گـــزارش حسابرس مستـــقـــل

درباره بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره

شـــــرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین
(حسابداران رسمی)

فهرست مندرجات

عنـــــوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
۲- بیانیه ثبت	۱ الی ۴۲

بسمه تعالی

حسابرس معتمد سازمان بورس اوراق بهادار تهران
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تاریخ : .....
شماره : .....
پیوست : .....

حسابرسین
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
(حسابداران رسمی)

گـــزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره شـــرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) در خصوص انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیارد ریال ، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استانداردحسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور ومفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است .

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) ، با موضوع تامین سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از مواد اولیه تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی واقدامات مدیریت ، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره درج شده، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور ، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه ، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات ، به گونه ای مناسب تهیه و ارائه شده است.

٤- 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 .

آدرس : خیابان قائم مقام فراهانی - بالاتر از تهران کلینیک - ساختمان ۲۱۶- پلاک ۱۸۶ - آپارتمان شماره ۲۶ تلفن : ۸۸۷۲۱۲۶۹ ، ۸۸۷۰۹۷۳۳ ، ۸۸۷۰۹۷۳۴ فاکس : ۸۸۷۱۶۵۱۸
moasese_hesabresin@yahoo.com

گـــزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (ادامه)

شـــرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

۵- در اجرای بند ۵ ماده۱۷دستورالعمل انتشار اوارق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های آن، الزامات مقرر در دستورالعمل مذکور مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل برخورد نگردیده است. ضمناً در اجرای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل یاد شده قابل ذکر است که ارزش دارایی های موضوع اوراق مرابحه مندرج در جدول مستندات مربوط به مواد و کالا بیانیه ثبت صرفاً شامل بهای ارزی خرید قطعات با نرخ تسعیر هر یورو ۲۹۰.۰۰۰ ریال می باشد که بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی واستانداردهای حسابداری، ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده شامل معادل ریالی خرید ارز مربوط بعلاوه هزینه های جانبی (منجمله حقوق و عوارض گمرکی، حمل، بیمه و...) انجام می شود.

۲۵ اسفند ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

(حسابداران رسمی)

سجاد بسطامی — **شماره عضویت ۹۶۲۳۶۷**

ابوالفضل بسطامی — **شماره عضویت ۸۳۱۲۵۳**

سازمان بورس و اوراق بهادار
کد: F-SP-50

بیانیهٔ ثبت

موضوع مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸٤)

فرم ب–۸

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی اردیبهشت سوم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

تهران، تهران، به شماره ۱۹۶۶۰۳

تهران، کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، پلاک ۲۷۹
شماره تلفن: ۴۸۰۸۱
کدپستی: ۳۹۷۱۱-۱۳۹۹۹

.....

شرکت واسط مالی اردیبهشت سوم (با مسئولیت محدود)

شمارهٔ ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۴۸۸

ثبت شده در ۰۴/۱۲/۱۳۹۵

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 منزلهٔ تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به‌منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضهٔ اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی ایبست سهم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعهٔ فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحلهٔ ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده‌است. بانی مسؤولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته‌اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات برمبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به‌منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس http://www.spv.ir مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت واسط مالی ایبست سهم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید. www.sukuk.ir

حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

فهرست مطالب

شرح **صفحه**

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه ۵

ساختار طرح تأمین مالی ۵

مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید ۵

شرایط مرابحه ۷

مشخصات اوراق مرابحه ۸

رابطهٔ دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی ایثمن (با مسئولیت محدود) ۱۰

وکالت نهاد واسط ۱۰

کارمزد وکالت ۱۱

تعهدات شرکت واسط مالی ایثمن (با مسئولیت محدود) ۱۲

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه ۱۲

نقل و انتقال اوراق مرابحه ۱۲

سایر موارد ۱۲

مشخصات شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) ۱۳

موضوع فعالیت ۱۳

تاریخچهٔ فعالیت ۱۳

مدت فعالیت ۱۳

سهامداران ۱۳

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل ۱۴

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی ۱۴

سرمایهٔ بانی ۱۴

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) ۱۴

وضعیت مالی بانی ۱۵

وضعیت اعتباری بانی ۱۹

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی ۲۲

مطالبات و ذخایر ۲۲

حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی ۲۳

مشخصات ناشر ۳۵

موضوع فعالیت ۳۵

تاریخچهٔ فعالیت ۳۵

شرکاء ۳۵

حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی ایران (با مسئولیت محدود) ۳۵

عوامل ریسک ۳۶

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی ۳۶

ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده ۳۷

ریسک اعتباری ۳۷

ریسک نقد شوندگی ۳۷

ارکان انتشار اوراق مرابحه ۳۸

ضامن ۳۸

عامل فروش اوراق ۳۹

عامل پرداخت ۳۹

متعهد پذیره‌نویسی ۴۰

بازارگردان ۴۰

سایر نکات با اهمیت ۴۱

هزینه‌های انتشار ۴۱

مشخصات مشاور ۴۱

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۴۲

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

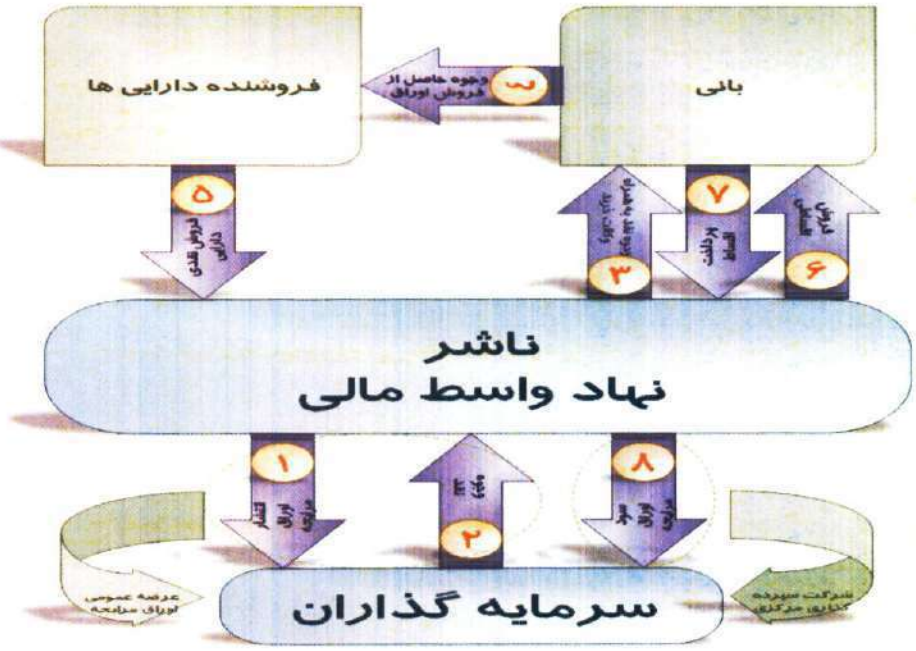
شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی [redacted] (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) می‌باشد. 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 نحوهٔ ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.

ساختار انتشار اوراق مرابحه



مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامهٔ طراحی‌شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضهٔ اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه،

(۲) ارزش دارایی: ۱۰,۰۱۷,۳۲۰ میلیون ریال،

نحوهٔ تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است:

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

حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	نام کالا	نام فروشنده	شماره پروفرما	تاریخ	تعداد	مبلغ ارزی کل	نرخ ارز(ریال)	نرخ واحد میلیون ریال	مبلغ ریالی کل	مبلغ ریالی کل میلیون ریال
۱	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۱B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۲	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۲A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۳	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۲B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۴	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۳A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۵	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۳B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۶	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰٤A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۷	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰٤B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۸	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۵A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۹	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۵B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۱۰	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰٦A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۱۱	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰٦B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۱۲	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۷A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۱۳	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۷B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۱۴	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۸A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۱۵	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۸B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۱۶	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۹A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۱۷	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP-۰۹B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
۱۸	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP۱۰A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱,۸۹۳,۸۰۰	۵۲۵,۶۶۲
۱۹	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲۰۲۱-SEP۱۰B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴,۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶,۲۴۹,۸۰۰	۵۲۸,۶۳۶
					جمع				۱۰,۰۱۷,۳۱۹,۵۴۲,۲۰۰	۱۰,۰۱۷,۳۲۰

- مبلغ ۱۷،۳۲۰ میلیون ریال توسط بانی تأمین خواهد شد.

حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۷,۲۰۰,۰۰۰ 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 میلیون ریال	مبلغ قسط ریال
۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۳	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۴۵۷,۳۷۷	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
۱۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۴۵۷,۳۷۷	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
۱۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۴۴۲,۶۲۳	۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۴۴۲,۶۲۳	۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۸	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۸	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		**۱۷,۲۰۰,۰۰۰**	**۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

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 پیش‌گفته بازنگری خواهد شد.

در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامهٔ تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی ایرانیان (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 خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرابحهٔ در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحهٔ در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: .....۹۵۰ ریال،

بانی مابه‌التفاوت ارزش دارایی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندگان پرداخت و دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری می کند

(۸) نرخ 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 دارندهٔ آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دورهٔ عمر اوراق: ۴ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۱۲/۲۸،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویهٔ اوراق مرابحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران، ← در بورس اوراق بهادار تهران

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران (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 هزینهٔ 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 (بورس اوراق بهادار تهران) از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوهٔ بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج،

قابلیت تبدیل در سررسید: وجود ندارد

شرکت حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه ۴۲
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

(۱۵) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی ایده‌پردازان (با مسئولیت محدود)،
- وثیقه‌ها:
  - سهام سرمایه‌گذاری بهمن (سهامی عام) به ارزش ۶,۷۰۸,۰۰۰ میلیون ریال،
  - سهام ایران خودرو (سهامی عام) به ارزش ۱۵,۴۸۰,۰۰۰ میلیون ریال،
  - سهام بهمن دیزل (سهامی عام) به ارزش ۳,۴۴۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: مؤسسهٔ حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین،
- 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) به مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
  - شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- متعهد پذیره‌نویسی:
  - شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
  - شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۱۷) مشخصات وثایق:

شرح	میانگین قیمت شش ماهه (منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۰۸) ریال	قیمت روز ریال	تعداد سهام وثیقه	ارزش سهام وثیقه میلیون ریال	ضریب توثیق	درصد پوشش
سرمایه گذاری بهمن	۱۵،۰۳۳	۱۲،۰۹۰	۵۵۴،۸۳۸،۷۱۰	۶،۷۰۸،۰۰۰	۱،۳۰	٪۳۰
ایران خودرو	۱،۹۷۳	۲،۱۱۳	۷،۸۴۵،۹۱۹،۹۱۹	۱۵،۴۸۰،۰۰۰	۱،۵۰	٪۶۰
بهمن دیزل	۶،۵۳۸	۶،۳۰۰	۵۴۶،۰۳۱،۷۴۶	۳،۴۴۰،۰۰۰	۲،۰۰	٪۱۰
جمع				**۲۵،۶۲۸،۰۰۰**		**٪۱۰۰**

- تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت شش ماهه سهام وثیقه با قیمت روز سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.

رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی، از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا، A^{1} در کوتاه‌مدت و A^{-} در بلندمدت با درجه سرمایه‌گذاری و دورنمای با ثبات می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

رابطهٔ دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی ایمشتریم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی ایمشتریم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیهٔ ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیهٔ ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی ایمشتریم (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 شرکت بهمن موتور (سهامی خاص):

ردیف	نام کالا	نام فروشنده	شماره پروفرما	تاریخ	تعداد	مبلغ ارزی کل	نرخ ارز(ریال)	نرخ واحد میلیون ریال	مبلغ ریالی کل	مبلغ ریالی کل میلیون ریال
۱	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۱B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۲	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۲A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۳	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۲B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۴	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۳A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۵	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۳B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۶	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-٤A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۷	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-٤B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۸	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۵A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۹	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۵B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۱۰	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-٦A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۱۱	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-٦B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۱۲	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۷A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۱۳	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۷B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۱۴	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۸A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۱۵	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۸B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۱۶	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۹A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۱۷	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP-۹B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
۱۸	KD parts for fidelity suv car ,۵ Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP۱۰A-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۱۲,٦۲۷,۲۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۳۸۱	۵۲۵,۶۶۱.۸۹۳.۸۰۰	۵۲۵۶۶۲
۱۹	KD parts for fidelity suv car ,۷Seats	SHANDONG ZHENQI MOTORCO.,LTD.	FID-۸۲-۲۱-SEP۱۰B-٤	۸-Nov-۲۱	۱۲۰	€ ۱,۸۲۲,۸۸۳,٦۲	۲۹۰,۰۰۰	۴.۴۰۵	۵۲۸,۶۳۶.۲۴۹.۸۰۰	۵۲۸۶۳۶
					جمع				۱۰,۰۱۷,۳۱۹,۵۴۲,۲۰۰	۱۰,۰۱۷,۳۲۰

شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

حسابرسین (حسابداران رسمی) گزارش

(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 تعیین‌شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارندهٔ ورقهٔ 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 واعادهٔ دادرسی،
* مصالحه و سازش،
* ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف واسترداد 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 تامین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
* قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیهٔ این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی اریحه سهم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارندهٔ ورقهٔ مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحهٔ شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه،

کارمزد وکالت

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

حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

تعهدات شرکت واسط مالی اریحت سوم.. (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی اریحت سوم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیهٔ ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسط مالی اریحت سوم (با مسئولیت محدود) اجازهٔ استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقهٔ مرابحه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)، به دارندگان ورقهٔ مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیهٔ نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شمارهٔ حساب یا عدم مراجعهٔ دارندهٔ اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

(۲) دارندهٔ ورقهٔ مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیهٔ 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 اریحت سوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطهٔ وکالت میان شرکت واسط مالی اریحت سوم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندهٔ ورقهٔ مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شمارهٔ حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصراً از طریق فرابورس ایران (بورس اوراق بهادار تهران) امکان‌پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانهٔ معاملاتی فرابورس ایران (بورس اوراق بهادار تهران) احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارندهٔ اوراق مرابحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارندهٔ اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

مشخصات شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامهٔ شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به‌شرح زیر می‌باشد.
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

۱- مونتاژ، تولید و ساخت انواع خودرو سبک سنگین و موتور و اجزاء و قطعات و لوازم یدکی آن‌ها،
۲- تأسیس و اداره کارخانجات در هر محل به منظور تولید قطعات برای صنایع خودروسازی و غیر آن،
۳- انجام فعالیت‌های بازرگانی داخلی، واردات و صادرات انواع کالاها،
۴- سرمایه‌گذاری هر نوع شرکت و اقدام هر گونه مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و خرید و فروش سهام سایر شرکت‌ها و مؤسسات،
۵- انجام مشاوره در زمینه امور صنعتی و مدیریتی اعم از داخلی و خارجی،
۶- عقد قرارداد با کلیه وزارتخانه‌ها و مؤسسات و ارگان‌های دولتی و خصوصی اعم از داخلی و خارجی،
۷- اخذ وام و تسهیلات و اعتبار از کلیه بانک‌های داخلی و خارجی و مؤسسات مالی و اعتباری،
۸- شرکت در مناقصات و مزایدات و نمایشگاه‌های داخلی و خارجی دولتی و غیردولتی،
۹- اخذ نمایندگی از شرکت‌های داخلی و خارجی و اعطای آن به اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی،
۱۰- شرکت در ایجاد مؤسسات مالی و اعتباری غیربانکی، بانک خصوصی و صندوق‌های پس‌انداز و بیمه خصوصی جهت گسترش و توسعه فعالیت‌های شرکت با رعایت مقررات مربوطه،

شایان ذکر است در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۱ کلیه فعالیت‌های مرکزی بهمن موتور (تحت پوشش گروه بهمن) به شرکت بهمن موتور واگذار و از تاریخ مذکور، شرکت در زمینه تولید و فروش انواع خودروهای سواری شروع به فعالیت نموده‌است.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت بهمن موتور به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۳۸۴۶۵۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و در تاریخ ۱۳۸۱/۱۰/۰۱ طی شماره ۱۹۶۶۰۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده‌است. در حال حاضر، شرکت بهمن موتور یکی از شرکت‌های فرعی گروه بهمن است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران، ایران خودرو، خیابان خاکی، بزرگراه امیر سر لشگر شهید حسین لشگری، پلاک ۲۷۹، طبقه همکف و محل کارخانه آن در تهران، اسماعیل‌آباد، کوچه کانال آب، بزرگراه ۶۵ متری فتح (کیلومتر ۱۶ جاده قدیم کرج)، پلاک ۸۱۰.

مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه بهمن	سهامی عام	۳۹۳۹	۶,۴۹۹,۹۹۶	۱۰۰٪
سایر سهامداران	-	-	۴	۰٪
جمع			۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

دفتر خدمات حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش
شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبهٔ مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبهٔ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۹ هیئت مدیره آقای محمد ضرابیان به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه بهمن (سهامی عام)	رئیس هیئت‌مدیره	علی پور ابراهیم آبادی	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	موظف
شرکت بازرگانی سروش بهمن (سهامی خاص)	نائب رئیس هیئت‌مدیره	آرمان موسوی	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	غیر موظف
شرکت بازرگانی عصر بهمن (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره	محمد ضرابیان	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	موظف
شرکت شاسی‌ساز ایران (سهامی خاص)	عضو هیئت‌مدیره	رضا اروجلو	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	غیر موظف
شرکت مزدا یدک (سهامی عام)	عضو هیئت‌مدیره	عیسی حسین‌پناه	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	غیر موظف

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

براساس مصوبهٔ مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۷، مؤسسهٔ حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسهٔ حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین بوده‌است.

سرمایهٔ بانی

آخرین سرمایهٔ ثبت شدهٔ شرکت مبلغ ۲۳,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۳,۲۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می‌با شد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایهٔ شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایهٔ قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایهٔ جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۹/۰۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۷٪	تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۱۳۹۹/۱۰/۱۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۹/۰۲/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪	مطالبات حال شده

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

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

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۹۲۶,۰۱۸	۱,۶۴۸,۹۵۹	۶۵۳,۵۰۷	۱۸۶,۰۰۳
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	-	-	-	-
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۰۸	۲۱۰	۳۲۰	۳۰۸
سرمایه (میلیون ریال)	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی)

شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی به همراه میان دوره حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، به شرح زیر می‌باشد.

الف_صورت وضعیت مالی

شرح	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال	(حسابرسی شده) ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال
دارایی ها				
دارایی های غیرجاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱،۷۲۷،۹۵۸	۲،۳۷۰،۰۵۵	۲۵،۸۲۶،۰۳۹	۳۱،۶۱۴،۷۰۲
دارایی های نامشهود	۱۳،۲۱۶	۱۸،۷۶۰	۱۸،۴۴۹	۱۷،۶۲۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۸۶،۰۹۸	۲۹۶،۶۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲
دریافتنی های بلندمدت	۸۴،۹۶۵	۳۰۷،۳۷۲	۶۵۳،۳۲۳	۲۳۲،۴۸۱
سایر دارایی ها	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹
جمع دارایی های غیرجاری	**۲،۱۱۲،۷۴۶**	**۲،۹۹۳،۳۷۸**	**۲۶،۸۰۸،۱۰۲**	**۳۲،۱۷۵،۱۰۰**
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۲،۳۹۲،۹۵۸	۳،۷۳۶،۲۸۱	۶،۵۱۵،۶۵۹	۲۳،۴۷۵،۴۶۹
موجودی مواد و کالا	۵،۲۶۱،۲۲۴	۵،۹۷۴،۶۸۲	۱۲،۵۳۲،۸۷۵	۱۶،۲۶۳،۵۸۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱،۷۰۸،۴۵۹	۱،۶۳۶،۶۱۹	۲،۴۹۸،۸۷۴	۱۷،۱۵۹،۸۴۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۳۳۸،۴۶۳	۱،۳۶۹،۵۵۹
موجودی نقد	۸۳۳،۲۸۷	۶۱۴،۲۷۰	۲،۳۵۳،۳۵۸	۳،۷۹۴،۹۶۷
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۷۲،۶۲۲	۷۲،۶۲۲	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴
جمع دارایی های جاری	**۱۰،۳۶۸،۵۵۰**	**۱۲،۰۳۴،۴۷۴**	**۲۴،۳۲۸،۰۵۳**	**۶۲،۱۵۲،۵۴۹**
جمع دارایی ها	**۱۲،۴۸۱،۲۹۶**	**۱۵،۰۲۷،۸۵۲**	**۵۱،۱۳۶،۱۵۵**	**۹۴،۳۲۷،۶۴۹**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲،۵۰۰،۰۰۰	۳،۵۰۰،۰۰۰	۶،۵۰۰،۰۰۰	۶،۵۰۰،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹۰،۸۰۵	۲۵۰،۰۰۰	۵۹۸،۵۹۹	۵۹۸،۵۹۹
سود انباشته	۱،۰۲۹،۰۷۱	۱،۸۰۳،۶۴۴	۷،۰۶۲،۰۷۹	۱۲،۳۷۹،۲۰۲
جمع حقوق مالکانه	**۳،۷۱۹،۸۷۶**	**۶،۰۵۳،۶۴۴**	**۳۰،۸۶۰،۶۷۸**	**۳۶،۱۷۷،۸۰۱**
بدهی ها				
بدهی های غیرجاری				
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۳،۰۶۲	۰	۰	۵،۰۰۰،۰۰۰
پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	۱،۵۵۰،۰۰۰	۱،۵۵۰،۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۹۹،۸۱۰	۴۶۹،۸۷۸	۵۷۴،۹۲۳	۸۵۹،۲۳۳
جمع بدهی های غیرجاری	**۴۱۲،۸۷۲**	**۴۶۹،۸۷۸**	**۲،۱۲۴،۹۲۳**	**۷،۴۰۹،۲۳۳**
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴،۰۱۵،۹۴۶	۳،۵۱۸،۴۴۷	۸،۵۶۱،۸۷۶	۱۵،۴۲۴،۵۷۰
مالیات پرداختنی	۳۸۳،۰۰۹	۴۱۹،۰۳۸	۱،۲۱۹،۳۵۱	۲،۰۶۲،۴۲۷
تسهیلات مالی	۱،۸۰۴،۵۸۳	۱،۹۴۹،۸۰۷	۳،۸۹۵،۹۴۷	۷،۵۴۶،۳۱۱
ذخایر	۷۰۸،۴۰۰	۷۲۵،۶۷۰	۱،۳۹۰،۳۶۶	۱،۱۹۲،۹۷۱
پیش دریافت ها	۱،۳۳۶،۶۱۰	۱،۸۹۱،۳۶۸	۳،۰۸۳،۰۱۴	۲۴،۵۱۴،۳۲۶
جمع بدهی های جاری	**۸،۲۴۸،۵۴۸**	**۸،۵۰۴،۳۳۰**	**۱۸،۱۵۰،۵۵۴**	**۵۰،۱۷۴،۶۱۵**
جمع بدهی ها	**۸،۶۶۱،۴۲۰**	**۸،۹۷۴،۲۰۸**	**۲۰،۲۷۵،۴۷۷**	**۵۸،۱۴۹،۸۴۸**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	**۱۲،۳۸۱،۲۹۶**	**۱۵،۰۲۷،۸۵۲**	**۵۱،۱۳۶،۱۵۵**	**۹۴،۳۲۷،۶۴۹**

