

شماره: ۹۹/۱۶۸۷۴

تاریخ: ۱۳۹۹/۰۸/۱۲

پیوست: ندارد

سند نهائی



سازمان حسابرسی



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارائی

جناب آقای بیداری

معاون محترم اقتصادی

کد شرکت: ۲۵۶۷

شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا - (سهامی عام)

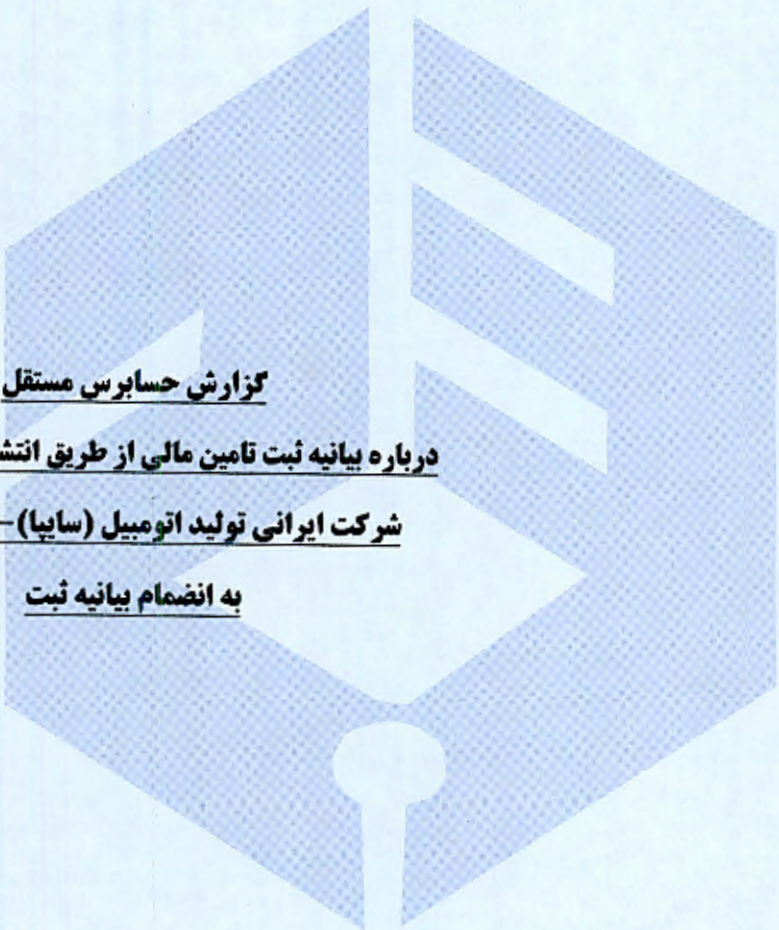
با سلام و احترام

بازگشت به نامه شماره ۲۸۶۵۲۸ مورخ ۱۳۹۹/۸/۱۲ مبنی بر استعلام از این سازمان درخصوص رعایت مقررات مندرج در دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، به استحضار میرساند، در رعایت ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا - (سهامی عام) به عنوان بانی و فروشنندگان کالای منعکس در صفحه ۹ بیانیه ثبت اوراق مرابحه اخیر، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند. همچنین درخصوص رعایت مفاد تبصره (۱) ماده ۵ دستورالعمل مذکور، بررسی های انجام شده مبین آن است که بانک سپه به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا - (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک مذکور تحت کنترل شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا - (سهامی عام) و یا بالعکس نمی باشند. درخصوص شرایط دارایی، شواهدی مبنی بر رد مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه دیده نشده و همچنین به مواردی حاکی از عدم رعایت سایر شرایط مندرج در دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، برخورد نشده است.

سازمان حسابرسی

فرج لطف الهی

اسحاق نوری



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) - سهامی عام

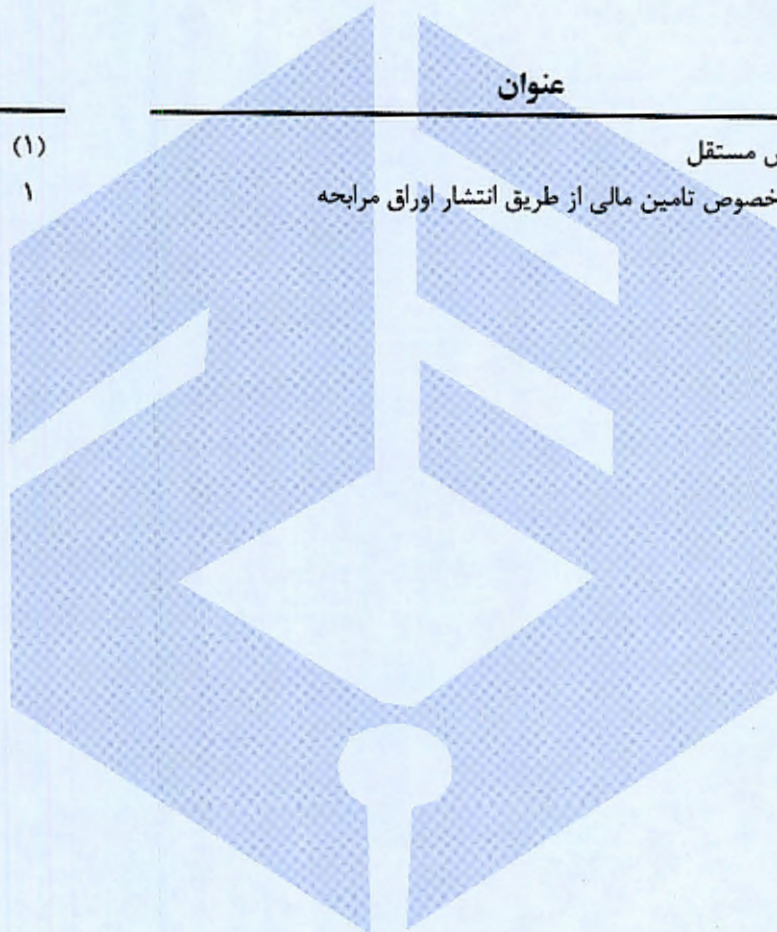
به انضمام بیانیه ثبت

سازمان حسابرسی

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) - سهامی عام

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
۲- بیانیه ثبت در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۳۷



سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل

**درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) - سهامی عام**

۱ - بیانیه ثبت مورخ ۱۳۹۹/۸/۱۰ شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) - سهامی عام درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی، صورت وضعیت مالی فرضی، صورت منابع و مصارف فرضی و یادداشتهای توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت گزارش مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲ - بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه، براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳ - براساس دستورالعمل تهیه بیانیه ثبت، افشای اطلاعات مربوط به ناشر اوراق مرابحه (نهاد واسطه مالی) پیش بینی گردیده است. لیکن در بیانیه مورد گزارش، اطلاعات لازم در این خصوص ارائه نگردیده است.

۴ - براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این سازمان، به استثنای مورد مندرج در بند ۳، بیانیه یاد شده براساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار (از جمله رعایت شرایط دارایی های مبنای انتشار اوراق مرابحه)، به گونه ای مناسب تهیه شده است.

گزارش
سازمان حسابرسی

۵ - حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

سازمان حسابرسی

۱۲ آبان ۱۳۹۹

علی مشکانی

اسحاق نوری

سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مزایه

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

استان تهران، شهر تهران به شماره ثبت ۱۱۳۳۱

آدرس دفتر مرکزی: تهران، ویلاشهر، بزرگراه تهران - کرج (شهید فهمیده)، خیابان پنجاه و سوم، پلاک ۰، طبقه
همکف، صندوق پستی ۱۳۴۴۵-۵۵۴
تلفن: ۰۲۱-۴۴۱۹۶۵۵۰

.....
شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۴۰۱۱۰۰

ثبت شده در ۱۴۸۲.۹.۲۵

تذکر:

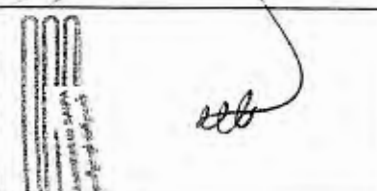
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی ^{شماره در} به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام
(استاذت عدد)

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مربحه، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی "شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام" از طریق انتشار اوراق مربحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۸ به تایید هیئت مدیره شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
سید جواد سلیمانی	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
معصوم نجفیان	رئیس و عضو موظف هیئت مدیره	
حمیدرضا رستگار	عضو موظف هیئت مدیره	
علی شیخ زاده	عضو موظف هیئت مدیره	
علی اکبر رضائی	عضو موظف هیئت مدیره	

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

۸۰۰۰۰۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی^{سریبر} (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) براساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.spv.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی^{سریبر} از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.
(با مسئولیت محدود)

سهام شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام، در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۰۱ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت خودرو و ساخت قطعات، با نماد خساپا مورد معامله قرار می گیرد.

فهرست مطالب

عنوان صفحه

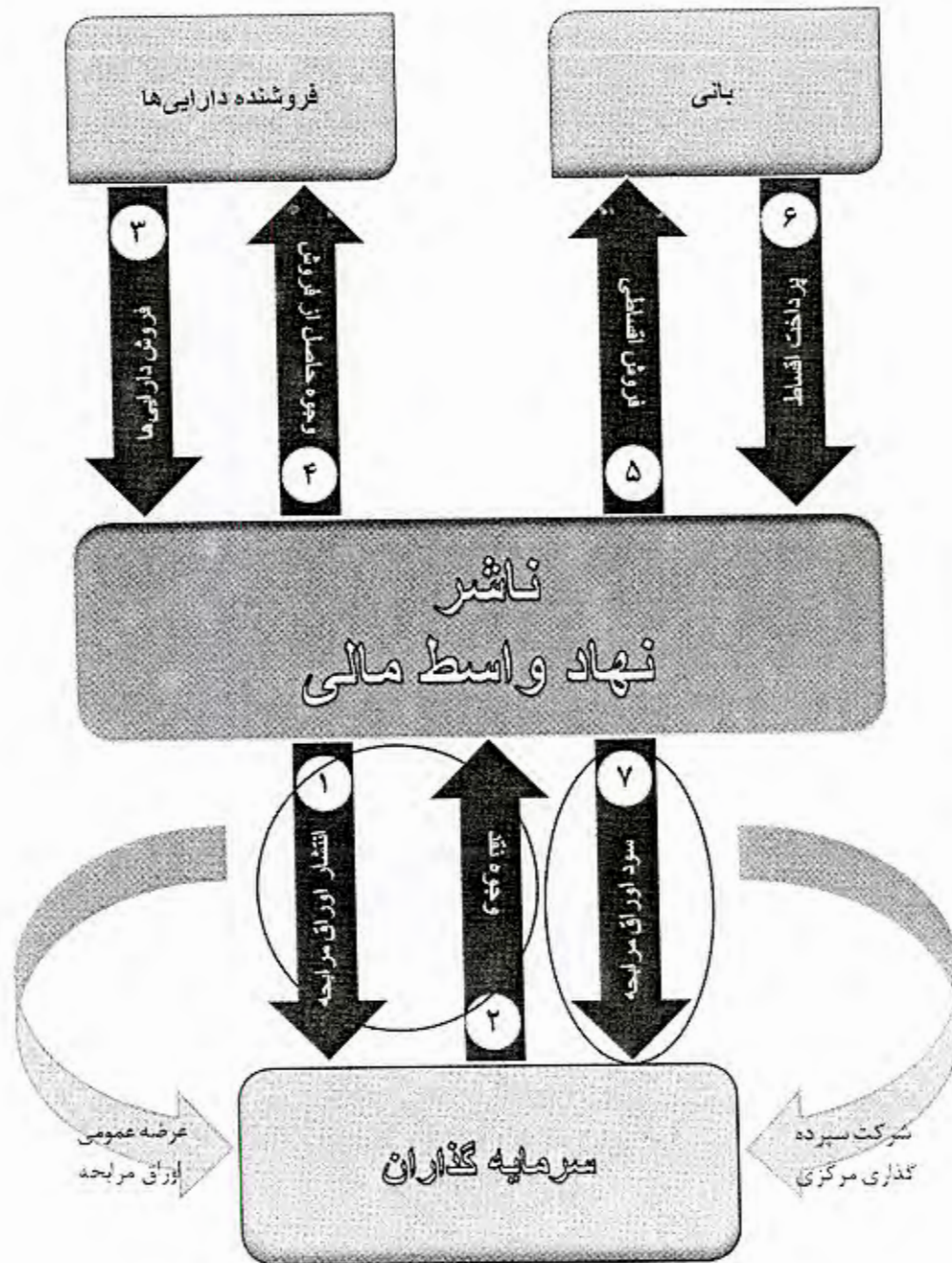
۴	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۴	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مرابحه
۸	مشخصات اوراق مرابحه
۹	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی
۱۱	مشخصات شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام
۱۳	وضعیت مالی بانی
۱۷	وضعیت اعتباری شرکت
۲۰	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴	مفروضات پیش بینی ها
۲۶	مشخصات ناشر
۲۸	عوامل ریسک
۳۰	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۰	ضامن
۳۴	عامل فروش اوراق
۳۴	عامل پرداخت
۳۵	متعهد پذیرهنویسی
۳۵	بازارگردان
۳۶	سایر نکات با اهمیت

