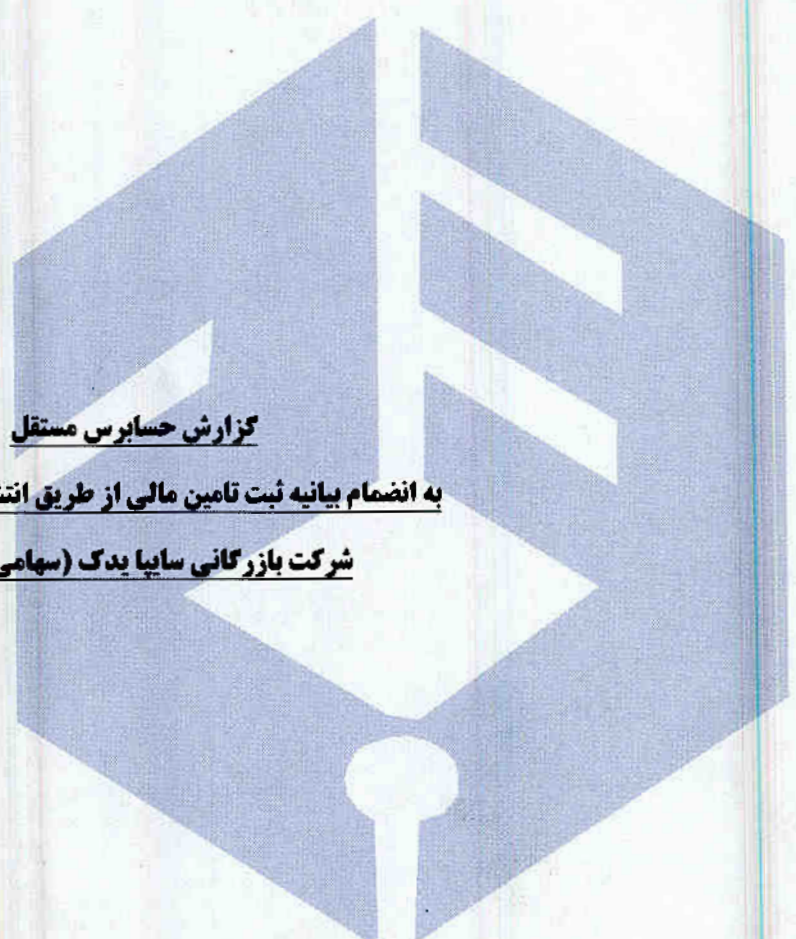




گزارش حسابرس مستقل

به انضمام بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص)

سازمان حسابرسی

شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

| موضوع                                                    | شماره صفحه |
|----------------------------------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل                                       | (۱) و (۲)  |
| بیانیه ثبت درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه | ۱ الی ۳۸   |

سازمان حسابرسی

### گزارش حسابرس مستقل

### درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت‌مدیره شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۲/۲۶ هیئت‌مدیره شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص) درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی، صورت وضعیت مالی فرضی، صورت منابع و مصارف فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت‌مدیره شرکت است.

۲- گزارش مزبور با هدف توجیه تأمین مالی شرکت برای خرید بخشی از قطعات و لوازم یدکی خودرو، از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این گزارش توجیهی براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود 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) پیش‌بینی گردیده است. لیکن در بیانیه مورد گزارش، اطلاعات لازم در این خصوص ارائه نگردیده است.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این سازمان، به استثنای موارد مندرج در بند ۳، بیانیه یاد شده براساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار (از جمله رعایت شرایط دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه)، به گونه‌ای مناسب تهیه شده است.

**گزارش حسابرس مستقل (ادامه)**

**درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه**

**به هیئت مدیره شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص)**

۵ - حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالا 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.

۲ خرداد ۱۴۰۰

سازمان حسابرسی

سید محمد میر حسینی مطلق

سید هاشم موسوی

سازمان حسابرسی



شماره:

تاریخ:

پیوست:

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تامین مالی شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص)

## مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستور العمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت بازرگانی سایا یدک از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۶ به تایید هیئت مدیره شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص) رسیده است.

| امضاء | نماینده           | سمت                              | انضامی هیات مدیره                            |
|-------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|
|       | مجید باقری خوزانی | رئیس هیات مدیره                  | شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار |
|       | سید محمدرضا موسوی | نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل | مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا      |
|       | عباس شوقانی       | عضو هیات مدیره                   | شرکت تولید رینگ سایپا                        |
|       | علی مرادی         | عضو هیات مدیره                   | شرکت پارس خودرو                              |
|       | حمیدرضا خاکی      | عضو هیات مدیره                   | شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)            |

سازمان حسابرسی

گزارش

شرکت تامین سرمایه

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)

تهیه و تدوین: ۱۷ در کلاس (جاده مخصوص کرج) ، نقش خیابان دارو و پخش  
کد پستی: ۱۱۳۸۷۱۳۵۸۱۱ | شماره دول پستی: ۳۷۵۱۵-۸۳۶ | مرکز تماس: ۰۲۶۵۵۵۰  
تلفن: ۰۲۶۵۱۶۱۱۳۰۰ | فکس: ۰۲۶۵۱۶۱۱۳۰۱ | www.saiyadidok.com | info@saiyadidok.com

## بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

تهران، تهران، شماره ثبت ۸۹۲۹۵

تهران، کیلومتر ۱۷ بزرگراه شهید لشگری (جاده مخصوص کرج)، نبش خیابان داروپخش

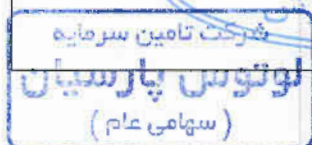
تلفن: ۰۲۱-۶۱۶۱۱۲۰۰

کد پستی: ۱۳۹۷۱۴۵۸۱۱

شرکت واسطه مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)

### تذکر:

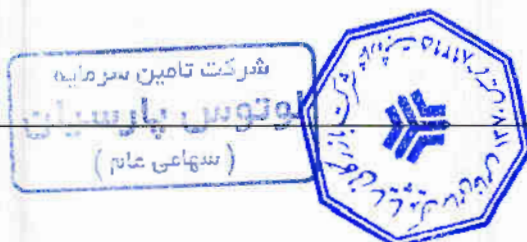
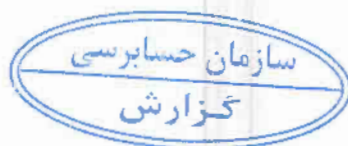
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



## شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص) ۱.۵۰۰.۰۰۰ ورقه مرابحه

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 بهمن دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، 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 نماید 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 است. 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.

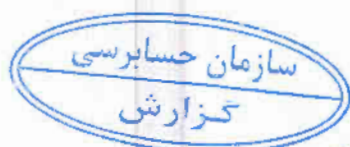
سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت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



## فهرست مطالب

| عنوان                                                                     | صفحه |
|---------------------------------------------------------------------------|------|
| تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه                                             | ۵    |
| ساختار طرح تأمین مالی                                                     | ۵    |
| مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید                                  | ۵    |
| شرایط مرابحه                                                              | ۶    |
| مشخصات اوراق مرابحه                                                       | ۷    |
| رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) | ۸    |
| وکالت نهاد واسط                                                           | ۸    |
| کارمزد وکالت                                                              | ۹    |
| تعهدات شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)                         | ۹    |
| تعهدات دارندگان اوراق مرابحه                                              | ۱۰   |
| نقل و انتقال اوراق مرابحه                                                 | ۱۰   |
| سایر موارد                                                                | ۱۰   |
| مشخصات شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)                                | ۱۱   |
| موضوع فعالیت                                                              | ۱۱   |
| تاریخچه فعالیت                                                            | ۱۱   |
| مدت فعالیت                                                                | ۱۱   |
| سهامداران                                                                 | ۱۱   |
| مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل                                       | ۱۱   |
| مشخصات حسابرس و بازرس بانی                                                | ۱۲   |
| سرمایه بانی                                                               | ۱۲   |
| روند سودآوری و تقسیم سود بانی                                             | ۱۲   |
| وضعیت مالی بانی                                                           | ۱۳   |
| وضعیت اعتباری بانی                                                        | ۱۷   |
| بدهی ها                                                                   | ۱۷   |
| خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی                                          | ۱۷   |
| مالیات                                                                    | ۱۹   |
| تضمین ها و بدهی های احتمالی                                               | ۲۰   |
| مطالبات و ذخایر                                                           | ۲۰   |
| پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی                                              | ۲۱   |
| ■ مفروضات پیش بینی ها                                                     | ۲۶   |
| مشخصات ناشر                                                               | ۳۱   |
| موضوع فعالیت                                                              | ۳۱   |
| تاریخچه فعالیت                                                            | ۳۱   |
| شرکاء                                                                     | ۳۱   |
| حسابرس و بازرس شرکت واسط مالی بهمن دوم                                    | ۳۱   |
| عوامل ریسک                                                                | ۳۲   |
| ■ عوامل ریسک                                                              | ۳۳   |

|    |                                      |
|----|--------------------------------------|
| ۳۲ | الف- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی   |
| ۳۳ | ب- ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق: |
| ۳۴ | ارکان انتشار اوراق مرابحه            |
| ۳۴ | ضامن                                 |
| ۳۵ | عامل فروش اوراق                      |
| ۳۵ | عامل پرداخت                          |
| ۳۶ | متعهد پذیرهنویسی                     |
| ۳۶ | بازارگردان                           |
| ۳۷ | سایر نکات با اهمیت                   |
| ۳۷ | هزینه‌های انتشار                     |
| ۳۷ | مشخصات مشاور                         |
| ۳۸ | نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی       |

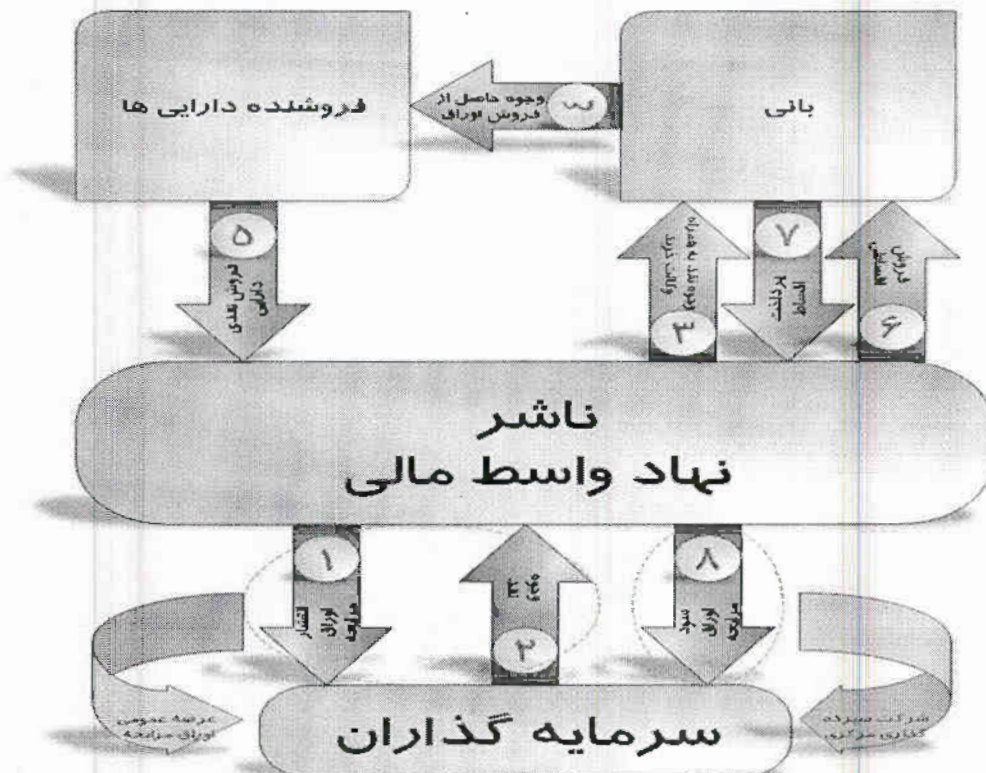


## تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

### ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص) 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 مربحه، شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی مبنای انتشار اوراق مربحه شامل انواع روانکار می باشد،

(۲) ارزش دارایی براساس روش های قابل اتکا: ۱۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مربحه براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و مطابق پیش فاکتور

شماره ۴۶۲۵۰-۱۳۹۹/۳۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ دریافتی از شرکت نفت ایرانول می باشد.

سازمان حسابرسی  
گزارش



بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

### (۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

| ردیف | نام کالا                          | مقدار    | قیمت واحد<br>ریال | تعداد   | قیمت کل<br>میلیون ریال |
|------|-----------------------------------|----------|-------------------|---------|------------------------|
| ۱    | ایرانول 12000M- 10W40 (API: SJ)   | ۳٫۵ لیتر | ۸۸۰٫۰۰۰           | ۹۵۰٫۰۰۰ | ۸۳۶٫۰۰۰                |
| ۲    | ایرانول EP SP-۷۵W۸۰               | ۲٫۵ لیتر | ۱٫۱۵۳٫۰۰۰         | ۱۵۰٫۰۰۰ | ۱۷۲٫۹۵۰                |
| ۳    | ایرانول RACING SP-۱۰W۴۰ (API: SL) | ۳ لیتر   | ۱٫۱۷۲٫۰۰۰         | ۱۵۰٫۰۰۰ | ۱۷۶٫۵۵۰                |
| ۴    | ایرانول RACING SP-۱۰W۴۰ (API: SL) | ۱ لیتر   | ۳۰۰٫۰۰۰           | ۱۵۰٫۰۰۰ | ۴۵٫۰۰۰                 |
| ۵    | ایرانول 12000M- 20W50 (API: SJ)   | ۴ لیتر   | ۹۸۰٫۰۰۰           | ۱۰۰٫۰۰۰ | ۹۸٫۰۰۰                 |
| ۶    | ایرانول ROYAL SP-۱۰W۴۰ (SM)       | ۴ لیتر   | ۱٫۸۰۰٫۰۰۰         | ۹۶٫۰۰۰  | ۱۷۲٫۸۰۰                |
|      | جمع کل                            |          |                   |         | ۱٫۵۰۱٫۳۰۰              |

### شرایط مرباحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی‌ها به مبلغ کل ۲٫۵۸۰٫۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

| شماره قسط | تاریخ قسط  | مبلغ قسط-ریال     | اقساط به ازای هر دوره |
|-----------|------------|-------------------|-----------------------|
| ۱         | ۱۳۰۰/۰۶/۲۵ | ۶۸۰٫۹۴۵۲۰٫۵۴۸     | ۴۵٫۸۶۳                |
| ۲         | ۱۳۰۰/۰۹/۲۵ | ۶۷٫۳۱۵۰۰۶۸٫۴۹۳    | ۴۴٫۸۷۷                |
| ۳         | ۱۳۰۰/۱۲/۲۵ | ۶۶٫۵۷۵٫۳۴۲٫۴۶۶    | ۴۴٫۲۸۴                |
| ۴         | ۱۳۰۱/۰۳/۲۵ | ۶۷٫۳۱۵۰۰۶۸٫۴۹۳    | ۴۴٫۸۷۷                |
| ۵         | ۱۳۰۱/۰۶/۲۵ | ۶۸۰٫۹۴۵۲۰٫۵۴۸     | ۴۵٫۸۶۳                |
| ۶         | ۱۳۰۱/۰۹/۲۵ | ۶۷٫۳۱۵۰۰۶۸٫۴۹۳    | ۴۴٫۸۷۷                |
| ۷         | ۱۳۰۱/۱۲/۲۵ | ۶۶٫۵۷۵٫۳۴۲٫۴۶۶    | ۴۴٫۲۸۴                |
| ۸         | ۱۳۰۲/۰۳/۲۵ | ۶۷٫۳۱۵۰۰۶۸٫۴۹۳    | ۴۴٫۸۷۷                |
| ۹         | ۱۳۰۲/۰۶/۲۵ | ۶۸۰٫۹۴۵۲۰٫۵۴۸     | ۴۵٫۸۶۳                |
| ۱۰        | ۱۳۰۲/۰۹/۲۵ | ۶۷٫۳۱۵۰۰۶۸٫۴۹۳    | ۴۴٫۸۷۷                |
| ۱۱        | ۱۳۰۲/۱۲/۲۵ | ۶۶٫۵۷۵٫۳۴۲٫۴۶۶    | ۴۴٫۲۸۴                |
| ۱۲        | ۱۳۰۳/۰۳/۲۵ | ۶۷٫۳۱۵۰۰۶۸٫۴۹۳    | ۴۴٫۸۷۷                |
| ۱۳        | ۱۳۰۳/۰۶/۲۵ | ۶۸۰٫۹۴۵۲۰٫۵۴۸     | ۴۵٫۸۶۳                |
| ۱۴        | ۱۳۰۳/۰۹/۲۵ | ۶۷٫۱۳۱٫۱۴۷٫۵۴۱    | ۴۴٫۷۵۴                |
| ۱۵        | ۱۳۰۳/۱۲/۲۵ | ۶۶٫۳۹۳٫۴۴۲٫۶۲۳    | ۴۴٫۲۶۲                |
| ۱۶        | ۱۳۰۴/۰۳/۲۵ | ۶۷٫۸۶۸٫۸۵۲٫۴۵۹    | ۴۵٫۲۴۶                |
| (سررسید)  |            | ۱۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰  | ۱۰۰۰٫۰۰۰              |
| جمع       | -          | ۲٫۵۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ | ۱۰۷۲۰٫۰۰۰             |

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 مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

سازمان حسابرسی  
گزارش



شرکت تأمین سرمایه  
لوتوس پارسین  
صفحه ۲۸ از ۶  
(سهامی عام)

### مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) 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، به بانی پرداخت کند.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور تأمین قطعات و لوازم یدکی خودرو،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۹۳۵,۰۰۰ ریال،

در صورت فروش اوراق به کسر ارزش اسمی، بانی مابه‌التفاوت ارزش دارایی‌ها و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندگان پرداخت و دارایی‌های مبنای انتشار اوراق را خریداری می‌کند.

