

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمده سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

به انضمام بیانیه ثبت



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمده سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۳۳

بیانیه ثبت در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

بانی:

شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

محل و شماره ثبت:

تهران، به شماره ثبت ۳۴۱۱۸۹

آدرس، تلفن و کد پستی:

تهران، خیابان شهید احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۴

تلفن: ۰۲۱-۴۲۰۷۲۰۰۰

کد پستی: ۱۵۱۳۷۱۵۹۱۱

شرکت واسطه مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۸۳۳

ثبت شده در: ۱۴۰۰/۰۱/۲۳

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 گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (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، 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 اجاره 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 اجاره تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت "گروه دارویی برکت" (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۱۴ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت "مواد و محصولات دارویی" با نماد "برکت" مورد معامله قرار می گیرد.

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق اجاره	۵
ساختار طرح تأمین مالی	۵
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
شرایط اجاره	۶
مشخصات اوراق اجاره	۷
رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)	۸
وکالت نهاد واسط	۸
کارمزد وکالت	۹
تعهدات شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)	۱۰
تعهدات دارندگان اوراق اجاره	۱۰
نقل و انتقال اوراق اجاره	۱۰
سایر موارد	۱۰
مشخصات شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)	۱۱
موضوع فعالیت	۱۱
تاریخچه فعالیت	۱۱
مدت فعالیت	۱۱
سهامداران	۱۲
مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۲
مشخصات حسابرس و بازرس بانی	۱۲
سرمایه بانی	۱۳
روند سودآوری و تقسیم سود	۱۳
وضعیت مالی بانی	۱۳
وضعیت اعتباری بانی	۱۶
بدهی ها	۱۶
تضمین ها و بدهی های احتمالی	۱۷
مطالبات و ذخایر	۱۷
سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن	۱۷
پیش بینی صورت سود و زیان و صورت وضعیت مالی آتی بانی	۱۸
مفروضات پیش بینی ها	۲۳
مشخصات ناشر	۲۶
موضوع فعالیت	۲۶
تاریخچه فعالیت	۲۶
شرکاء	۲۶
حسابرس و بازرس شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)	۲۶
عوامل ریسک	۲۷
ریسک های مرتبط با فعالیت بانی	۲۷
ریسک های مرتبط با اوراق	۲۸
- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده	۲۸



۲۸	- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط
۲۸	- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی
۲۸	- ریسک اعتباری
۲۸	- ریسک نقدشوندگی اوراق
۲۹	ارکان انتشار اوراق اجاره
۲۹	ضمانت
۳۰	عامل فروش اوراق
۳۰	عامل پرداخت
۳۱	متعهد پذیرهنویسی
۳۱	بازارگردان
۳۲	سایر نکات با اهمیت
۳۲	هزینه‌های انتشار
۳۲	مشخصات مشاور
۳۳	نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید سهام موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

- (۱) مشخصات دارایی: تعداد ۴۳۴,۹۷۱,۷۲۷ ورقه سهام شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام)،
- (۲) ارزش دارایی براساس کمترین قیمت سهم طی سه ماهه گذشته در تاریخ تهیه گزارش محاسبه شده است. در صورت تغییر این قیمت در زمان انتشار اوراق، تعداد سهام مبنای انتشار، تعدیل خواهد شد.

شرایط اجاره

شرایط اجاره سهام در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۱۷,۲۰۰ میلیارد ریال می باشد 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 اقساط - ریال	اقساط به ازای هر دوره - ریال
۱	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۴۵,۳۷۰
۲	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۳	۱۴۰۱/۰۲/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۴	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۵,۸۶۳
۵	۱۴۰۱/۰۸/۲۴	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۴۵,۳۷۰
۶	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۵,۸۶۳
۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۴۵,۳۷۰
۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۵,۸۶۳
۱۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۴۵۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۳	۴۵,۲۴۶
۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۴۴,۲۶۲
۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۴۴۷,۵۴۰,۹۸۳,۶۰۷	۴۴,۷۵۴
۱۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۴	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰	۴۵,۷۳۸
(سررسید)		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید سهام شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) از شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) به عنوان وکیل مالک دارایی به موجب وکالتنامه شماره ۴۱۱۵۵ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۴ تنظیم شده در دفتر اسناد رسمی شماره ۵۸۸ و اجاره آن به همان شرکت به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید سهام شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام) توسط ناشر از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن‌ها به بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال،

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

(۳) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۴) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۶) کف قیمت پیشنهادی: ۹۶۰,۰۰۰ ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به ناشر می‌فروشد، لیکن نرخ اجاره‌بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به ناشر (به وکالت از دارندگان اوراق) می‌پردازد.

(۷) نرخ اجاره‌بها: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می‌باشد. پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره‌بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۰۵/۲۴،

(۱۱) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۲) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره‌بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
- وثیقه‌ها: توثیق پرتفویی از سهام شرکت‌های بهساز کاشانه تهران (نماد بهساز)، توسعه عمران امید (نماد تأمید) و گروه دارویی برکت (نماد برکت)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی مفید راهبر،
- 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	تعداد روزهای با معامله یک سال اخیر	قیمت ریال	تعداد سهام وثیقه	ارزش سهام وثیقه میلیون ریال	ضریب توثیق	ضریب جبران ارزش وثیقه	درصد پوشش از اصل و فرع
توسعه و عمران امید	۲۰۶	۱,۵۲۰	۴,۲۴۳,۴۲۱,۰۵۳	۶,۴۵۰,۰۰۰	۱,۵	۱,۱	۲۵,۰٪
بهساز کاشانه تهران	۲۲۰	۲,۰۶۳	۳,۱۲۶,۵۱۴,۷۸۵	۶,۴۵۰,۰۰۰	۱,۵	۱,۱	۲۵,۰٪
گروه دارویی برکت	۲۲۹	۳۰,۷۸۴	۴۱۹,۰۴۸,۸۵۷	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۵	۱,۱	۵۰,۰٪
جمع				۲۵,۸۰۰,۰۰۰			۱۰۰٪

* تعداد دقیق سهام وثیقه متناسب با تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور بازنگری خواهد شد.

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

رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی آبان پنجم (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 آبان پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) خرید سهام با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر:

نام شرکت	محل پذیرش	تعداد سهام	حد اقل قیمت سه ماهه ریال	مبلغ میلیون ریال
شرکت گروه دارویی برکت (سهامی عام)	بورس اوراق بهادار تهران	۴۳۴,۹۷۱,۷۲۷	۲۲,۹۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
- (۳) اجاره سهام موضوع بند ۱ فوق به شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،
- (۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،
- (۵) اعطای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به مالک دارایی به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب قراردادهای انتشار اوراق تا مقاطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه)، تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به مالک دارایی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات بانی، (۷) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر، (۸) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

(۹) کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۱۰) تملیک سهام موضوع بند ۱ فوق به مالک دارایی، با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۱) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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



تعهدات شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه اجاره در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

(۱) خریدار اوراق اجاره با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه اجاره 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 آبان پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق اجاره در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه اجاره بهای دارایی موضوع این بیانیه را به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، اداره اوراق اجاره وی تا زمان معرفی ولی یا تعیین قیم قانونی، توسط شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) صورت می پذیرد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) تا زمان تعیین وراث قانونی، وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می باشد.