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسطه مالی بکارگیری منابع حاصل در شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

ساختار انتشار اوراق مربحه



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباجه، شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

خلاصه لیست مواد و قطعات تأمین شده از طریق سازه گستر (مبالغ به میلیارد ریال)

ردیف	نام فروشنده	نام قطعات و مجموعه ها	مبلغ خرید
۱	صنایع تولیدی کروژ	انواع قطعات خودرو	۷,۷۱۱
۲	تولیدی و صنعتی اتحاد موتور	مجموعه قطعات برف پاک کن و شیشه بالابر	۴۷۷
	جمع کل		۸,۱۸۸

(۲) ارزش دارایی: ۸.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرباجه به شرح زیر است:

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

دارایی های خریداری شده شامل انواع قطعات خودرو از شرکت صنایع تولیدی کروژ و مجموعه قطعات برف پاک کن و شیشه بالابر از شرکت تولیدی و صنعتی اتحاد موتور جمعاً به مبلغ ۸.۱۸۸ میلیارد ریال است. از این مبلغ ۸.۰۰۰ میلیارد ریال از طریق انتشار اوراق مرباجه تأمین شده و مابقی توسط بانی پرداخت خواهد شد.

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) **مبالغ پرداختی:** عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۳.۷۶۰.۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (میلیون ریال)
۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۵	۴۴,۲۶۲	۳۵۴,۰۹۸
۲	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۴۴,۷۵۴	۳۵۸,۰۳۳
۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۵	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴
۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۴۵,۳۷۰	۳۶۲,۹۵۹
۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۶	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۷	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴
۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۴۵,۳۷۰	۳۶۲,۹۵۹
۹	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴
۱۲	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۴۵,۳۷۰	۳۶۲,۹۵۹
۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۴۵,۷۳۸	۳۶۵,۹۰۲
سررسید	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۴۵,۲۴۶	۳۶۱,۹۶۷
جمع سودهای علی الحساب			
		۷۲۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰
باز پرداخت اصل در سررسید ۱۴۰۳/۰۸/۱۵			
			۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع			
			۱۳,۷۶۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی ^{سپهر} در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارائی از فروشنده به مصرف برساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: خرید مواد و قطعات مورد نیاز در تولید محصولات شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۸.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۸۰۰.۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار به روش حراج،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال،

نهاد واسط به وکالت از طرف خریداران اوراق، مابه التفاوت قیمت بازار اوراق و ارزش دارایی را به تملک بانی درمی آورد.

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از چهار سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال ۴/۸ ماه،

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۹/۰۸/۱۵،

(۱۲) مدت عرضه / دوره ثبت سفارش: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج،

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

• ناشر: ^{سپهر} واسط مالی (با مسئولیت محدود)

• ضامن: بانک سپه،

• حسابرس: سازمان حسابرسی،

• عامل فروش: شرکت های کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص) و کارگزاری بانک پارسیان (سهامی خاص)،

• عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

• بازارگردان: شرکت های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

• متعهد پذیره نویسی: شرکت های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی متعهد به مقادیر بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و قیمت مشخص

به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به شرکت ایرانی اتومبیل (سایپا) سهامی عام:

خلاصه لیست مواد و قطعات تأمین شده از طریق سازه گستر (مبالغ به میلیارد ریال)

ردیف	نام فروشنده	نام قطعات و مجموعه ها	مبلغ خرید
۱	صنایع تولیدی کروژ	انواع قطعات خودرو	۷,۷۱۱
۲	تولیدی و صنعتی اتحاد موتور	مجموعه قطعات برف پاک کن و شیشه بالابر	۴۷۷
جمع کل			۸,۱۸۸

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و

تسویه وجوه،

گزارش
سازمان حسابرسی

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

- (۱) شرکت واسط مالی اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال.
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر، تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قییم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

موضوع فعالیت شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام طبق ماده ۲ اساسنامه تولید و ساخت انواع خودرو سبک و سنگین و اجزاء و لوازم و قطعات یدکی آن ها و فروش این فرآورده ها و همچنین انجام هر نوع سرمایه گذاری و عملیات صنعتی، بازرگانی و خدماتی سودآور است. به موجب پروانه تأسیس، بهره برداری از کارخانه با ظرفیت ۴۵۰۰ دستگاه آغاز و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۳۱۰۹ که در سال ۱۳۷۵ توسط وزارت صنایع صادر شده است، ظرفیت کارخانه به ۴۵۰۰۰ دستگاه و در سال ۱۳۸۴ طی نامه شماره ۳۸۱۰۸/۰۱ الف توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت جهت تولید ۲۸۰۰۰۰ دستگاه انواع خودرو سواری صادر گردیده است. فعالیت شرکت های فرعی عمدتاً در زمینه تولید خودرو های سبک و سنگین و قطعات و لوازم یدکی آن است.

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت های فرعی آن است. شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام به شناسه ملی ۱۰۱۰۴۴۸۷۱۲ در سال ۱۳۴۴ تأسیس و در تاریخ ۱۳۴۵/۱۲/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص، طی شماره ۱۱۳۳۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۵/۰۷/۱۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در سال ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت، شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۵ به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	حقوقی	۲۷۲۴۹	۳۳,۶۲۵,۰۷۰,۱۵۰	۱۷.۲
سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	حقوقی	۱۲۰۷۰	۳۳,۸۴۵,۳۲۹,۴۷۴	۱۷.۳۱
صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	حقوقی	۹۵۱۱	۳۰,۶۳۰,۱۸۶,۲۸۱	۱۵.۶۷
پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	حقوقی	۳۷۶۵۷۰	۱۹,۰۳۱,۱۲۳,۱۳۷	۹.۷۳
سرمایه گذاری سایپا	حقوقی	۱۰۳۴۶	۱۷,۲۴۵,۷۰۷,۵۰۴	۸.۸۲
تجارت الکترونیک خودرو تابان	حقوقی	۳۷۰۹۱۵	۵,۸۲۶,۳۱۷,۱۷۳	۲.۹۸
سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	حقوقی	۱۴۲۳۲۰	۲,۴۹۲,۰۰۶,۲۴۶	۱.۲۷
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی کمتر از یک درصد	-	-	۵۲,۸۱۴,۸۱۰,۰۳۵	۲۷.۰۲
جمع کل			۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ هیئت مدیره سید جواد سلیمانی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام عضو حقوقی هیئت مدیره	تمایند عضو حقوقی	سمت	مدت مأموریت شروع خاتمه
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سید جواد سلیمانی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
موسسه حمایت و بازنشتی کارکنان فولاد	معصوم نجفیان	رئیس و عضو موظف هیئت مدیره	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	حمیدرضا رستگار	عضو موظف هیئت مدیره	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
شرکت توسعه سرمایه رادین	علی شیخ زاده	عضو موظف هیئت مدیره	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	علی اکبر رضائی	عضو موظف هیئت مدیره	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

مشخصات حسابرس/بازرس شرکت

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۶، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل سازمان حسابرسی بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۱۹۵.۵۱۰.۵۵۰ میلیون ریال منقسم به ۱۹۵.۵۱۰.۵۵۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۵ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سنوات اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۱۷.۴۴۳.۳۰۶	۲۱.۸۲۳.۳۶۹	۳۹.۲۶۶۶۷۵	۱۲۵.۱۱	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۳۹.۲۶۶۶۷۵	۱۵۶.۲۴۳.۸۷۵	۱۹۵.۵۱۰.۵۵۰	۳۹۷.۹	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	(۱۲۹)	(۱,۴۲۲)	(۲۹۰)
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)*	(۵۱۸)	(۲,۳۶۳)	(۵۱۳)
سود نقدی هر سهم (ریال)	.	.	.
سرمایه (میلیون ریال)	۱۹۵.۵۱۰.۵۵۰	۳۹.۲۶۶۶۷۵	۳۹.۲۶۶۶۷۵

* سود (زیان) هر سهم براساس تعداد سهام شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه (۱۹۵.۵۱۰.۵۵۰.۰۰۰ سهم) محاسبه گردیده است.

وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.
ترازنامه مقایسه ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۸ (حسابرسی شده)
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۵,۰۹۲,۲۲۲	۱۶,۱۹۴,۹۵۵	۹۰,۲۷۳,۱۴۳
دارایی های نامشهود	۴۵۲,۱۶۴	۵۱۸,۷۷۶	۳۶۱,۷۲۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	۸۷,۵۴۷,۳۲۳	۱۱۰,۶۷۱,۰۹۹	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷
دریافتی های بلند مدت	۷,۵۲۶,۹۸۱	۵,۲۵۲,۷۹۰	۷,۰۱۹,۹۵۸
سایر دارایی ها	۱,۴۶۲,۰۴۹	۱۰,۰۹۰	۲۱,۸۶۱
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۲,۰۸۰,۷۳۹	۱۳۲,۶۴۷,۷۱۰	۳۳۷,۸۵۱,۶۹۴
دارایی های جاری			
پیش پرداختها	۸,۳۱۰,۵۸۳	۱۲,۳۱۵,۳۴۲	۷,۳۷۴,۲۴۱
موجودی مواد و کالا	۱۴,۳۸۸,۸۶۶	۱۹,۷۹۴,۹۹۶	۱۷,۸۵۴,۳۶۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۷۴,۰۹۱,۰۶۳	۶۷,۹۶۵,۲۸۷	۷۶,۴۵۶,۸۶۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
موجودی نقد	۱,۵۳۵,۹۱۰	۱۰,۴۴۱,۹۶۳	۹,۰۱۱,۶۶۹
جمع دارایی های جاری	۹۹,۳۲۶,۴۲۲	۱۱۱,۵۱۷,۵۸۸	۱۱۰,۶۹۷,۱۴۰
جمع دارایی ها	۲۱۱,۴۰۷,۱۶۱	۲۴۴,۱۶۵,۲۹۸	۴۴۸,۵۴۸,۸۳۴

گزارش
سازمان حسابرسی

شرح	۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۸ (حسابرسی شده)
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۳۹,۲۶۶,۶۷۵	۳۹,۲۶۶,۶۷۵	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰
اندوخته قانونی	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷
سود (زیان) انباشته	(۱۱,۴۰۶,۴۹۷)	(۶۷,۲۳۵,۵۱۳)	(۹۲,۴۰۴,۰۰۵)
جمع حقوق مالکانه	۲۹,۳۵۱,۱۷۵	(۲۶,۴۷۷,۸۴۱)	۱۰۴,۵۹۷,۵۴۲
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلندمدت	۷۴۱,۴۴۰	۳,۴۰۳,۶۴۰	۱,۲۹۵,۴۱۱
تسهیلات مالی بلندمدت	۹,۰۱۰,۹۶۶	۲۰,۵۸۸,۵۵۹	۱۰,۷۴۹,۲۹۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۱۸۲,۶۹۶	۴,۰۶۸,۷۹۲	۵,۶۶۰,۶۹۱
جمع بدهی های غیر جاری	۱۲,۹۳۵,۱۰۲	۲۸,۰۶۰,۹۹۱	۱۷,۷۰۵,۳۹۸
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۷۸,۰۴۱,۶۶۵	۹۵,۱۹۶,۲۲۹	۱۴۳,۳۱۵,۱۱۰
مالیات پرداختنی	.	.	.
سود سهام پرداختنی	۳,۴۵۰,۸۰۵	۳,۰۷۷,۹۴۴	۲,۸۶۷,۱۲۶
تسهیلات مالی	۴۵,۴۴۸,۱۱۱	۵۶,۴۱۹,۵۹۸	۷۰,۵۱۷,۴۰۵
ذخایر	۵۶۳,۶۷۸	۶,۸۵۳,۴۳۲	۶,۶۵۳,۵۰۷
پیش دریافت ها	۴۱,۶۱۶,۶۲۵	۸۱,۰۳۴,۹۴۵	۱۰۲,۸۹۲,۷۴۶
جمع بدهی های جاری	۱۶۹,۱۲۰,۸۸۴	۲۴۲,۵۸۲,۱۴۸	۳۲۶,۳۴۵,۸۹۴
جمع بدهی ها	۱۸۲,۰۵۵,۹۸۶	۲۷۰,۶۴۳,۱۳۹	۳۴۳,۹۵۱,۲۹۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۱۱,۴۰۷,۱۶۱	۲۴۴,۱۶۵,۲۹۸	۴۴۸,۵۴۸,۸۳۴