(۸) نرخ اسمی اوراق مرابحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می‌باشد. پس از ۴ 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،

(۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۰۳/۲۵،

(۱۲) مدت عرضه: 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 سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد بورس اوراق

بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار،

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپایدک (سهامی خاص)

#### (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)
- وثیقه‌ها: توثیق پرتفویی از سهام متشکل از دو سهم شرکت کمک فتر ایندامین (با نماد خکمک) و شرکت پلاسکوکار (با نماد پلاسک) توسط شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) (سهامی عام) به عنوان سهامدار عمده شرکت بازرگانی سایپایدک (سهامی خاص)،
- حسابرس: سازمان حسابرسی،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،
- مشخصات وثایق:

| شرح                   | روزهای معاملاتی<br>یک سال اخیر<br>(۱۴۰۰/۰۳/۰۸ تا ۱۴۰۰/۰۳/۰۸) | میانگین قیمت شش<br>ماهه<br>(۱۴۰۰/۰۳/۰۸ تا ۱۴۰۰/۰۳/۰۸) | قیمت<br>روز<br>ریال | تعداد سهام<br>وثیقه | ارزش سهام<br>وثیقه<br>میلیون ریال | ضریب<br>توثیق | ضریب<br>جبران<br>ارزش وثیقه | درصد<br>پوشش از<br>اصل و فرع |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| شرکت کمک فتر ایندامین | ۲۳۳                                                          | ۳۳،۹۱۰                                                | ۲۶،۳۶۰              | ۱۰۰،۵۶۷،۱۳۷         | ۲،۶۵۰،۸۵۰                         | ۱،۵           | ۱،۱                         | ۶۸،۵٪                        |
| شرکت پلاسکوکار        | ۲۴۲                                                          | ۸،۱۹۴                                                 | ۷،۱۵۰               | ۱۷۰،۴۹۶،۵۰۳         | ۱،۲۱۹،۰۵۰                         | ۱،۵           | ۱،۱                         | ۳۱،۵٪                        |
| جمع                   |                                                              |                                                       |                     |                     | ۳،۸۷۰،۰۰۰                         |               |                             | ۱۰۰٪                         |

#### (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

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

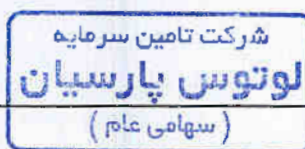
##### وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

| ردیف | نام کالا                         | مقدار    | قیمت واحد<br>ریال | تعداد   | قیمت کل<br>میلیون ریال |
|------|----------------------------------|----------|-------------------|---------|------------------------|
| ۱    | ایرانول 12000M- 10W40 (API:SJ)   | ۳،۵ لیتر | ۸۸۰،۰۰۰           | ۹۵۰،۰۰۰ | ۸۳۶،۰۰۰                |
| ۲    | ایرانول EP SP-۷۵W۸۰              | ۲،۵ لیتر | ۱،۱۵۳،۰۰۰         | ۱۵۰،۰۰۰ | ۱۷۲،۹۵۰                |
| ۳    | ایرانول RACING SP-۱۰W۴۰ (API:SL) | ۴ لیتر   | ۱،۱۷۷،۰۰۰         | ۱۵۰،۰۰۰ | ۱۷۶،۵۵۰                |
| ۴    | ایرانول RACING SP-۱۰W۴۰ (API:SL) | ۱ لیتر   | ۳۰۰،۰۰۰           | ۱۵۰،۰۰۰ | ۴۵،۰۰۰                 |
| ۵    | ایرانول 12000M- 20W50 (API:SJ)   | ۴ لیتر   | ۹۸۰،۰۰۰           | ۱۰۰،۰۰۰ | ۹۸،۰۰۰                 |
| ۶    | ایرانول ROYAL SP-۱۰W۴۰ (SM)      | ۳ لیتر   | ۱،۸۰۰،۰۰۰         | ۹۶،۰۰۰  | ۱۷۲،۸۰۰                |
|      | جمع کل                           |          |                   |         | ۱،۵۰۱،۳۰۰              |



- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت 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 فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،  
(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به 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، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری 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 بهمن دوم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

### کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

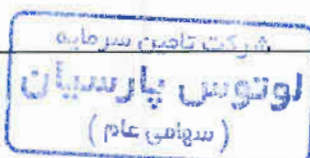
### تعهدات شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.



سازمان حسابرسی  
گزارش



- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مربحه در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر،
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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 مربحه

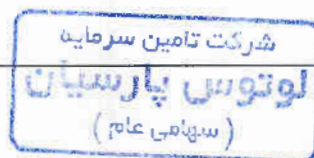
- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه 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 مربحه

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

### سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، حقوق و مالکیت اوراق مربحه وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود) منتقل می شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه، 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 بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

### موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.  
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، انجام هرگونه عملیات بازرگانی سودآور اعم از صادرات، واردات و سفارش ساخت در ارتباط با قطعات خودرو می باشد. فعالیت اصلی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های ارائه خدمات پس از فروش و انجام خدمات امداد رسانی به خودروهای سواری گروه سایپا می باشد.

### تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۱۳۳۶۸۲۷ و شرکت های فرعی آن است. شرکت بازرگانی سایپا یدک در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۸۹۲۹۵ مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در حال حاضر شرکت بازرگانی سایپا یدک جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سایپا و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت مذکور می باشد. نشانی مرکز و محل فعالیت اصلی آن تهران، کیلومتر ۱۷ بزرگراه شهید لشگری (جاده مخصوص کرج)، نیش خیابان داروپخش است.

### مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

### سهمداران

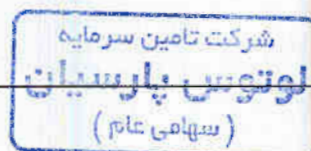
ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد.

| نام سهامدار                       | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | تعداد سهام  | درصد مالکیت |
|-----------------------------------|-----------------|-----------|-------------|-------------|
| شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) | سهامی عام       | ۱۱۳۳۱     | ۳۰۶,۷۸۴,۶۷۶ | ۱۰۰٪        |
| سایر                              | -               | -         | ۲۴          | ۰,۰۰٪       |
| جمع                               | -               | -         | ۳۰۶,۷۸۴,۷۰۰ | ۱۰۰         |

### مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱، آقای سید محمدرضا موسوی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

| نام                                          | سمت                              | نماینده           | مدت مأموریت |            | موظف / غیر موظف |
|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------|------------|-----------------|
|                                              |                                  |                   | شروع        | خاتمه      |                 |
| شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار | رئیس هیأت مدیره                  | مجید باقری خوزانی | ۱۳۹۹/۰۹/۰۱  | ۱۴۰۰/۰۴/۱۱ | غیرموظف         |
| مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا      | نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل | سید محمدرضا موسوی | ۱۳۹۹/۰۹/۲۴  | ۱۴۰۰/۰۴/۱۱ | موظف            |
| شرکت تولید رینگ سایپا                        | عضو هیأت مدیره                   | عباس شوقانی       | ۱۳۹۹/۰۹/۰۴  | ۱۴۰۰/۰۴/۱۱ | موظف            |
| شرکت پارس خودرو                              | عضو هیأت مدیره                   | علی مرادی         | ۱۳۹۹/۰۹/۰۳  | ۱۴۰۰/۰۴/۱۱ | موظف            |
| شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)            | عضو هیأت مدیره                   | حمیدرضا خاکی      | ۱۳۹۹/۰۶/۱۵  | ۱۴۰۰/۰۴/۱۱ | غیرموظف         |



### مشخصات حسابرس و بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۳، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل سازمان حسابرسی بوده است.

### سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳,۰۶۷,۸۴۷ میلیون ریال منقسم به ۳۰۶,۷۸۴,۷۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۰ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر بوده است:

| تاریخ ثبت افزایش سرمایه | سرمایه قبلی<br>میلیون ریال | مبلغ افزایش<br>میلیون ریال | سرمایه جدید<br>میلیون ریال | درصد افزایش | محل افزایش سرمایه             |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|-------------------------------|
|                         |                            |                            |                            |             |                               |
| ۱۳۹۴/۰۷/۲۰              | ۸۲۵,۰۱۰                    | ۲,۲۴۲,۸۳۷                  | ۳,۰۶۷,۸۴۷                  | ٪۲۷۱.۹      | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها |

### روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

| شرح                               | ۱۳۹۸      | ۱۳۹۷      | ۱۳۹۶      |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) | ۹۶        | ۱۴۷       | ۷۶        |
| سود واقعی هر سهم گروه (ریال)      | ۹۳        | ۱۶۰       | ۸۲        |
| سود نقدی هر سهم (ریال)            | ۱۰        | ۱۶        | ۶۵        |
| سرمایه (میلیون ریال)              | ۳,۰۶۷,۸۴۷ | ۳,۰۶۷,۸۴۷ | ۳,۰۶۷,۸۴۷ |



## وضعیت مالی بانی

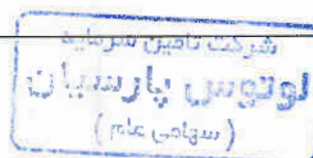
صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده دو سال مالی اخیر و دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

## صورت سود و زیان:

| شرح                                  | حسابرسی شده        | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
|                                      | شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۸        | سال ۱۳۹۷        |
|                                      | میلیون ریال        | میلیون ریال     | میلیون ریال     |
| درآمدهای عملیاتی                     | ۷,۳۹۴,۵۴۰          | ۱۵,۰۳۳,۵۲۶      | ۱۲,۳۴۸,۵۰۷      |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی       | (۶,۳۰۴,۹۵۸)        | (۱۲,۱۰۴,۷۳۱)    | (۹,۹۹۰,۵۶۹)     |
| سود ناخالص                           | ۱,۰۸۹,۵۸۲          | ۲,۹۲۸,۷۹۵       | ۲,۳۵۷,۹۳۸       |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی        | (۸۷۶,۴۲۸)          | (۲,۲۹۱,۱۸۹)     | (۱,۱۲۹,۹۹۴)     |
| هزینه کاهش ارزش دریافتی ها           | -                  | (۱۱,۹۹۱)        | (۱۶,۳۶۲)        |
| سایر درآمدها                         | ۵۴,۹۷۷             | ۲۵۰,۶۰۹         | ۳۵,۴۲۳          |
| سایر هزینه ها                        | -                  | (۷۳,۱۶۸)        | (۲۴,۸۶۵)        |
| سود عملیاتی                          | ۲۶۸,۱۳۱            | ۸۰۳,۰۵۶         | ۱,۱۲۲,۱۴۰       |
| هزینه های مالی                       | (۱۷۴,۰۸۲)          | (۶۲۰,۳۶۰)       | (۴۲۵,۵۹۸)       |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | (۸۶,۴۵۱)           | ۱۷۸,۹۶۰         | (۵۲,۱۲۸)        |
| سود قبل از کسر مالیات                | ۷,۵۹۸              | ۳۶۱,۶۵۶         | ۶۳۴,۴۱۴         |
| هزینه مالیات بر درآمد:               |                    |                 |                 |
| سال جاری                             | -                  | (۶۵,۸۸۹)        | (۱۲۵,۲۹۲)       |
| سال های قبل                          | -                  | -               | (۵۷,۳۶۷)        |
| سود خالص                             | ۷,۵۹۸              | ۲۹۵,۷۶۷         | ۴۵۱,۷۵۵         |



شماره ۳۸ از ۱۲



صورت وضعیت مالی:

| شرح                                       | حسابرسی شده<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده<br>۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| دارایی های ثابت مشهود                     | ۳,۴۴۶,۵۱۲                 | ۳,۲۸۴,۵۰۹                     | ۳,۲۴۴,۴۴۳                     |
| دارایی های نامشهود                        | ۴,۳۴۵                     | ۴,۵۷۰                         | ۴,۶۰۶                         |
| سرمایه گذاری های بلندمدت                  | ۱۸۳,۷۵۰                   | ۱۸۳,۷۵۰                       | ۱۸۳,۷۴۳                       |
| دریافتی های بلندمدت                       | ۱۳۱,۷۱۲                   | ۱۳۰,۵۵۱                       | ۱۱۵,۱۱۳                       |
| سایر دارایی ها                            | ۱۰,۳۹۱                    | ۹,۶۴۸                         | ۱۳,۶۰۵                        |
| جمع دارایی های غیر جاری                   | ۳,۷۷۶,۶۱۰                 | ۳,۷۱۳,۰۲۸                     | ۳,۶۶۱,۵۱۰                     |
| پیش پرداخت ها                             | ۵۸۶,۰۰۷                   | ۵۲۵,۵۴۰                       | ۲۷۶,۴۵۵                       |
| موجودی مواد و کالا                        | ۱,۶۱۳,۹۴۱                 | ۱,۸۰۹,۵۹۹                     | ۱,۹۲۴,۸۸۶                     |
| دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها       | ۷,۷۹۹,۲۷۶                 | ۶,۶۷۹,۳۰۷                     | ۵,۶۶۳,۱۵۳                     |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت                | ۲,۶۱۸                     | ۲,۶۱۸                         | ۲,۶۱۸                         |
| موجودی نقد                                | ۲۵۱,۲۵۰                   | ۴۸۴,۲۵۸                       | ۲۷۱,۳۵۵                       |
| دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش | ۱۱۳,۳۲۵                   | ۱۱۲,۲۸۵                       | ۶۳,۳۲۷                        |
| جمع دارایی های جاری                       | ۱۰,۳۶۵,۴۱۷                | ۹,۶۱۳,۶۰۷                     | ۸,۲۰۱,۷۹۴                     |
| جمع دارایی ها                             | ۱۴,۱۴۲,۰۲۷                | ۱۳,۳۲۶,۶۳۵                    | ۱۱,۸۶۳,۳۰۴                    |
| سرمایه                                    | ۳,۰۶۷,۸۴۷                 | ۳,۰۶۷,۸۴۷                     | ۳,۰۶۷,۸۴۷                     |
| اندوخته قانونی                            | ۱۱۷,۵۸۵                   | ۱۱۷,۲۰۶                       | ۱۰۲,۴۱۷                       |
| سود انباشته                               | ۷۷۲,۶۲۸                   | ۷۹۶,۰۸۷                       | ۵۶۵,۱۰۹                       |
| جمع حقوق مالکانه                          | ۳,۹۵۸,۰۶۰                 | ۳,۹۸۱,۱۴۰                     | ۳,۷۳۵,۳۷۳                     |
| پرداختی های بلندمدت                       | ۱,۱۶۰,۴۸۳                 | ۱,۱۶۰,۴۸۳                     | ۱,۱۶۰,۴۸۳                     |
| تسهیلات مالی بلندمدت                      | ۲۶۰,۹۱۶                   | ۳۲۸,۹۸۱                       | ۴۶۲,۵۶۱                       |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان           | ۱,۰۱۰,۱۱۶                 | ۸۴۵,۰۴۶                       | ۵۹۱,۸۶۱                       |
| جمع بدهی های غیر جاری                     | ۲,۴۳۱,۵۱۵                 | ۲,۳۳۴,۵۱۰                     | ۲,۲۱۴,۹۰۵                     |
| پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها       | ۵,۴۹۷,۷۶۵                 | ۴,۵۲۸,۴۳۵                     | ۴,۰۰۱,۸۱۱                     |
| مالیات پرداختی                            | ۳۲۰,۴۶۶                   | ۲۶۷,۴۶۲                       | ۳۰۷,۶۷۱                       |
| تسهیلات مالی                              | ۱,۸۱۹,۳۱۹                 | ۲,۱۳۷,۳۴۳                     | ۱,۵۴۳,۵۰۹                     |
| ذخایر                                     | ۱۹,۶۲۴                    | ۳۳,۱۷۵                        | ۴,۱۷۶                         |
| پیش دریافت ها                             | ۹۵,۲۷۸                    | ۴۴,۶۷۰                        | ۵۵,۸۵۹                        |
| جمع بدهی های جاری                         | ۷,۷۵۲,۴۵۳                 | ۷,۰۱۰,۹۸۵                     | ۵,۹۱۳,۰۳۶                     |
| جمع بدهی ها                               | ۱۰,۱۸۳,۹۶۷                | ۹,۳۴۵,۴۹۵                     | ۸,۱۲۷,۹۳۱                     |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها                | ۱۴,۱۴۲,۰۲۷                | ۱۳,۳۲۶,۶۳۵                    | ۱۱,۸۶۳,۳۰۴                    |



تأیید شده از ۳۸

سازمان حسابرسی  
گزارش

شرکت تامین سرمایه  
لوتوس پارسیان  
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

| شرح                                             | سرمایه    | اندوخته قانونی | سود انباشته | جمع کل    |
|-------------------------------------------------|-----------|----------------|-------------|-----------|
| مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱                             | ۳,۰۶۷,۸۴۷ | ۷۹,۸۲۹         | ۳۳۵,۹۴۲     | ۳,۴۸۳,۶۱۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷                |           |                |             |           |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷    | -         | -              | ۴۵۱,۷۵۵     | ۴۵۱,۷۵۵   |
| سود سهام مصوب                                   | -         | -              | (۲۰۰,۰۰۰)   | (۲۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی                         | -         | ۲۲,۵۸۸         | (۲۲,۵۸۸)    | ۰         |
| مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                             | ۳,۰۶۷,۸۴۷ | ۱۰۲,۴۱۷        | ۵۶۵,۱۰۹     | ۳,۷۳۵,۳۷۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸                |           |                |             |           |
| سود خالص گزارش شده در صورت مالی سال ۱۳۹۸        | -         | -              | ۲۹۵,۷۶۷     | ۲۹۵,۷۶۷   |
| سود سهام مصوب                                   | -         | -              | (۵۰,۰۰۰)    | (۵۰,۰۰۰)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                         | -         | ۱۴,۷۸۹         | (۱۴,۷۸۹)    | ۰         |
| مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                             | ۳,۰۶۷,۸۴۷ | ۱۱۷,۲۰۶        | ۷۹۶,۰۸۷     | ۳,۹۸۱,۱۴۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |           |                |             |           |
| سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱       | -         | -              | ۷۵۹۸        | ۷۵۹۸      |
| سود سهام مصوب                                   | -         | -              | (۳۰,۶۷۸)    | (۳۰,۶۷۸)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                         | -         | ۳۷۹            | (۳۷۹)       | ۰         |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱                             | ۳,۰۶۷,۸۴۷ | ۱۱۷,۵۸۵        | ۷۷۲,۶۲۸     | ۳,۹۵۸,۰۶۰ |



صفحه ۲۵ از ۳۸

شرکت تأمین سرمایه  
لوتوس پارسین  
(سهامی عام)

صورت جریان های نقدی:

| تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده | حسابرسی شده                | شرح                                                                |
|-----------------|-----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| سال ۱۳۹۷        | سال ۱۳۹۸        | دوره شش ماهه<br>۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |                                                                    |
| میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال                |                                                                    |
| ۸۹۶,۴۲۱         | ۲۴۶,۰۸۳         | ۵۷۲,۴۸۸                    | نقد حاصل از عملیات                                                 |
| (۷۲,۷۳۱)        | (۹۸,۹۵۴)        | (۲۷,۲۳۲)                   | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                               |
| ۸۲۳,۶۹۰         | ۱۴۷,۱۲۹         | ۵۴۵,۲۵۵                    | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی          |
| ۰               | ۱۱,۰۱۶          | ۰                          | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود                 |
| (۳۱,۷۶۶)        | (۲۳,۶۶۱)        | (۳۷,۷۰۹)                   | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود                    |
| ۲,۰۰۰           | ۰               | ۰                          | دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |
| (۳۹۰)           | (۵۹۰)           | ۰                          | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود                       |
| (۹,۰۲۶)         | ۹,۰۲۶           | ۰                          | کاهش (افزایش) سایر دارایی ها                                       |
| ۲۷,۰۶۸          | ۲۳,۳۹۸          | ۱۰,۹۴۹                     | دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها                   |
| (۱۲,۱۱۴)        | ۱۹,۰۸۹          | (۲۶,۷۶۰)                   | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری                |
| ۸۱۱,۵۷۶         | ۱۶۶,۳۱۸         | ۵۱۸,۴۹۵                    | جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی                   |
| ۴,۱۶۰,۸۹۹       | ۴,۷۶۱,۳۶۹       | ۹۵۰,۰۰۰                    | دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات                                    |
| (۴,۱۴۱,۵۰۱)     | (۴,۰۷۴,۹۶۴)     | (۱,۵۱۵,۵۸۸)                | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات                                   |
| (۴۵۱,۱۶۳)       | (۴۴۶,۵۳۱)       | (۱۸۴,۹۰۶)                  | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات                                   |
| (۲۰۵,۶۳۱)       | (۲۰۵,۵۹۱)       | (۵۲,۱۴۱)                   | پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                              |
| (۶۳۷,۳۹۶)       | ۳۴,۳۸۳          | (۸۰۲,۶۳۵)                  | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی           |
| ۱۷۴,۱۸۰         | ۲۰۰,۵۰۱         | (۲۸۴,۱۴۰)                  | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                                   |
| ۷۶,۰۰۲          | ۲۷۱,۳۵۵         | ۴۸۴,۲۵۸                    | مانده موجودی نقد در ابتدای دوره / سال                              |
| ۲۱,۱۷۳          | ۱۲,۴۰۲          | ۵۱,۱۳۲                     | تأثیر تغییرات نرخ ارز                                              |
| ۲۷۱,۳۵۵         | ۴۸۴,۲۵۸         | ۲۵۱,۲۵۰                    | مانده موجودی نقد در پایان دوره / سال                               |



سازمان حسابرسی  
گزارش

## وضعیت اعتباری بانى

### بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده میان دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

| شرح                                                                | مبلغ      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|
| میلیون ریال                                                        |           |
| بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات        | ۳,۶۰۵,۸۲۷ |
| حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت                  | ۳,۰۵۲,۴۲۱ |
| سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت (سایر پرداختی‌ها) | ۹۵,۲۷۸    |
| پیش‌دریافت‌ها                                                      | ۱,۰۱۰,۱۱۶ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                                    | ۱,۸۱۹,۳۱۹ |
| تسهیلات <sup>۱</sup>                                               | ۲۶۰,۹۱۶   |
| کوتاه‌مدت                                                          |           |
| بلندمدت                                                            |           |
| مالیات <sup>۲</sup>                                                | ۲۲۰,۴۶۶   |
| ذخیره مالیات                                                       |           |

### خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی

#### • به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

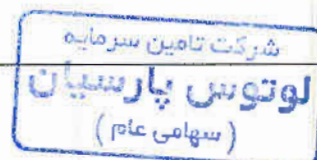
| شرح                        | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|----------------------------|-------------|------------|
| میلیون ریال                | میلیون ریال |            |
| تسهیلات دریافتی از بانک‌ها | ۲,۸۴۲,۹۲۴   | ۳,۵۵۲,۳۱۷  |
| سود و کارمزد سنوات آتی     | (۱۶۲,۴۰۸)   | (۳۴۶,۵۳۳)  |
| حصة بلندمدت                | (۲۶۰,۹۱۶)   | (۳۲۸,۹۸۱)  |
| سود، کارمزد و جرائم معوق   | ۱۵۴,۸۳۳     | ۶۲,۵۵۴     |
| جمع                        | ۲,۵۷۴,۴۳۳   | ۲,۹۲۹,۳۵۷  |
| انتقال سپرده‌های بلندمدت   | (۷۵۵,۱۱۴)   | (۸۰۲,۱۱۴)  |
| حصة جاری تسهیلات           | ۱,۸۱۹,۳۱۹   | ۲,۱۲۷,۲۴۳  |

#### • به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| شرح            | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|----------------|-------------|------------|
| میلیون ریال    | میلیون ریال |            |
| بیش از ۲۵ درصد | ۳۰۲,۸۸۷     | ۲۵۰,۴۱۸    |
| ۲۵ تا ۲۰ درصد  | ۲۲۸,۳۴۶     | ۲۷۷,۴۶۱    |
| ۲۰ تا ۱۵ درصد  | ۲,۳۱۱,۶۹۱   | ۲۹۲,۴۳۸    |
| جمع            | ۲,۸۴۲,۹۲۴   | ۳,۵۵۲,۳۱۷  |



صفحه ۱۷ از ۳۸



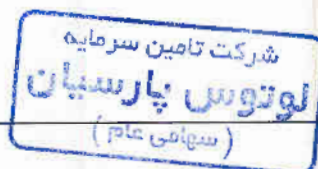
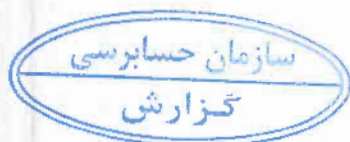
بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپایدک (سهامی خاص)

• به تفکیک زمان بندی پرداخت:

| شرح             | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  |
|-----------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سال ۱۳۹۹ به بعد | ۲,۵۱۳,۹۴۳   | ۳,۲۲۳,۳۳۶   |
| سال ۱۴۰۰ به بعد | ۳۲۸,۹۸۱     | ۳۲۸,۹۸۱     |
| جمع             | ۲,۸۴۲,۹۲۴   | ۳,۵۵۲,۳۱۷   |

• به تفکیک نوع وثیقه:

| شرح                                     | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
| میلیون ریال                             | میلیون ریال | میلیون ریال |
| در قبال قرارداد لازم الاجرا و چک و سفته | ۲,۸۴۲,۹۲۴   | ۳,۵۵۲,۳۱۷   |
| جمع                                     | ۲,۸۴۲,۹۲۴   | ۳,۵۵۲,۳۱۷   |



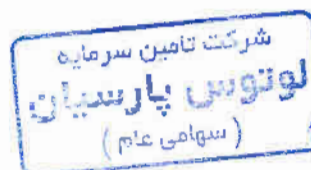
بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

## مالیات

| نحوه تشخیص      | مانده پرداختی در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱    |                |             |               |               |             |             | سال مالی               |
|-----------------|-----------------------------|---------------|----------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|------------------------|
|                 |                             | مانده پرداختی | مالیات پرداختی | مالیات قطعی | مالیات تشخیصی | مالیات ابرازی | درآمد مشمول | سود ابرازی  |                        |
|                 | میلیون ریال                 | میلیون ریال   | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال |                        |
| قطعی شده        | ۴۸۳                         | ۴۸۲           | ۴۰,۵۷۱         | ۴۱,۰۵۳      | ۴۰,۲۷۸        | -             | ۳۹۴,۵۲۹     | ۲۰۵,۳۹۴     | ۱۳۹۲                   |
| قطعی شده        | ۵۷,۷۰۱                      | ۰             | ۶۲,۹۳۱         | ۶۲,۹۳۱      | ۶۲,۹۳۱        | -             | ۵۳۸,۸۶۷     | ۹۲,۹۲۳      | ۱۳۹۳                   |
| قطعی شده        | ۰                           | ۰             | ۱۰۸,۷۱۵        | ۱۰۸,۷۱۵     | ۱۱۳,۸۱۶       | -             | ۴۵۵,۲۳۳     | ۱۱۰,۵۶۹     | ۱۳۹۴                   |
| قطعی شده        | ۰                           | ۰             | ۱۵۱,۰۱۱        | ۱۵۱,۰۱۱     | ۱۶۵,۰۸۸       | ۹۳,۶۴۳        | ۵۹۷,۳۰۴     | ۴۹۴,۷۱۳     | ۱۳۹۵                   |
| رسیدگی به دفاتر | ۱۵۶,۷۹۴                     | ۱۵۶,۷۹۴       | ۳۰,۵۸۱         | -           | ۱۸۷,۳۷۶       | ۳۳,۲۲۶        | ۱۳۲,۹۰۵     | ۲۷۸,۹۷۵     | ۱۳۹۶                   |
| رسیدگی به دفاتر | ۲۶,۷۸۴                      | ۱۰۵,۴۵۷       | ۹۸,۵۰۸         | -           | ۲۰۳,۹۶۵       | ۱۲۵,۲۹۲       | ۵۰۱,۱۶۶     | ۵۷۷,۰۷۶     | ۱۳۹۷                   |
| رسیدگی نشده     | ۶۵,۸۸۹                      | ۶۵,۸۸۹        | ۰              | -           | -             | ۶۵,۸۸۹        | ۳۶۳,۵۵۵     | ۳۶۱,۶۵۶     | ۱۳۹۸                   |
| -               | ۰                           | -             | -              | -           | -             | -             | -           | ۸,۴۶۸       | ۱۳۹۹                   |
| -               | ۳۰۷,۶۵۰                     | ۳۲۸,۶۲۲       |                |             |               |               |             |             | جمع                    |
| -               | (۴۰,۱۸۸)                    | (۸,۱۵۶)       |                |             |               |               |             |             | پیش پرداخت های مالیاتی |
| -               | ۲۶۷,۴۶۲                     | ۳۲۰,۴۶۶       |                |             |               |               |             |             | جمع کل                 |

۱. مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲. بر اساس بند ۴ گزارش حسابرس و بازرس قانونی نسبت به صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۷، طبق برگ مطالبه مبلغ ۸۶۳ میلیارد ریال بیشتر از مبلغ اظهار شده می باشد که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و ذخیره های از این بابت در حساب ها منظور نشده است. همچنین بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ و دوره شش ماهه ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، بر مبنای سود ابرازی پس از کسر معافیت های مالیاتی به ترتیب به مبالغ ۶۵۸ میلیارد ریال و ۷۵ میلیارد ریال ذخیره مالیات در حساب ها منظور گردیده است. با توجه به موارد مذکور و با در نظر گرفتن سوابق مالیاتی و وجود برخی هزینه های غیر قابل قبول مالیاتی، احتساب ذخیره مازاد بر مبالغ منظور شده در حساب ها ضروریست، لیکن به دلیل عدم دسترسی به نتایج حاصل از اعتراض شرکت و سایر مستندات و اطلاعات مورد لزوم، تعیین میزان تعدیلات امکان پذیر نمی باشد.