مشخصات شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

- مطابق اساسنامه گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.
- موضوع فعالیت شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر براساس ماده ۳ اساسنامه عبارت است از سرمایه گذاری و مشارکت در شرکت ها و طرح ها و همچنین ایجاد، تأسیس و تصدی واحدهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی، خدماتی و نیز مبادرت به هرگونه عملیات مجاز مالی، پولی، بازرگانی و نیز خرید و فروش کالا و سهام در داخل و خارج از کشور. شرکت برای نیل به اهداف خود می تواند به عملیات زیر مبادرت نماید:
- ۱) تشکیل انواع شرکت و مبادرت به هرگونه مشارکت اعم از حقوقی یا مدنی و غیره،
 - ۲) تغییر و اصلاح ساختار شرکت های موضوع سرمایه گذاری "سرمایه پذیر" جهت عرضه و فروش از طریق بورس اوراق بهادار و یا سایر روش ها،
 - ۳) مبادرت به خرید و فروش هر گونه اموال اعم از منقول و غیر منقول و نیز انجام تمامی عملیات بازرگانی مرتبط با موضوع شرکت،
 - ۴) استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانک ها و مؤسسات اعتباری با ترهین اموال و دارایی های منقول و غیرمنقول و سهام شرکت های تابعه و وابسته و سایر روش ها،
 - ۵) تشویق و تسهیل امر سرمایه گذاری و عقد قرارداد به منظور مدیریت سبد سهام،
 - ۶) خرید و فروش و پذیره نویسی سهام شرکت های تولیدی و خدماتی و بازرگانی و غیره،
 - ۷) خرید و فروش اوراق بهادار،
 - ۸) اخذ هرگونه نمایندگی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت و تعیین و ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور،
 - ۹) اخذ موافقت اصولی بمنظور اجرای طرح های تولیدی جدید و یا توسعه و تکمیل کارخانجات تولیدی موجود و تشکیل شخصیت حقوقی لازم برای انجام این موضوع،
 - ۱۰) انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

فعالیت شرکت های فرعی عمدتاً در زمینه های سرمایه گذاری تخصص و تولیدی است.

تاریخچه فعالیت

شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۲۴ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۴۱۱۸۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۸۷۱۶۹۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر جزء واحدهای تجاری فرعی ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان هفتم، پلاک ۴ واقع است.

مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

سهامداران

آخرین ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	نهاد	۹۹	۳۴,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵	۱۰۰٪
سایر	-	-	۵	۰٪
جمع			۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۴ هیأت مدیره آقای عارف نوروزی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت توسعه صنعت و معدن تدبیر	رئیس هیأت مدیره	آقای علی بقایی	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	موظف
شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای سید مصطفی سید هاشمی	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	موظف
گروه توسعه ساختمان تدبیر	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	آقای عارف نوروزی	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	موظف
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	عضو هیأت مدیره	آقای حسن امیری هنزکی	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	موظف
گروه توسعه انرژی تدبیر	عضو هیأت مدیره	آقای غلامحسین نوذری	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۵	غیرموظف

مشخصات حسابرس و بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹، مؤسسه حسابرسی مفید راهبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی مفید راهبر بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۳۵,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۴ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر می باشد:

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی میلیارد ریال	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید میلیارد ریال	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۲۰,۰۰۰	۷۵٪	۳۵,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰,۰۰۰	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود

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

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۷۴۳	۳۷۸	۳۰۶
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۰۶۰	۸۳۵	۶۸۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۳۷۱	۳۸۶	۲۲۹
سرمایه (میلیون ریال)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال اخیر شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)، به شرح زیر می باشد.

الف - صورت وضعیت مالی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های ثابت مشهود	۳۸۹,۹۴۴	۳۷۵,۳۹۰	۳۶۷,۷۸۳
دارایی های نامشهود	۳۴,۷۹۵	۴۰,۲۲۲	۳۶,۵۰۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۵,۸۵۷,۷۱۸	۴۱,۵۵۰,۷۳۹	۸۸,۵۷۴,۷۹۹
دریافتنی های بلندمدت	۲۴,۳۵۷,۹۹۴	۲۲,۳۹۱,۱۸۲	۲۵,۴۴۳,۰۴۴
جمع دارایی های غیر جاری	۶۰,۶۴۰,۴۵۱	۶۴,۳۵۷,۵۳۳	۱۱۴,۴۲۲,۱۳۲
پیش پرداخت ها	۴,۵۸۲	۱۵,۹۱۸	۶,۷۴۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۲,۱۶۶,۹۲۲	۴۰,۱۴۲,۸۸۶	۸۹,۸۰۹,۰۳۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۹۴,۶۶۳	۵۰۰,۲۸۳	۲,۱۶۴,۸۲۴
موجودی نقد	۷۱,۰۹۳	۱۳۰,۸۸۹	۱۷۲,۰۸۰
دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۷,۱۶۱,۸۲۹	.	.
جمع دارایی های جاری	۲۹,۷۹۹,۰۸۹	۴۰,۷۸۹,۹۷۶	۹۲,۱۵۲,۶۹۴
جمع دارایی ها	۹۰,۴۳۹,۵۴۰	۱۰۵,۱۴۷,۵۰۹	۲۰۶,۵۷۴,۸۲۶
سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲,۳۱۴,۱۸۴	۲,۹۷۶,۵۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱۰,۵۴۵,۴۷۰	۱۵,۱۳۰,۰۲۰	۹۷,۱۳۸,۲۰۲
جمع حقوق مالکانه	۴۷,۸۵۹,۶۵۴	۵۳,۱۰۶,۵۴۹	۱۳۵,۶۳۸,۲۰۲
پرداختنی های بلندمدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی بلندمدت	.	۶۶۳,۳۳۸	۹۰,۳۴۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۳۲۵	۱۸,۴۱۴	۳۱,۱۵۹
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰,۰۱۶,۳۲۵	۱۰,۶۸۱,۷۵۲	۱۰,۱۳۱,۴۰۸
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۶,۷۰۵,۷۱۷	۳۰,۶۰۸,۶۸۹	۴۱,۴۲۰,۳۴۳
تسهیلات مالی	۵,۸۵۷,۸۴۴	۱۰,۷۵۰,۵۱۹	۱۹,۳۹۴,۸۷۳
جمع بدهی های جاری	۳۲,۵۶۳,۵۶۱	۴۱,۳۵۹,۲۰۸	۶۰,۸۱۵,۲۱۶
جمع بدهی ها	۴۲,۵۷۹,۸۸۶	۵۲,۰۴۰,۹۶۰	۷۰,۹۳۶,۶۲۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۹۰,۴۳۹,۵۴۰	۱۰۵,۱۴۷,۵۰۹	۲۰۶,۵۷۴,۸۲۶