سود و زیان مقایسه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۶ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۸ (حسابرسی شده)
درآمدهای عملیاتی	۱۱۸,۸۶۹,۴۱۴	۸۴,۷۴۳,۹۱۲	۱۴۳,۰۳۳,۹۴۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۵,۳۹۱,۱۳۲)	(۱۰۴,۳۷۱,۳۴۴)	(۱۳۳,۷۶۳,۳۶۱)
سود (زیان) ناخالص	۱۳,۴۷۸,۲۸۲	(۱۹,۵۲۷,۴۳۲)	۹,۲۷۰,۶۷۹
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱۲,۱۴۵,۳۴۲)	(۹,۳۸۶,۱۳۵)	(۱۱,۵۱۸,۳۸۰)
زیان تعهدات معوق فروش (هزینه استثنائی)	.	(۴,۷۱۱,۳۹۶)	.
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۰۰,۴۳۲	(۲,۵۴۳,۵۴۸)	۴,۶۲۷,۵۲۰
سود (زیان) عملیاتی	۲,۱۳۳,۳۷۲	(۳۶,۱۶۸,۵۱۱)	۲,۳۷۹,۸۱۹
هزینه های مالی	(۱۹,۴۰۸,۸۰۸)	(۲۶,۵۴۱,۹۲۰)	(۳۸,۸۱۵,۳۰۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵,۸۸۶,۲۷۲	۷,۴۲۳,۰۰۴	۱۱,۲۶۶,۹۹۱
سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات	(۱۱,۳۸۹,۱۶۴)	(۵۵,۲۸۷,۴۲۷)	(۲۵,۱۶۸,۴۹۲)
مالیات	.	(۵۴۱,۵۸۹)	.
سود (زیان) خالص	(۱۱,۳۸۹,۱۶۴)	(۵۵,۸۲۹,۰۱۶)	(۲۵,۱۶۸,۴۹۲)
سود (زیان) انباشته ابتدای سال	۸,۵۶۸,۹۴۷	(۱۱,۴۰۶,۳۹۷)	(۶۷,۲۳۵,۵۱۳)
تعدیلات سنواتی	(۸,۲۸۶,۳۸۰)	.	.
سود (زیان) انباشته ابتدای سال تعدیل شده	۲۸۲,۶۶۷	(۱۱,۴۰۶,۴۹۷)	(۶۷,۲۳۵,۵۱۳)
سود سهام مصوب	(۳۰۰,۰۰۰)	.	.
سود (زیان) قابل تخصیص	(۱۱,۴۰۶,۴۹۷)	(۶۷,۲۳۵,۵۱۳)	(۹۲,۴۰۴,۰۰۵)
سود (زیان) انباشته در پایان دوره	(۱۱,۴۰۶,۴۹۷)	(۶۷,۲۳۵,۵۱۳)	(۹۲,۴۰۴,۰۰۵)

صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	شرح
(حسابرسی شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۷۲,۳۱۴,۱۵۱	۲۸۱,۵۳۲	۷,۸۲۳,۰۰۰	نقد حاصل از عملیات
-	-	(۹۹,۳۱۱)	پرداخت هایی نقدی بابت مالیات بر درآمد
۷۲,۳۱۴,۱۵۱	۲۸۱,۵۳۲	۷,۷۲۳,۷۸۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
۳۳,۰۸۹	۳۳۹,۶۸۱	۵۱,۵۳۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲,۶۶۲,۷۵۲)	(۱,۹۲۹,۱۸۴)	(۲,۲۵۵,۸۶۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۶,۷۹۱)	(۲۱۸,۸۴۴)	(۵,۶۴۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	-	۱,۰۷۷,۰۲۸	وجه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحصیل) سایر دارایی ها
۲,۶۹۷,۱۵۷	۲,۷۶۴,۵۰۸	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
(۴۷,۲۱۲,۸۳۱)	(۲۵۶,۵۷۴)	(۳,۲۸۹,۳۰۳)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۸,۱۸۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۹۷۴,۹۰۷	۵,۸۹۳,۳۹۶	-	دریافت های نقدی حاصل از سود فروش اقساطی خودرو
۱,۶۶۷,۱۰۳	۸۶۸,۹۰۰	۹۳۰,۰۶۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۶۶۳,۴۴۴	۴۲۲,۲۸۱	۲۸۴,۴۲۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۴۱,۸۶۶,۶۷۴)	۷,۸۷۴,۱۶۴	(۱,۸۳۹,۵۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری ها
۳۰,۴۴۷,۴۷۷	۸,۱۵۵,۶۹۶	۵,۸۸۴,۲۱۲	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
۹۵,۵۵۰,۷۵۴	۷۷,۴۹۹,۴۲۰	۵۴,۳۲۹,۲۵۲	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۸۲,۹۲۷,۴۵۳)	(۵۶,۶۵۷,۹۳۴)	(۴۸,۶۴۸,۱۶۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۱,۱۹۲,۵۷۷)	(۸,۶۷۹,۱۳۳)	(۸,۳۳۳,۱۳۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲,۱۱۹,۹۵۹)	(۱,۷۵۸,۴۷۱)	-	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات خرید دین
(۶۲۰,۵۵۹)	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود خرید دین
(۲,۸۳۴,۷۹۷)	(۱,۰۹۸,۹۸۳)	-	کاهش وجه صندوقی بابت اخذ وام
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق سلف موازی
-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق سلف موازی
-	(۹۴۹,۹۲۲)	-	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق سلف موازی
-	-	۱۶۵,۳۴۰	دریافت های نقدی حاصل از مشارکت در تولید
(۱۸,۱۳۰,۴۲۸)	(۱۱,۰۳۷,۴۷۳)	(۹,۲۱۶,۲۲۳)	پرداخت های نقدی بابت سود مشارکت در تولید
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه
(۲,۴۱۵,۹۹۶)	(۱,۴۵۹,۹۹۹)	(۹۰۰,۶۰۶)	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مرابحه
-	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق اجاره صکوک
(۷,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق اجاره صکوک
(۳,۷۰۱,۹۳۳)	(۱,۱۵۳,۱۳۴)	(۹۶۸,۸۴۰)	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق اجاره صکوک
(۲۱۰,۸۱۸)	(۳۷۲,۸۶۱)	(۶۱۱,۰۳۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۲,۰۱۳,۷۶۷)	۲۳۱,۵۱۰	(۵,۶۷۳,۴۱۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
(۱,۵۶۶,۲۹۰)	۸,۳۸۷,۲۰۶	۲۱۰,۸۰۲	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۰,۴۴۱,۹۶۳	۱,۵۳۵,۹۱۰	۱,۲۵۸,۹۳۳	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۳۵,۹۹۶	۵۱۸,۸۲۷	۶۶,۱۷۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹,۰۱۱,۶۶۹	۱۰,۴۴۱,۹۶۳	۱,۵۳۵,۹۱۰	مانده وجه نقد در پایان سال

وضعیت اعتباری شرکت

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۵۶,۲۰۷,۹۴۶	۱۱۳,۱۲۷,۹۰۳	
حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۴۲,۳۲۰,۳۴۵	۳۱,۴۸۲,۶۱۸	
پیش‌دریافت‌ها	۸۱,۰۳۴,۹۴۵	۱۰۲,۸۹۲,۷۴۶	
سود سهام پرداختی	۳,۰۷۷,۹۴۴	۲,۸۶۷,۱۲۶	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۰۶۸,۷۹۲	۵,۶۶۰,۶۹۱	
ذخایر	۶,۸۵۳,۴۳۲	۶,۶۵۳,۵۰۷	
کوتاه‌مدت	۵۶,۴۱۹,۵۹۸	۷۰,۵۱۷,۴۰۵	
بلندمدت	۲۰,۵۸۸,۵۵۹	۱۰,۷۴۹,۲۹۶	
ذخیره مالیات			
تسهیلات			
مالیات			

اطلاعات تسهیلات به تفکیک نرخ سود مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر است:

➤ تسهیلات بر اساس تاریخ سررسید

سال	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۳۹۸	۶,۳۱۲,۱۷۶	۹٪	۴,۲۱۴,۵۰۰	۵٪		
۱۳۹۹	۶۳,۶۰۶,۶۹۴	۹۱٪	۶۲,۳۹۰,۵۷۰	۷۷٪		
۱۴۰۰	۰	-	۱۴,۳۰۴,۵۵۷	۱۸٪		
جمع	۶۹,۹۱۸,۸۷۰	۱۰۰٪	۸۰,۹۰۹,۶۲۷	۱۰۰٪		

➤ تسهیلات بر اساس نرخ

نوع تسهیلات	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بالتر از ۲۵ درصد	۲,۱۸۸,۹۰۰	۳٪	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲٪		
۲۰ تا ۲۵ درصد	۳,۷۱۸,۳۴۰	۵٪	۴,۲۶۴,۹۹۶	۵٪		
۱۵ تا ۲۰ درصد	۶۴,۰۱۱,۶۳۰	۹۲٪	۷۴,۷۴۴,۶۳۱	۹۲٪		
جمع	۶۹,۹۱۸,۸۷۰	۱۰۰٪	۸۰,۹۰۹,۶۲۷	۱۰۰٪		

➤ تسهیلات بر اساس ریالی / ارزی

نوع تسهیلات	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریالی	۶۹,۷۸۳,۴۶۳	۹۹.۸۱٪	۸۰,۹۰۹,۶۲۷	۱۰۰٪		
ارزی	۱۳۵,۴۰۷	۰.۱۹٪	-	-		
جمع	۶۹,۹۱۸,۸۷۰	۱۰۰٪	۸۰,۹۰۹,۶۲۷	۱۰۰٪		

تضمین ها و بدهی های احتمالی

در جداول زیر اطلاعات مربوط به بدهی های احتمالی، شامل، تضمین های صادره در خصوص بدهی اشخاص ثالث به تفکیک موضوع تضمین و مبلغ و اطلاعات مربوط به تعهدات سرمایه ای ارائه شده است:

(۱) بدهی های احتمالی شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

مبلغ (میلیون ریال)		شرح
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۴۳,۵۲۶,۵۵۸	۵۱۶۰۱,۸۹۳	تضمین وام پارس خودرو
۳۱,۰۲۰,۵۷۱	۳۳,۷۰۱,۵۱۱	تضمین وام سایپا دیزل
۱۹,۰۶۸,۱۲۲	۶۶,۴۵۴,۹۶۱	تضمین وام رایان سایپا
۱۷,۸۰۲,۷۲۳	۱۵,۲۸۵,۷۲۳	تضمین وام سازه گستر
۹,۹۴۳,۸۰۳	۹,۲۵۰,۸۰۳	تضمین وام سایپا یدک
۹,۰۳۳,۲۳۲	۸,۲۵۹,۹۱۷	تضمین وام زامیاد
۸,۰۵۰,۳۷۵	۸,۴۳۵,۷۲۵	تضمین وام مگاموتور
۳,۱۱۸,۴۸۸	۲,۹۸۸,۳۸۸	تضمین وام سایپا آذین
۲,۰۱۲,۳۱۵	۲,۰۰۶,۷۶۵	تضمین وام تولید رنگ سایپا
۱,۴۱۹,۷۲۵	۱,۴۱۹,۷۲۵	تضمین وام سایپا سیتروئن
۱,۱۱۳,۰۱۸	۱,۱۱۳,۰۱۸	تضمین وام بنیان توسعه صنعت خودرو - بن رو
۵۷۱,۰۹۱	۵۷۱,۰۹۱	تضمین وام پلاسکوکار سایپا
۱,۳۷۵,۰۵۲	۱,۳۱۵,۰۵۲	تضمین وام طیف سایپا
۵۳۳,۹۳۹	۷۹۲,۶۳۶	تضمین وام مالییل سایپا
۴۵۳,۲۰۲	۴۵۳,۲۰۲	تضمین وام سایپا پرس
۲۸۲,۳۸۰	۲۸۲,۳۸۰	تضمین وام سایپا شیشه
۲۶۶,۱۵۷	۲۶۶,۱۵۷	تضمین وام فرسازای زر
۱۹۰,۰۷۱	۱۹۰,۰۷۱	تضمین وام قالبها
۱۳۷,۱۵۸	۱۳۷,۱۵۸	تضمین وام مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱۲۴,۱۲۰	۱۲۴,۱۲۰	تضمین وام کمک فنر اینتامین
۹۹,۴۸۰	۱۱۴,۷۸۰	تضمین وام تولیدی و صنعتی ایران کاوه سایپا
۹۰,۸۹۵	۹۰,۸۹۵	تضمین وام مهندسی توسعه سایپا
۷۸,۵۰۰	۷۸,۵۰۰	تضمین وام گروه سرمایه گذاری سایپا
۰	۲۵,۰۰۰	تضمین وام شیشه نشکن
۰	۱۸۲,۶۱۰	تضمین وام رادیاتور ایران
۱,۴۰۰	۱,۳۹۹	تضمین وام کاوه خودرو سایپا
۱۵۱,۳۰۳,۳۷۵	۲۰۶,۱۵۳,۵۸۰	مجموع