### تضمین ها و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح ذیل بوده است:

| شرح                             | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  |
|---------------------------------|-------------|
|                                 | میلیون ریال |
| تضمین بدهی نمایندگان به بانک ها | ۵۰۰         |
| جمع                             | ۵۰۰         |

- شرکت در اجرای اخذ وام از بانک سپه جهت نمایندگی های مجاز، اقدام به تضمین وام نمایندگان برای وام های تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال نموده و در این ارتباط متقابلاً از نمایندگی ها به میزان ۱۲۰ درصد مبلغ وام، تضمین اخذ گردیده است.

### مطالبات و ذخایر

| شرح                              | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  |                   |             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  |
|----------------------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|
|                                  | مبلغ        | کاهش ارزش مطالبات | خالص        | خالص        |
|                                  | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال | میلیون ریال |
| دریافتنی های تجاری کوتاه مدت     | ۷,۳۷۱,۸۴۲   | ۰                 | ۷,۳۷۱,۸۴۲   | ۶,۳۴۲,۴۵۵   |
| دریافتنی های غیر تجاری کوتاه مدت | ۴۵۸,۸۰۰     | (۳۱,۳۶۶)          | ۴۲۷,۴۳۴     | ۳۳۶,۸۵۲     |
| دریافتنی های بلند مدت            | ۱۳۱,۷۱۲     | ۰                 | ۱۳۱,۷۱۲     | ۱۳۰,۵۵۱     |
| جمع                              | ۷,۹۶۲,۳۵۴   | (۳۱,۳۶۶)          | ۷,۹۳۰,۹۸۸   | ۶,۸۰۹,۸۵۸   |

▪ طبق بند ۳ گزارش حسابرس و بازرس قانونی نسبت به صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱، حساب های دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی های شرکت شامل ۳۴۱۶ میلیارد ریال عمدتاً مطالبات راكد و سنواتی از نمایندگان و عاملین فروش بوده؛ علیرغم اقدامات انجام شده از جمله اقدامات حقوقی بابت بخشی از مطالبات فوق، وصول یا تسویه نشده است و از این بابت صرفاً ۳۱ میلیارد ریال ذخیره در حساب ها منظور گردیده است. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخیره مازاد در حساب ها ضروری است.

سازمان حسابرسی

گزارش

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)



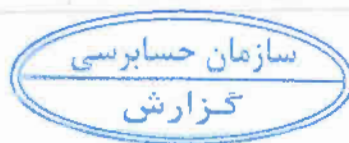
بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

## 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:

صورت سود و زیان پیش بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربحه

| شرح                                 | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  | سال ۱۳۹۹     | سال ۱۴۰۰     |                  | سال ۱۴۰۱     |                  | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  |
|-------------------------------------|-------------|--------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                     |             |              | انتشار مربحه | عدم انتشار مربحه | انتشار مربحه | عدم انتشار مربحه | انتشار مربحه | عدم انتشار مربحه | انتشار مربحه | عدم انتشار مربحه | انتشار مربحه | عدم انتشار مربحه |
| درآمدهای عملیاتی                    | ۷,۳۹۴,۵۴۰   | ۱۸,۰۸۵,۷۳۹   | ۳۵,۲۷۲,۶۵۵   | ۳۳,۴۲۰,۹۶۵       | ۴۳,۲۷۹,۷۲۲   | ۴۰,۹۴۰,۱۱۰       | ۵۳,۲۶۳,۱۴۲   | ۵۰,۲۱۳,۶۲۶       | ۶۵,۴۷۳,۱۹۰   | ۶۱,۶۶۱,۳۹۵       | ۸۰,۵۶۹,۸۸۹   | ۷۵,۸۰۵,۰۲۱       |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی      | (۶,۳۰۴,۹۵۸) | (۱۵,۰۹۹,۹۶۵) | (۲۹,۹۰۹,۳۱۹) | (۲۸,۴۰۷,۹۱۹)     | (۳۶,۶۴۸,۰۹۱) | (۳۴,۷۷۱,۴۶۶)     | (۴۴,۹۶۰,۹۱۷) | (۴۲,۶۱۵,۱۳۶)     | (۵۵,۲۲۴,۵۷۰) | (۵۲,۲۹۲,۳۴۳)     | (۶۷,۹۰۷,۶۴۹) | (۶۴,۲۴۲,۳۶۶)     |
| سود ناخالص                          | ۱۰,۰۸۹,۵۸۲  | ۲,۹۸۵,۷۷۴    | ۵,۴۶۳,۴۳۶    | ۵,۰۱۳,۰۴۶        | ۶,۷۳۱,۶۳۱    | ۶,۱۶۸,۶۴۳        | ۸,۳۰۲,۲۲۵    | ۷,۵۹۸,۴۹۰        | ۱۰,۲۴۸,۶۲۰   | ۹,۳۶۸,۹۵۲        | ۱۲,۶۶۲,۲۴۰   | ۱۱,۵۶۲,۶۵۵       |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی       | (۸۷۶,۴۲۸)   | (۲۶۰,۲۵۹۲)   | (۳,۷۶۱,۳۲۷)  | (۳,۷۶۱,۳۲۷)      | (۴,۳۹۱,۴۲۳)  | (۴,۳۹۱,۴۲۳)      | (۵,۴۷۹,۶۱۵)  | (۵,۴۷۹,۶۱۵)      | (۶,۸۳۷,۴۴۶)  | (۶,۸۳۷,۴۴۶)      | (۸,۵۳۴,۶۳۳)  | (۸,۵۳۴,۶۳۳)      |
| سایر درآمدها                        | ۵۴,۹۷۷      | ۹۳,۱۵۲       | ۵۶,۳۸۷       | ۵۶,۳۸۷           | ۶۹,۷۶۷       | ۶۹,۷۶۷           | ۸۶,۳۸۵       | ۸۶,۳۸۵           | ۱۰۷,۰۲۹      | ۱۰۷,۰۲۹          | ۱۳۲,۶۸۲      | ۱۳۲,۶۸۲          |
| سود عملیاتی                         | ۲۶۸,۱۳۱     | ۴۷۶,۳۳۴      | ۱,۷۵۸,۴۹۶    | ۱,۳۰۸,۱۰۶        | ۲,۴۰۹,۹۷۵    | ۱,۸۴۶,۹۸۷        | ۲,۹۰۸,۹۹۴    | ۲,۱۱۸,۲۶۰        | ۳,۵۱۸,۲۰۳    | ۲,۶۲۸,۵۲۵        | ۴,۲۶۰,۲۸۹    | ۳,۱۶۰,۷۰۴        |
| هزینه های مالی                      | (۱۷۴,۰۸۲)   | (۵۳۱,۶۲۸)    | (۲۸۵,۱۹۷)    | (۷۳۵,۲۲۸)        | (۳۳۶,۴۴۷)    | (۷۶۴,۱۹۷)        | (۲۴۳,۴۹۰)    | (۷۷۰,۷۸۵)        | (۱۳۹,۱۶۴)    | (۷۸۷,۵۵۸)        | (۱۱۹,۷۷۲)    | (۸۰۴,۱۳۳)        |
| هزینه مالی مربحه                    | ۰           | ۰            | (۲۲۸,۵۷۵)    | ۰                | (۳۰۰,۰۰۰)    | ۰                | (۳۰۰,۰۰۰)    | ۰                | (۳۰۰,۰۰۰)    | ۰                | (۷۱,۴۲۵)     | ۰                |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | (۸۶,۴۵۱)    | ۷۵,۵۹۵       | ۵۰,۸۵۱       | ۵۰,۸۵۱           | ۵۵,۰۱۷       | ۵۵,۰۱۷           | ۶۰,۱۴۶       | ۶۰,۱۴۶           | ۶۶,۴۶۳       | ۶۶,۴۶۳           | ۷۴,۲۴۸       | ۷۴,۲۴۸           |
| سود قبل از کسر مالیات               | ۷,۵۹۸       | ۲۰,۳۰۱       | ۱,۰۹۵,۵۷۵    | ۶۲۳,۷۲۹          | ۱,۸۲۸,۵۴۵    | ۱,۱۳۷,۸۰۷        | ۲,۴۲۵,۶۵۰    | ۱,۴۹۴,۶۲۱        | ۳,۱۴۵,۵۰۳    | ۱,۹۱۷,۴۴۰        | ۴,۱۴۲,۳۴۰    | ۲,۴۳۰,۸۲۰        |
| هزینه مالیات بر درآمد:              |             |              |              |                  |              |                  |              |                  |              |                  |              |                  |
| سال جاری                            | ۰           | (۵,۰۷۵)      | (۲۶۳,۱۳۲)    | (۱۴۵,۱۷۱)        | (۴۴۵,۷۲۴)    | (۲۷۳,۰۳۹)        | (۵۹۴,۱۸۶)    | (۳۶۱,۴۲۹)        | (۷۷۳,۱۳۲)    | (۴۶۶,۱۱۶)        | (۱,۰۲۱,۳۲۰)  | (۵۹۳,۱۹۰)        |
| سود خالص                            | ۷,۵۹۸       | ۱۵,۲۲۶       | ۸۳۲,۴۴۲      | ۴۷۸,۵۵۸          | ۱,۳۸۲,۸۲۱    | ۸۶۴,۷۶۸          | ۱,۸۳۱,۴۶۴    | ۱,۱۳۳,۱۹۲        | ۲,۳۷۲,۳۷۱    | ۱,۴۵۱,۳۲۴        | ۳,۱۲۰,۰۲۰    | ۱,۸۳۷,۶۳۰        |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤلیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی‌شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

| شرح                                       | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        |
|-------------------------------------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| حسابرسی شده                               | پیش‌بینی    | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه |
| میلیون ریال                               | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال       |
| دارایی‌های ثابت مشهود                     | ۳,۴۴۶,۵۱۲   | ۳,۴۰۸,۲۹۹     | ۳,۳۷۵,۸۱۰         | ۳,۳۷۵,۸۱۰     | ۳,۳۲۹,۰۰۸         |
| دارایی‌های نامشهود                        | ۴,۲۴۵       | ۳,۹۴۴         | ۳,۳۱۸             | ۳,۳۱۸         | ۲,۷۷۶             |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                  | ۱۸۳,۷۵۰     | ۱۸۳,۷۵۰       | ۱۸۳,۷۵۰           | ۱۸۳,۷۵۰       | ۱۸۳,۷۵۰           |
| دریافتی‌های بلندمدت                       | ۱۳۱,۷۱۲     | ۱۵۶,۶۶۱       | ۱۸۷,۹۹۳           | ۱۸۷,۹۹۳       | ۲۲۵,۵۹۲           |
| سایر دارایی‌ها                            | ۱۰,۳۹۱      | ۱۰,۳۹۱        | ۱۰,۳۹۱            | ۱۰,۳۹۱        | ۱۰,۳۹۱            |
| جمع دارایی‌های غیر جاری                   | ۳,۷۷۶,۶۱۰   | ۳,۷۶۳,۰۴۶     | ۳,۷۶۱,۲۶۲         | ۳,۷۶۱,۲۶۲     | ۳,۷۵۱,۵۱۷         |
| پیش پرداخت‌ها                             | ۵۸۶,۰۰۷     | ۵۳۳,۵۹۹       | ۱,۰۷۶,۷۳۲         | ۱,۰۷۶,۷۳۲     | ۱,۲۵۱,۷۷۳         |
| موجودی مواد و کالا                        | ۱,۶۱۲,۹۴۱   | ۲,۲۶۱,۹۹۹     | ۲,۸۲۷,۴۹۸         | ۲,۸۲۷,۴۹۸     | ۳,۵۳۴,۳۷۳         |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها       | ۷,۷۹۹,۳۷۶   | ۸,۲۰۰,۴۱۰     | ۱۲,۱۵۵,۶۹۷        | ۱۲,۱۵۵,۶۹۷    | ۱۴,۹۱۹,۷۴۱        |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                | ۲,۶۱۸       | ۲,۶۱۸         | ۲,۶۱۸             | ۲,۶۱۸         | ۲,۶۱۸             |
| موجودی نقد                                | ۲۵۱,۲۵۰     | ۱۵۱,۵۰۳       | ۱۴۲,۹۳۴           | ۱۴۲,۹۳۴       | ۱۷۵,۱۷۳           |
| دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش | ۱۱۳,۳۲۵     | ۱۱۳,۳۲۵       | -                 | -             | -                 |
| جمع دارایی‌های جاری                       | ۱۰,۳۶۵,۴۱۷  | ۱۱,۲۷۳,۴۵۴    | ۱۶,۲۰۵,۴۷۰        | ۱۶,۲۰۵,۴۷۰    | ۱۹,۰۸۱,۶۱۳        |
| جمع دارایی‌ها                             | ۱۴,۱۴۲,۰۲۷  | ۱۵,۰۳۶,۵۰۰    | ۱۹,۹۶۶,۷۳۲        | ۱۹,۹۶۶,۷۳۲    | ۲۲,۸۳۳,۱۳۰        |
| سرمایه                                    | ۳,۰۶۷,۸۴۷   | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         |
| اندوخته قانونی                            | ۱۱۷,۵۸۵     | ۱۱۷,۹۶۷       | ۱۵۹,۵۸۹           | ۱۵۹,۵۸۹       | ۱۸۵,۱۳۴           |
| سود انباشته                               | ۷۷۳,۶۲۸     | ۷۷۹,۸۷۴       | ۱,۵۶۸,۶۹۴         | ۱,۵۶۸,۶۹۴     | ۲,۰۰۶,۳۴          |
| جمع حقوق مالکانه                          | ۳,۹۵۸,۰۶۰   | ۳,۹۶۵,۶۸۸     | ۴,۷۹۶,۱۳۱         | ۴,۷۹۶,۱۳۱     | ۵,۲۵۹,۰۱۴         |
| پرداختی‌های بلندمدت                       | ۱,۱۶۰,۴۸۳   | ۱,۱۶۰,۴۸۳     | ۳۱۰,۴۸۳           | ۳۱۰,۴۸۳       | ۳۱۰,۴۸۳           |
| تسهیلات مالی بلندمدت                      | ۲۶۰,۹۱۶     | ۴۸۸,۶۸۸       | ۳۰۰,۷۸۲           | ۳۰۰,۷۸۲       | ۳۴۹,۵۲۱           |
| اوراق مرابحه پرداختی                      | -           | -             | ۱,۵۰۰,۰۰۰         | ۱,۵۰۰,۰۰۰     | -                 |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان           | ۱,۰۱۰,۱۱۶   | ۱,۰۵۶,۳۰۸     | ۱,۳۲۰,۳۸۴         | ۱,۳۲۰,۳۸۴     | ۱,۶۵۰,۴۸۰         |
| جمع بدهی‌های غیر جاری                     | ۲,۴۳۱,۵۱۵   | ۲,۷۰۵,۴۷۸     | ۳,۴۳۱,۶۴۹         | ۳,۴۳۱,۶۴۹     | ۳,۴۳۱,۵۸۴         |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       | ۵,۴۹۷,۷۶۵   | ۵,۶۶۴,۶۸۰     | ۹,۶۲۰,۳۴۳         | ۹,۶۲۰,۳۴۳     | ۱۱,۴۲۳,۴۸۲        |
| مالیات پرداختی                            | ۳۳۰,۴۶۶     | ۵۰,۷۵۰        | ۲۶۳,۱۳۲           | ۲۶۳,۱۳۲       | ۲۷۳,۰۳۹           |
| تسهیلات مالی                              | ۱,۸۱۹,۳۱۹   | ۲,۵۲۷,۵۰۹     | ۱,۵۵۳,۱۷۳         | ۱,۵۵۳,۱۷۳     | ۲,۲۱۵,۷۳۵         |
| اوراق مرابحه پرداختی                      | -           | -             | -                 | -             | -                 |
| سود مرابحه پرداختی                        | -           | -             | ۲,۹۵۹             | ۲,۹۵۹         | ۲,۹۵۹             |
| ذخایر                                     | ۱۹,۶۲۴      | ۴۱,۴۶۹        | ۵۱,۸۳۶            | ۵۱,۸۳۶        | ۶۴,۷۹۵            |
| پیش دریافت‌ها                             | ۹۵,۲۷۸      | ۱۲۶,۶۰۰       | ۲۴۷,۶۰۹           | ۲۴۷,۶۰۹       | ۲۸۶,۵۸۱           |
| جمع بدهی‌های جاری                         | ۷,۷۵۲,۴۵۲   | ۸,۳۶۵,۳۳۳     | ۱۱,۷۳۸,۹۵۲        | ۱۱,۷۳۸,۹۵۲    | ۱۴,۰۷۳,۵۴۴        |
| جمع بدهی‌ها                               | ۱۰,۱۸۳,۹۶۷  | ۱۱,۰۷۰,۸۱۱    | ۱۵,۱۷۰,۶۰۱        | ۱۵,۱۷۰,۶۰۱    | ۱۷,۵۰۷,۱۱۶        |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                | ۱۴,۱۴۲,۰۲۷  | ۱۵,۰۳۶,۵۰۰    | ۱۹,۹۶۶,۷۳۲        | ۱۹,۹۶۶,۷۳۲    | ۲۲,۸۳۳,۱۳۰        |