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

ب- صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۵۱,۸۴۵,۰۹۶	۱۶,۱۸۲,۱۷۷	۱۳,۲۲۱,۱۶۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۳۳,۸۹۶)	(۳۴۲,۴۱۱)	(۳۱۹,۹۰۸)
سایر هزینه‌ها	(۴۱۰,۳۹۶)	(۶۸,۰۲۸)	(۴۷,۶۸۹)
سود عملیاتی	۵۱,۰۰۰,۸۰۴	۱۵,۷۷۱,۷۳۸	۱۲,۸۵۳,۵۶۷
هزینه‌های مالی	(۴,۱۴۸,۳۷۲)	(۲,۵۳۶,۳۷۶)	(۲,۲۲۴,۶۱۴)
سود حاصل از واگذاری واحد تجاری فرعی و وابسته	۴۹,۲۷۴,۸۷۴	.	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۹۵,۶۵۳)	۱۱,۵۳۳	۶۷,۰۴۶
سود عملیات قبل از مالیات	۹۶,۰۳۱,۶۵۳	۱۳,۲۴۶,۸۹۵	۱۰,۶۹۵,۹۹۹
هزینه مالیات بر درآمد	.	.	.
سود خالص	۹۶,۰۳۱,۶۵۳	۱۳,۲۴۶,۸۹۵	۱۰,۶۹۵,۹۹۹

ج- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۹,۳۸۴	۵۰,۳۴۰,۲۷۱	۴۱,۸۱۳,۶۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷				
سود خالص سال ۱۳۹۷	-	-	۱۰,۶۹۵,۹۹۹	۱۰,۶۹۵,۹۹۹
سود سهام مصوب	-	-	(۴,۶۵۰,۰۰۰)	(۴,۶۵۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵۳۴,۸۰۰	(۵۳۴,۸۰۰)	.
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۴,۱۸۴	۱۰,۵۴۵,۴۷۰	۴۷,۸۵۹,۶۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	۱۳,۲۴۶,۸۹۵	۱۳,۲۴۶,۸۹۵
سود سهام مصوب	-	-	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۶۶۲,۳۴۵	(۶۶۲,۳۴۵)	.
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۶,۵۲۹	۱۵,۱۳۰,۰۲۰	۵۳,۱۰۶,۵۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	۹۶,۰۳۱,۶۵۳	۹۶,۰۳۱,۶۵۳
سود سهام مصوب	-	-	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵۲۳,۴۷۱	(۵۲۳,۴۷۱)	.
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۱۳۵,۶۳۸,۲۰۲

د- صورت جریان های نقدی

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نقد حاصل از عملیات	۳۶,۵۷۳,۲۵۹	(۷,۴۸۲,۷۸۱)	۱,۱۶۰,۷۰۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۶,۵۷۳,۲۵۹	(۷,۴۸۲,۷۸۱)	۱,۱۶۰,۷۰۴
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۱۲	۳,۹۵۱	۷۱۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	(۱۲,۲۴۳)	(۱۳,۸۹۱)	(۱۷,۹۶۲)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۲,۷۹۷,۲۱۰	۷,۰۲۷,۰۰۳	۳,۴۶۵,۱۱۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۶,۱۳۴,۶۶۲	۷۴۸,۷۱۳	۱۶,۷۵۳
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری	(۶,۰۸۲,۱۴۶)	(۷۴,۷۳۳)	(۱۴۶,۷۶۹)
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۱,۳۳۳	۸,۹۶۲	۵,۸۹۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲,۸۳۹,۱۱۸	۷,۷۰۰,۰۱۵	۳,۳۲۳,۷۳۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۹,۴۱۲,۳۷۷	۳۱۷,۲۳۴	۴,۴۸۴,۴۴۳
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰,۳۳۶,۴۷۴	۷,۵۳۹,۳۲۴	۱,۵۹۳,۳۳۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۴۵۹,۸۶۶)	(۱,۳۹۶,۸۹۱)	(۲,۰۳۳,۴۸۴)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۱۸۴,۲۲۲)	(۱,۵۵۴,۳۳۱)	(۱,۶۴۷,۸۱۳)
دریافت علی الحساب از ستاد اجرایی	۱۲,۷۸۱,۳۲۷	۳۶۱,۰۹۰	۱,۳۳۰,۳۶۸
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۰,۴۱۴,۵۳۸)	(۴,۳۰۶,۰۰۰)	(۲,۷۶۱,۷۳۶)
پرداخت علی الحساب به ستاد اجرایی	(۴۶,۴۳۱,۷۳۶)	.	.
بازپرداخت وجوه دریافتی از شرکت های وابسته	.	(۸۰۰,۷۰۰)	(۷۰۴,۸۷۳)
دریافت و پرداخت اوراق صکوک	.	.	(۳۱۹,۵۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۹,۳۷۲,۵۶۱)	(۱۵۷,۵۰۸)	(۴,۵۵۳,۸۰۴)
خالص افزایش در موجودی نقد	۳۹,۸۱۶	۵۹,۷۲۶	(۶۹,۳۶۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره	۱۳,۰۸۹	۷۱,۰۹۳	۱۴۰,۱۵۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۳۷۵	۷۰	۲۹۸
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره	۱۷۲,۰۸۰	۱۳۰,۸۸۹	۷۱,۰۹۳
معاملات غیر نقدی	۴۰,۸۶۷,۱۹۰	۴,۸۳۲,۰۰۰	۹۹۹,۹۰۰

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	
بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	سایر پرداختی های کوتاه مدت
	۴۱,۴۲۰,۳۴۳
	سایر پرداختی های بلندمدت
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۳۱,۱۵۹
تسهیلات ^۱	کوتاه مدت
	۱۹,۳۹۴,۸۱۳
	بلندمدت
	۹۰,۲۴۹
مالیات ^۲	مالیات پرداختی
	۰

۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی:

الف) به تفکیک تأمین کنندگان

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ها	۲۶,۸۰۹,۸۴۷	۱۶,۱۱۵,۶۸۱
تهاتر یا سپرده مسدودی	(۴,۸۱۳,۵۹۰)	(۲,۹۴۵,۰۰۰)
سود و کارمزد سال های آتی	(۲,۴۴۱,۱۳۵)	(۱,۷۵۶,۸۲۴)
جمع	۱۹,۴۸۵,۱۲۲	۱۱,۴۱۳,۸۵۷
حصة بلندمدت	۹۰,۲۴۹	۶۶۳,۳۳۸
حصة جاری تسهیلات	۱۹,۳۹۴,۸۱۳	۱۰,۷۵۰,۵۱۹

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵ تا ۲۵ درصد	۲۶,۸۰۹,۸۴۷	۱۶,۱۱۵,۶۸۱

ج) به تفکیک نوع وثیقه

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
در قبال چک و سفته و سهام	۲۶,۸۰۹,۸۴۷	۱۶,۱۱۵,۶۸۱

د) به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۹	-	۱۵,۴۵۲,۲۴۳
۱۴۰۰	۲۶,۷۱۹,۵۹۸	۶۶۳,۳۳۸
۱۴۰۱ به بعد	۹۰,۲۴۹	-
جمع	۲۶,۸۰۹,۸۴۷	۱۶,۱۱۵,۶۸۱

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

۲- مالیات

نوع تشخیص	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مالیات							
		مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۴۶,۸۹۵	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۰۳۱,۶۵۳	۱۳۹۹
	۰	۰							جمع

- مالیات بر درآمد شرکت تا سال ۱۳۹۷ تسویه شده است.
- با عنایت به معافیت درآمدهای شرکت، هیچگونه ذخیره‌ای از بابت مالیات سال‌های مالی ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ در حساب‌ها منظور نشده است.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

شرح		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
تضمین تسهیلات بانکی شرکت‌های گروه با ظهر نویسی و امضا چک و سفته		۱۸۰,۵۵۹,۰۷۴	۱۷۰,۳۵۶,۶۴۹

مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ وضعیت مطالبات شرکت به شرح زیر می‌باشد:

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	مبلغ	کاهش ارزش	خالصی	خالصی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتنی‌های تجاری کوتاه‌مدت	۸۹,۶۹۷,۶۹۹	۰	۸۹,۶۹۷,۶۹۹	۴۰,۰۷۴,۸۱۳
دریافتنی‌های غیر تجاری کوتاه‌مدت	۱۱۱,۳۴۸	۰	۱۱۱,۳۴۸	۶۸,۰۰۳
جمع مطالبات کوتاه‌مدت	۸۹,۸۰۹,۰۴۷	۰	۸۹,۸۰۹,۰۴۷	۴۰,۱۴۲,۸۸۶
دریافتنی‌های تجاری بلندمدت	۲۵,۴۱۹,۵۳۲	۰	۲۵,۴۱۹,۵۳۲	۲۲,۳۶۷,۶۷۰
دریافتنی‌های غیر تجاری بلندمدت	۲۳,۵۱۲	۰	۲۳,۵۱۲	۲۳,۵۱۲
جمع مطالبات بلندمدت	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۰	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۲,۳۹۱,۱۸۲
جمع کل	۱۱۵,۲۵۲,۰۹۱	۰	۱۱۵,۲۵۲,۰۹۱	۶۲,۵۳۴,۰۶۸

سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های مورد نظر بانی، ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال و منابع تأمین و مصارف آن به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ
	میلیارد ریال
انتشار اوراق اجاره	۱۰,۰۰۰
جمع منابع	۱۰,۰۰۰
حمایت از بازار سرمایه	۵,۰۰۰
تسویه تسهیلات	۵,۰۰۰
جمع مصارف	۱۰,۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

پیش بینی صورت سود و زیان و صورت وضعیت مالی آتی بانی

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

- پیش بینی صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹
	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	حسابی شده
درآمدهای عملیاتی	۱۵۲,۳۶۱,۵۱۸	۱۵۵,۳۹۰,۸۷۴	۱۳۱,۹۷۷,۳۹۶	۱۳۳,۳۴۳,۴۰۹	۹۷,۵۸۹,۹۱۹	۹۹,۶۹۲,۳۹۳	۷۸,۰۰۰,۰۱۷	۷۹,۸۹۴,۱۹۰	۶۳,۳۷۲,۰۹۵	۶۳,۳۵۳,۰۵۴	۵۱,۸۴۵,۰۹۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۹۵,۳۷۷)	(۱,۳۹۵,۳۷۷)	(۱,۱۶۱,۳۵۹)	(۱,۱۶۱,۳۵۹)	(۹۰,۳۰۱,۳۳۳)	(۹۰,۳۰۱,۳۳۳)	(۷۰,۵۱۹,۰۰۰)	(۷۰,۵۱۹,۰۰۰)	(۵۵۳,۱۰۶)	(۵۵۳,۱۰۶)	(۴۳۳,۸۱۶)
سایر هزینهها	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)	(۳۱۰,۳۳۶)
سود عملیاتی	۱۵۰,۵۵۵,۷۴۵	۱۵۳,۶۸۵,۱۰۱	۱۲۰,۴۰۵,۷۰۱	۱۲۲,۸۷۲,۵۵۴	۹۶,۲۷۸,۲۸۹	۹۸,۳۷۸,۹۱۳	۷۶,۹۶۴,۴۳۰	۷۸,۷۷۸,۶۰۴	۶۱,۵۰۷,۵۹۳	۶۲,۴۸۸,۵۵۲	۵۱,۰۰۰,۸۰۴
هزینههای مالی	(۹۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۸۸,۵۳۱,۷۱۷)	(۳,۳۶۶,۶۶۷)	(۲,۱۱۶,۶۶۷)	(۵,۵۳۳,۳۱۸)	(۳,۲۸۲,۳۱۸)	(۵,۸۸۲,۴۰۱)	(۳,۶۳۴,۴۰۱)	(۳,۸۳۶,۳۶۷)	(۳,۲۱۷,۲۰۰)	(۳,۱۴۸,۳۷۲)
هزینه مالی اوراق اجاره	۰	(۸۱۰,۹۵۹)	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۱۸۹,۰۴۱)	۰
سود حاصل از واگذاری واحد تجاری فرعی و وابسته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۲۷۴,۸۷۴
سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی	۱۴۹,۵۸۶,۹۹۵	۱۵۱,۷۸۸,۷۳۶	۱۱۷,۰۳۸,۷۷۴	۱۱۸,۷۵۵,۸۸۷	۹۰,۷۴۴,۰۷۲	۹۳,۰۹۶,۶۶۶	۷۱,۰۸۰,۰۲۹	۷۳,۱۴۴,۴۰۳	۵۶,۵۶۱,۲۲۶	۵۷,۰۸۲,۳۱۰	(۹۵,۶۵۳)
سود عملیات قبل از مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۰۳۱,۶۵۳
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص	۱۴۹,۵۸۶,۹۹۵	۱۵۱,۷۸۸,۷۳۶	۱۱۷,۰۳۸,۷۷۴	۱۱۸,۷۵۵,۸۸۷	۹۰,۷۴۴,۰۷۲	۹۳,۰۹۶,۶۶۶	۷۱,۰۸۰,۰۲۹	۷۳,۱۴۴,۴۰۳	۵۶,۵۶۱,۲۲۶	۵۷,۰۸۲,۳۱۰	۹۶,۰۳۱,۶۵۳