حسابرسین (حسابداران رسمی) گزارش

شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

ب- صورت سود و زیان

شرح	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۷	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۸	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۹	(حسابرسی شده) دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۱۴،۳۹۶،۷۹۶	۱۳،۵۲۳،۲۳۳	۳۳،۷۳۰،۱۸۴	۲۸،۲۷۸،۳۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲،۵۶۲،۹۵۸)	(۹،۷۳۸،۵۴۳)	(۲۲،۷۳۰،۱۷۲)	(۱۸،۶۸۱،۲۱۲)
سود ناخالص	۱،۸۳۳،۸۳۸	۳،۷۸۴،۶۹۰	۱۱،۰۰۰،۰۱۲	۹،۵۹۷،۱۷۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱،۰۳۱،۲۲۵)	(۱،۰۴۴،۸۹۷)	(۲،۳۶۸،۸۲۷)	(۹۱۲،۶۹۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها	(۶۱،۰۸۳)	(۱۱۷،۰۷۹)	(۳،۸۲۶)	۰
سایر درآمدها	۱۷۳،۰۶۱	۱۰۷،۰۰۹	۱۵۰،۹۵۰	۹۲،۲۰۶
سایر هزینه ها	(۸۵)	(۵۷۶)	(۳۰۲)	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۹۱۹،۳۳۲)	(۱،۰۵۵،۵۴۳)	(۲،۲۲۲،۰۰۵)	(۸۲۰،۴۸۸)
سود عملیاتی	۹۱۴،۵۰۶	۲،۷۲۹،۱۴۷	۸،۷۷۸،۰۰۷	۸،۷۷۶،۶۸۶
هزینه های مالی	(۶۰۷،۱۸۵)	(۱،۰۶۴،۸۹۴)	(۷۰۸،۲۷۹)	(۸۳۷،۶۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۴۲،۷۹۰	۳۱۴،۲۵۵	۱۲۱،۶۵۷	۳۲۲،۰۴۴
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۵۰،۱۱۱	۱،۹۷۸،۵۰۸	۸،۱۹۱،۳۸۵	۸،۲۶۱،۰۷۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
دوره جاری	(۲۸۵،۱۰۴)	(۳۴۴،۷۴۰)	(۱،۲۱۹،۳۵۱)	(۲،۰۶۲،۴۳۷)
دوره قبل	۰	۰	۰	(۱۷۹،۵۱۶)
سودخالص	**٤٦٥،٠٠٧**	**١،٦٣٣،٧٦٨**	**٦،٩٧٢،٠٣٤**	**٦،٠١٩،١٢٣**
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۲۷۰،۱۳۸	۸۷۳،۳۲۷	۱،۷۸۷،۹۴۵	۱،۰۱۲،۶۹۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۸۴،۱۳۵)	(۲۱۹،۸۲۰)	(۱۳۸،۹۸۶)	(۸۶،۶۷۶)
سود پایه هر سهم (ریال)	**١٨٦،٠٠٣**	**٦٥٣،٥٠٧**	**١،٦٤٨،٩٥٩**	**٩٢٦،٠١٨**

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ج-صورت تغییرات حقوق مالکانه

شرح	سرمایه میلیون ریال	افزایش سرمایه در جریان میلیون ریال	اندوخته قانونی میلیون ریال	سود انباشته میلیون ریال	جمع کل میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۶،۵۰۰،۰۰۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۵۹۸،۵۹۹	۷،۰۶۲،۰۷۹	۳۰،۸۶۰،۶۷۸
سود خالص گزارش شده در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۶،۰۱۹،۱۲۳	۶،۰۱۹،۱۲۳
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۷۰۲،۰۰۰)	(۷۰۲،۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	**۶،۵۰۰،۰۰۰**	**۱۶،۷۰۰،۰۰۰**	**۵۹۸،۵۹۹**	**۱۲،۳۷۹،۲۰۲**	**۳۶،۱۷۷،۸۰۱**
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲،۵۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰	۱،۸۰۳،۶۴۴	۶،۰۵۳،۶۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود خالص گزارش شده در دوره مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۱،۸۰۱،۵۴۵	۱،۸۰۱،۵۴۵
افزایش سرمایه	۱،۵۰۰،۰۰۰	(۱،۵۰۰،۰۰۰)	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۶۵،۰۰۰)	(۱۶۵،۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	**۴،۰۰۰،۰۰۰**	**۰**	**۲۵۰،۰۰۰**	**۳،۴۴۰،۱۸۹**	**۷،۶۹۰،۱۸۹**
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲،۵۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰	۱،۸۰۳،۶۴۴	۶،۰۵۳،۶۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص گزارش شده در سال مالی ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۶،۹۷۲،۰۳۴	۶،۹۷۲،۰۳۴
افزایش سرمایه	۴،۰۰۰،۰۰۰	(۱،۵۰۰،۰۰۰)	۰	۰	۲،۵۰۰،۰۰۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱،۳۶۵،۰۰۰)	(۱،۳۶۵،۰۰۰)
اندوخته قانونی	۰	۰	۳۴۸،۵۹۹	(۳۴۸،۵۹۹)	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۰	۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	**۶،۵۰۰،۰۰۰**	**۱۶،۷۰۰،۰۰۰**	**۵۹۸،۵۹۹**	**۷،۰۶۲،۰۷۹**	**۳۰،۸۶۰،۶۷۸**

مدیریت حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

د- صورت جریان وجه نقد

شرح	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۷ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۸ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۹ میلیون ریال	(حسابرسی شده) دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱،۸۴۵،۹۴۴	۷۳۳،۳۰۰	۸،۲۹۴،۸۳۹	۶۸۵،۶۱۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۴۳،۳۴۰)	(۳۰۸،۷۱۱)	(۴۱۹،۰۳۸)	(۳۳۲،۹۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	**۱،۵۰۲،۶۵۴**	**۴۲۴،۵۸۹**	**۷،۸۷۵،۸۰۱**	**۳۵۲،۶۶۵**
جریان های نقدی حاصل از فعایت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۸،۷۱۹	۶،۶۱۲	۱۵،۲۱۰	۲۲۸،۹۷۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱،۱۴۱،۸۶۱)	(۳۸۶،۷۶۴)	(۶،۹۲۶،۶۵۵)	(۵،۹۸۵،۴۵۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴۰۰)	(۶،۲۳۶)	(۱،۱۲۰)	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	(۱۰،۵۸۴)	(۱۳،۱۰۰)	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	(۶۱۲،۶۹۶)	(۹۹۹،۷۸۷)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۸،۲۰۰	۲۵	۳،۶۶۹	۱،۵۴۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۶۳،۵۳۰	۴۴،۲۵۵	۴۴،۳۷۸	۹،۷۹۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	**(۱،۰۵۱،۸۱۲)**	**(۳۵۲،۶۹۲)**	**(۷،۴۹۰،۳۱۴)**	**(۶،۷۴۴،۹۴۰)**
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	**۴۵۰،۸۴۲**	**۷۱،۸۹۷**	**۳۸۵،۴۸۷**	**(۶،۳۹۲،۲۷۵)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۵،۲۰۰،۳۸۶	۵،۴۶۳،۴۰۱	۷،۵۴۵،۸۴۱	۱۳،۴۳۳،۰۳۷
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴،۴۸۸،۳۷۶)	(۵،۳۱۹،۲۸۱)	(۵،۵۴۵،۵۲۵)	(۴،۸۸۹،۳۱۷)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات و سایر کارمزدهای بانکی	(۳۸۶،۱۴۹)	(۴۳۵،۰۳۴)	(۷۶۲،۴۵۵)	(۷۳۱،۰۱۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۷۷۰،۰۰۰)	۰	۰	۰
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	**(۴۴۴،۱۳۹)**	**(۲۹۰،۹۱۴)**	**۱،۲۳۷،۸۶۱**	**۷،۸۱۲،۷۱۰**
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد	**۶،۷۰۳**	**(۲۱۹،۰۱۷)**	**۱،۶۲۳،۳۴۸**	**۱،۴۲۰،۴۳۵**
موجودی نقد در ابتدای سال	۸۲۶،۵۸۴	۸۳۳،۲۸۷	۶۱۴،۲۷۰	۲،۳۵۳،۳۵۸
آثار تسعیر نرخ ارز	۰	۰	۱۱۵،۷۴۰	۲۱،۱۷۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	**۸۳۳،۲۸۷**	**۶۱۴،۲۷۰**	**۲،۳۵۳،۳۵۸**	**۳،۷۹۴،۹۶۷**
معاملات غیرنقدی	۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۰

دایره حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شدهٔ منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

	شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت	۱۵,۴۲۴,۵۷۰	۸,۵۶۱,۸۷۶
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت	۰	۰
	حساب‌ها و اسناد پرداختنی بلندمدت	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی بلندمدت	۰	۰
	پیش‌دریافت‌ها	۲۴,۵۱۴,۳۲۶	۳,۰۸۳,۰۱۴
	سود سهام پرداختنی	۰	۰
	ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۵۹,۲۳۳	۵۷۴,۹۲۳
	ذخایر	۱,۱۹۲,۹۷۱	۱,۳۹۰,۳۶۶
تسهیلات[1]	کوتاه‌مدت	۷,۵۴۶,۳۱۱	۳,۸۹۵,۹۴۷
	بلندمدت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
	حصهٔ جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰
	جریمه‌ها	۰	۰
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰	۰
مالیات[2]	ذخیرهٔ مالیات	۲,۰۶۲,۴۳۷	۱,۲۱۹,۳۵۱

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی

(الف) به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات

تامین کنندگان تسهیلات	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال
بانک ملت	۱,۹۱۶,۷۳۵	۱,۹۹۹,۹۳۴
بانک تجارت	۲,۹۵۸,۱۰۴	۱,۰۷۶,۹۴۷
بانک صادرات	۱,۷۷۹,۳۵۷	۱,۱۹۷,۲۴۹
بانک سپه	۱۰۵,۷۹۹	۵۵,۹۲۵
نهاد آذر واسط	۸,۳۷۰,۶۸۵	۰
بانک اقتصاد نوین	۲,۲۰۷,۱۲۳	۰
جمع	**۱۷,۳۳۷,۸۰۳**	**۴,۳۳۰,۰۵۵**
طبقه‌بندی سپرده مسدودی نزد بانک تجارت از سرفصل سایر دارایی‌ها	(۷۵۴,۷۴۰)	(۱۷۵,۸۳۷)
سود و کارمزد سال آتی	(۴,۰۳۶,۷۵۲)	(۲۵۸,۲۷۱)
جمع	**۱۲,۵۴۶,۳۱۱**	**۳,۸۹۵,۹۴۷**
حصه بلندمدت	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
حصه جاری	**۷,۵۴۶,۳۱۱**	**۳,۸۹۵,۹۴۷**

(ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

تامین کنندگان تسهیلات	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال
۱۵ تا ۲۰ درصد	۱۷,۳۳۷,۸۰۳	۴,۳۳۰,۰۵۵

(ج) به تفکیک زمان‌بندی پرداخت

تامین کنندگان تسهیلات	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ میلیون ریال
سال ۱۴۰۰	۴,۳۹۸,۷۲۵	۴,۳۳۰,۰۵۵
سال ۱۴۰۱	۴,۵۶۸,۳۹۳	۰
سال ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۴	۸,۳۷۰,۶۸۵	۰
جمع	**۱۷,۳۳۷,۸۰۳**	**۴,۳۳۰,۰۵۵**

(د) به تفکیک زمان‌بندی پرداخت

تسهیلات مالی در قبال چک و سفته شرکت با امضای مدیران و قراردادهای لازم‌الاجرا دریافت شده‌است.

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۲- مالیات

سال /دوره مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	نحوه تشخیص
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱							۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۹	۸,۱۹۱,۳۸۵	۸,۱۲۹,۰۰۲	۱,۲۱۹,۳۵۱	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۹,۳۵۱	در حال رسیدگی
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۸,۲۶۱,۰۷۶	۸,۲۴۹,۷۴۶	۲,۰۶۲,۴۳۷	۰	۰	۰	۲,۰۶۲,۴۳۷	۰	رسیدگی نشده است
جمع							**۲,۰۶۲,۴۳۷**	**۱,۲۱۹,۳۵۱**	-

- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده‌است.
- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی می‌باشد.

موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای عمده و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

بدهی‌های احتمالی به شرح زیر می‌باشد:

- عملکرد سال‌های ۱۳۹۶ توسط مؤسسه حسابرسی تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته لیکن تاکنون بدهی از این بابت به شرکت اعلام نشده‌است. و با توجه به اینکه شرکت کلیه مقررات مربوط به سازمان تأمین اجتماعی را رعایت نموده لذا مبالغ احتمالی که مطالبه خواهد شد در سطح صورت‌های مالی بااهمیت نخواهد بود.

مطالبات و ذخایر

مطالبات و ذخایر شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ خالص میلیون ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ خالص میلیون ریال
دریافتنی‌های تجاری کوتاه‌مدت	۱۷,۱۵۹,۸۴۸	۲,۴۹۸,۸۷۴
دریافتنی‌های غیرتجاری کوتاه‌مدت	۰	۰
جمع	**۱۷,۱۵۹,۸۴۸**	**۲,۴۹۸,۸۷۴**
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۳۲,۴۸۱	۶۵۳,۳۲۳
جمع	**۲۳۲,۴۸۱**	**۶۵۳,۳۲۳**