(۲) تعهدات سرمایه ای شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه مربوط به مخارج تکمیل پروژه ها و دارائیهایی در جریان ساخت ناشی از قراردادهای منعقد می باشد که عمدتاً بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

مبلغ (میلیون ریال)		نوع معامله	متعهد
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۲۱۴,۰۳۳	۱۶۴,۹۴۸	قراردادهای ساخت قالب	قالب های بزرگ صنعتی سایپا
۳,۴۳۴	۳,۴۳۴	خرید تابلو برق	آشتیان تابلو
۴,۹۵۰	۰	خرید دستگاه شارژ واسکازین	آرکا فیدار پویا
۷۰۶	۷۰۶	خرید پالت سیلندری	پارس هوای البرز
۷,۱۱۵	۰	-	سایپارس
۱,۷۵۰	۰	-	کیان صنعت مبین
۰	۹,۳۰۰	خرید دستگاه شارژ واسکازین	امن اندیشه فردا
۲۳۱,۹۷۸	۱۷۸,۳۷۸	جمع	

مطالبات و ذخایر

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مانده	شرح	
۷۶۹۴.۹۴۱	مشتریان	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۴۶۵۰.۰۰۰	شرکتهای گروه	
۳.۱۵۸.۷۸۷	سایر	
۲۵.۵۰۳.۷۲۸	جمع	
۴۱۶۳۸.۱۷۴	طلب از شرکتهای گروه	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۶.۰۲۴.۸۲۰	سایر حسابهای دریافتی	
۱.۷۸۰.۱۸۹	سپرده ها و ودایع	
۱.۳۹۲.۴۰۸	اسناد دریافتی	
۱۱۷.۵۴۸	مطالبات از کارکنان	
۵۰.۹۵۳.۱۳۹	جمع	
-	اسناد دریافتی بلندمدت	حسابها و اسناد دریافتی بلندمدت
۵.۵۲۸.۲۷۱	حصة بلندمدت طلب از شرکتهای گروه	
۱.۴۹۱.۶۸۷	حصة بلندمدت طلب از کارکنان	
۷.۰۱۹.۹۵۸	جمع	
۸۳.۴۷۶.۸۲۵	جمع کل	

مبلغ خالص	مطالبات مشکوک الوصول انباشته	مبلغ ناخالص	سرفصل مطالبات
۲۵.۵۰۳.۷۲۸	(۱۹۰)	۲۵.۵۰۳.۹۱۸	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵۰.۹۵۳.۱۳۹	(۱۱,۸۸۳)	۵۰.۹۶۵.۰۲۲	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۷.۰۱۹.۹۵۸	-	۷.۰۱۹.۹۵۸	حسابها و اسناد دریافتی بلندمدت
۸۳.۴۷۶.۸۲۵	(۱۲.۰۷۳)	۸۳.۴۸۸.۸۹۸	جمع مطالبات
۷.۳۷۴.۳۴۱	-	۷.۳۷۴.۳۴۱	سفارشات و پیش پرداختها
۹۰.۸۵۱.۰۶۶	(۱۲.۰۷۳)	۹۰.۸۶۳.۱۳۹	جمع کل

طبق اظهارنظر حسابرس در صورتهای مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ شرکت سایا، بخشی از مانده دریافتی های تجاری شرکت به مبلغ ۴.۲۱۴ میلیارد ریال مربوط به مطالبات از مشتریان فروش اقساطی، چکهای برگشتی و سررسید گذشته و یا اقساط معوق مشتریان شرکت می باشد که علیرغم پیگیری های انجام شده از جمله اقدامات حقوقی در مورد بخشی از آنها، تا تاریخ این گزارش وصول نشده است. همچنین سرفصلهای سایر دریافتی ها، موجودی مواد و کالا، پیش پرداختها و دارائیهای ثابت مشهود (پروژه های در جریان ساخت) شرکت مبلغ ۳.۹۱۴ میلیارد ریال مانده های راکد و سنواتی می باشد که اقدامات انجام شده منجر به وصول و یا بازیافت آنها نشده و از این بابت صرفاً مبلغ ۱۹۱ میلیارد ریال زیان کاهش در حسابها منظور شده است. براساس تائیدیه دریافتی، سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران مانده طلب خود از شرکت را مبلغ ۹.۷۱۴ میلیارد ریال بیش از مانده طبق دفاتر اعلام نموده که مغایرت مزبور عمدتاً ناشی از جرایم دیرکرد طلب سود سهام سنوات قبل می باشد. در خصوص تعهدات معوق فروش شرکت، صرفاً براساس بهای تمام شده تولید خودرو در سال ۱۳۹۸ و بدون درنظر گرفتن افزایش آتی هزینه های تولید، احتساب مبلغ ۱.۷۷۴ میلیارد ریال در شرکت ضرورت دارد.

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

پیش بینی ترازنامه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارائی های ثابت مشهود	۸۹,۴۰۹,۹۶۱	۸۹,۴۰۹,۹۶۱	۸۸,۵۸۹,۹۳۹	۸۷,۸۱۰,۹۱۷	۸۷,۸۱۰,۹۱۷	۸۷,۸۱۰,۹۱۷	۸۷,۰۷۰,۸۴۷	۸۶,۲۶۷,۷۸۰	۸۶,۲۶۷,۷۸۰	۸۶,۲۶۷,۷۸۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷
سایر دارائی ها	۷,۴۰۳,۵۴۴	۷,۴۰۳,۵۴۴	۷,۴۰۳,۵۴۴	۷,۴۰۳,۵۴۵	۷,۴۰۳,۵۴۵	۷,۴۰۳,۵۴۵	۷,۴۰۳,۵۴۶	۷,۴۰۳,۵۴۸	۷,۴۰۳,۵۴۸	۷,۴۰۳,۵۴۸
جمع دارائی های غیر جاری	۳۳۶,۹۸۸,۵۱۲	۳۳۶,۹۸۸,۵۱۲	۳۳۶,۱۶۸,۴۹۰	۳۳۵,۳۸۹,۴۶۹	۳۳۵,۳۸۹,۴۶۹	۳۳۵,۳۸۹,۴۶۹	۳۳۴,۶۴۹,۴۰۰	۳۳۳,۹۴۶,۲۳۵	۳۳۳,۹۴۶,۲۳۵	۳۳۳,۹۴۶,۲۳۵
موجودی نقد	۲,۵۴۴,۲۹۲	۴,۲۳۴,۲۹۲	۶,۲۹۶,۸۷۹	۵,۲۰۲,۱۵۱	۵,۲۰۲,۱۵۱	۵,۲۰۲,۱۵۱	۲,۰۹۳,۱۱۲	۲,۰۵۶,۳۲۶	۲,۰۵۶,۳۲۶	۲,۰۵۶,۳۲۶
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۲۸,۷۶۶,۲۵۵	۲۸,۷۶۶,۲۵۵	۲۵,۲۹۱,۸۴۸	۴۲,۶۲۵,۴۱۳	۴۲,۶۲۵,۴۱۳	۴۲,۶۲۵,۴۱۳	۵۰,۴۹۷,۶۳۲	۵۹,۳۲۴,۷۹۵	۵۹,۳۲۴,۷۹۵	۵۹,۳۲۴,۷۹۵
سایر حساب ها و اسناد دریافتی	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹	۵۰,۹۵۳,۱۳۹
موجودی مواد و کالا	۲۸,۸۱۵,۶۲۰	۲۸,۸۱۵,۶۲۰	۳۶,۸۲۳,۱۵۷	۴۰,۴۲۹,۹۳۹	۴۰,۴۲۹,۹۳۹	۴۰,۴۲۹,۹۳۹	۴۳,۹۵۲,۸۰۳	۴۸,۷۳۹,۶۹۳	۴۸,۷۳۹,۶۹۳	۴۸,۷۳۹,۶۹۳
سفارشات و پیش پرداختها	۱۰,۱۱۴,۵۵۵	۱۰,۱۱۴,۵۵۵	۱۲,۱۲۱,۴۳۹	۱۳,۰۱۸,۱۳۵	۱۳,۰۱۸,۱۳۵	۱۳,۰۱۸,۱۳۵	۱۳,۸۹۸,۸۵۱	۱۵,۰۹۸,۰۷۳	۱۵,۰۹۸,۰۷۳	۱۵,۰۹۸,۰۷۳
جمع دارائی های جاری	۱۲۱,۱۹۳,۸۶۲	۱۲۲,۸۷۳,۸۶۲	۱۴۱,۷۰۶,۴۶۲	۱۵۲,۳۶۸,۷۷۷	۱۵۲,۳۶۸,۷۷۷	۱۵۲,۳۶۸,۷۷۷	۱۶۲,۳۹۵,۵۳۸	۱۷۶,۳۴۲,۰۲۶	۱۷۶,۳۴۲,۰۲۶	۱۷۶,۳۴۲,۰۲۶
جمع دارائی ها	۴۵۸,۱۸۲,۳۷۴	۴۵۹,۸۶۲,۳۷۴	۴۷۷,۸۷۴,۹۵۱	۴۸۷,۷۵۸,۲۴۶	۴۸۷,۷۵۸,۲۴۶	۴۸۷,۷۵۸,۲۴۶	۴۹۷,۰۴۴,۹۳۷	۵۱۰,۲۸۸,۳۶۱	۵۱۰,۲۸۸,۳۶۱	۵۱۱,۱۲۸,۳۶۱

گزارش
سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام
(به سکه و عدد)