سازمان حسابرسی  
گزارش

شرکت تأمین سرمایه  
لوتوس پارسیان  
(سهامی عام)

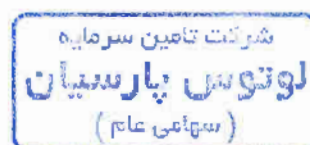
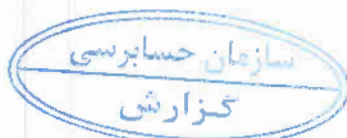
بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤلیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی‌شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه - ادامه

| ۱۴۰۴/۱۲/۲۹        |               | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        |               | شرح                                       |
|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------------------------------|
| عدم انتشار مرابحه | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه | انتشار مرابحه |                                           |
| میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   |                                           |
| ۳,۲۲۰,۵۸۵         | ۳,۲۲۰,۵۸۵     | ۳,۲۴۷,۸۷۷         | ۳,۲۴۷,۸۷۷     | ۳,۲۸۴,۶۹۵         | ۳,۲۸۴,۶۹۵     | دارایی‌های ثابت مشهود                     |
| ۲,۷۷۶             | ۲,۷۷۶         | ۲,۷۷۶             | ۲,۷۷۶         | ۲,۷۷۶             | ۲,۷۷۶         | دارایی‌های نامشهود                        |
| ۱۸۳,۷۵۰           | ۱۸۳,۷۵۰       | ۱۸۳,۷۵۰           | ۱۸۳,۷۵۰       | ۱۸۳,۷۵۰           | ۱۸۳,۷۵۰       | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                  |
| ۳۸۹,۸۲۳           | ۳۸۹,۸۲۳       | ۳۲۴,۸۵۳           | ۳۲۴,۸۵۳       | ۲۷۰,۷۱۱           | ۲۷۰,۷۱۱       | دریافتی‌های بلندمدت                       |
| ۱۰,۳۹۱            | ۱۰,۳۹۱        | ۱۰,۳۹۱            | ۱۰,۳۹۱        | ۱۰,۳۹۱            | ۱۰,۳۹۱        | سایر دارایی‌ها                            |
| ۳,۸۰۷,۳۲۵         | ۳,۸۰۷,۳۲۵     | ۳,۷۶۹,۱۶۷         | ۳,۷۶۹,۱۶۷     | ۳,۷۵۲,۲۲۳         | ۳,۷۵۲,۲۲۳     | جمع دارایی‌های غیرجاری                    |
| ۲,۳۱۲,۷۲۵         | ۲,۴۴۴,۶۷۵     | ۱,۸۸۲,۵۲۴         | ۱,۹۸۸,۰۸۵     | ۱,۵۳۲,۱۴۵         | ۱,۶۱۸,۵۹۳     | پیش پرداخت‌ها                             |
| ۶,۹۰۳,۰۷۲         | ۶,۹۰۳,۰۷۲     | ۵,۵۲۲,۴۵۸         | ۵,۵۲۲,۴۵۸     | ۴,۴۱۷,۹۶۶         | ۴,۴۱۷,۹۶۶     | موجودی مواد و کالا                        |
| ۲۶,۲۰۷,۱۸۷        | ۲۷,۷۷۳,۷۱۹    | ۲۱,۳۰۰,۱۹۷        | ۲۲,۵۵۳,۴۲۳    | ۱۷,۳۳۰,۹۸۲        | ۱۸,۳۳۳,۵۶۲    | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها       |
| ۲,۶۱۸             | ۲,۶۱۸         | ۲,۶۱۸             | ۲,۶۱۸         | ۲,۶۱۸             | ۲,۶۱۸         | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                |
| ۱۷۷,۱۶۲           | ۳۴۰,۵۷۱       | ۱۷۵,۸۱۹           | ۳۰۰,۳۴۶       | ۱۷۸,۳۲۱           | ۲۱۶,۲۵۱       | موجودی نقد                                |
|                   |               |                   |               |                   |               | دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |
| ۳۵,۶۰۲,۷۶۴        | ۳۷,۴۶۴,۶۵۶    | ۳۸,۸۸۳,۶۱۷        | ۳۰,۳۶۶,۸۲۹    | ۲۳,۴۶۴,۰۳۲        | ۲۴,۵۸۸,۹۹۱    | جمع دارایی‌های جاری                       |
| ۳۹,۴۱۰,۰۹۰        | ۴۱,۲۷۱,۹۸۱    | ۳۲,۶۵۳,۲۶۴        | ۳۴,۱۳۶,۴۷۷    | ۲۷,۲۱۶,۳۵۵        | ۲۸,۳۴۱,۳۱۴    | جمع دارایی‌ها                             |
| ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | سرمایه                                    |
| ۳۰۶,۷۸۵           | ۳۰۶,۷۸۵       | ۳۰۶,۷۸۵           | ۳۰۶,۷۸۵       | ۲۴۱,۷۹۳           | ۳۰۶,۷۸۵       | اندوخته قانونی                            |
| ۵,۹۶۳,۵۲۹         | ۹,۴۸۹,۱۷۵     | ۴,۲۶۹,۸۹۸         | ۶۶۰۴,۱۵۵      | ۲,۹۹۶,۵۶۶         | ۴,۴۱۴,۷۸۴     | سود انباشته                               |
| ۹,۳۳۷,۱۶۰         | ۱۲,۸۶۳,۸۰۷    | ۷,۶۴۴,۵۳۰         | ۹,۹۷۸,۷۸۷     | ۶,۳۰۶,۲۰۶         | ۷,۷۸۹,۴۱۶     | جمع حقوق مالکانه                          |
| ۳۱۰,۴۸۳           | ۳۱۰,۴۸۳       | ۳۱۰,۴۸۳           | ۳۱۰,۴۸۳       | ۳۱۰,۴۸۳           | ۳۱۰,۴۸۳       | پرداختی‌های بلندمدت                       |
| ۳۶۸,۶۳۱           | ۷۰۰,۰۷۲       | ۳۶۲,۲۶۱           | ۲۵,۴۸۱        | ۳۵۵,۸۹۱           | ۷۶,۴۴۲        | تسهیلات مالی بلندمدت                      |
|                   |               |                   |               |                   | ۱,۵۰۰,۰۰۰     | اوراق مرابحه پرداختی                      |
| ۳,۲۲۳,۵۹۵         | ۳,۲۲۳,۵۹۵     | ۲,۵۷۸,۸۷۶         | ۲,۵۷۸,۸۷۶     | ۲,۰۶۳,۱۰۱         | ۲,۰۶۳,۱۰۱     | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان           |
| ۳,۹۰۲,۷۰۹         | ۳,۶۰۴,۱۴۹     | ۳,۲۵۱,۶۲۰         | ۳,۹۱۴,۸۳۹     | ۲,۷۲۹,۴۷۴         | ۳,۹۵۰,۰۲۵     | جمع بدهی‌های غیرجاری                      |
| ۲۱,۴۶۶,۷۳۴        | ۲۲,۳۱۰,۲۵۲    | ۱۷,۳۸۰,۱۵۴        | ۱۸,۰۵۴,۹۶۸    | ۱۴,۰۸۳,۹۲۱        | ۱۴,۶۲۳,۷۷۲    | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       |
| ۵۹۳,۱۹۰           | ۱,۰۳۱,۳۲۰     | ۴۶۶,۱۱۶           | ۷۷۳,۱۳۲       | ۳۶۱,۴۲۹           | ۵۹۴,۱۸۶       | مالیات پرداختی                            |
| ۳,۴۵۳,۱۰۹         | ۷۸۱,۹۱۲       | ۳,۲۷۷,۹۷۲         | ۳۵۱,۵۰۸       | ۳,۳۰۲,۸۳۶         | ۹۲۷,۱۲۰       | تسهیلات مالی                              |
| .                 | .             | .                 | ۱,۵۰۰,۰۰۰     | .                 | .             | اوراق مرابحه پرداختی                      |
| .                 | .             | .                 | ۳,۶۸۹         | .                 | ۲,۹۵۹         | سود مرابحه پرداختی                        |
| ۱۲۶,۵۵۳           | ۱۲۶,۵۵۳       | ۱۰۱,۲۴۲           | ۱۰۱,۲۴۲       | ۸۰,۹۹۴            | ۸۰,۹۹۴        | ذخایر                                     |
| ۵۳۰,۶۲۵           | ۵۶۳,۹۸۹       | ۴۳۱,۶۲۹           | ۴۵۸,۳۱۲       | ۳۵۱,۴۹۵           | ۳۷۲,۸۴۲       | پیش دریافت‌ها                             |
| ۲۶,۱۷۰,۲۲۱        | ۲۴,۸۰۴,۰۲۵    | ۲۱,۷۵۷,۱۱۴        | ۲۱,۲۴۳,۸۵۱    | ۱۸,۱۸۰,۶۷۴        | ۱۶,۶۰۱,۸۷۳    | جمع بدهی‌های جاری                         |
| ۳۰,۰۷۲,۹۲۹        | ۲۸,۴۰۸,۱۷۴    | ۲۵,۰۰۸,۷۳۴        | ۲۴,۱۵۷,۶۹۰    | ۲۰,۹۱۰,۱۴۸        | ۲۰,۵۵۱,۸۹۸    | جمع بدهی‌ها                               |
| ۳۹,۴۱۰,۰۹۰        | ۴۱,۲۷۱,۹۸۱    | ۳۲,۶۵۳,۲۶۴        | ۳۴,۱۳۶,۴۷۷    | ۲۷,۲۱۶,۳۵۵        | ۲۸,۳۴۱,۳۱۴    | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |



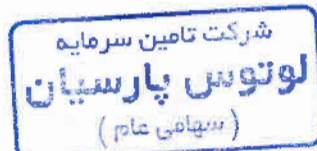
صفحه ۲۳ از ۲۸



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

| شرح                          | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱  | سال ۱۴۰۰    | سال ۱۴۰۱      |                   | سال ۱۴۰۲      |                   | سال ۱۴۰۳      |                   | سال ۱۴۰۴      |                   |
|------------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                              | حسابرسی شده | پیش‌بینی    | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه | انتشار مرابحه | عدم انتشار مرابحه |
|                              | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال       | میلیون ریال   | میلیون ریال       |
| سرمایه                       |             |             |               |                   |               |                   |               |                   |               |                   |
| سرمایه ابتدای دوره           | ۳,۰۶۷,۸۴۷   | ۳,۰۶۷,۸۴۷   | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         |
| افزایش سرمایه                | .           | .           | .             | .                 | .             | .                 | .             | .                 | .             | .                 |
| سرمایه پایان سال             | ۳,۰۶۷,۸۴۷   | ۳,۰۶۷,۸۴۷   | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         | ۳,۰۶۷,۸۴۷     | ۳,۰۶۷,۸۴۷         |
| اندوخته قانونی               |             |             |               |                   |               |                   |               |                   |               |                   |
| اندوخته قانونی ابتدای سال    | ۱۱۷,۲۰۶     | ۱۱۷,۲۰۶     | ۱۱۷,۹۶۷       | ۱۵۹,۵۸۹           | ۱۴۱,۸۹۵       | ۲۲۸,۷۳۰           | ۱۸۵,۱۳۴       | ۳۰۶,۷۸۵           | ۲۴۱,۷۹۳       | ۳۰۶,۷۸۵           |
| تخصیص به اندوخته             | ۳۷۹         | ۷۶۱         | ۴۱,۶۲۲        | ۲۳,۹۲۸            | ۴۳,۲۳۸        | ۷۸,۰۵۴            | ۵۶,۶۶۰        | .                 | ۶۴,۹۹۱        | .                 |
| اندوخته قانونی پایان سال     | ۱۱۷,۵۸۵     | ۱۱۷,۹۶۷     | ۱۵۹,۵۸۹       | ۱۴۱,۸۹۵           | ۲۲۸,۷۳۰       | ۲۳۸,۷۳۰           | ۲۲۸,۷۳۰       | ۳۰۶,۷۸۵           | ۳۰۶,۷۸۵       | ۳۰۶,۷۸۵           |
| سود انباشته                  |             |             |               |                   |               |                   |               |                   |               |                   |
| سود انباشته ابتدای سال       | ۷۹۶,۰۸۷     | ۷۹۶,۰۸۷     | ۷۷۹,۸۷۴       | ۷۷۹,۸۷۴           | ۱,۵۶۸,۶۹۴     | ۱,۲۳۲,۵۰۴         | ۲,۷۹۹,۳۷۴     | ۲,۰۰۶,۰۳۴         | ۴,۴۱۴,۷۸۴     | ۲,۹۹۶,۵۶۶         |
| سود خالص گزارش شده پایان سال | ۷,۵۹۸       | ۱۵,۲۲۶      | ۸۳۲,۴۴۲       | ۴۷۸,۵۵۸           | ۱,۳۸۲,۸۲۱     | ۸۶۴,۷۶۸           | ۱,۸۳۱,۴۶۴     | ۱,۱۳۳,۱۹۲         | ۲,۳۷۲,۳۷۱     | ۱,۴۵۱,۳۲۴         |
| سود سهام مصوب                | (۳۰,۶۷۸)    | (۳۰,۶۷۸)    | (۲,۰۰۰)       | (۲,۰۰۰)           | (۸۳,۰۰۰)      | (۴۸,۰۰۰)          | (۱۳۸,۰۰۰)     | (۸۶,۰۰۰)          | (۱۸۳,۰۰۰)     | (۱۱۳,۰۰۰)         |
| تخصیص به اندوخته قانونی      | (۳۷۹)       | (۷۶۱)       | (۴۱,۶۲۲)      | (۲۳,۹۲۸)          | (۶۹,۱۴۱)      | (۴۳,۲۳۸)          | (۷۸,۰۵۴)      | (۵۶,۶۶۰)          | .             | (۶۴,۹۹۱)          |
| سود انباشته پایان سال        | ۷۷۲,۶۲۸     | ۷۷۹,۸۷۴     | ۱,۵۶۸,۶۹۴     | ۱,۳۳۲,۵۰۴         | ۲,۷۹۹,۳۷۴     | ۲,۰۰۶,۰۳۴         | ۴,۴۱۴,۷۸۴     | ۲,۹۹۶,۵۶۶         | ۶,۶۰۴,۱۵۵     | ۴,۲۶۹,۸۹۸         |



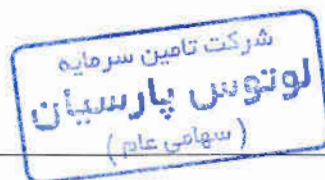
بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود)  
به منظور تامین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