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

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

شرح	تجدید ارائه (شده)	حسابرسی (شده)	سال ۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق 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	میلیون ریال
دارایی ها													
دارایی های غیرجاری													
دارایی های ثابت مشهود	۲۵،۸۲۶،۰۳۹	۳۱،۶۱۴،۷۰۲	۴۹،۱۸۷،۱۵۳	۴۹،۰۱۰،۲۰۷	۴۹،۰۱۰،۲۰۷	۴۸،۸۳۸،۲۹۹	۴۸،۸۳۸،۲۹۹	۴۸،۷۰۹،۹۹۴	۴۸،۷۰۹،۹۹۴	۴۸،۶۰۷،۳۴۶	۴۸،۶۰۷،۳۴۶	۴۸،۵۰۸،۳۴۹	۴۸،۵۰۸،۳۴۹
دارایی های نامشهود	۱۸،۴۴۹	۱۷،۶۲۶	۱۵،۴۸۲	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱	۱۲،۷۹۱
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲	۳۰۹،۷۸۲
دریافتنی های بلندمدت	۶۵۳،۲۲۳	۲۳۲،۴۸۱	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶	۵۲۷،۴۷۶
سایر دارایی ها	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹	۵۰۹
جمع دارایی های غیرجاری	**۲۶،۸۰۸،۱۰۲**	**۳۲،۱۷۵،۱۰۰**	**۵۰،۰۴۰،۴۰۳**	**۴۹،۸۶۰،۷۶۵**	**۴۹،۸۶۰،۷۶۵**	**۴۹،۶۸۸،۸۵۷**	**۴۹،۶۸۸،۸۵۷**	**۴۹،۵۶۰،۵۵۲**	**۴۹،۵۶۰،۵۵۲**	**۴۹،۴۵۷،۹۰۴**	**۴۹،۴۵۷،۹۰۴**	**۴۹،۳۵۸،۹۰۷**	**۴۹،۳۵۸،۹۰۷**
دارایی های جاری													
پیش پرداخت ها	۶،۵۱۵،۶۵۹	۲۲،۴۷۵،۴۶۹	۱۹،۴۵۰،۹۶۱	۳۴،۳۹۵،۶۰۹	۳۴،۳۹۵،۶۰۹	۵۱،۷۰۹،۱۶۷	۵۱،۷۰۹،۱۶۷	۶۴،۲۷۲،۳۳۵	۶۴،۲۷۲،۳۳۵	۷۸،۰۲۵،۴۵۴	۷۸،۰۲۵،۴۵۴	۸۶،۴۳۲،۰۸۸	۸۶،۴۳۲،۰۸۸
موجودی مواد و کالا	۱۲،۵۳۲،۸۷۵	۱۶،۲۶۳،۸۸۲	۱۵،۰۳۹،۴۵۰	۱۸،۰۴۷،۳۴۰	۱۸،۰۴۷،۳۴۰	۲۱،۶۵۶،۸۰۸	۲۱،۶۵۶،۸۰۸	۲۵،۹۸۸،۱۷۰	۲۵،۹۸۸،۱۷۰	۳۱،۱۸۵،۸۰۴	۳۱،۱۸۵،۸۰۴	۳۷،۴۲۲،۹۶۴	۳۷،۴۲۲،۹۶۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲،۴۹۸،۸۷۴	۱۷،۱۵۹،۸۴۸	۸،۰۲۳،۳۷۱	۱۳،۷۶۲،۰۶۷	۱۳،۷۶۲،۰۶۷	۱۹،۸۰۸،۵۴۴	۱۹،۸۰۸،۵۴۴	۲۴،۶۷۷،۷۷۲	۲۴،۶۷۷،۷۷۲	۲۹،۹۸۶،۱۴۱	۲۹،۹۸۶،۱۴۱	۳۳،۰۹۱،۰۵۴	۳۳،۰۹۱،۰۵۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۳۸،۴۶۳	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹	۱،۳۶۹،۵۵۹
موجودی نقد	۲،۳۵۳،۳۵۸	۳،۷۹۴،۹۶۷	۲،۶۱۱،۴۹۱	۲،۳۲۰،۴۳۶	۲،۳۲۰،۴۳۶	۳،۳۶۸،۰۶۸	۳،۲۲۲،۴۴۳	۳،۲۹۰،۶۲۷	۲،۶۲۸،۶۸۹	۲،۶۸۵،۰۵۹	۳،۲۹۰،۴۴۱	۲،۵۸۱،۲۵۰	۲،۱۷۴،۶۶۹
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴	۸۸،۸۲۴
جمع دارایی های جاری	**۲۴،۳۲۸،۰۵۳**	**۶۲،۱۵۲،۵۴۹**	**۴۶،۵۸۳،۶۵۶**	**۶۹،۹۸۳،۸۳۵**	**۶۹،۹۸۳،۸۳۵**	**۹۸،۰۰۰،۹۷۱**	**۹۷،۸۵۵،۳۴۶**	**۱۱۹،۰۲۵،۳۴۹**	**۱۱۹،۶۸۷،۲۸۷**	**۱۴۳،۳۴۰،۸۴۱**	**۱۴۳،۹۴۶،۲۲۲**	**۱۶۰،۹۸۵،۷۳۹**	**۱۶۰،۵۷۹،۱۵۸**
جمع دارایی ها	**۵۱،۱۳۶،۱۵۵**	**۹۴،۳۲۷،۶۴۹**	**۹۶،۶۲۴،۰۵۹**	**۱۱۹،۸۴۴،۶۰۰**	**۱۲۰،۲۲۵،۸۵۰**	**۱۴۷،۶۸۹،۸۲۸**	**۱۴۷،۵۴۴،۲۰۳**	**۱۶۸،۵۸۵،۹۰۱**	**۱۶۹،۲۴۷،۸۳۹**	**۱۹۲،۷۹۸،۷۴۵**	**۱۹۳،۴۰۴،۱۲۶**	**۲۱۰،۳۴۴،۶۴۵**	**۲۰۹،۹۳۸،۰۶۵**
حقوق مالکانه و بدهی ها													
حقوق مالکانه													
سرمایه	۶،۵۰۰،۰۰۰	۶،۵۰۰،۰۰۰	۲۳،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۵۹۸،۵۹۹	۵۹۸،۵۹۹	۱،۱۱۱،۰۶۷	۱،۹۱۴،۰۳۹	۱،۸۸۳،۱۰۲	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۸۵۷،۲۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰
سود انباشته	۷،۰۶۲،۰۷۹	۱۲،۲۷۹،۲۰۲	۱۶،۰۹۶،۹۷۳	۲۴،۱۰۳،۴۴۰	۲۳،۵۱۵،۶۲۷	۲۵،۰۰۳،۰۷۳	۲۳،۲۱۱،۴۹۸	۳۰،۰۲۵،۸۰۹	۲۳،۳۶۳،۸۷۲	۳۹،۸۲۸،۴۲۱	۳۸،۴۳۳،۸۰۲	۴۳،۳۲۵،۴۰۷	۴۲،۹۱۸،۸۲۶
جمع حقوق مالکانه	**۳۰،۸۶۰،۶۷۸**	**۳۶،۱۷۷،۸۰۱**	**۴۰،۴۰۸،۰۴۰**	**۵۵،۲۱۷،۴۷۹**	**۵۴،۵۹۸،۷۲۹**	**۵۷،۱۲۳،۰۷۳**	**۵۵،۲۶۸،۶۹۸**	**۶۲،۱۴۵،۸۰۹**	**۶۴،۴۸۳،۸۷۲**	**۷۱،۹۴۸،۴۲۱**	**۷۰،۵۵۳،۸۰۲**	**۷۵،۴۴۵،۴۰۷**	**۷۵،۰۵۳،۸۲۶**
بدهی ها													
بدهی های غیرجاری													

حسابرسین (حسابداران رسمی) گزارش — سیستم‌های مدیریت

شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

شرح	تجدید ارائه (شده)	حسابرسی (شده)	سال ۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق 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	میلیون ریال
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۵،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختنی های بلندمدت	۱،۵۵۰،۰۰۰	۱،۵۵۰،۰۰۰	۱،۵۵۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه پرداختنی بلندمدت	۰	۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۷۴،۹۲۳	۸۵۹،۲۳۳	۱،۷۱۸،۴۶۶	۲،۰۶۲،۱۵۹	۲،۰۶۲،۱۵۹	۲،۴۷۴،۵۹۱	۲،۴۷۴،۵۹۱	۲،۹۶۹،۵۰۹	۲،۹۶۹،۵۰۹	۳،۵۶۳،۴۱۱	۳،۵۶۳،۴۱۱	۴،۲۷۶،۰۹۳	۴،۲۷۶،۰۹۳
جمع بدهی های غیرجاری	**۲،۱۲۴،۹۲۳**	**۷،۴۰۹،۲۳۳**	**۳،۲۶۸،۴۶۶**	**۱۲،۰۶۲،۱۵۹**	**۲،۰۶۲،۱۵۹**	**۱۲،۴۷۴،۵۹۱**	**۲،۴۷۴،۵۹۱**	**۲،۹۶۹،۵۰۹**	**۲،۹۶۹،۵۰۹**	**۳،۵۶۳،۴۱۱**	**۳،۵۶۳،۴۱۱**	**۴،۲۷۶،۰۹۳**	**۴،۲۷۶،۰۹۳**
بدهی های جاری													
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۸،۵۶۱،۸۷۶	۱۵،۴۲۴،۵۷۰	۲۱،۶۴۳،۶۹۰	۲۸،۶۸۶،۴۲۰	۲۸،۶۸۶،۴۲۰	۳۹،۳۳۴،۱۹۷	۳۹،۳۳۴،۱۹۷	۴۷،۴۸۶،۸۵۰	۴۷،۴۸۶،۸۵۰	۵۶،۹۷۳،۵۹۷	۵۶،۹۷۳،۵۹۷	۶۲،۸۲۴،۹۵۷	۶۲،۸۲۴،۹۵۷
اوراق مرابحه پرداختنی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰
سود پرداختنی اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مالیات پرداختنی	۱،۲۱۹،۳۵۱	۲،۰۶۲،۴۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۳،۸۹۵،۹۴۷	۷،۵۴۶،۳۱۱	۱۹،۷۱۴،۵۴۹	۴،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۶،۶۰۲،۸۴۸	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	۸،۰۰۰،۰۰۰	۱۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۹،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰
ذخایر	۱،۳۹۰،۳۶۶	۱،۱۹۲،۹۷۱	۲،۶۷۴،۴۵۷	۴،۵۸۷،۳۵۶	۴،۵۸۷،۳۵۶	۶،۶۰۲،۸۴۸	۶،۶۰۲،۸۴۸	۸،۲۲۵،۹۲۴	۸،۲۲۵،۹۲۴	۹،۹۹۵،۳۸۰	۹،۹۹۵،۳۸۰	۱۱،۰۳۰،۳۵۱	۱۱،۰۳۰،۳۵۱
پیش دریافت ها	۳،۰۸۳،۰۱۴	۲۴،۵۱۴،۳۲۶	۸،۹۱۴،۸۵۷	۱۵،۲۹۱،۱۸۶	۱۵،۲۹۱،۱۸۶	۲۲،۰۰۹،۴۹۳	۲۲،۰۰۹،۴۹۳	۲۷،۴۱۹،۷۴۷	۲۷،۴۱۹،۷۴۷	۳۳،۳۱۷،۹۳۵	۳۳،۳۱۷،۹۳۵	۳۶،۷۶۷،۸۳۷	۳۶،۷۶۷،۸۳۷
جمع بدهی های جاری	**۱۸،۱۵۰،۵۵۴**	**۵۰،۷۴۰،۶۱۵**	**۵۲،۹۴۷،۵۵۳**	**۵۲،۵۶۴،۹۶۲**	**۶۳،۵۶۴،۹۶۲**	**۷۷،۹۴۶،۵۳۸**	**۸۹،۹۴۶،۵۳۸**	**۱۰۴،۱۳۲،۵۲۱**	**۱۰۱،۱۳۲،۵۲۱**	**۱۱۷،۲۸۶،۹۱۳**	**۱۱۹،۲۸۶،۹۱۳**	**۱۳۰،۶۲۳،۱۴۵**	**۱۳۰،۶۲۳،۱۴۵**
جمع بدهی ها	**۲۰،۲۷۵،۴۷۷**	**۵۸،۱۴۹،۸۴۸**	**۵۶،۲۱۶،۰۱۹**	**۶۴،۶۲۷،۱۲۱**	**۶۵،۶۲۷،۱۲۱**	**۹۰،۴۲۱،۱۲۹**	**۹۲،۴۲۱،۱۲۹**	**۱۰۷،۱۰۲،۰۳۰**	**۱۰۴،۱۰۲،۰۳۰**	**۱۲۰،۸۵۰،۳۲۴**	**۱۲۲،۸۵۰،۳۲۴**	**۱۳۴،۸۹۹،۲۳۹**	**۱۳۴،۸۹۹،۲۳۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	**۵۱،۱۳۶،۱۵۵**	**۹۴،۳۲۷،۶۴۹**	**۹۶،۶۲۴،۰۵۹**	**۱۱۹،۸۴۴،۶۰۰**	**۱۲۰،۲۲۵،۸۵۰**	**۱۴۷،۵۴۴،۲۰۳**	**۱۴۷،۶۸۹،۸۲۸**	**۱۶۹،۲۴۷،۸۳۹**	**۱۶۸،۵۸۵،۹۰۱**	**۱۹۲،۷۹۸،۷۴۵**	**۱۹۳،۴۰۴،۱۲۶**	**۲۱۰،۳۴۴،۶۴۵**	**۲۰۹،۹۳۸،۰۶۵**

حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

پیش‌بینی صورت سود و زیان در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

شرح	تجدید ارائه (شده)	حسابرسی (شده)	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق 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	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۳۳.۷۳۰.۱۸۴	۲۸.۲۷۸.۳۸۶	۸۹.۱۴۸.۵۷۲	۱۵۲.۹۱۱.۸۶۰	۱۵۲.۹۱۱.۸۶۰	۲۲۰.۰۹۴.۹۳۲	۲۲۰.۰۹۴.۹۳۲	۲۷۴.۱۹۷.۴۷۰	۲۷۴.۱۹۷.۴۷۰	۳۳۳.۱۷۹.۳۵۰	۳۳۳.۱۷۹.۳۵۰	۳۶۷.۶۷۸.۳۷۳	۳۶۷.۶۷۸.۳۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۲.۷۳۰.۱۷۲)	(۱۸.۶۸۱.۲۱۲)	(۶۷.۰۷۲.۲۷۹)	(۱۱۸.۶۰۵.۵۴۷)	(۱۱۸.۶۰۵.۵۴۷)	(۱۷۸.۳۰۷.۴۷۴)	(۱۷۸.۳۰۷.۴۷۴)	(۲۲۱.۶۲۸.۷۴۱)	(۲۲۱.۶۲۸.۷۴۱)	(۲۶۹.۰۵۳.۲۸۸)	(۲۶۹.۰۵۳.۲۸۸)	(۲۹۸.۰۴۱.۶۸۳)	(۲۹۸.۰۴۱.۶۸۳)
سود ناخالص	۱۱.۰۰۰.۰۱۲	۹.۵۹۷.۱۷۴	۲۲.۰۷۶.۲۹۳	۳۴.۳۰۶.۳۱۳	۳۴.۳۰۶.۳۱۳	۴۱.۷۸۷.۴۵۸	۴۱.۷۸۷.۴۵۸	۵۲.۵۶۸.۷۲۹	۵۲.۵۶۸.۷۲۹	۶۴.۱۲۶.۰۶۲	۶۴.۱۲۶.۰۶۲	۶۹.۶۳۶.۶۹۰	۶۹.۶۳۶.۶۹۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲.۳۶۸.۸۲۷)	(۹۱۲.۶۹۴)	(۵.۰۲۳.۸۸۹)	(۹.۲۰۴.۸۱۶)	(۹.۲۰۴.۸۱۶)	(۱۱.۰۲۴.۱۵۸)	(۱۱.۰۲۴.۱۵۸)	(۱۳.۱۹۲.۳۳۹)	(۱۳.۱۹۲.۳۳۹)	(۱۵.۸۰۵.۴۴۴)	(۱۵.۸۰۵.۴۴۴)	(۱۸.۹۵۲.۶۴۰)	(۱۸.۹۵۲.۶۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها	(۳.۸۲۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۵۰.۹۵۰	۹۲.۲۰۶	۱۷۷.۰۲۵	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹	۳۰۳.۱۹۹
سایر هزینه ها	(۳۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۲.۲۲۲.۰۰۵)	(۸۲۰.۴۸۸)	(۴.۸۴۶.۸۶۴)	(۸.۹۰۱.۶۱۷)	(۸.۹۰۱.۶۱۷)	(۱۰.۷۲۰.۹۵۹)	(۱۰.۷۲۰.۹۵۹)	(۱۲.۸۸۹.۱۴۰)	(۱۲.۸۸۹.۱۴۰)	(۱۵.۵۰۲.۲۴۵)	(۱۵.۵۰۲.۲۴۵)	(۱۸.۶۴۹.۴۴۱)	(۱۸.۶۴۹.۴۴۱)
سود عملیاتی	۸.۷۷۸.۰۰۷	۸.۷۷۶.۶۸۶	۱۷.۲۲۹.۴۲۹	۲۵.۴۰۴.۶۹۶	۲۵.۴۰۴.۶۹۶	۳۱.۰۶۶.۴۹۹	۳۱.۰۶۶.۴۹۹	۳۹.۶۷۹.۵۸۸	۳۹.۶۷۹.۵۸۸	۴۸.۶۲۳.۸۱۷	۴۸.۶۲۳.۸۱۷	۵۰.۹۸۷.۲۴۹	۵۰.۹۸۷.۲۴۹
هزینه های مالی	(۷۰۸.۲۷۹)	(۸۳۷.۶۵۴)	(۴.۲۹۲.۹۵۱)	(۲.۹۷۴.۷۳۱)	(۵.۵۹۹.۷۳۱)	(۱.۷۶۰.۴۱۲)	(۵.۸۸۵.۴۱۲)	(۲.۲۶۰.۴۱۲)	(۶.۶۳۵.۴۱۲)	(۳.۱۳۵.۴۱۲)	(۶.۲۶۰.۴۱۲)	(۴.۶۳۵.۴۱۲)	(۴.۸۸۵.۴۱۲)
هزینه مالی اوراق مرابحه	۰	۰	۰	(۱.۸۰۰.۰۰۰)	۰	(۱.۸۰۰.۰۰۰)	۰	(۱.۸۰۰.۰۰۰)	۰	(۱.۸۰۰.۰۰۰)	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲۱.۶۵۷	۳۲۲.۰۴۴	۶۵۰.۳۷۹	۶۹۵.۰۰۶	۶۹۵.۰۰۶	۶۶۶.۰۷۰	۷۰۴.۱۹۵	۷۵۶.۴۵۷	۷۷۱.۰۱۹	۶۹۷.۲۸۷	۷۶۳.۴۸۰	۷۰۳.۱۴۹	۷۶۳.۶۸۷
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸.۱۹۱.۳۸۵	۸.۲۶۱.۰۷۶	۱۳.۵۸۶.۸۵۷	۲۱.۳۲۴.۹۷۱	۲۰.۴۹۹.۹۷۱	۲۸.۱۷۲.۱۵۷	۲۵.۸۸۵.۲۸۲	۳۳.۸۱۵.۱۹۶	۳۶.۳۷۵.۶۳۳	۴۴.۳۸۵.۶۹۱	۴۳.۱۲۶.۸۸۵	۴۷.۰۵۴.۹۸۶	۴۶.۸۶۵.۵۲۴
هزینه مالیات بر درآمد:													
دوره جاری	(۱.۲۱۹.۳۵۱)	(۲.۰۶۲.۴۳۷)	(۳.۳۳۷.۴۹۵)	(۵.۲۶۵.۵۳۲)	(۵.۰۵۹.۲۸۲)	(۶.۹۸۴.۵۶۲)	(۶.۴۰۳.۳۱۲)	(۹.۰۱۲.۸۳۵)	(۸.۳۶۹.۰۸۵)	(۱۱.۰۳۰.۱۴۲)	(۱۰.۶۹۸.۸۹۲)	(۱۱.۶۹۶.۰۰۰)	(۱۱.۶۳۳.۵۰۰)
دوره قبل	۰	(۱۷۹.۵۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سودخالص	**۶.۹۷۲.۰۳۴**	**۶.۰۱۹.۱۲۳**	**۱۰.۲۴۹.۳۶۲**	**۱۶.۰۵۹.۴۳۹**	**۱۵.۴۴۰.۶۸۹**	**۲۱.۱۸۷.۵۹۴**	**۱۹.۴۸۱.۹۶۹**	**۲۷.۳۶۲.۷۹۸**	**۲۵.۴۴۶.۱۱۱**	**۳۳.۳۵۵.۵۴۹**	**۳۲.۴۲۷.۹۹۳**	**۳۵.۳۵۸.۹۸۶**	**۳۵.۲۳۲.۰۲۴**
سود پایه هر سهم:													
عملیاتی (ریال)	۱.۷۸۷.۹۴۵	۱.۰۱۲.۶۹۴	۵۹۸.۷۹۰	۶۸۹.۶۹۷	۶۹۶.۷۶۱	۸۲۴.۷۲۴	۸۴۴.۶۳۰	۱.۰۵۰.۲۳۱	۱.۰۷۲.۲۷۸	۱.۲۸۷.۴۵۵	۱.۲۹۸.۷۹۹	۱.۳۴۵.۵۹۱	۱.۳۴۷.۷۳۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۳۸.۹۸۶)	(۸۶.۶۷۶)	(۱۵۷.۰۰۷)	(۱۳۹.۷۱۷)	(۱۶۷.۹۷۰)	(۹۹.۱۲۱)	(۱۷۷.۴۳۹)	(۱۱۳.۱۴۹)	(۲۰۰.۸۳۵)	(۱۴۵.۱۴۱)	(۱۸۸.۲۵۱)	(۱۳۴.۶۶۷)	(۱۴۱.۱۵۵)
سود پایه هر سهم (ریال)	**۱.۶۴۸.۹۵۹**	**۹۲۶.۰۱۸**	**۴۴۱.۷۸۳**	**۵۴۹.۹۸۱**	**۵۲۸.۷۹۱**	**۷۲۵.۶۰۳**	**۶۶۷.۱۹۱**	**۹۳۷.۰۸۲**	**۸۷۱.۴۴۲**	**۱.۱۴۲.۳۱۳**	**۱.۱۱۰.۵۴۸**	**۱.۲۱۰.۹۲۴**	**۱.۲۰۹.۵۶۶**