شرح	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سرمایه	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰
اندوخته قانونی	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷
سود (زیان) انباشته	(۱۱۷,۴۴۱,۴۴۰)	(۱۱۷,۷۶۱,۴۴۰)	(۱۱۶,۴۲۶,۲۹۱)	(۱۱۷,۷۰۶,۴۹۱)	(۱۱۵,۲۱۰,۳۰۹)	(۱۱۷,۵۷۰,۳۰۹)	(۱۱۳,۴۵۰,۰۹۳)	(۱۱۷,۲۷۰,۰۹۳)	(۱۱۳,۴۳۳,۲۵۵)	(۱۱۷,۵۹۳,۲۵۵)
جمع حقوق مالکانه	۷۹,۵۶۰,۱۰۷	۷۹,۲۴۰,۱۰۷	۸۰,۵۷۵,۰۵۶	۷۹,۲۹۵,۰۵۶	۸۱,۷۹۱,۲۳۸	۷۹,۴۳۱,۲۳۸	۸۳,۵۵۱,۴۵۴	۷۹,۶۳۱,۴۵۴	۸۳,۵۶۸,۲۹۲	۷۹,۴۰۸,۲۹۲
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶	۷۷۴,۴۵۶
اوراق مرابحه پرداختنی (۲)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
اوراق مرابحه پرداختنی (۳)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
اوراق مرابحه پرداختنی (۳)	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۶۷۳,۲۳۹	۶,۶۷۳,۲۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی های غیر جاری	۲۶,۴۴۷,۶۹۵	۱۸,۴۴۷,۶۹۵	۲۰,۶۱۲,۱۲۶	۱۲,۶۱۲,۱۲۶	۱۷,۹۵۱,۲۳۱	۹,۹۵۱,۲۳۱	۱۱,۴۹۱,۱۸۱	۱۱,۴۹۱,۱۸۱	۱۳,۲۶۲,۱۳۴	۱۲,۲۸۷,۶۷۸
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۱۴,۲۶۹,۷۰۱	۱۱۵,۱۰۵,۹۰۲	۱۱۵,۱۰۵,۹۰۲	۱۱۵,۱۰۵,۹۰۲	۱۱۵,۲۷۹,۵۲۶	۱۱۵,۲۷۹,۵۲۶	۱۱۵,۸۴۶,۲۹۱	۱۱۵,۸۴۶,۲۹۱	۱۱۶,۳۴۶,۱۶۷	۱۱۶,۳۴۶,۱۶۷
سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۳۰,۱۸۷,۲۰۷	۳۰,۱۸۷,۲۰۷	۳۰,۱۸۷,۲۰۷	۳۰,۱۸۷,۲۰۷	۳۰,۱۸۷,۲۰۷	۳۰,۱۸۷,۲۰۷	۳۰,۱۸۷,۲۰۶	۳۰,۱۸۷,۲۰۶	۳۰,۱۸۷,۲۰۵	۳۰,۱۸۷,۲۰۵
پیش دریافت ها	۱۱۳,۲۰۹,۳۷۵	۱۱۳,۲۰۹,۳۷۵	۱۳۰,۰۸۶,۳۷۱	۱۳۰,۰۸۶,۳۷۱	۱۳۸,۹۰۰,۷۶۵	۱۳۸,۹۰۰,۷۶۵	۱۳۲,۶۶۰,۳۱۷	۱۳۲,۶۶۰,۳۱۷	۱۴۷,۶۱۶,۲۷۲	۱۴۷,۶۱۶,۲۷۲
ذخائر	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۰۷
سود سهام پرداختنی	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۸۶۷,۱۲۶
تسهیلات مالی دریافتی	۸۴,۷۸۷,۶۵۶	۹۳,۷۸۷,۶۵۶	۸۴,۷۸۷,۶۵۶	۹۳,۷۸۷,۶۵۶	۸۹,۷۸۷,۶۵۶	۱۰۰,۲۸۷,۶۵۶	۹۵,۷۸۷,۶۵۶	۱۰۸,۲۸۷,۶۵۶	۱۰۹,۷۸۷,۶۵۶	۱۱۴,۷۸۷,۶۵۶
اوراق مرابحه پرداختنی (۲)	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
اوراق مرابحه پرداختنی (۳)	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
اوراق مرابحه پرداختنی (۳)	-	-	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
جمع بدهی های جاری	۳۵۲,۱۷۴,۵۷۲	۳۶۲,۱۷۴,۵۷۲	۳۷۶,۶۸۷,۷۶۹	۳۸۶,۶۸۷,۷۶۹	۳۸۷,۸۷۵,۷۸۷	۳۹۸,۳۷۵,۷۸۷	۴۰۲,۰۰۲,۳۰۳	۴۰۶,۵۰۲,۳۰۳	۴۱۳,۴۵۷,۹۳۵	۴۱۸,۴۵۷,۹۳۵
جمع بدهی ها	۳۷۸,۶۲۲,۲۶۷	۳۸۰,۶۲۲,۲۶۷	۳۹۷,۲۹۹,۸۹۵	۳۹۹,۲۹۹,۸۹۵	۴۰۵,۸۲۷,۰۰۸	۴۰۸,۳۲۷,۰۰۸	۴۱۳,۴۹۳,۴۸۳	۴۱۷,۹۹۳,۴۸۳	۴۲۶,۷۲۰,۰۶۹	۴۳۱,۷۲۰,۰۶۹
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۴۵۹,۸۶۲,۳۷۴	۴۵۸,۱۸۲,۳۷۴	۴۷۷,۸۷۴,۹۵۱	۴۷۸,۵۹۴,۹۵۱	۴۸۷,۶۱۸,۲۴۶	۴۸۷,۷۵۸,۲۴۶	۴۹۷,۰۴۴,۹۳۷	۴۹۷,۶۲۴,۹۳۷	۵۱۰,۲۸۸,۳۶۱	۵۱۱,۱۲۸,۳۶۱

گزارش
سازمان حسابرسی

پیش بینی سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش خالص	۲۸۳,۵۲۳,۲۳۹	۲۸۳,۵۲۳,۲۳۹	۴۳۳,۶۲۱,۲۴۰	۴۳۳,۶۲۱,۲۴۰	۵۰۵,۰۹۳,۶۹۰	۵۰۵,۰۹۳,۶۹۰	۵۷۰,۶۴۱,۲۵۸	۵۷۰,۶۴۱,۲۵۸	۶۵۶,۰۷۲,۳۰۳	۶۵۶,۰۷۲,۳۰۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲۷۷,۷۵۲,۲۷۲)	(۲۷۷,۷۵۲,۲۷۲)	(۴۰۳,۵۱۹,۸۰۸)	(۴۰۳,۵۱۹,۸۰۸)	(۴۷۶,۲۷۲,۶۹۲)	(۴۷۶,۲۷۲,۶۹۲)	(۵۴۴,۹۱۵,۷۳۴)	(۵۴۴,۹۱۵,۷۳۴)	(۶۳۳,۳۲۱,۸۴۵)	(۶۳۳,۳۲۱,۸۴۵)
سود ناویژه	۵,۷۷۱,۱۶۸	۵,۷۷۱,۱۶۸	۳۰,۱۰۱,۴۳۲	۳۰,۱۰۱,۴۳۲	۲۸,۸۲۰,۹۹۸	۲۸,۸۲۰,۹۹۸	۲۵,۷۲۵,۵۲۴	۲۵,۷۲۵,۵۲۴	۲۲,۷۳۰,۴۵۸	۲۲,۷۳۰,۴۵۸
هزینه های اداری، عمومی، توزیع و فروش	(۱۷,۱۳۰,۰۸۷)	(۱۷,۱۳۰,۰۸۷)	(۲۳,۹۳۹,۷۵۱)	(۲۳,۹۳۹,۷۵۱)	(۲۸,۵۵۰,۴۶۲)	(۲۸,۵۵۰,۴۶۲)	(۳۲,۶۱۰,۵۳۸)	(۳۲,۶۱۰,۵۳۸)	(۳۷,۴۹۲,۲۱۴)	(۳۷,۴۹۲,۲۱۴)
درآمد سرمایه گذاری ها - عملیاتی	۳,۴۹۷,۵۶۸	۳,۴۹۷,۵۶۸	۵,۳۴۹,۱۸۶	۵,۳۴۹,۱۸۶	۶,۲۳۰,۸۷۶	۶,۲۳۰,۸۷۶	۷,۰۳۹,۴۷۶	۷,۰۳۹,۴۷۶	۸,۰۹۳,۳۶۰	۸,۰۹۳,۳۶۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۳,۱۳۴,۵۱۳	۱۳,۱۳۴,۵۱۳	۲۰,۰۸۷,۹۴۶	۲۰,۰۸۷,۹۴۶	۲۳,۳۹۸,۹۸۰	۲۳,۳۹۸,۹۸۰	۲۶,۴۳۵,۵۳۸	۲۶,۴۳۵,۵۳۸	۳۰,۳۹۳,۲۱۹	۳۰,۳۹۳,۲۱۹
سود عملیاتی	۵,۲۷۳,۱۶۱	۵,۲۷۳,۱۶۱	۳۱,۵۹۸,۸۱۴	۳۱,۵۹۸,۸۱۴	۲۹,۹۰۰,۳۹۲	۲۹,۹۰۰,۳۹۲	۲۶,۵۹۰,۰۰۰	۲۶,۵۹۰,۰۰۰	۲۳,۷۲۴,۸۲۳	۲۳,۷۲۴,۸۲۳
هزینه های مالی	(۴۲,۱۰۰,۱۴۶)	(۴۲,۴۲۰,۱۴۶)	(۴۸,۶۱۴,۸۲۴)	(۴۹,۵۷۴,۸۲۴)	(۵۰,۷۶۷,۱۵۶)	(۵۰,۷۶۷,۱۵۶)	(۵۰,۱۱۸,۳۴۸)	(۵۰,۱۱۸,۳۴۸)	(۵۰,۹۸۸,۹۶۵)	(۵۰,۹۸۸,۹۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱,۷۸۹,۵۵۰	۱۱,۷۸۹,۵۵۰	۱۸,۰۳۰,۹۵۹	۱۸,۰۳۰,۹۵۹	۲۱,۰۰۲,۹۴۶	۲۱,۰۰۲,۹۴۶	۲۳,۷۲۸,۵۶۳	۲۳,۷۲۸,۵۶۳	۲۷,۲۸۰,۹۸۱	۲۷,۲۸۰,۹۸۱
سود (زیان) قبل از مالیات	(۲۵,۰۳۷,۴۳۶)	(۲۵,۰۳۷,۴۳۶)	۱,۰۱۴,۹۴۹	۵۴,۹۴۹	۱,۳۱۶,۱۸۲	۱,۳۱۶,۱۸۲	۱,۷۶۰,۲۱۶	۱,۷۶۰,۲۱۶	۱۶,۸۳۸	(۲۲۳,۱۶۲)
مالیات بر درآمد	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص	(۲۵,۰۳۷,۴۳۶)	(۲۵,۰۳۷,۴۳۶)	۱,۰۱۴,۹۴۹	۵۴,۹۴۹	۱,۳۱۶,۱۸۲	۱,۳۱۶,۱۸۲	۱,۷۶۰,۲۱۶	۱,۷۶۰,۲۱۶	۱۶,۸۳۸	(۲۲۳,۱۶۲)
سود (زیان) انباشته اول دوره	(۹۲,۴۰۴,۰۰۵)	(۹۲,۴۰۴,۰۰۵)	(۱۱۷,۴۴۱,۴۴۰)	(۱۱۷,۴۴۱,۴۴۰)	(۱۱۶,۴۲۶,۴۹۱)	(۱۱۶,۴۲۶,۴۹۱)	(۱۱۵,۴۱۰,۳۰۹)	(۱۱۵,۴۱۰,۳۰۹)	(۱۱۳,۴۵۰,۰۹۳)	(۱۱۷,۳۷۰,۰۹۳)
تعدیلات سنواتی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص طی دوره	(۲۵,۰۳۷,۴۳۶)	(۲۵,۰۳۷,۴۳۶)	۱,۰۱۴,۹۴۹	۵۴,۹۴۹	۱,۳۱۶,۱۸۲	۱,۳۱۶,۱۸۲	۱,۷۶۰,۲۱۶	۱,۷۶۰,۲۱۶	۱۶,۸۳۸	(۲۲۳,۱۶۲)
سود قابل تخصیص	(۱۱۷,۴۴۱,۴۴۰)	(۱۱۷,۴۴۱,۴۴۰)	(۱۱۶,۴۲۶,۴۹۱)	(۱۱۶,۴۲۶,۴۹۱)	(۱۱۵,۴۱۰,۳۰۹)	(۱۱۵,۴۱۰,۳۰۹)	(۱۱۳,۴۵۰,۰۹۳)	(۱۱۳,۴۵۰,۰۹۳)	(۱۱۷,۳۷۰,۰۹۳)	(۱۱۷,۳۷۰,۰۹۳)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۱۷,۴۴۱,۴۴۰)	(۱۱۷,۴۴۱,۴۴۰)	(۱۱۶,۴۲۶,۴۹۱)	(۱۱۶,۴۲۶,۴۹۱)	(۱۱۵,۴۱۰,۳۰۹)	(۱۱۵,۴۱۰,۳۰۹)	(۱۱۳,۴۵۰,۰۹۳)	(۱۱۳,۴۵۰,۰۹۳)	(۱۱۷,۳۷۰,۰۹۳)	(۱۱۷,۳۷۰,۰۹۳)

گزارش
سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام
(استقراری)