منابع و مصارف پیش‌بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

| بودجه نقدی                   |                                         | سال ۱۳۹۹      |             | سال ۱۴۰۰          |             | سال ۱۴۰۱      |             | سال ۱۴۰۲          |             | سال ۱۴۰۳      |             | سال ۱۴۰۴          |             |
|------------------------------|-----------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|-------------|---------------|-------------|-------------------|-------------|---------------|-------------|-------------------|-------------|
| شرح                          | پیش‌بینی                                | انتشار مرابحه |             | عدم انتشار مرابحه |             | انتشار مرابحه |             | عدم انتشار مرابحه |             | انتشار مرابحه |             | عدم انتشار مرابحه |             |
|                              |                                         | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال | میلیون ریال   | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال |
| دریافت نقدی درآمدهای عملیاتی | دریافت نقدی درآمدهای عملیاتی            | ۱۶,۵۶۳,۵۹۶    | ۳۱,۴۱۷,۳۶۸  | ۳۰,۱۰۷,۳۲۹        | ۴۰,۶۱۵,۶۷۹  | ۳۸,۳۳۶,۴۷۹    | ۳۹,۸۴۹,۳۲۰  | ۳۷,۰۰۰,۳۲۰        | ۶۱,۲۵۳,۳۲۹  | ۵۷,۶۹۲,۰۸۰    | ۷۵,۳۴۹,۵۹۳  | ۷۰,۸۹۸,۰۳۱        | ۷۰,۸۹۸,۰۳۱  |
|                              | افزایش پیش‌دریافت‌ها                    | ۵۵,۸۲۰        | ۸۹,۶۷۶      | ۷۶,۰۱۴            | ۱۸,۴۵۱      | ۱۵,۰۳۵        | ۲۴,۰۶۶      | ۱۹,۷۹۶            | ۳۱,۳۲۸      | ۲۵,۹۹۲        | ۴۰,۷۰۶      | ۳۴,۰۳۶            | ۳۴,۰۳۶      |
|                              | دریافت تسهیلات                          | ۳,۵۷۲,۱۸۸     | ۱,۶۰۰,۰۰۰   | ۴,۰۱۲,۱۸۴         | ۱,۶۰۰,۰۰۰   | ۴,۳۰۰,۰۰۰     | ۱,۲۰۰,۰۰۰   | ۴,۴۰۰,۰۰۰         | ۴۰۰,۰۰۰     | ۴,۵۰۰,۰۰۰     | ۱,۱۰۰,۰۰۰   | ۴,۶۰۰,۰۰۰         | ۴,۶۰۰,۰۰۰   |
|                              | انتشار اوراق مرابحه                     | -             | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | -                 | -           | -             | -           | -                 | -           | -             | -           | -                 | -           |
|                              | فروش دارایی نگهداری شده برای فروش       | -             | ۱۱۳,۳۲۵     | ۱۱۳,۳۲۵           | -           | -             | -           | -                 | -           | -             | -           | -                 | -           |
|                              | سایر درآمدها                            | ۱۶۸,۰۰۴       | ۱۰۷,۳۲۸     | ۱۰۷,۳۲۸           | ۱۲۴,۷۸۳     | ۱۲۴,۷۸۳       | ۱۴۶,۵۳۰     | ۱۴۶,۵۳۰           | ۱۷۳,۴۹۳     | ۱۷۳,۴۹۳       | ۲۰۶,۹۳۰     | ۲۰۶,۹۳۰           | ۲۰۶,۹۳۰     |
| جمع منابع                    |                                         | ۲۰,۳۵۹,۶۰۸    | ۳۴,۸۲۷,۶۰۷  | ۳۴,۴۱۶,۰۹۱        | ۴۲,۳۵۸,۹۱۳  | ۴۲,۷۷۶,۳۹۸    | ۵۱,۲۱۹,۹۱۶  | ۵۱,۵۶۶,۱۴۷        | ۶۱,۸۵۸,۱۵۰  | ۶۲,۴۹۱,۵۶۴    | ۷۶,۶۹۷,۴۲۹  | ۷۵,۷۳۸,۹۹۷        | ۷۵,۷۳۸,۹۹۷  |
| مصارف                        | پرداخت نقدی بهای تمام شده               | ۱۴,۴۰۷,۸۲۶    | ۲۶,۵۰۸,۷۸۹  | ۲۵,۳۵۲,۹۹۴        | ۳۵,۱۰۶,۸۸۷  | ۳۳,۳۱۶,۶۳۸    | ۴۳,۰۵۹,۹۰۳  | ۴۰,۸۲۲,۰۹۲        | ۵۲,۸۷۷,۶۱۶  | ۵۰,۰۸۰,۳۵۳    | ۶۵,۰۰۷,۶۶۹  | ۶۱,۵۱۱,۰۸۹        | ۶۱,۵۱۱,۰۸۹  |
|                              | پرداخت نقدی سایر هزینه‌ها               | ۲,۳۴۲,۷۸۲     | ۳,۴۴۸,۰۳۰   | ۳,۴۴۸,۰۳۰         | ۴,۰۱۳,۹۸۳   | ۴,۰۱۳,۹۸۳     | ۵,۰۲۳,۶۸۲   | ۵,۰۲۳,۶۸۲         | ۶,۲۸۴,۸۵۳   | ۶,۲۸۴,۸۵۳     | ۷,۸۶۲,۶۲۲   | ۷,۸۶۲,۶۲۲         | ۷,۸۶۲,۶۲۲   |
|                              | پرداخت صورت‌حساب‌ها و پیش‌پرداخت‌ها     | ۱۸,۰۵۹        | ۱,۳۸۳,۱۳۳   | ۱,۳۲۹,۰۸۶         | ۲۴۲,۵۹۹     | ۲۲۹,۰۸۸       | ۲۹۹,۲۶۲     | ۲۸۲,۳۷۲           | ۳۶۹,۴۹۱     | ۳۴۸,۳۷۹       | ۴۵۶,۵۹۱     | ۴۳۰,۲۰۱           | ۴۳۰,۲۰۱     |
|                              | پرداخت نقدی بابت اصل و سود تسهیلات      | ۳,۵۵۳,۸۴۳     | ۳,۲۴۷,۴۳۸   | ۴,۲۵۷,۱۰۷         | ۲,۲۸۷,۴۳۴   | ۵,۰۰۵,۴۴۳     | ۱,۹۴۲,۸۹۶   | ۵,۰۷۷,۳۱۴         | ۱,۱۶۵,۷۳۸   | ۵,۲۰۶,۰۵۲     | ۷۴۴,۷۷۷     | ۵,۳۲۲,۶۲۵         | ۵,۳۲۲,۶۲۵   |
|                              | پرداخت نقدی بابت اصل و سود اوراق مرابحه | -             | ۲۲۵,۶۱۶     | -                 | ۳۰۰,۰۰۰     | ۳۰۰,۰۰۰       | ۳۰۰,۰۰۰     | -                 | ۲۹۹,۲۷۰     | -             | ۱,۵۷۵,۱۱۳   | -                 | -           |
|                              | مالیات                                  | ۲۶۷,۴۶۲       | ۵,۰۷۵       | ۵,۰۷۵             | ۲۶۳,۱۳۲     | ۱۴۵,۱۷۱       | ۴۴۵,۷۲۴     | ۲۷۳,۰۳۹           | ۵۹۴,۱۸۶     | ۳۶۱,۴۲۹       | ۷۷۳,۱۳۲     | ۴۶۶,۱۱۶           | ۴۶۶,۱۱۶     |
|                              | سود سهام پرداختی                        | ۳۰,۶۷۸        | ۲,۰۰۰       | ۲,۰۰۰             | ۸۳,۰۰۰      | ۴۸,۰۰۰        | ۱۳۸,۰۰۰     | ۸۶,۰۰۰            | ۱۸۳,۰۰۰     | ۱۱۳,۰۰۰       | ۲۲۷,۰۰۰     | ۱۴۵,۰۰۰           | ۱۴۵,۰۰۰     |
|                              | تحصیل دارایی ثابت                       | ۷۱,۷۱۳        | ۱۶,۱۰۴      | ۱۶,۱۰۴            | -           | -             | -           | -                 | -           | -             | -           | -                 | -           |
|                              | جمع مصارف                               | ۲۰,۶۹۲,۳۶۲    | ۳۴,۸۳۶,۱۸۶  | ۳۴,۴۱۰,۳۹۶        | ۴۲,۲۹۷,۰۳۶  | ۴۲,۷۵۸,۳۲۳    | ۵۱,۲۰۸,۴۶۶  | ۵۱,۵۶۳,۵۰۰        | ۶۱,۷۷۴,۱۵۵  | ۶۲,۴۹۴,۰۶۶    | ۷۶,۶۵۶,۹۰۴  | ۷۵,۷۳۷,۶۵۴        | ۷۵,۷۳۷,۶۵۴  |
|                              | افزایش (کاهش) وجه نقد                   | (۳۳۲,۷۵۵)     | (۸,۰۷۹)     | ۵,۶۹۵             | ۱۷,۹۷۵      | ۱۷,۹۷۵        | ۱۱,۴۴۹      | ۳,۱۴۷             | ۸۳,۹۹۵      | (۲,۵۰۱)       | ۴۰,۳۲۵      | ۱,۳۴۳             | ۱,۳۴۳       |
|                              | مانده وجه نقد ابتدای سال                | ۴۸۴,۲۵۸       | ۱۵۱,۵۰۳     | ۱۵۱,۵۰۳           | ۱۴۲,۹۲۴     | ۱۵۷,۱۹۸       | ۲۰۴,۸۰۲     | ۱۷۵,۱۷۳           | ۲۱۶,۲۵۱     | ۱۷۸,۳۲۱       | ۲۴۰,۵۷۱     | ۱۷۷,۱۶۳           | ۱۷۷,۱۶۳     |
|                              | مانده وجه نقد پایان سال                 | ۱۵۱,۵۰۳       | ۱۴۲,۹۲۴     | ۱۵۷,۱۹۸           | ۲۰۴,۸۰۲     | ۱۵۷,۱۹۸       | ۲۱۶,۲۵۱     | ۱۷۵,۱۷۳           | ۲۱۶,۲۵۱     | ۱۷۸,۳۲۱       | ۲۴۰,۵۷۱     | ۱۷۷,۱۶۳           | ۱۷۷,۱۶۳     |



صفحه ۲۵ از ۳۸



بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود)  
به منظور تامین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

## مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:  
الف- مفروضات عملیات شرکت

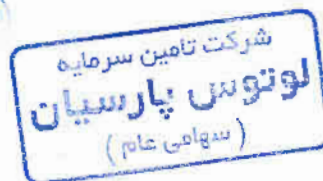
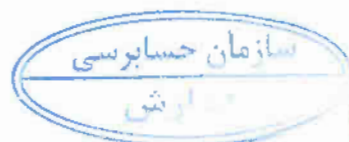
## مفروضات صورت سود و زیان

### درآمدهای عملیاتی

- درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش قطعات و لوازم یدکی و درآمد ارائه خدمات می باشد که برای سال ۱۳۹۹ بر اساس پیش بینی های شرکت در نظر گرفته شده است.
- درآمد عملیاتی سال ۱۴۰۰ در حالت عدم انتشار مربحه بر اساس بودجه شرکت در نظر گرفته شده است.
- منابع مالی حاصل از انتشار اوراق مربحه صرف خرید کالا به شرح زیر شده که طبق برآوردها با حاشیه سود ۳۰ درصدی به فروش می رسند:

| ردیف   | نام کالا                         | مقدار   | قیمت واحد<br>ریال | تعداد   | قیمت کل<br>میلیون ریال | فروش<br>میلیون ریال |
|--------|----------------------------------|---------|-------------------|---------|------------------------|---------------------|
| ۱      | ایرانول (API:SJ) ۱۰W۴۰-۱۲۰۰۰M    | ۳۵ لیتر | ۸۸۰,۰۰۰           | ۹۵۰,۰۰۰ | ۸۳۶,۰۰۰                | ۱,۰۸۶,۸۰۰           |
| ۲      | ایرانول EP SP-۷۰W۸۰              | ۲۵ لیتر | ۱,۱۵۳,۰۰۰         | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۷۲,۹۵۰                | ۲۲۴,۸۴۵             |
| ۳      | ایرانول RACING SP-۱۰W۴۰ (API:SL) | ۴ لیتر  | ۱,۱۷۷,۰۰۰         | ۱۵۰,۰۰۰ | ۱۷۶,۵۵۰                | ۲۲۹,۵۱۵             |
| ۴      | ایرانول RACING SP-۱۰W۴۰ (API:SL) | ۱ لیتر  | ۳۰۰,۰۰۰           | ۱۵۰,۰۰۰ | ۴۵,۰۰۰                 | ۵۸,۵۰۰              |
| ۵      | ایرانول ۱۲۰۰۰M-۲۰W۵۰ (API:SJ)    | ۴ لیتر  | ۹۸۰,۰۰۰           | ۱۰۰,۰۰۰ | ۹۸,۰۰۰                 | ۱۲۷,۴۰۰             |
| ۶      | ایرانول ROYAL SP-۱۰W۴۰ (SM)      | ۴ لیتر  | ۱,۸۰۰,۰۰۰         | ۹۶,۰۰۰  | ۱۷۲,۸۰۰                | ۲۲۴,۶۴۰             |
| جمع کل |                                  |         |                   |         |                        | ۱,۹۵۱,۶۹۰           |
|        |                                  |         |                   |         | ۱,۵۰۱,۳۰۰              |                     |

- در حالت انتشار اوراق مربحه در سال ۱۴۰۰، مبلغ فروش کالای خریداری شده از محل منابع حاصل از انتشار، به درآمد بودجه شرکت افزوده می گردد.
- برآورد می گردد طی سال های ۱۴۰۱ به بعد، درآمد فروش قطعات و درآمد ارائه خدمات به ترتیب ۲۵ درصد و ۱۵ درصد در سال رشد داشته باشد.



