استرداد نمی باشند. به هر حال، تغییر نرخ سود بر میزان تقاضا برای لیزینگ و در نهایت کارمزد این شرکت ها می تواند تاثیر گذار باشد.

ریسک نرخ ارز، زیان احتمالی ناشی از نوسان نرخ های ارز خارجی می باشد. که اثر مستقیمی بر شرکت های لیزینگ ندارد.

۷. پذیرهنویسی سهام

۷.۱. نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه

در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) ناشی از افزایش سرمایه، شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام) موظف است نسبت به عرضه عمومی آن از طریق فرابورس ایران اقدام نماید.

۷.۲. مشخصات متعهد پذیرهنویس

در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه و به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیرهنویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص) متعهد گردیده تا نسبت به خرید کل حق تقدم های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید. مشخصات متعهد پذیرهنویسی به شرح جدول زیر می باشد:

نام متعهد	شخصیت حقوقی	موضوع فعالیت	میزان تعهدات
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	سهامی خاص	سرمایه گذاری	۱۰۰٪

۷.۳. هزینه های قبولی سمت متعهد پذیرهنویس

با توجه به اینکه شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص) سهامدار عمده شرکت می باشد لذا این شرکت در قبال قبولی سمت متعهد پذیرهنویسی کارمزدی را اخذ نمی نماید.

۷.۴. نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده

شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)، موظف است وجوه حاصل از فروش حق تقدم های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) و پاره سهام ناشی از افزایش سرمایه را پس از کسر هزینه های مربوطه و کارمزد فروش حق تقدم های یاد شده (مطابق دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه)، به حساب دارندگان حق تقدم های یاد شده منظور نماید.

۸. مشخصات مشاور

شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی تأمین مالی و انتشار سهام خود از خدمات مشاوران استفاده نموده است.