- پیش بینی صورت وضعیت مالی

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	
	حسابرسی شده میلیون ریال	انتشار اجاره میلیون ریال	عدم انتشار اجاره میلیون ریال	انتشار اجاره میلیون ریال	عدم انتشار اجاره میلیون ریال
دارایی های ثابت مشهود	۳۶۷,۷۸۳	۳۵۲,۱۶۵	۳۵۲,۱۶۵	۳۳۶,۵۴۷	۳۳۶,۵۴۷
دارایی های نامشهود	۳۶,۵۰۶	۲۸,۸۶۹	۲۸,۸۶۹	۲۵,۶۴۴	۲۵,۶۴۴
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸۸,۵۷۴,۷۹۹	۹۴,۵۷۵,۳۹۹	۹۴,۵۷۵,۳۹۹	۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹	۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹
دریافتی های بلندمدت	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۴,۴۲۲,۱۳۲	۱۲۰,۳۹۹,۴۷۷	۱۲۰,۳۹۹,۴۷۷	۱۳۰,۴۸۱,۶۳۴	۱۳۰,۴۸۱,۶۳۴
پیش پرداخت ها	۶,۷۴۳	۱۳,۸۵۳	۱۳,۸۵۳	۱۷,۶۳۰	۱۷,۶۳۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۸۹,۸۰۹,۰۴۷	۶۲,۵۶۵,۳۰۴	۶۲,۵۶۵,۳۰۴	۷۸,۱۹۹,۹۴۹	۷۸,۱۹۹,۹۴۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۱۶۴,۸۲۴	۷,۱۶۴,۸۲۴	۲,۱۶۴,۸۲۴	۷,۶۶۲,۳۱۹	۲,۱۶۴,۸۲۴
موجودی نقد	۱۷۲,۰۸۰	۱,۱۵۵,۵۷۹	۴۶۱,۸۹۲	۱,۸۱۷,۹۱۵	۱,۰۲۶,۵۴۹
جمع دارایی های جاری	۹۲,۱۵۲,۶۹۴	۷۰,۸۹۹,۵۵۹	۶۵,۲۰۵,۸۷۲	۸۷,۶۹۷,۸۱۳	۸۱,۴۰۸,۹۵۲
جمع دارایی ها	۲۰۶,۵۷۴,۸۲۶	۱۹۱,۲۹۹,۰۳۶	۱۸۵,۶۰۵,۳۴۹	۲۱۸,۰۷۹,۴۴۷	۲۱۱,۷۹۰,۵۸۶
سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۶۷,۷۹۲,۵۱۲	۶۷,۲۷۱,۴۲۸	۸۸,۵۶۲,۷۱۵	۸۷,۴۴۶,۴۵۷
جمع حقوق مالکانه	۱۳۵,۶۳۸,۲۰۲	۱۰۶,۲۹۲,۵۱۲	۱۰۵,۷۷۱,۴۲۸	۱۲۷,۰۶۲,۷۱۵	۱۲۵,۹۴۶,۴۵۷
پرداختی های بلندمدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۹۰,۲۴۹	۹۰,۲۴۹	۹۰,۲۴۹	.	.
اوراق اجاره پرداختی	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱,۱۵۹	۳۹,۲۶۰	۳۹,۲۶۰	۴۹,۴۶۸	۴۹,۴۶۸
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰,۱۳۱,۴۰۸	۲۰,۱۲۹,۵۰۹	۱۰,۱۲۹,۵۰۹	۲۰,۰۴۹,۴۶۸	۱۰,۰۴۹,۴۶۸
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴۱,۴۲۰,۳۴۳	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲
اوراق اجاره پرداختی	.	.	.	.	.
سود اوراق اجاره پرداختی	.	۱۷۲,۶۰۳	.	۱۷۲,۶۰۳	.
تسهیلات مالی	۱۹,۳۹۴,۸۷۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۹۰,۲۴۹	۲۶,۰۹۰,۲۴۹
جمع بدهی های جاری	۶۰,۸۱۵,۲۱۶	۶۴,۸۷۷,۰۱۴	۶۹,۷۰۴,۴۱۲	۷۰,۹۶۷,۲۶۳	۷۵,۷۹۴,۶۶۱
جمع بدهی ها	۷۰,۹۴۶,۶۲۴	۸۵,۰۰۰,۵۲۴	۷۹,۸۳۳,۹۲۱	۹۱,۰۱۶,۷۳۱	۸۵,۸۴۴,۱۲۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۰۶,۵۷۴,۸۲۶	۱۹۱,۲۹۹,۰۳۶	۱۸۵,۶۰۵,۳۴۹	۲۱۸,۰۷۹,۴۴۷	۲۱۱,۷۹۰,۵۸۶

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

- ادامه پیش بینی صورت وضعیت مالی

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		شرح
عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۶,۵۱۸	۲۹۶,۵۱۸	۳۰۷,۲۷۲	۳۰۷,۲۷۲	۳۲۰,۹۲۹	۳۲۰,۹۲۹	دارایی های ثابت مشهود
۲۵,۶۴۴	۲۵,۶۴۴	۲۵,۶۴۴	۲۵,۶۴۴	۲۵,۶۴۴	۲۵,۶۴۴	دارایی های نامشهود
۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹	۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹	۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹	۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹	۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹	۱۰۴,۵۷۶,۳۹۹	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	۲۵,۴۴۳,۰۴۴	دریافتی های بلندمدت
۱۳۰,۳۴۱,۶۰۵	۱۳۰,۳۴۱,۶۰۵	۱۳۰,۳۵۲,۳۵۹	۱۳۰,۳۵۲,۳۵۹	۱۳۰,۳۶۶,۰۱۶	۱۳۰,۳۶۶,۰۱۶	جمع دارایی های غیر جاری
۲۷,۳۸۴	۲۷,۳۸۴	۲۹,۰۳۶	۲۹,۰۳۶	۲۲,۵۷۸	۲۲,۵۷۸	پیش پرداخت ها
۱۵۲,۶۹۸,۱۷۸	۱۵۲,۶۹۸,۱۷۸	۱۲۲,۱۶۷,۷۷۸	۱۲۲,۱۶۷,۷۷۸	۹۷,۷۴۱,۹۱۹	۹۷,۷۴۱,۹۱۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲,۱۶۴,۸۲۴	۱۱,۰۴۱,۶۶۲	۲,۱۶۴,۸۲۴	۹,۶۴۰,۹۲۳	۲,۱۶۴,۸۲۴	۸,۵۳۶,۲۶۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۹۰۰,۶۷۳	۳,۶۹۱,۵۱۰	۲,۴۵۶,۲۵۳	۲,۱۶۸,۱۴۸	۱,۴۸۹,۹۳۳	۱,۸۰۱,۹۳۱	موجودی نقد
۱۵۷,۸۰۱,۰۰۹	۱۶۷,۴۶۸,۷۳۵	۱۲۶,۸۱۷,۸۹۱	۱۳۴,۰۰۵,۸۸۵	۱۰۱,۴۱۹,۳۵۴	۱۰۸,۱۰۲,۶۸۹	جمع دارایی های جاری
۲۸۸,۱۴۲,۶۶۴	۲۹۷,۸۱۰,۳۴۰	۲۵۷,۱۷۰,۲۵۰	۲۶۴,۳۵۸,۲۴۴	۲۳۱,۷۸۵,۲۷۰	۲۳۸,۴۶۸,۷۰۵	جمع دارایی ها
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	اندرخته قانونی
۱۹۳,۸۳۹,۲۹۸	۱۹۶,۵۰۶,۹۷۴	۱۴۹,۵۸۷,۳۰۳	۱۵۱,۵۹۸,۲۴۸	۱۱۴,۲۱۸,۵۲۹	۱۱۵,۷۳۹,۳۶۱	سود انباشته
۲۳۲,۳۳۹,۲۹۸	۲۳۵,۰۰۶,۷۹۴	۱۸۸,۰۸۷,۳۰۳	۱۹۰,۰۰۹,۲۴۸	۱۵۲,۷۱۸,۵۲۹	۱۵۴,۲۲۹,۳۶۱	جمع حقوق مالکانه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداختی های بلندمدت
.	.	.	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره پرداختی
۹۸,۹۵۵	۹۸,۹۵۵	۷۸,۵۳۵	۷۸,۵۳۵	۶۲,۳۳۰	۶۲,۳۳۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰,۰۰۹۸,۹۵۵	۱۰,۰۰۹۸,۹۵۵	۱۰,۰۰۷۸,۵۳۵	۱۰,۰۰۷۸,۵۳۵	۱۰,۰۰۶۲,۳۳۰	۲۰,۰۰۶۲,۳۳۰	جمع بدهی های غیر جاری
۴۵,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	۴۹,۷۰۴,۴۱۲	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	اوراق اجاره پرداختی
.	.	.	۱۷۷,۰۴۹	.	۱۷۲,۶۰۳	سود اوراق اجاره پرداختی
.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی
۴۵,۷۰۴,۴۱۲	۵۲,۷۰۴,۴۱۲	۵۹,۰۰۴,۴۱۲	۶۴,۱۸۱,۴۶۱	۶۹,۰۰۴,۴۱۲	۶۴,۱۷۷,۰۱۴	جمع بدهی های جاری
۵۵,۸۰۳,۳۶۶	۶۲,۸۰۳,۳۶۶	۶۹,۰۸۲,۹۴۷	۷۴,۲۵۹,۹۹۶	۷۹,۰۶۶,۷۴۱	۸۴,۲۳۹,۳۴۴	جمع بدهی ها
۲۸۸,۱۴۲,۶۶۴	۲۹۷,۸۱۰,۳۴۰	۲۵۷,۱۷۰,۲۵۰	۲۶۴,۳۵۸,۲۴۴	۲۳۱,۷۸۵,۲۷۰	۲۳۸,۴۶۸,۷۰۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

- پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹	
	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	انتشار اجاره	حسابرسی شده	سال
سرمایه	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میلون ریال
سرمایه پایان سال	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میلون ریال
اندوخته قانونی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میلون ریال
اندوخته قانونی ابتدای سال	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میلون ریال
تخصیص به اندوخته	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میلون ریال
اندوخته قانونی پایان سال	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میلون ریال
سود انباشته	۱۳۹,۵۸۷,۳۰۳	۱۵۱,۵۹۸,۳۲۸	۱۱۴,۳۱۸,۵۳۹	۱۱۵,۷۳۹,۳۶۱	۸۷,۴۴۶,۴۵۷	۸۸,۵۶۲,۷۱۵	۶۷,۳۷۱,۳۲۸	۶۷,۹۲۲,۵۱۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۱۵,۱۳۰,۰۲۰	میلون ریال
سود انباشته ابتدای سال	۱۳۹,۵۸۷,۳۰۳	۱۵۱,۵۹۸,۳۲۸	۱۱۴,۳۱۸,۵۳۹	۱۱۵,۷۳۹,۳۶۱	۸۷,۴۴۶,۴۵۷	۸۸,۵۶۲,۷۱۵	۶۷,۳۷۱,۳۲۸	۶۷,۹۲۲,۵۱۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۱۵,۱۳۰,۰۲۰	میلون ریال
سود خالص گزارش شده پایان سال	۱۳۹,۵۸۷,۳۰۳	۱۵۱,۵۹۸,۳۲۸	۱۱۴,۳۱۸,۵۳۹	۱۱۵,۷۳۹,۳۶۱	۸۷,۴۴۶,۴۵۷	۸۸,۵۶۲,۷۱۵	۶۷,۳۷۱,۳۲۸	۶۷,۹۲۲,۵۱۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۱۵,۱۳۰,۰۲۰	میلون ریال
سود سهام مصوب	(۱۰۵,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۰۶,۸۸۰,۰۰۰)	(۸۱,۶۷۰,۰۰۰)	(۸۲,۸۸۷,۰۰۰)	(۶۳,۹۷۲,۰۰۰)	(۶۴,۹۳۰,۰۰۰)	(۵۰,۹۰۵,۰۰۰)	(۵۱,۳۷۴,۰۰۰)	(۸۶,۳۲۸,۰۰۰)	(۸۶,۳۲۸,۰۰۰)	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	میلون ریال
تخصیص به اندوخته قانونی	(۱۰۵,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۰۶,۸۸۰,۰۰۰)	(۸۱,۶۷۰,۰۰۰)	(۸۲,۸۸۷,۰۰۰)	(۶۳,۹۷۲,۰۰۰)	(۶۴,۹۳۰,۰۰۰)	(۵۰,۹۰۵,۰۰۰)	(۵۱,۳۷۴,۰۰۰)	(۸۶,۳۲۸,۰۰۰)	(۸۶,۳۲۸,۰۰۰)	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	میلون ریال
سود انباشته پایان سال	۱۳۹,۵۸۷,۳۰۳	۱۵۱,۵۹۸,۳۲۸	۱۱۴,۳۱۸,۵۳۹	۱۱۵,۷۳۹,۳۶۱	۸۷,۴۴۶,۴۵۷	۸۸,۵۶۲,۷۱۵	۶۷,۳۷۱,۳۲۸	۶۷,۹۲۲,۵۱۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۹۷,۱۳۸,۲۰۲	۱۵,۱۳۰,۰۲۰	میلون ریال

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی ایران پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

پیش‌بینی بودجه نقدی

شرح	سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		
	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	میلون ریال	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	میلون ریال	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	میلون ریال	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	میلون ریال	انتشار اجاره	عدم انتشار اجاره	میلون ریال
دریافت نقدی درآمدهای عملیاتی	۹۰۶۰۶۷	۸۹۰۷۱۵۸۲۸	۶۴۲۵۹۵۴۵	۲۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹
	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹	۸۰۲۸۴۰۶۹
دریافت تسهیلات	۱۳۳۹۸۰۸۶۶	۱۱۷۹۹۹۹۰۷	۸۵۰۲۵۹۵۴۵	۸۸۰۴۵۰۳۷۲	۹۴۰۴۵۰۵۲۳	۹۷۰۳۴۷۹۴۸	۱۰۴۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹	۱۰۶۰۳۱۸۵۴۹
	۹۳۰۱۴۶	۹۳۰۱۴۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶	۱۰۰۴۵۳۶
	۲۳۶۱۲۰۷۳	۳۴۳۳۱۰۳۰	۱۹۶۳۳۰۰۱	۲۵۸۸۳۰۰۱	۲۵۸۸۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱	۳۱۶۳۳۰۰۱
	۱۰۰۱۶۳۲۸	۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۳۸۰۳۹۵	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۶۲۰۹۲۰۰۰۰	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲	۸۷۳۰۹۲۲
سود سهام پرداختی	۱۱۰۰۰۰۰۰۰	۸۶۳۳۸۰۰۰۰	۵۱۰۳۷۸۰۰۰۰	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷
	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰
	۱۳۳۹۹۷۳۶۷	۱۱۷۷۱۰۰۰۰۹۵	۸۴۰۹۷۲۰۹	۸۷۸۸۰۷۱۴	۹۴۰۴۶۰۰۰۰۰	۹۶۸۸۴۰۶۷۵	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲
	۹۸۳۰۴۹۹	۲۸۹۸۱۲	۶۶۲۰۳۳۶	۵۴۰۶۵۸	(۱۵۰۹۸۴)	۴۱۳۰۳۸۴	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷
افزایش پیش‌پرداخت‌ها	۱۳۳۰۸۰	۱۳۳۰۸۰	۱۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰
	۸۶۳۳۸۰۰۰۰	۸۶۳۳۸۰۰۰۰	۵۱۰۳۷۸۰۰۰۰	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷	۳۰۷۷۷
	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰	۷۰۱۱۰
جمع مصارف	۱۳۳۹۹۷۳۶۷	۱۱۷۷۱۰۰۰۰۹۵	۸۴۰۹۷۲۰۹	۸۷۸۸۰۷۱۴	۹۴۰۴۶۰۰۰۰۰	۹۶۸۸۴۰۶۷۵	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲	۱۰۲۸۵۲۰۳۳۲
	۹۸۳۰۴۹۹	۲۸۹۸۱۲	۶۶۲۰۳۳۶	۵۴۰۶۵۸	(۱۵۰۹۸۴)	۴۱۳۰۳۸۴	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷	۳۶۶۰۲۱۷
	۱۳۳۰۸۰	۱۳۳۰۸۰	۱۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰
ماده وجه نقد پائین سال	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
ماده وجه نقد پائین سال	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱
	۱۰۱۵۵۵۷۹	۴۶۱۸۱۲	۱۸۱۷۹۱۵	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۰۰۲۶۵۳۹	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱	۱۸۰۰۱۹۳۱