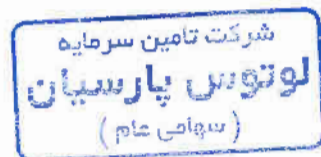
بیمانی ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

| شرح                        | ۱۳۹۸                       | ۱۳۹۹                    | ۱۴۰۰                         |                                  | ۱۴۰۱                         |                                  | ۱۴۰۲                         |                                  | ۱۴۰۳                         |                                  | ۱۴۰۴                         |                                  |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                            | حسابرسی شده<br>میلیون ریال | پیش بینی<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال |
| فروش قطعات و لوازم<br>یدکی | ۱۰,۱۰۳,۳۴۱                 | ۱۱,۹۴۷,۷۴۴              | ۲۷,۰۱۱,۶۹۰                   | ۲۵,۰۶۰,۰۰۰                       | ۳۳,۷۶۴,۶۱۳                   | ۳۱,۳۲۵,۰۰۰                       | ۴۲,۲۰۵,۷۶۶                   | ۳۹,۱۵۶,۲۵۰                       | ۵۲,۷۵۷,۲۰۷                   | ۴۸,۹۴۵,۳۱۳                       | ۶۵,۹۴۶,۵۰۹                   | ۶۱,۱۸۱,۶۴۱                       |
| درآمد ارائه خدمات          | ۴,۹۳۰,۲۸۵                  | ۶,۱۳۷,۹۹۵               | ۸,۳۶۰,۹۶۵                    | ۸,۳۶۰,۹۶۵                        | ۹,۶۱۵,۱۱۰                    | ۹,۶۱۵,۱۱۰                        | ۱۱,۰۵۷,۳۷۶                   | ۱۱,۰۵۷,۳۷۶                       | ۱۲,۷۱۵,۹۸۳                   | ۱۲,۷۱۵,۹۸۳                       | ۱۴,۶۲۳,۳۸۰                   | ۱۴,۶۲۳,۳۸۰                       |
| جمع درآمدهای عملیاتی       | ۱۵,۰۳۳,۵۲۶                 | ۱۸,۰۸۵,۷۳۹              | ۳۵,۳۷۲,۶۵۵                   | ۳۳,۴۲۰,۹۶۵                       | ۴۳,۳۷۹,۷۲۳                   | ۴۰,۹۴۰,۱۱۰                       | ۵۳,۲۶۳,۱۴۲                   | ۵۰,۲۱۳,۶۲۶                       | ۶۵,۴۷۳,۱۹۰                   | ۶۱,۶۶۱,۲۹۵                       | ۸۰,۵۶۹,۸۸۹                   | ۷۵,۸۰۵,۰۲۱                       |

بهای تمام شده

- اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده در سال های ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰ (با فرض عدم انتشار اوراق) بر اساس پیش بینی ها و بودجه شرکت در نظر گرفته شده است.
- در سال ۱۴۰۰ با فرض انتشار اوراق مرابحه، قیمت خرید کالای موضوع انتشار به بهای تمام شده قطعات و لوازم یدکی افزوده می گردد.
- برآورد می گردد طی سال های آتی، بهای تمام شده قطعات و لوازم یدکی، هزینه حقوق و دستمزد و سربار سالانه ۲۵ درصد و هزینه مستقیم خدمات ارائه شده، سالانه ۱۵ درصد رشد داشته باشند.

| شرح                             | ۱۳۹۸                       | ۱۳۹۹                    | ۱۴۰۰                         |                                  | ۱۴۰۱                         |                                  | ۱۴۰۲                         |                                  | ۱۴۰۳                         |                                  | ۱۴۰۴                         |                                  |
|---------------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                                 | حسابرسی شده<br>میلیون ریال | پیش بینی<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | انتشار مرابحه<br>میلیون ریال | عدم انتشار مرابحه<br>میلیون ریال |
| بهای تمام شده قطعات<br>و لوازم  | ۷,۵۴۲,۸۹۱                  | ۹,۱۹۲,۸۰۸               | ۲۱,۸۴۶,۳۰۰                   | ۲۰,۳۴۵,۰۰۰                       | ۲۷,۳۰۷,۸۷۵                   | ۲۵,۴۳۱,۲۵۰                       | ۳۴,۱۳۴,۸۴۴                   | ۳۱,۷۸۹,۰۶۳                       | ۴۲,۶۶۸,۵۵۵                   | ۳۹,۷۳۶,۳۲۸                       | ۵۳,۳۳۵,۶۹۳                   | ۴۹,۶۷۰,۴۱۰                       |
| هزینه مستقیم خدمات<br>ارائه شده | ۴,۱۷۹,۰۹۶                  | ۵,۳۶۹,۷۱۴               | ۷,۳۸۴,۳۲۳                    | ۷,۳۸۴,۳۲۳                        | ۸,۴۹۱,۹۷۲                    | ۸,۴۹۱,۹۷۲                        | ۹,۷۶۵,۷۶۷                    | ۹,۷۶۵,۷۶۷                        | ۱۱,۲۳۰,۶۳۳                   | ۱۱,۲۳۰,۶۳۳                       | ۱۲,۹۱۵,۲۲۷                   | ۱۲,۹۱۵,۲۲۷                       |
| حقوق و دستمزد                   | ۱۸۷,۲۱۲                    | ۲۶۲,۶۴۲                 | ۳۴۲,۰۲۸                      | ۳۴۲,۰۲۸                          | ۴۲۷,۵۳۵                      | ۴۲۷,۵۳۵                          | ۵۳۴,۴۱۸                      | ۵۳۴,۴۱۸                          | ۶۶۸,۰۲۳                      | ۶۶۸,۰۲۳                          | ۸۳۵,۰۲۹                      | ۸۳۵,۰۲۹                          |
| سربار                           | ۱۹۵,۵۳۲                    | ۲۷۴,۸۰۱                 | ۳۳۶,۵۶۸                      | ۳۳۶,۵۶۸                          | ۴۲۰,۷۱۰                      | ۴۲۰,۷۱۰                          | ۵۲۵,۸۸۸                      | ۵۲۵,۸۸۸                          | ۶۵۷,۳۵۹                      | ۶۵۷,۳۵۹                          | ۸۲۱,۶۹۹                      | ۸۲۱,۶۹۹                          |
| جمع                             | ۱۲,۱۰۴,۷۳۱                 | ۱۵,۰۹۹,۹۶۵              | ۳۹,۹۰۹,۲۱۹                   | ۳۸,۴۰۷,۹۱۹                       | ۳۶,۶۴۸,۰۹۱                   | ۳۴,۷۷۱,۶۶۶                       | ۴۴,۹۶۰,۹۱۷                   | ۴۲,۶۱۵,۱۳۶                       | ۵۵,۲۲۴,۵۷۰                   | ۵۲,۲۹۲,۳۴۳                       | ۶۷,۹۰۷,۶۴۹                   | ۶۴,۲۴۲,۳۶۶                       |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تامین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

### هزینه‌های عمومی و اداری

- هزینه‌های حقوق و دستمزد و سایر هزینه‌ها با رشد ۲۵ درصد در سال برآورد شده‌اند.
- هزینه استهلاک بر اساس آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۳۹ ق.م.و روال گذشته شرکت محاسبه شده است.

| شرح               | ۱۳۹۸        |             | ۱۳۹۹          |                   | ۱۴۰۰          |                   | ۱۴۰۱          |                   | ۱۴۰۲          |                   | ۱۴۰۳          |                   | ۱۴۰۴          |                   |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                   | حسابرسی شده | پیش‌بینی    | انقشار مرابحه | عدم انقشار مرابحه | انقشار مرابحه | عدم انقشار مرابحه | انقشار مرابحه | عدم انقشار مرابحه | انقشار مرابحه | عدم انقشار مرابحه | انقشار مرابحه | عدم انقشار مرابحه | انقشار مرابحه | عدم انقشار مرابحه |
| حقوق و دستمزد     | ۱,۹۲۷,۳۷۹   | ۲,۷۰۴,۰۸۳   | ۲,۵۳۱,۴۱۶     | ۲,۵۳۱,۴۱۶         | ۲,۴۰۱,۷۷۰     | ۲,۴۰۱,۷۷۰         | ۵۵۰۲,۲۱۳      | ۵۵۰۲,۲۱۳          | ۶,۸۷۷,۷۶۶     | ۶,۸۷۷,۷۶۶         | ۸,۵۹۷,۲۰۷     | ۸,۵۹۷,۲۰۷         | ۸,۵۹۷,۲۰۷     | ۸,۵۹۷,۲۰۷         |
| استهلاک           | ۱۴,۵۳۸      | ۴۸,۵۳۹      | ۳۹,۲۲۰        | ۳۹,۲۲۰            | ۳۹,۲۲۰        | ۳۹,۲۲۰            | ۲۴,۳۱۳        | ۲۴,۳۱۳            | ۳۶,۸۱۸        | ۳۶,۸۱۸            | ۲۷,۲۹۳        | ۲۷,۲۹۳            | ۲۷,۲۹۳        | ۲۷,۲۹۳            |
| سایر              | ۸۲۲,۱۰۹     | ۱,۱۲۳,۷۷۵   | ۱,۸۴۵,۵۳۷     | ۱,۸۴۵,۵۳۷         | ۲,۳۰۶,۹۲۱     | ۲,۳۰۶,۹۲۱         | ۲,۸۸۳,۶۵۲     | ۲,۸۸۳,۶۵۲         | ۳,۶۰۴,۵۶۴     | ۳,۶۰۴,۵۶۴         | ۴,۵۰۵,۷۰۶     | ۴,۵۰۵,۷۰۶         | ۴,۵۰۵,۷۰۶     | ۴,۵۰۵,۷۰۶         |
| سهم بهای تمام شده | (۳۷۲,۹۳۷)   | (۱,۲۷۳,۸۱۵) | (۱,۶۵۴,۸۴۶)   | (۱,۶۵۴,۸۴۶)       | (۲,۳۶۴,۶۱۲)   | (۲,۳۶۴,۶۱۲)       | (۲,۹۵۰,۵۶۲)   | (۲,۹۵۰,۵۶۲)       | (۳,۶۸۱,۷۰۲)   | (۳,۶۸۱,۷۰۲)       | (۴,۵۹۵,۵۷۲)   | (۴,۵۹۵,۵۷۲)       | (۴,۵۹۵,۵۷۲)   | (۴,۵۹۵,۵۷۲)       |
| جمع               | ۲,۲۹۱,۱۸۹   | ۳,۶۰۲,۵۹۲   | ۲,۷۶۱,۳۲۷     | ۲,۷۶۱,۳۲۷         | ۳,۳۹۱,۳۳۳     | ۳,۳۹۱,۳۳۳         | ۵,۲۷۹,۶۱۵     | ۵,۲۷۹,۶۱۵         | ۶,۸۱۷,۳۳۶     | ۶,۸۱۷,۳۳۶         | ۸,۵۳۳,۶۳۳     | ۸,۵۳۳,۶۳۳         | ۸,۵۳۳,۶۳۳     | ۸,۵۳۳,۶۳۳         |

### تامین مالی و هزینه مالی

| شرح                                                        | ۱۳۹۹      |              | ۱۴۰۰         |                  | ۱۴۰۱         |                  | ۱۴۰۲         |                  | ۱۴۰۳         |                  | ۱۴۰۴         |                  |
|------------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                                            | پیش‌بینی  | انقشار اوراق | انقشار اوراق | عدم انقشار اوراق | انقشار اوراق | عدم انقشار اوراق | انقشار اوراق | عدم انقشار اوراق | انقشار اوراق | عدم انقشار اوراق | انقشار اوراق | عدم انقشار اوراق |
| مانده ابتدای دوره تسهیلات مالی                             | ۲,۴۶۶,۲۲۴ | ۲,۰۱۶,۱۹۷    | ۲,۰۱۶,۱۹۷    | ۲,۰۱۶,۱۹۷        | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۳,۵۰۶,۵۰۲        | ۱,۵۰۲,۹۶۸    | ۳,۵۶۵,۲۵۶        | ۱,۰۰۲,۵۶۲    | ۳,۶۵۸,۷۲۶        | ۲,۷۶۰,۹۸۸    | ۲,۷۴۰,۲۳۳        |
| مانده ابتدای دوره اوراق مرابحه                             | ۰         | ۰            | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                |
| جمع ابتدای دوره                                            | ۲,۴۶۶,۲۲۴ | ۲,۰۱۶,۱۹۷    | ۲,۰۱۶,۱۹۷    | ۲,۰۱۶,۱۹۷        | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۳,۵۰۶,۵۰۲        | ۱,۵۰۲,۹۶۸    | ۳,۵۶۵,۲۵۶        | ۱,۰۰۲,۵۶۲    | ۳,۶۵۸,۷۲۶        | ۲,۷۶۰,۹۸۸    | ۲,۷۴۰,۲۳۳        |
| دریافتی طی دوره تسهیلات مالی                               | ۳,۵۷۲,۱۸۸ | ۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۰,۰۰۰        | ۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۰,۰۰۰        | ۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۰,۰۰۰        | ۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۰,۰۰۰        | ۱,۶۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۰,۰۰۰        |
| انقشار اوراق مرابحه                                        | ۰         | ۱,۵۰۰,۰۰۰    | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                |
| جمع تامین مالی از سیستم بانکی و بازار سرمایه               | ۳,۵۷۲,۱۸۸ | ۳,۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۱۰۰,۰۰۰        | ۳,۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۱۰۰,۰۰۰        | ۳,۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۱۰۰,۰۰۰        | ۳,۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۱۰۰,۰۰۰        | ۳,۱۰۰,۰۰۰    | ۳,۱۰۰,۰۰۰        |
| بازپرداخت اصل طی دوره تسهیلات مالی                         | ۲,۰۲۲,۲۱۵ | ۲,۷۶۲,۲۳۱    | ۲,۷۶۲,۲۳۱    | ۲,۷۶۲,۲۳۱        | ۲,۷۶۲,۲۳۱    | ۲,۷۶۲,۲۳۱        | ۲,۷۶۲,۲۳۱    | ۲,۷۶۲,۲۳۱        | ۲,۷۶۲,۲۳۱    | ۲,۷۶۲,۲۳۱        | ۲,۷۶۲,۲۳۱    | ۲,۷۶۲,۲۳۱        |
| مانده انتهای دوره تسهیلات مالی                             | ۲,۰۱۶,۱۹۷ | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۱,۸۵۳,۹۵۵        | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۱,۸۵۳,۹۵۵        | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۱,۸۵۳,۹۵۵        | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۱,۸۵۳,۹۵۵        | ۱,۸۵۳,۹۵۵    | ۱,۸۵۳,۹۵۵        |
| مانده انتهای دوره اوراق مرابحه                             | ۰         | ۰            | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                |
| مانده انتهای دوره تامین مالی از سیستم بانکی و بازار سرمایه | ۰         | ۳,۵۷۲,۱۸۸    | ۳,۵۷۲,۱۸۸    | ۳,۵۷۲,۱۸۸        | ۳,۵۷۲,۱۸۸    | ۳,۵۷۲,۱۸۸        | ۳,۵۷۲,۱۸۸    | ۳,۵۷۲,۱۸۸        | ۳,۵۷۲,۱۸۸    | ۳,۵۷۲,۱۸۸        | ۳,۵۷۲,۱۸۸    | ۳,۵۷۲,۱۸۸        |
| حصد جاری تسهیلات مالی                                      | ۲,۵۷۲,۱۸۸ | ۱,۵۵۳,۱۷۳    | ۱,۵۵۳,۱۷۳    | ۱,۵۵۳,۱۷۳        | ۱,۵۵۳,۱۷۳    | ۱,۵۵۳,۱۷۳        | ۱,۵۵۳,۱۷۳    | ۱,۵۵۳,۱۷۳        | ۱,۵۵۳,۱۷۳    | ۱,۵۵۳,۱۷۳        | ۱,۵۵۳,۱۷۳    | ۱,۵۵۳,۱۷۳        |
| حصد بلندمدت تسهیلات مالی                                   | ۴۸۸,۶۸۸   | ۳۰۰,۷۸۲      | ۳۰۰,۷۸۲      | ۳۰۰,۷۸۲          | ۳۰۰,۷۸۲      | ۳۰۰,۷۸۲          | ۳۰۰,۷۸۲      | ۳۰۰,۷۸۲          | ۳۰۰,۷۸۲      | ۳۰۰,۷۸۲          | ۳۰۰,۷۸۲      | ۳۰۰,۷۸۲          |
| هزینه مالی تسهیلات مالی                                    | ۵۳۱,۶۲۸   | ۴۸۵,۱۹۷      | ۴۸۵,۱۹۷      | ۴۸۵,۱۹۷          | ۴۸۵,۱۹۷      | ۴۸۵,۱۹۷          | ۴۸۵,۱۹۷      | ۴۸۵,۱۹۷          | ۴۸۵,۱۹۷      | ۴۸۵,۱۹۷          | ۴۸۵,۱۹۷      | ۴۸۵,۱۹۷          |
| هزینه مالی اوراق مرابحه                                    | ۰         | ۲۲۸,۵۷۵      | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                |
| نرخ                                                        | ۲۶٪ - ۲۰٪ |              |              |                  |              |                  |              |                  |              |                  |              |                  |



سازمان حسابرسی  
گزارش

شرکت تامین سرمایه  
لوتوس پارسیان  
(سهامی عام)

- در حالت عدم انتشار اوراق مربحه، شرکت به منظور تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت تأمین سرمایه در گردش، ناگزیر از دریافت حجم بیشتری از تسهیلات خواهد بود. همچنین با توجه به ماهیت تأمین مالی از بازار پول که سررسید کوتاه‌تری نسبت به بازار سرمایه دارند، شرکت به منظور بازپرداخت اصل و سود تسهیلات دریافتی، طی سال‌های آتی مجبور به دریافت مجدد تسهیلات خواهد شد که این موضوع علاوه بر افزایش اهرم مالی شرکت، هزینه مالی بالایی را بر آن تحمیل خواهد نمود. لیکن در حالت انتشار اوراق مربحه با توجه به عمر تأمین مالی و اینکه اصل تأمین مالی در سررسید اوراق (سال ۱۴۰۴) تسویه خواهد شد و شرکت در طول عمر اوراق فقط مبالغ مربوط به اجاره‌بها را می‌پردازد، متحمل هزینه مالی کمتری می‌گردد.
- سایر درآمدها عمدتاً مربوط به حق الزحمه فروش خودرو می‌باشد که در سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ طبق برآوردهای شرکت و طی سال‌های آتی با رشد ۲۵ درصدی در نظر گرفته شده است.
- هزینه مالیات به مأخذ ۲۵ درصد نسبت به درآمدهای مشمول مالیات در نظر گرفته شده است
- سود سهام مصوب در سال ۱۳۹۹ بر اساس اطلاعات واقعی مربوط به عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ در نظر گرفته شده و در طی سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربحه به میزان ۱۰ درصد سود خالص برآورد شده است.