پیش بینی منابع مصارف

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۲۲,۹۰۸,۸۱۵	۲۲,۹۰۸,۸۱۵	۲۵,۸۸۰,۲۵۰	۲۵,۸۸۰,۲۵۰	۲۹,۲۷۲,۱۶۹	۲۹,۲۷۲,۱۶۹	۳۱,۰۵۹,۴۸۶	۳۱,۰۵۹,۴۸۶	۳۹,۲۰۰,۵۲۱	۳۹,۲۰۰,۵۲۱	سود قبل از بهره (هزینه و درآمد) و مالیات
۷۰۳,۰۶۷	۷۰۳,۰۶۷	۷۴۰,۰۷۰	۷۴۰,۰۷۰	۷۷۹,۰۲۲	۷۷۹,۰۲۲	۸۲۰,۰۲۳	۸۲۰,۰۲۳	۸۶۳,۱۸۲	۸۶۳,۱۸۲	هزینه استهلاک
۱,۷۷۰,۹۵۳	۱,۷۷۰,۹۵۳	۱,۵۳۹,۹۶۰	۱,۵۳۹,۹۶۰	۱,۳۳۹,۰۹۵	۱,۳۳۹,۰۹۵	۱,۱۶۴,۴۳۱	۱,۱۶۴,۴۳۱	۱,۰۱۲,۵۲۸	۱,۰۱۲,۵۲۸	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه (۴)
۴,۹۵۵,۹۵۴	۴,۹۵۵,۹۵۴	۳,۷۵۹,۵۵۰	۳,۷۵۹,۵۵۰	۸,۸۱۴,۳۹۳	۸,۸۱۴,۳۹۳	۱۶,۶۷۶,۹۹۶	۱۶,۶۷۶,۹۹۶	۱۰,۵۱۶,۶۳۰	۱۰,۵۱۶,۶۳۰	افزایش در پیش فروش
۷,۵۷۴,۶۴۵	۷,۵۷۴,۶۴۵	۶,۳۹۳,۸۱۲	۶,۳۹۳,۸۱۲	۵,۲۹۳,۷۷۷	۵,۲۹۳,۷۷۷	۴,۳۱۴,۹۳۸	۴,۳۱۴,۹۳۸	۳,۸۲۵,۵۵۹	۳,۸۲۵,۵۵۹	کاهش (افزایش) در مانده اسناد دریافتی تجاری
۲۸,۰۹۶,۹۸۸	۲۸,۰۹۶,۹۸۸	۲۴,۴۲۸,۳۱۴	۲۴,۴۲۸,۳۱۴	۲۱,۶۳۱,۱۷۰	۲۱,۶۳۱,۱۷۰	۱۸,۵۷۰,۲۸۷	۱۸,۵۷۰,۲۸۷	۱۲,۱۴۲,۱۹۰	۱۲,۱۴۲,۱۹۰	درآمد اقساطی
۴۹۹,۶۷۶	۴۹۹,۶۷۶	۳۶۶,۹۶۵	۳۶۶,۹۶۵	۳۷۳,۶۲۳	۳۷۳,۶۲۳	۸۳۶,۲۰۲	۸۳۶,۲۰۲	۱,۱۴۱,۷۹۸	۱,۱۴۱,۷۹۸	افزایش (کاهش) در مانده حساب های پرداختنی
۱۰,۸۲۸,۶۵۶	۹۵,۷۸۷,۶۵۶	۱۰۰,۲۸۷,۶۵۶	۸۹,۷۸۷,۶۵۶	۹۴,۷۸۷,۶۵۶	۸۴,۷۸۷,۶۵۶	۹۴,۷۸۷,۶۵۶	۸۴,۷۸۷,۶۵۶	۶۵,۷۸۷,۶۵۶	۶۵,۷۸۷,۶۵۶	تجاری
۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
۱۸۱,۲۹۷,۷۵۴	۱۷۶,۲۹۷,۷۵۴	۱۷۱,۴۰۶,۵۷۶	۱۵۸,۹۰۶,۵۷۶	۱۶۷,۷۹۰,۹۰۵	۱۵۷,۲۹۰,۹۰۵	۱۶۸,۲۳۰,۰۱۸	۱۵۸,۲۳۰,۰۱۸	۱۲۹,۲۱۰,۰۸۴	۱۲۷,۲۱۰,۰۸۴	دریافت تسهیلات جدید
۵,۹۹۶,۱۱۲	۵,۹۹۶,۱۱۲	۴,۴۰۳,۵۸۰	۴,۴۰۳,۵۸۰	۴,۴۸۳,۴۷۸	۴,۴۸۳,۴۷۸	۱۰,۰۳۴,۴۲۱	۱۰,۰۳۴,۴۲۱	۱۳,۷۰۱,۵۷۱	۱۳,۷۰۱,۵۷۱	جمع ورودی (منابع)
۱۶,۴۰۱,۸۰۸	۱۶,۴۰۱,۸۰۸	۱۴,۲۶۶,۰۳۱	۱۴,۲۶۶,۰۳۱	۱۲,۶۲۷,۳۲۲	۱۲,۶۲۷,۳۲۲	۱۰,۸۴۰,۵۳۱	۱۰,۸۴۰,۵۳۱	۷,۰۸۸,۰۸۶	۷,۰۸۸,۰۸۶	افزایش موجودی و سفارشات
۱۰,۸۲۸,۶۵۶	۹۵,۷۸۷,۶۵۶	۱۰۰,۲۸۷,۶۵۶	۸۹,۷۸۷,۶۵۶	۹۴,۷۸۷,۶۵۶	۸۴,۷۸۷,۶۵۶	۹۴,۷۸۷,۶۵۶	۸۴,۷۸۷,۶۵۶	۶۵,۷۸۷,۶۵۶	۶۵,۷۸۷,۶۵۶	اعتبار به مشتری
-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بازپرداخت تسهیلات قبلی
-	-	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بازپرداخت اوراق مرابحه (۱)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اوراق مرابحه (۲)
-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اوراق مرابحه (۳)
-	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اوراق مرابحه (۴)
۵۱,۲۲۸,۹۶۵	۵۰,۹۸۸,۹۶۵	۵۰,۱۱۸,۳۳۸	۴۸,۵۵۸,۳۳۸	۵۰,۷۶۷,۱۵۶	۴۹,۶۸۷,۱۵۶	۴۹,۵۷۴,۸۲۴	۴۸,۶۱۴,۸۲۴	۴۴,۴۲۰,۱۴۶	۴۲,۱۰۰,۱۴۶	هزینه مالی
۱۸۱,۹۱۴,۵۴۰	۱۷۷,۱۷۴,۵۴۰	۱۷۳,۰۷۵,۶۱۵	۱۶۱,۰۱۵,۶۱۵	۱۶۹,۶۶۵,۶۳۳	۱۵۸,۵۸۵,۶۳۳	۱۶۵,۲۳۷,۴۳۲	۱۵۴,۲۷۷,۴۳۲	۱۳۳,۹۹۷,۴۶۰	۱۳۳,۶۷۷,۴۶۰	جمع خروجی (مصارف)
(۶۱۶,۷۸۶)	(۸۷۶,۷۸۶)	(۱,۶۶۹,۰۳۹)	(۲,۱۰۹,۰۳۹)	(۱,۸۷۴,۷۲۸)	(۱,۲۹۴,۷۲۸)	۲,۹۹۲,۵۸۶	۲,۹۵۲,۵۸۶	(۳,۷۸۷,۳۷۶)	(۶,۲۴۷,۳۷۶)	اضافی (کسری) نقد
۲,۶۷۳,۱۱۲	۳,۰۹۳,۱۱۲	۵,۴۴۲,۱۵۱	۵,۲۰۲,۱۵۱	۷,۲۱۶,۸۷۹	۶,۴۹۶,۸۷۹	۲,۲۲۴,۲۹۳	۲,۵۴۴,۲۹۳	۹,۰۱۱,۶۶۹	۹,۰۱۱,۶۶۹	مانده اول دوره نقد
۳,۰۵۶,۳۲۶	۲,۲۱۶,۳۲۶	۳,۶۷۳,۱۱۲	۳,۰۹۳,۱۱۲	۵,۳۴۲,۱۵۱	۵,۲۰۲,۱۵۱	۷,۲۱۶,۸۷۹	۶,۴۹۶,۸۷۹	۴,۲۲۴,۲۹۳	۲,۵۴۴,۲۹۳	مانده پایان دوره نقد

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

(۱) نرخ فروش محصولات برای سال ۱۳۹۹ مطابق مجوز شورای رقابت (مورخ ۹۹/۲/۲۸) برای سه ماهه اول سال و مصوبه هیأت مدیره شرکت در نظر گرفته شده است و از سال ۱۴۰۰ به بعد با اعمال ۱۰ درصد رشد سالیانه لحاظ گردیده است. لازم بذکر است در خصوص محصولات مشمول قیمت گذاری، با توجه به وجود تورم و با عنایت به توافقات انجام شده با شورای رقابت و سازمان حمایت تولید کنندگان و مصرف کنندگان و ستاد تنظیم بازار، افزایش نرخ در سالهای آتی امکان‌پذیر می‌باشد بگونه ای که در سال ۹۹ این اصلاح نرخ در بازه های سه ماهه و متناسب با تورم بخشی اعلامی از سوی بانک مرکزی تعدیل خواهد یافت.

(۲) نرخ هزینه مواد مصرفی بر مبنای نرخ‌های پایه سال ۹۸ در نظر گرفته شده که بر این اساس در سال ۹۹ برای محصولات داخلی با ۷۵ درصد رشد (در هر دو حالت) و برای محصولات CKD معادل ۱۰۰ درصد رشد لحاظ گردیده که از سال ۱۴۰۰ به بعد نرخ رشد بهای مواد مصرفی با ۱۲ درصد رشد اعمال گردیده است.

(۳) نرخ هزینه‌های تبدیل در سال ۹۹ با ۳۰ درصد رشد در نظر گرفته شده که از سال ۱۴۰۰ به بعد رشد سالیانه ۱۰ درصدی اعمال شده است.

(۴) هزینه‌های پرسنلی (اداری و فروش) سالیانه ۲۰٪ رشد و سایر هزینه‌های اداری و فروش سالیانه معادل ۱۰٪ و مزایای پایان خدمت معادل ۱۵٪ رشد پیش‌بینی شده است.

(۵) هزینه گارانتی معادل ۱.۵٪ میانگین فروش سال جاری و فروش سال قبل، هزینه کمیسیون کارگزاران معادل ۲/۳٪ مبلغ فروش خالص فرض شده است.

(۶) در محاسبه هزینه‌های مالی، نرخ سود تسهیلات دریافتی جدید به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
نرخ سود تسهیلات	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪
نرخ سود مشارکت	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪	۱۵٪
نرخ سود فروش اعتباری	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪	۲۴٪

(۷) سالیانه ۲/۵٪ فروش به عنوان اعتبار مشتری به مانده مطالبات تجاری اضافه گردیده است. (رسوب مطالبات)

(۸) با توجه به تغییر شرایط فروش محصول و رفتار بازار، میزان پیش فروش از ۴۰ درصد در سال ۹۹ به ۲۲.۵ درصد تا سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

(۹) بواسطه افزایش در تیراژ، ۸۰٪ موجودی موردنیاز در سرفصل موجودی مواد و کالا و ۲۰٪ نیز به سفارشات اختصاص یافته است.

(۱۰) دوره تسویه بدهی‌های تجاری نیز ۳۰ روزه می باشد.

(۱۱) دوره تسهیلات دریافتی ۱ ساله فرض شده و در پایان هر سال مجدداً تمدید خواهد شد.

(۱۲) متناسب با تغییر در درآمد فروش، مبلغ خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها)ی عملیاتی و غیر عملیاتی برآورد شده است.

(۱۳) در محاسبه سرمایه در گردش، معادل ۱ ماه مواد داخلی و ۱/۵ ماه مواد خارجی لحاظ گردیده است.