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

مفروضات صورت سود و زیان

- درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌های فرعی، با احتساب نرخ رشد سالانه ۲۵ درصد در سود هر سهم نسبت به درآمد سال ۱۳۹۹ برآورد شده است.
- درآمد حاصل از سایر شرکت‌ها بدون تغییر و برابر با سال ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است.
- با توجه به برنامه‌ریزی صورت‌گرفته، با فرض انتشار اوراق اجاره، نیمی از منابع حاصل (۵,۰۰۰ میلیارد ریال) صرف خرید سهام به منظور حمایت از بازار سرمایه می‌گردد که بازدهی ۳۳ درصدی در سال (بر اساس میانگین بازدهی شاخص بورس طی ۲۰ سال گذشته) برای آن متصور است.
- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی شامل موارد زیر می‌باشد:
 - هزینه حقوق و دستمزد با رشد ۲۶ درصد در سال نسبت به سال ۱۳۹۹ برآورد شده است.
 - هزینه استهلاک با توجه به آیین‌نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ ق.م.م. و بر اساس روال گذشته شرکت، محاسبه شده است.
 - سایر اقلام هزینه‌های فروش، عمومی و اداری با رشد ۳۰ درصد نسبت به سال ۱۳۹۹ برآورد شده است.
- سایر هزینه‌های عملیاتی، ثابت و برابر با سال ۱۳۹۹ در نظر گرفته شده است.
- هزینه مالی شرکت، به نرخ ۲۵ درصد طبق روال سال‌های گذشته محاسبه شده است. با فرض انتشار اوراق اجاره، مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال از منابع مالی ناشی از انتشار اوراق اجاره (۵۰ درصد کل مبلغ اوراق) جهت تسویه تسهیلات مصرف خواهد شد. انجام این کار باعث کاهش هزینه مالی سالانه شرکت به مبلغ ۱,۲۵۰ میلیارد ریال می‌گردد که در نتیجه بهبود سودآوری را به دنبال خواهد داشت.
- هزینه مالی اوراق اجاره، شامل نرخ سود و کارمزد ارکان می‌باشد که با توجه به تاریخ برآوردی انتشار اوراق، لحاظ شده است.
- سود حاصل از واگذاری واحد تجاری فرعی و وابسته، با توجه به اینکه فقط در سال ۱۳۹۹ اتفاق افتاده و معیاری برای پیش‌بینی آن وجود ندارد، طی سال‌های آتی صفر در نظر گرفته شده است.

مفروضات صورت وضعیت مالی

- بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک انباشته، در حساب‌ها منظور شده است.
- افزایش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت طی سال‌های آتی، ناشی از برنامه شرکت جهت مشارکت در افزایش سرمایه شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد.
- پیش‌پرداخت‌ها به میزان ۲,۵ درصد هزینه‌های عمومی و اداری، بر اساس میانگین سال‌های قبل، محاسبه شده است.
- حساب‌های دریافتی تجاری شرکت، شامل درآمد سود سهام شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد که طبق روال گذشته به عنوان درآمد همان سال شناسایی شده ولی در سال مالی بعد دریافت خواهد شد.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)

- در سال ۱۴۰۰، با فرض انتشار اوراق، نیمی از منابع حاصل (۵۰۰۰ میلیارد ریال)، صرف حمایت از بازار سرمایه خواهد شد که به همین منظور به سرفصل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت افزوده شده است. همچنین طی سال‌های آتی، خالص جریان نقد ناشی از انتشار اوراق اجاره (به شرح جدول زیر) در سرفصل سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت منظور خواهد شد. گفتنی است به منظور جبران هزینه‌ها، ۸۰ درصد درآمد ناشی از سود، سرمایه‌گذاری مجدد خواهد شد:

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اوراق اجاره/ مانده ابتدای سال	۵۰۰۰۰۰۰۰		۵۰۰۰۰۰۰۰		۵۰۴۹۷۳۹۵		۶۳۷۱۳۳۷		۷۳۷۶۰۰۹۹	
تقدینگی حاصل از سود سرمایه‌گذاری سال قبل	۰		۷۸۴۷۶۷		۱۴۵۱۳۳۹		۱۶۸۲۰۵۹		۱۹۷۳۶۹۰	
جریان نقد خروجی بابت کارمزد اوراق در سال قبل	۰		(۱۰۰۱۶۴۳۸)		(۱۸۲۷۳۹۷)		(۱۸۲۷۳۹۷)		(۱۸۳۲۸۵۱)	
تقدینگی ناشی از تسویه تسهیلات سال قبل	۰		۷۳۹۱۶۷		۱۲۵۰۰۰۰		۱۲۵۰۰۰۰		۱۲۵۰۰۰۰	
منابع موجود جهت سرمایه‌گذاری	۵۰۰۰۰۰۰۰۰		۵۰۴۹۷۴۹۵		۶۳۷۱۴۳۷		۷۴۷۶۰۹۹۹		۸۸۷۶۸۳۸	

- عمده پرداختی‌ها مربوط به سهامدار عمده می‌باشد که طی سال‌های آتی ثابت در نظر گرفته شده است.
- مطابق روال سال‌های گذشته، بخشی از تقدینگی مورد نیاز شرکت از محل دریافت تسهیلات، تامین خواهد شد. در حالت انتشار اوراق اجاره، ۵۰ درصد منابع صرف حمایت از بازار سرمایه و ۵۰ درصد باقی صرف تسویه تسهیلات خواهد شد. از اینرو با فرض انتشار اوراق اجاره، مبلغ تسهیلات به میزان ۵۰۰۰ میلیارد کمتر از فرض انتشار اوراق خواهد بود. گفتنی است در سرسید اوراق اجاره (سال ۱۴۰۴) با توجه به نیاز تقدینگی جهت تسویه اصل مبلغ اوراق، شرکت ناگزیر به دریافت حجم بیشتری از تسهیلات خواهد بود. پیش‌بینی گردش تسهیلات به شرح زیر انجام گرفته است:

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	انتشار اجاره میلیون ریال	عدم انتشار اجاره میلیون ریال	انتشار اجاره میلیون ریال	عدم انتشار اجاره میلیون ریال	انتشار اجاره میلیون ریال	عدم انتشار اجاره میلیون ریال	انتشار اجاره میلیون ریال	عدم انتشار اجاره میلیون ریال	انتشار اجاره میلیون ریال	عدم انتشار اجاره میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	۱۹,۴۸۵,۱۲۲	۱۹,۴۸۵,۱۲۲	۱۵۰,۹۰۰,۳۴۹	۲۰,۹۰۰,۳۴۹	۲۱,۰۹۰,۳۴۹	۲۶,۰۹۰,۳۴۹	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰
دریافتی طی دوره	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل طی دوره	(۱۹,۳۹۴,۸۷۳)	(۱۹,۳۹۴,۸۷۳)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۹۰,۳۴۹)	(۲۶,۰۹۰,۳۴۹)	(۱۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۰۰,۰۰۰)
مانده پایان دوره تسهیلات مالی	۱۵۰,۹۰۰,۳۴۹	۲۰,۹۰۰,۳۴۹	۲۱,۰۹۰,۳۴۹	۲۶,۰۹۰,۳۴۹	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰
حصة جاری	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۹۰,۳۴۹	۲۶,۰۹۰,۳۴۹	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰
حصة بلندمدت	۹۰,۳۴۹	۹۰,۳۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی تسهیلات دریافتی	۴,۳۱۷,۲۰۰	۴,۹۴۶,۳۶۷	۴,۶۳۴,۴۰۱	۵,۸۸۴,۴۰۱	۴,۲۸۲,۳۱۸	۵,۵۳۲,۳۱۸	۲,۱۱۶,۶۶۷	۳,۳۶۶,۶۶۷	۸۸۵,۴۱۷	۹۶۸,۷۵۰

- سود سهام مصوب به میزان ۹۰ درصد سود خالص بر اساس میانگین سال‌های گذشته برآورد شده است.