#### ▪ مفروضات صورت وضعیت مالی

- دریافتنی‌های بلندمدت مربوط به مبالغ قابل دریافت از نمایندگی‌ها و همچنین وام کارکنان می‌باشد که با نرخ ۲۰ درصد در سال رشد داده شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها به میزان ۳۶ درصد از بهای تمام شده بر اساس میانگین دو سال گذشته محاسبه شده است.
- موجودی مواد و کالا یا احتساب نرخ ۲۵ درصد در سال رشد داده شده است.
- دریافتنی‌های تجاری در سال ۱۳۹۹ بر اساس متوسط دوره وصول مطالبات طی دو سال گذشته به مدت ۱۵۷ روز برآورد شده است. پیش‌بینی می‌شود طی سال‌های ۱۴۰۰ به بعد با افزایش میزان فروش و تلاش برای استفاده بهینه از منابع، این دوره به ۱۲۰ روز کاهش یابد.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان با رشد ۲۵ درصد در سال متناسب با نرخ رشد هزینه حقوق و دستمزد برآورد شده است.
- پرداختنی‌های تجاری با توجه به متوسط دوره پرداخت صورت‌حساب‌ها طی دو سال گذشته به مدت ۸۴ روز، برآورد شده‌اند.
- پیش‌دریافت‌ها بر اساس میانگین دو سال گذشته به میزان ۰,۷ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- طبق روال سال‌های قبل، شرکت بخشی از نقدینگی مورد نیاز خود را از محل تسهیلات بانکی تأمین می‌کند. در حالت انتشار اوراق مربحه با توجه به اینکه بخشی از نقدینگی از محل اوراق تأمین خواهد شد، نیاز به تسهیلات کاهش خواهد یافت.



بیانیه ثبت اوراق مرباجه شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تامین مالی شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص)

### ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

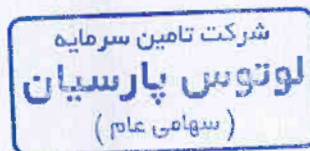
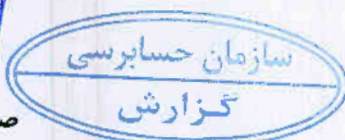
مبالغ و زمانبندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مرباجه به شرح جدول زیر می‌باشد:

| شماره قسط | تاریخ قسط  | مبلغ قسط - ریال   | اقساط به ازای هر دوره |
|-----------|------------|-------------------|-----------------------|
| ۱         | ۱۳۰۰/۰۶/۲۵ | ۶۸,۷۹۴,۵۲۰,۵۳۸    | ۴۵,۸۶۳                |
| ۲         | ۱۳۰۰/۰۹/۲۵ | ۶۷,۳۱۵,۰۶۸,۳۹۳    | ۴۴,۸۷۷                |
| ۳         | ۱۳۰۰/۱۲/۲۵ | ۶۶,۵۷۵,۳۳۲,۴۶۶    | ۴۴,۳۸۴                |
| ۴         | ۱۳۰۱/۰۳/۲۵ | ۶۷,۳۱۵,۰۶۸,۳۹۳    | ۴۴,۸۷۷                |
| ۵         | ۱۳۰۱/۰۶/۲۵ | ۶۸,۷۹۴,۵۲۰,۵۳۸    | ۴۵,۸۶۳                |
| ۶         | ۱۳۰۱/۰۹/۲۵ | ۶۷,۳۱۵,۰۶۸,۳۹۳    | ۴۴,۸۷۷                |
| ۷         | ۱۳۰۱/۱۲/۲۵ | ۶۶,۵۷۵,۳۳۲,۴۶۶    | ۴۴,۳۸۴                |
| ۸         | ۱۳۰۲/۰۳/۲۵ | ۶۷,۳۱۵,۰۶۸,۳۹۳    | ۴۴,۸۷۷                |
| ۹         | ۱۳۰۲/۰۶/۲۵ | ۶۸,۷۹۴,۵۲۰,۵۳۸    | ۴۵,۸۶۳                |
| ۱۰        | ۱۳۰۲/۰۹/۲۵ | ۶۷,۳۱۵,۰۶۸,۳۹۳    | ۴۴,۸۷۷                |
| ۱۱        | ۱۳۰۲/۱۲/۲۵ | ۶۶,۵۷۵,۳۳۲,۴۶۶    | ۴۴,۳۸۴                |
| ۱۲        | ۱۳۰۳/۰۳/۲۵ | ۶۷,۳۱۵,۰۶۸,۳۹۳    | ۴۴,۸۷۷                |
| ۱۳        | ۱۳۰۳/۰۶/۲۵ | ۶۸,۶۰۶,۵۵۷,۳۷۷    | ۴۵,۷۳۸                |
| ۱۴        | ۱۴۰۳/۰۹/۲۵ | ۶۷,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱    | ۴۴,۷۵۴                |
| ۱۵        | ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ | ۶۶,۳۹۳,۴۴۲,۶۲۳    | ۴۴,۳۶۲                |
| ۱۶        | ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ | ۶۷,۸۶۸,۸۵۲,۳۵۹    | ۴۵,۲۴۶                |
| (سررسید)  |            | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰             |
| جمع       | -          | ۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۳۰,۰۰۰             |

### ج- مفروضات استهلاک

هزینه استهلاک بر اساس رویه جاری شرکت و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم، به شرح زیر محاسبه شده است.

| شرح                  | سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۹ | سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | سال ۱۴۰۲ | سال ۱۴۰۳ | سال ۱۴۰۴ |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| زمین                 | ۰        | ۰        | ۰        | ۰        | ۰        | ۰        | ۰        |
| ساختمان              | ۱,۹۰۳    | ۸,۷۰۰    | ۸,۷۰۰    | ۸,۷۰۰    | ۸,۷۰۰    | ۸,۷۰۰    | ۸,۷۰۰    |
| ساختمان‌های استیجاری | ۱,۶۲۸    | ۶,۶۱۸    | ۶,۶۱۸    | ۶,۶۱۸    | ۶,۶۱۸    | ۶,۶۱۸    | ۶,۶۱۸    |
| تأسیسات              | ۴,۰۹۱    | ۴,۱۶۰    | ۴,۱۶۰    | ۲,۴۰۵    | ۰        | ۰        | ۰        |
| ماشین‌آلات           | ۴۴۱      | ۱,۶۶۸    | ۱,۶۶۸    | ۱,۶۶۸    | ۱,۶۶۸    | ۱,۶۶۸    | ۷        |
| ابزارآلات و تجهیزات  | ۸۷۴      | ۴,۳۱۱    | ۴,۳۱۱    | ۴,۳۱۱    | ۴,۳۱۱    | ۲,۷۷۸    | ۰        |
| وسایل نقلیه          | ۱,۲۰۹    | ۱۱,۰۴۸   | ۱۱,۰۴۸   | ۱۱,۰۴۸   | ۱۱,۰۴۸   | ۵,۰۸۶    | ۰        |
| اثاث و منصوبات       | ۶,۳۳۷    | ۱۱,۴۹۷   | ۱۱,۸۶۸   | ۱۱,۸۶۸   | ۱۱,۸۶۸   | ۱۱,۸۶۸   | ۱۱,۸۶۸   |
| تجهیزات آموزشی       | ۳۳       | ۱۲۱      | ۱۲۱      | ۸۴       | ۰        | ۰        | ۰        |
| جمع                  | ۱۶,۴۱۷   | ۴۷,۹۲۳   | ۴۸,۵۹۴   | ۴۶,۸۰۲   | ۴۴,۳۱۳   | ۳۶,۸۱۸   | ۲۷,۴۹۳   |



## مشخصات شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)

### موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، 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 و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

### تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۰۳ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۶۸۷۰۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۷۵۱۸۳۵، 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 ۱۳۹۴/۰۵/۰۷ با شماره ۱۱۳۵۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

### شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

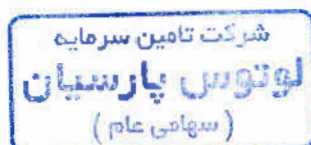
| نام شریک                                         | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | شناسه ملی   | درصد مالکیت |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------|-------------|-------------|
| شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه            | سهامی خاص       | ۳۹۶۷۵۳    | ۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰ | ۹۹          |
| شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه | سهامی عام       | ۲۶۲۵۴۹    | ۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶ | ۱           |
| جمع                                              |                 |           |             | ۱۰۰         |

### حسابرس و بازرس شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



صفحه ۳۱ از ۲۸



## عوامل ریسک

### عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرباحه 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 مرباحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

### الف- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

#### ۱. ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول، آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را به کار می‌گیرد:

- آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره‌های زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

#### ۲. ریسک نوسانات نرخ ارز

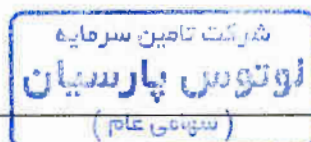
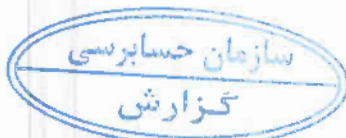
شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تسعیر نرخ ارز مدیریت می‌شود.

#### ۳. ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأییدشده، گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید شده‌اند، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر و ماهیانه بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود، نگهداری نمی‌کند.

#### ۴. ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.



## ب-ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق:

### ۱. ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده:

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب و تنها با اجازه سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

### ۲. ریسک عدم تکمیل فرایند پذیره‌نویسی:

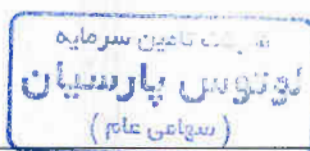
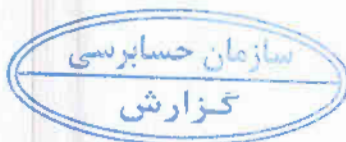
جهت پوشش این ریسک، در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد، متعهد پذیره نویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق، موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

### ۳. ریسک اعتباری:

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق مربحه در سررسید اطلاق می‌گردد. جهت پوشش این ریسک، بانی پرتفویی از اوراق بهادار را با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات خود توثیق می‌نماید.

### ۴. ریسک نقدشوندگی اوراق مربحه:

درخصوص پوشش ریسک نقدشوندگی اوراق نیز، از آنجاکه اوراق در بورس اوراق بهادار تهران مورد پذیرش قرار می‌گیرد و جهت انجام معاملات ثانویه رکن بازارگردان تعیین می‌گردد، لذا این ریسک کنترل می‌گردد. بازارگردان موظف است طی قراردادی ضمن انجام عملیات بازارگردانی تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



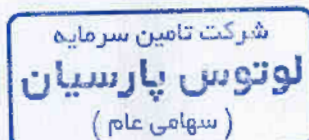
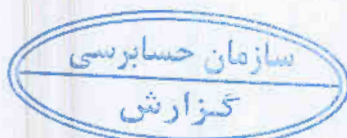
## ارکان انتشار اوراق مرباجه

### ضامن

اوراق مرباجه موضوع بیانیه ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

| شرح                      | روزهای معاملاتی<br>یک سال اخیر<br>(۱۴۰۰/۰۳/۰۸ تا ۱۴۰۰/۰۳/۰۸) | میانگین قیمت شش<br>ماهه<br>(۱۴۰۰/۰۳/۰۸ تا ۱۴۰۰/۰۳/۰۸) | قیمت<br>روز<br>ریال | تعداد سهام<br>وثیقه | ارزش سهام<br>وثیقه<br>میلیون ریال | ضریب<br>توثیق | ضریب<br>جبران<br>ارزش<br>وثیقه | درصد<br>پوشش از<br>اصل و<br>فرع |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                          |                                                              |                                                       |                     |                     |                                   |               |                                |                                 |
| شرکت کمک فنر<br>ایندامین | ۲۳۳                                                          | ۳۳,۹۱۰                                                | ۲۶,۳۶۰              | ۱۰۰,۵۶۷,۱۳۷         | ۲,۶۵۰,۹۵۰                         | ۱,۵           | ۱,۱                            | ۶۸,۵%                           |
| شرکت پلاسکوکار           | ۲۳۲                                                          | ۸,۱۹۴                                                 | ۷,۱۵۰               | ۱۷۰,۳۹۶,۵۰۳         | ۱,۲۱۹,۰۵۰                         | ۱,۵           | ۱,۱                            | ۳۱,۵%                           |
| جمع                      |                                                              |                                                       |                     |                     | ۳,۸۷۰,۰۰۰                         |               |                                | ۱۰۰%                            |

- اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.
- در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می نماید.



## عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسؤولیت محدود)، مسؤولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص 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 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 پذیرنده 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 بازگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسؤولیتی ندارد.

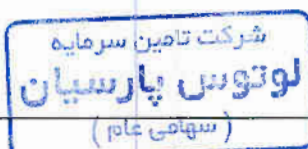
تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۷۳,۹۷۲,۶۰۳ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

## عامل پرداخت

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



صفحه ۲۵ از ۲۸



### متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)، به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱. در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۹۳۵,۰۰۰ ریال می باشد.

۲. متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

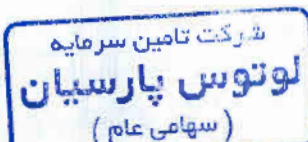
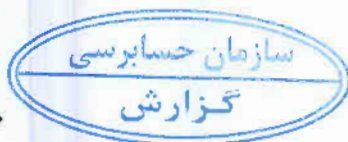
### بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

- بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
- بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.
- در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸٪ سالیانه و به صورت سود روز شمار نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.



صفحه ۲۸ از ۳۱



### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

#### • اطلاعات تماس بانی

شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص):

تهران، کیلومتر ۱۷ بزرگراه شهید لشگری (جاده مخصوص کرج)، خیابان ۶۱ داروپخش، پلاک ۱

تلفن: ۰۲۱-۶۱۶۱۱۲۰۰

آدرس اینترنتی: [www.saipayadak.org](http://www.saipayadak.org)

#### • اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹

تلفن: ۰۲۱-۸۶۵۶

آدرس اینترنتی: [www.lotusib.ir](http://www.lotusib.ir)

| ناشر                                       | بانی                              |
|--------------------------------------------|-----------------------------------|
| شرکت واسط مالی بهمن دوم (با مسئولیت محدود) | شرکت بازرگانی سایپادک (سهامی خاص) |
| محمدسجاد سیاهکارزاده                       | علی مرادی                         |
| رئیس هیأت مدیره                            | عضو هیأت مدیره                    |
| عضو هیأت مدیره                             | حمیدرضا خاکی                      |
| عضو هیأت مدیره                             | عضو هیأت مدیره                    |
| (مهر نهاد واسط)                            | (مهر بانی)                        |
| شماره ثبت: ۴۶۸۷۰۱                          | مستاور عرضه                       |
| شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام) | مجتبی تقی پور                     |
| علی تیموری شندی                            | مدیرعامل و عضو هیأت مدیره         |
| عضو هیأت مدیره                             |                                   |
| (مهر شرکت)                                 |                                   |
| شرکت تأمین سرمایه                          |                                   |
| لوتوس پارسین                               |                                   |
| (سهامی عام)                                |                                   |