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (میلیون ریال)
۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۵	۴۴,۲۶۲	۳۵۴,۰۹۸
۲	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۴۴,۷۵۴	۳۵۸,۰۳۳
۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۵	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴
۴	۱۴۰۰/۰۸/۱۵	۴۵,۳۷۰	۳۶۲,۹۵۹
۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۶	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۷	۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴
۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۵	۴۵,۳۷۰	۳۶۲,۹۵۹
۹	۱۴۰۱/۱۱/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴
۱۲	۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۴۵,۳۷۰	۳۶۲,۹۵۹
۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸
۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۴۵,۷۳۸	۳۶۵,۹۰۳
سررسید	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۴۵,۲۴۶	۳۶۱,۹۶۷
جمع سودهای علی الحساب		۷۲۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰
باز پرداخت اصل در سررسید ۱۴۰۳/۰۸/۱۵			۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۱۳,۷۶۰,۰۰۰

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		انبار فروش - دستگاه
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
.	.	.	.	.	.	.	.	۵۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	خانواده ۱۰۰X سایپا
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	خانواده ۱۰۰X پارس خودرو
.	.	.	.	.	.	.	.	۵۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	خانواده ۱۰۰X سایپا کاشان
.	.	.	.	.	.	.	.	۵۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	جمع خانواده ۱۰۰X
۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۲,۴۰۰	۱۲,۴۰۰	وانت ۱۵۱
۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۹,۶۰۰	۹,۶۰۰	وانت ۱۵۱ پلاس
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰	۷۷,۰۰۰	جمع خانواده ۱۰۰X و ۱۵۱
.	.	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	تیبا ۲ (هاج بک)
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	تیبا ۲ (هاج بک) پلاس
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کویک - گیربکس دستی
۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	کویک - گیربکس اتوماتیک
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰	۴۲,۵۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	کویک S
.	.	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تیبا صندوق دار
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	تیبا صندوق دار پلاس
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۳۷,۵۰۰	۳۷,۵۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	ساینا - گیربکس دستی
۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	ساینا - گیربکس اتوماتیک
۶۷,۵۰۰	۶۷,۵۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	ساینا S
۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰	۲۰۴,۵۰۰	۲۰۴,۵۰۰	جمع خانواده ۲۰۰X
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۵۷,۵۰۰	۵۷,۵۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شاهین سنان
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	.	.	شاهین هاج بک
۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۶۲,۵۰۰	۳۶۲,۵۰۰	۳۴۲,۵۰۰	۳۴۲,۵۰۰	۳۱۵,۵۰۰	۳۱۵,۵۰۰	۳۰۱,۵۰۰	۳۰۱,۵۰۰	جمع کل خودروهای داخلی
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	آریو (CKD) بن رو
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	چانگان
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	جمع خودروهای CKD
۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	۳۵۲,۵۰۰	۳۵۲,۵۰۰	۳۳۸,۵۰۰	۳۳۸,۵۰۰	جمع کل

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی ^{سپرده} «خرید، فروش، مباحه، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی ^{سپرده} در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۲ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۱۳۹۱۱۱۱۱۱۱ و شناسه ملی ۱۳۹۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱ نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۲ با شماره ۱۳۹۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی ^{سپرده} به شرح زیر می‌باشد.
(با مسئولیت محدود)

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۲۲۹۰۱۶	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس قانونی شرکت واسط مالی ^{سپرده} (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۲ مؤسسه ^{سپرده} به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

مهر و امضاء

۱۳۹۱/۰۹/۱۲

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

✓ عدم اطمینان قطعی از میزان تعرفه واردات خودرو در آینده و احتمال کاهش تعرفه‌های واردات.

البته در صورت کاهش تعرفه‌های واردات، بازار خودروهای ارزان قیمت که بیشتر در اختیار این شرکت قرار دارد با تهدید بسیار کمتری مواجه خواهد بود.

✓ اثرات طرح هدفمندسازی یارانه‌ها بر سودآوری شرکت.

سهم هزینه انرژی در هزینه‌های صنعت خودرو بسیار ناچیز و کمتر از ۰.۱٪ است، لذا اثرات مستقیم طرح هدفمندسازی یارانه‌ها در کاهش سودآوری شرکت قابل چشم‌پوشی است. از نظر اثرات غیرمستقیم طرح آزادسازی یارانه‌ها نیز صنعت خودرو جزو صنایعی است که از این محل منفعت خواهد برد. زیرا بالغ بر ۸۰٪ بهای تمام شده خودرو شامل مواد مستقیم است و قیمت مواد اولیه آن مرتبط با قیمت فولاد و ورق است. از آنجا که قیمت فولاد دارای بازار رقابتی جهانی است، با توجه به تعرفه‌های ناچیز واردات فولاد، قیمت مواد اولیه افزایش قابل ملاحظه‌ای نخواهد داشت. از طرف دیگر تورم احتمالی در نتیجه پیاده‌سازی طرح هدفمندسازی یارانه‌ها با توجه به تعرفه‌های بالای واردات خودرو، می‌تواند قیمت محصولات شرکت را افزایش دهد. بنابراین ریسکی از این بابت متوجه طرح نخواهد بود.

✓ تاثیر نرخ ارز

در مجموع خودروسازها، بصورت غیرمستقیم از افزایش نرخ ارز، به دلیل افزایش بهای تمام شده ضرر می‌بینند که البته با کاهش نرخ ارز می‌توان به کاهش اندک در بهای تمام شده این شرکتها امیدوار بود که عملاً این اتفاق در صورتی رخ خواهد داد که کاهش نرخ ارز از نظر زمانی، مدت طولانی به طول بیانجامد.

✓ ریسک تأثیرپذیری از شرایط کلی صنعت خودرو

با عنایت به اینکه "شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام" تولیدکننده خودرو و همچنین بعضاً قطعات خودرو است، تحولات بازار خودرو و حجم عرضه و تقاضا برای خودرو در کشور بر وضعیت تولید و فروش این شرکت تأثیر بسزایی دارد.

✓ ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی

قیمت نهاده‌های تولیدی شرکت سایپا می‌تواند متاثر از بسیاری از عوامل نظیر تغییرات در نرخ فلزات، فرآورده‌های پتروشیمی و پلیمری، نرخ ارز، مقررات تعرفه‌ای در خصوص قطعات و مجموعه‌های وارداتی، بخشنامه‌های پرداخت حقوق و مزایا به کارکنان و یا تغییر در قوانین

و مقررات است. افزایش قیمت نهاده‌ها در صورتی که با افزایش قیمت محصولات همراه نباشد، می‌تواند سودآوری شرکت‌های فعال در صنعت خودرو را تحت تأثیر قرار دهد.

✓ ریسک کاهش قیمت محصولات

با توجه به وضعیت اقتصادی و نرخ تورم و همچنین روند قیمتی کالاها و خدمات تولیدی در کشور، ریسکی از این بابت برای شرکت متصور نیست.

✓ ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی

به طور کلی اگرچه تحولات بین‌المللی می‌تواند فعالیت شرکت (شرکت‌های خودروسازی) را تحت تأثیر قرار دهد، اما تجربیات کسب شده طی سال اخیر کمک شایانی به شرکت در مدیریت این ریسک و داشتن برنامه‌های مواجهه با آن می‌کند. تغییر مقررات دولتی نیز همانند سایر صنایع می‌تواند حسب نوع و اهمیت تغییر احتمالی بر صنعت خودرو و شرکت سایپا اثرگذار باشد. در این رابطه باید توجه داشت که صنعت خودرو از جایگاه ویژه‌ای در اقتصاد ایران برخوردار است و یقیناً هرگونه تغییر احتمالی در مقررات با لحاظ این جایگاه انجام می‌شود.

✓ ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

✓ ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک سپه (سهامی خاص) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقسام در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی / دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

✓ ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت‌های تأمین سرمایه امید و لوتوس پارسپان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت واسط مالی (مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.)

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک سپه (سهامی خاص)، به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مطالبه زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت:

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مطالبه اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مطالبه اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مطالبه اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۸ درصد نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۳) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مطالبه موضوع ماده ۲ این قرارداد، ناشر باید در سررسید اوراق مرابحه، دارایی ها را به نمایندگی از طرف بانی به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط را پرداخت نکرده باشد.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۶/۰۷/۱۲	۱۱۱,۰۳۱,۸۴۳	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	۷.۶۵۵٪	ذخایر در نظر گرفته شده

اطلاعات مربوط به صورتهای مالی ضامن:

تا تاریخ تنظیم این بیانیه، صورتهای مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بانک سپه بعنوان ضامن، حسابرسی نشده است لذا در این بیانیه، آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده که مربوط به سالهای ۱۳۹۵ لغایت ۱۳۹۷ می باشد، افشا گردیده است.

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

ترازنامه مقایسه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دارایی‌ها			
موجودی نقد	۴۸,۹۸۳,۳۱۰	۶۲,۲۸۷,۸۵۴	۱۲۵,۶۱۰,۴۸۸
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۳۷,۶۵۷,۶۴۶	۶۲,۸۱۳,۷۴۳	۸۹,۷۰۸,۱۱۴
مطالبات از دولت	۴۱,۶۹۲,۷۶۸	۴۵,۴۰۰,۷۸۰	۵۳,۷۱۳,۲۲۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۵,۱۰۲,۶۶۷	۶۲,۲۴۸,۴۲۷	۱۲۱,۳۳۴,۳۶۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴۱۵,۱۲۳,۹۷۴	۵۳۷,۱۵۰,۳۳۳	۷۸۹,۹۵۶,۹۳۳
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۳,۳۱۹,۳۰۲	۵۹,۶۰۴,۸۶۲	۵۹,۱۸۱,۳۸۱
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۳۹,۵۰۸,۶۸۳	۵۳,۳۷۷,۲۰۹	۵۸,۸۱۸,۲۴۳
سایر حساب‌های دریافتی	۶۰,۸۸۰,۹۰۶	۵۶,۹۳۶,۶۷۵	۶۹,۸۴۹,۵۸۱
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۵,۰۴۲,۹۴۱	۷۴,۸۶۹,۷۴۴	۷۴,۳۷۴,۱۸۵
دارایی‌های ثابت نامشهود	۳,۱۶۰,۹۹۷	۳,۱۴۹,۲۰۵	۳,۱۲۴,۹۳۹
سپرده قانونی	۶۲,۵۵۰,۹۹۸	۸۴,۷۶۵,۸۳۴	۱۰۵,۴۱۵,۶۹۳
سایر دارایی‌ها	۲۱,۰۷۰,۰۸۴	۲۲,۶۸۳,۱۵۱	۶۱,۷۲۰,۱۱۸
جمع دارایی‌ها	۸۹۴,۰۹۴,۲۷۶	۱,۱۴۵,۲۸۷,۸۱۷	۱,۶۱۳,۷۹۷,۲۶۹
تعهدات مشتریان اعتبار اسنادی	۵۳,۴۳۲,۷۸۵	۴۵,۰۱۰,۵۱۴	۷۸,۳۷۵,۱۰۱
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۶۴,۴۴۳,۱۴۵	۷۵,۸۱۰,۳۲۲	۸۶,۳۰۲,۳۷۳
سایر تعهدات مشتریان	۵۰,۶۸۴,۵۴۲	۷۱,۷۲۱,۲۵۷	۱۱۳,۴۹۸,۰۷۵
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۷,۷۳۷,۱۴۶	۷,۲۳۰,۱۶۴	۶,۵۲۰,۷۰۹
بدهی‌ها			
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۶۳,۳۱۱,۲۱۷	۷۸,۴۶۲,۲۳۶	۱۲۹,۹۶۹,۰۰۰
سپرده‌های مشتریان	۱۳۶,۵۲۰,۲۰۰	۱۴۸,۹۱۷,۲۴۰	۲۵۶,۶۵۷,۱۰۹
ذخیره مالیات عملکرد	-	-	-
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۸۹,۲۹۳,۵۷۴	۱۶۵,۳۹۰,۵۵۳	۳۴۸,۵۰۸,۵۷۶
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۵,۸۸۳,۸۲۷	۸,۹۶۲,۷۶۱	۱۰,۲۸۴,۳۸۱
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۵۰۷,۱۸۵,۳۶۷	۶۹۶,۰۲۳,۸۰۱	۸۳۳,۶۰۵,۷۰۶
جمع بدهی‌ها	۸۰۲,۱۹۴,۱۸۵	۱,۰۹۷,۷۵۶,۵۹۱	۱,۵۸۹,۰۲۴,۷۷۲
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۱۱۱,۰۳۱,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳
اندوخته قانونی	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹
سایر اندوخته‌ها	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳
تفاوت تسعیر ارز	۶,۳۳۳,۲۴۲	۷,۹۵۱,۹۱۶	۱۳,۵۲۲,۶۵۷
زیان انباشته	(۲۶,۳۸۸,۶۶۶)	(۸۰,۸۴۶,۲۰۵)	(۱۱۰,۱۷۵,۶۵۷)
جمع حقوق صاحبان سهام	۹۱۹,۰۰۰,۰۹۱	۷۷,۵۳۱,۲۲۶	۲۳,۷۷۳,۵۱۵
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸۹۴,۰۹۴,۲۷۶	۱,۱۴۵,۲۸۷,۸۱۷	۱,۶۱۳,۷۹۷,۲۸۷
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۵۳,۴۳۲,۷۸۵	۴۵,۰۱۰,۵۱۴	۷۸,۳۷۵,۱۰۱
تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۶۴,۴۴۳,۱۴۵	۷۵,۸۱۰,۳۲۲	۸۶,۳۰۲,۳۷۳
سایر تعهدات بانک	۵۰,۶۸۴,۵۴۲	۷۱,۷۲۱,۲۵۷	۱۱۳,۴۹۸,۰۷۵
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۷,۷۳۷,۱۴۶	۷,۲۳۰,۱۶۴	۶,۵۲۰,۷۰۹