ب- مفروضات اجاره دارایی:

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

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ اقساط - ریال	اقساط به ازای هر ورقه - ریال
۱	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۴۵,۳۷۰
۲	۱۴۰۰/۱۱/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۳	۱۴۰۱/۰۲/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۴	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۵,۸۶۳
۵	۱۴۰۱/۰۸/۲۴	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۴۵,۳۷۰
۶	۱۴۰۱/۱۱/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۷	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۸	۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۵,۸۶۳
۹	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۴۵۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷	۴۵,۳۷۰
۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸	۴۴,۳۸۴
۱۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۵,۸۶۳
۱۳	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۴۵۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۳	۴۵,۲۴۶
۱۴	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۴۴,۲۶۲
۱۵	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۴۴۷,۵۴۰,۹۸۳,۶۰۷	۴۴,۷۵۴
۱۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۴	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰	۴۵,۷۳۸
(سررسید)		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

همچنین خلاصه مشخصات اوراق اجاره در دست انتشار به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبلغ اوراق اجاره: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال
تعداد اوراق اجاره: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه	نوع اوراق اجاره: با نام
نرخ اوراق: ۱۸ درصد	دوره عمر اوراق: ۴ سال
مقاطع پرداخت اجاره‌بها: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق	معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در فرابورس ایران
ضمانت: توثیق پرتفویی از سهام شرکت‌های به‌ساز کاشانه تهران (نبه‌ساز)، توسعه عمران امید (نامید) و گروه دارویی برکت (برکت)	حسابرس: مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان
عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان	عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی آبان پنجم (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 آبان پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۳ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۷۰۷۰۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۹۴۷۷۸، 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 ۱۴۰۰/۰۱/۲۳ با شماره ۱۱۸۳۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی آبان پنجم (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 آبان پنجم (با مسئولیت محدود)

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

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

کمیته مدیریت ریسک شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات گروه از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک گروه که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت ماهیانه به هیأت‌مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق الزام هلدینگ‌ها به تحقق درآمدهای صادراتی، تنوع‌بخشی به روش‌های تأمین مالی و ... است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

- ریسک بازار

فعالیت‌های گروه 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:

- ۱) توسعه بازارهای صادراتی و ورود مشتریان جدید خارجی،
- ۲) الزام هلدینگ‌ها به تسویه به موقع اعتبارات ارزی بر اساس ارزیابی و پیش‌بینی‌های نرخ ارز،
- ۳) متنوع سازی ارزش‌های خارجی و ایجاد تنوع در پرتفوی ارزی واحد های تولیدی،
- ۴) اجرای پروژه‌های با درآمد ارزی،
- ۵) مدیریت بهینه منابع ارزی شرکت‌های تابعه،

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. دوره 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.

◀ مدیریت ریسک ارز

گروه معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرفی آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق الزام هلدینگ‌ها به تحقق درآمدهای صادراتی، تنوع بخشی به روش‌های تأمین مالی و مدیریت می‌شود.

◀ ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

ریسک‌های مرتبط با اوراق

- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۷ 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 سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) شده است.

- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

- ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق اجاره در سررسید اطلاق می‌گردد. جهت پوشش این ریسک، شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) بر اساس دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، اقدام به توثیق پرتفویی از سهام به منظور تضمین بازپرداخت اصل و سود اوراق در سررسیدهای مقرر می‌نماید.

- ریسک نقدشوندگی اوراق

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

ارکان انتشار اوراق اجاره

ضمانت

اوراق اجاره 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 ناشر برای پشتیبانی از تعهدات بانى وثیقه شده است:

شرح	تعداد روزهای با معامله یک سال اخیر	قیمت ریال	تعداد سهام وثیقه	ارزش سهام وثیقه میلیون ریال	ضرب توثیق	ضرب جبران ارزش وثیقه	درصد پوشش از اصل و فرع
توسعه و عمران امید	۲۰۶	۱,۵۲۰	۴,۲۴۳,۴۲۱,۰۵۳	۶,۴۵۰,۰۰۰	۱,۵	۱,۱	۲۵,۰٪
بهساز کاشانه تهران	۲۳۰	۲,۰۶۳	۳,۱۲۶,۵۱۴,۷۸۵	۶,۴۵۰,۰۰۰	۱,۵	۱,۱	۲۵,۰٪
گروه دارویی برکت	۲۳۹	۳۰,۷۸۴	۴۱۹,۰۴۸,۸۵۷	۱۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۵	۱,۱	۵۰,۰٪
جمع				۲۵,۸۰۰,۰۰۰			۱۰۰٪

* تعداد دقیق سهام وثیقه متناسب با تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور بازنگری خواهد شد.

- اوراق مذکور به نفع ناشر توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به ناشر 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 و همچنین سلب حق انجام اقدامات منافی توثیق ناشر 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، بانى، وثیقه گذار اول و وثیقه گذار دوم متضامناً مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشند. در صورت عدم ایفای تعهدات بانى، وثیقه گذار اول و وثیقه گذار دوم در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، ناشر با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانى را از این محل ایفا می نماید.

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره 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 اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی 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 اجاره 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 اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)، به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس 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 اجاره 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 مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۹۶۰,۰۰۰ ریال می باشد.
۲. متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
- تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹ 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 با شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه به صورت روزشمار 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 اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز کاری از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	-
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ...)	۴۰۰,۰۰۰

مشخصات مشاور

شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پاریسیان	سهامی عام	مشاور عرضه	ملاصدرا، شیخ بهایی شمالی، نبش بن‌بست مهران، پلاک ۹۹	۸۶۵۶ ۸۸۶۱۷۸۳۳

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی شرکت و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی شرکت،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار شرکت،
- (۷) نمایندگی قانونی شرکت نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.

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 ناشر

شرکت واسط مالی آبان پنجم (با مسئولیت محدود):
نشانی تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶
آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

• اطلاعات تماس بانی

شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص):
تهران، خیابان شهید احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۴
تلفن: ۰۲۱-۴۲۰۷۳۰۰۰
آدرس اینترنتی: www.tedg.ir

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)
آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹
تلفن: ۰۲۱-۸۶۵۶
آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir



مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

علی تیموری شادی
عضو هیأت مدیره

مجتبی تقی پور
مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

شرکت تأمین سرمایه
(مهر شوکت)
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)