سود و زیان مقایسه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده‌گذاری و اوراق بدهی	۷۴,۲۵۷,۸۲۳	۸۲,۴۳۲,۲۹۴	۹۲,۳۴۲,۱۷۷
هزینه سود سپرده‌ها	(۶۹,۱۵۴,۰۷۲)	(۸۹,۵۸۴,۸۷۷)	(۱۰۲,۱۶۲,۳۵۲)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری	۵,۱۰۳,۷۵۱	(۷,۱۵۲,۵۸۳)	(۹,۸۲۰,۱۷۵)
درآمد کارمزد	۴,۱۱۲,۶۶۰	۵,۶۷۲,۸۷۲	۶,۳۷۰,۰۰۴
هزینه کارمزد	(۲,۹۵۶,۲۸۳)	(۴,۷۹۶,۴۱۳)	(۵,۲۳۲,۲۱۴)
خالص درآمد کارمزد	۱,۲۱۶,۳۷۷	۸۷۶,۴۵۹	۱,۱۳۷,۷۹۰
خالص سود سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۷۶۷,۲۹۷	۶,۰۰۸,۱۰۲	۶,۵۲۴,۲۳۲
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۱,۴۵۷,۷۸۰	۱,۸۴۸,۵۹۴	۱۸,۸۵۸,۷۰۰
خالص سایر درآمدهای عملیاتی	(۲۳۹,۸۳۱)	۸,۳۶۲	۴۹,۸۹۷
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۳,۲۰۵,۳۷۴	۱,۵۸۸,۹۳۴	۱۶,۷۵۰,۴۴۴
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	(۶۱۳,۴۴۳)	(۱,۵۶۰,۴۵۵)	(۶,۹۲۲,۸۷۷)
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۲,۱۶۷,۸۵۲)	(۲۹,۰۸۶,۰۷۴)	(۳۱,۵۳۷,۸۶۰)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۵۱۷,۵۱۱)	(۲,۵۰۰,۷۳۵)	(۴,۹۵۶,۹۵۶)
هزینه‌های مالی	(۹۷)	(۴۶۰,۰۷۴)	(۱,۳۱۶,۰۴۲)
هزینه استهلاک	(۱,۲۷۷,۰۷۸)	(۱,۲۶۴,۰۳۱)	(۱,۳۴۶,۱۷۹)
زیان قبل از مالیات بر درآمد	(۱۱,۲۷۰,۶۰۷)	(۳۳,۲۸۲,۴۱۵)	(۲۹,۳۲۹,۴۷۰)
مالیات بر درآمد	-	-	-
زیان خالص	(۱۱,۲۷۰,۶۰۷)	(۳۳,۲۸۲,۴۱۵)	(۲۹,۳۲۹,۴۷۰)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ... به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام
(با مسئولیت محدود)

مبالغ به میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقدی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	شرح
(حسابرسی شده)	(تجدید آرائه شده)	(تجدید آرائه شده)	
فعالیت‌های عملیاتی			
نقد دریافتی بابت:			
۳۵,۵۷۸,۰۵۸	۴۴,۹۳۶,۴۹۷	۴۸,۸۴۰,۳۲۷	سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی
۳,۳۰۷,۹۷۲	۱,۴۴۵,۶۹۹	۲۳۵,۲۷۶	سود اوراق مشارکت
۷,۴۹۱,۱۷۸	۶,۴۶۹,۸۶۴	۴,۶۲۶,۶۹۵	کارمزد
۱,۰۲۵,۱۵۷	۷۸۷,۶۳۶	۵۹۱,۸۰۸	سود سپرده‌گذاری
۱۸۵,۱۴۳	۹۱,۶۱۸	۱۴۶,۶۲۸	سود سرمایه‌گذاری‌ها
۳۱,۶۸۲,۱۵۳	۱۸,۷۰۵,۱۹۴	(۱,۸۲۹,۶۷۵)	سایر درآمدهای عملیاتی
۲,۸۶۲,۱۴۰	۱,۱۱۷,۴۹۲	۸۳۷,۷۶۴	سایر درآمدها
نقد پرداختی بابت:			
(۱۰۲,۳۳۲,۲۳۲)	(۹۰,۰۵۹,۵۶۶)	(۶۹,۱۵۴,۰۷۱)	سود سپرده‌ها
(۵,۲۳۴,۵۰۵)	(۴,۷۹۷,۷۸۹)	(۳,۸۵۷,۳۸۷)	کارمزد
(۱۹۴)	(۴۵۹)	(۹۷)	هزینه مالی
(۸,۳۶۲,۰۴۰)	(۲,۹۱۶,۴۳۰)	(۲,۱۵۹,۱۳۲)	سایر هزینه‌های عملیاتی
-	(۱۰۴,۲۵۰)	(۲۰۷,۵۰۰)	مالیات بر درآمد
(۳۳,۷۹۷,۱۶۰)	(۲۴,۳۳۴,۴۹۴)	(۲۰,۹۲۹,۳۶۴)	جریان خروج وجوه ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی
جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی:			
۵۱,۵۰۶,۷۶۵	۶,۱۰۵,۷۷۰	۱۳,۲۰۶,۵۸۹	بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۱۰۷,۷۳۹,۸۶۹	۱۲,۴۸۲,۳۰۸	۳۹,۵۲۲,۹۳۱	سپرده‌های مشتریان
۱۲۷,۹۸۱,۳۵۴	۵۵,۲۷۰,۵۴۴	۱۷,۵۱۲,۱۹۹	حسمه عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها
۱۲۷,۵۸۱,۹۰۵	۱۸۸,۸۳۸,۴۳۴	۱۰۷,۷۰۰,۳۶۸	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
(۲۶,۵۱۴,۹۲۳)	(۲۴,۵۷۷,۵۴۳)	(۹,۳۲۲,۳۱۵)	مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
(۸۸۷)	۲۲,۵۷۶	(۳,۳۴۵,۰۷۰)	اصل مطالبات از دولت
(۵۸,۸۱۰,۷۱۹)	(۱۶,۵۲۹,۰۲۹)	(۶,۵۲۳,۵۳۶)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
(۲۳۲,۳۷۷,۸۶۱)	(۱۲۴,۳۳۱,۲۴۹)	(۶۷,۹۶۲,۰۶۳)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۴۲۳,۴۸۳	(۱۶,۲۸۵,۵۶۰)	(۱,۲۴۸,۱۰۶)	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۴,۳۴۰,۸۳۵	۲۸۲,۹۴۸	۶,۱۸۹,۳۷۳	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
(۵,۶۳۰,۸۷۶)	۲,۶۴۴,۳۸۱	۵,۹۶۵,۶۹۰	سایر حساب‌های دریافتنی
(۲۰,۶۴۹,۸۵۹)	(۲۲,۳۱۴,۸۳۶)	(۱۷,۳۳۶,۷۹۳)	سپرده قانونی
(۵۴,۸۱۱,۳۸۷)	(۳۷,۳۱۳,۱۸۷)	(۴۲,۳۷۷,۵۹۸)	حسمه عملیاتی سایر دارایی‌ها
۶,۷۷۷,۷۹۹	۲۴,۵۹۵,۴۵۷	۴۲,۰۷۱,۵۷۰	جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی:
۶,۹۸۰,۶۳۹	۲۷۰,۹۶۳	۳۱,۱۲۲,۲۰۶	جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی:
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
(۱,۸۱۱,۴۳۹)	(۲,۰۵۶,۲۳۲)	(۲,۰۶۶,۹۳۶)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود
۲,۳۳۳,۷۸۹	۳۴۳,۸۷۵	۲۵۳,۱۰۴	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۶,۸۷۶)	(۴,۳۹۷)	(۲,۱۲۴)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود
-	-	۱۱,۷۵۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
۴۱۵,۴۷۴	(۱,۷۱۶,۷۵۴)	(۱,۸۰۴,۳۴۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۷,۳۹۶,۱۱۳	(۱,۴۴۵,۷۹۱)	۱۹,۳۳۷,۹۶۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی			
-	(۲۳۳,۹۴۵)	(۱۷۱,۸۱۶)	سود سهام پرداختی به دولت
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت تسهیلات مالی
-	-	(۱۲,۷۶۹,۳۳۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
-	۴,۷۶۶,۰۵۵	(۱۲,۹۴۱,۱۵۲)	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۷,۳۹۶,۱۱۳	۳,۳۲۰,۲۶۴	۶,۳۹۶,۸۰۸	خالص افزایش در وجه نقد
۶۲,۳۸۷,۸۵۴	۴۸,۹۸۳,۳۰۹	۴۱,۵۹۳,۸۲۴	موجودی نقد در ابتدای سال
۵۵,۹۲۶,۵۲۱	۹,۹۸۴,۲۸۱	۹۹۲,۶۷۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳۵,۶۱۰,۴۸۸	۶۲,۳۸۷,۸۵۴	۴۸,۹۸۳,۳۱۰	موجودی نقد در پایان سال

عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت های کارگزاری بانک سبه (سهامی خاص) و کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت واسط مالی، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق

بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق

باقی مانده به متعهد پذیره نویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربحه را ندارد.

تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۰ درصد سود روز

شمار اوراق معادل (۱۸/۳۶۵٪ * ۱۰٪) هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مربحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت‌های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، به عنوان اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت واسط مالی
(سازمان حسایری) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

۱. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.
تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می‌باشند.

۲. اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی موظف هستند وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسایبی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو سندیکای تعهد پذیرهنویسی نقض کننده تعهد موظف به پرداخت سود روزشمار اوراق مورد تعهد خود بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت‌های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، به عنوان اعضای سندیکای بازارگردانی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت واسط مالی
(سازمان حسایری) مسئولیت اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

اعضای سندیکای بازارگردانی موظف‌اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو سندیکای بازارگردانی نقض کننده تعهد موظف به پرداخت وجه التزامی به میزان ۱۸/۳۶۵٪ مبلغ تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، اعضای سندیکای بازارگردانی می‌توانند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنمایند. بانی متعهد می‌گردد ظرف روز از تاریخ درخواست سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق اعضای سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.

گزارش
سازمان حسایری

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱.۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	-

مشخصات مشاور

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مرابحه	تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	۰۲۱-۸۸۶۲۵۳۸۰

حدود مسئولیت مشاور، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم به منظور تهیه گزارش توجیهی تهیه شده توسط بانی و یا تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرمهای لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار

(۷) انجام هماهنگی های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی برای تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار.

(۸) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار، از آنجا که تمامی قراردادهای منعقد با ارکان انتشار اوراق همچون ضمانت، بازارگردانی، متعهد پذیره نویسی، عامل پرداخت و ... بصورت سه جانبه و با تأیید نهاد واسط بعنوان ناشر اوراق تنظیم می گردد، سازمان بورس و اوراق بهادار بمنظور جلوگیری از تضییع حقوق سرمایه گذاران، بر اساس دستورالعمل ها و مصوبات موجود بر روند پرداخت اقساط و نحوه تسویه اوراق، نظارت کامل داشته و تمامی موارد براساس ساز و کار تعریف شده و قوانین موجود انجام می پذیرد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۴۴۱۹۶۹۴۹-۰۲۱ تماس حاصل فرمایند.

اطلاعات تماس شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام (بانی):

آدرس: تهران، ویلا شهر، بزرگراه تهران-کرج (شهید فهمیده)، خیابان پنجاه و سوم، پلاک ۱۰، طبقه همکف

تلفن: ۵۵-۴۴۱۹۶۵۵۰-۰۲۱ آدرس اینترنتی: www.saipagroup.ir

اطلاعات تماس شرکت تأمین سرمایه امید (مشاور):

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲

تلفن: ۵۴۹۰۶-۰۲۱ آدرس اینترنتی: www.omidib.com

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)

حبيب رضا حجازی سياهکلی - مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره

سید محمد مهدی بهشتی نژاد - عضو هیئت مدیره

[سمت و نام امضاکنندگان مجاز نهاد واسط]

[مهر شرکت]

بانی

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

سیدجواد سلیمانی - مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره

معصوم نجفیان - رئیس و عضو هیئت مدیره

گزارش
سازمان حسابرسي