حسابرسین (حسابداران رسمی) گزارش

شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

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

سرمایه	تجدید ارائه (شده)	حسابرسی (شده)	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	سال ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق 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	میلیون ریال
سرمایه:													
مانده ابتدای دوره	۲،۵۰۰،۰۰۰	۶،۵۰۰،۰۰۰	۶،۵۰۰،۰۰۰	۲۳،۲۰۰،۰۰۰	۲۳،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰	۲۹،۲۰۰،۰۰۰
افزایش سرمایه	۴،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۶۷۰۰۰۰۰	۶،۰۰۰،۰۰۰	۶،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده پایان دوره سرمایه	**۶،۵۰۰،۰۰۰**	**۶،۵۰۰،۰۰۰**	**۲۳،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**	**۲۹،۲۰۰،۰۰۰**
اندوخته قانونی:													
مانده ابتدای دوره	۲۵۰،۰۰۰	۵۹۸،۵۹۹	۵۹۸،۵۹۹	۱،۱۱۱،۰۶۷	۱،۱۱۱،۰۶۷	۱،۹۱۴،۰۳۹	۱،۸۸۳،۱۰۲	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۸۵۷،۲۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰	۲،۹۲۰،۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۳۴۸،۵۹۹	۰	۵۱۲،۴۶۸	۸۰۲،۹۷۲	۷۷۲،۰۳۴	۱،۰۰۵،۹۶۱	۹۷۴،۰۹۸	۰	۶۲،۸۰۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان دوره اندوخته قانونی	**۵۹۸،۵۹۹**	**۵۹۸،۵۹۹**	**۱،۱۱۱،۰۶۷**	**۱،۹۱۴،۰۳۹**	**۱،۸۸۳،۱۰۲**	**۲،۹۲۰،۰۰۰**	**۲،۸۵۷،۲۰۰**	**۲،۹۲۰،۰۰۰**	**۲،۹۲۰،۰۰۰**	**۲،۹۲۰،۰۰۰**	**۲،۹۲۰،۰۰۰**	**۲،۹۲۰،۰۰۰**	**۲،۹۲۰،۰۰۰**
افزایش سرمایه در جریان:													
مانده ابتدای دوره	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	(۱،۵۰۰،۰۰۰)	۰	(۱۶،۷۰۰،۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۶،۷۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان دوره افزایش سرمایه در جریان	**۱۶،۷۰۰،۰۰۰**	**۱۶،۷۰۰،۰۰۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**
سود انباشته:													
مانده ابتدای دوره	۱،۸۰۳،۶۴۴	۷،۰۶۲،۰۷۹	۷،۰۶۲،۰۷۹	۱۶،۰۹۶،۹۷۳	۱۶،۰۹۶،۹۷۳	۲۴،۱۰۳،۴۴۰	۲۳،۵۱۵،۶۲۷	۲۵،۰۰۳،۰۷۳	۲۳،۲۱۱،۴۹۸	۳۲،۳۶۳،۸۷۲	۳۹،۸۲۸،۴۲۱	۳۰،۰۲۵،۸۰۹	۳۸،۴۳۳،۸۰۲
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره جاری	۶،۹۷۲،۰۳۴	۶،۰۱۹،۱۲۳	۱۰،۲۴۹،۳۶۲	۱۶،۰۵۹،۴۳۹	۱۵،۴۴۰،۶۸۹	۲۱،۱۸۷،۵۹۴	۱۹،۴۸۱،۹۶۹	۲۷،۳۶۲،۷۹۸	۲۵،۴۴۶،۱۱۱	۳۳،۳۵۵،۵۴۹	۳۲،۴۲۷،۹۹۳	۳۵،۳۵۸،۹۸۶	۳۵،۲۳۲،۰۲۴
سود سهام مصوب	(۱،۳۶۵،۰۰۰)	(۷۰۳،۰۰۰)	(۷۰۲،۰۰۰)	(۱،۲۵۰،۰۰۰)	(۱،۲۵۰،۰۰۰)	(۱۹،۲۸۲،۰۰۰)	(۱۸،۸۱۲،۰۰۰)	(۲۰،۰۰۲،۰۰۰)	(۱۸،۵۶۹،۰۰۰)	(۲۵،۸۹۱،۰۰۰)	(۲۴،۰۲۰،۰۰۰)	(۳۱،۸۶۲،۰۰۰)	(۳۰،۷۴۷،۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	(۶،۰۰۰،۰۰۰)	(۶،۰۰۰،۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	(۳۴۸،۵۹۹)	۰	(۵۱۲،۴۶۸)	(۸۰۲،۹۷۲)	(۷۷۲،۰۳۴)	(۱،۰۰۵،۹۶۱)	(۹۷۴،۰۹۸)	۰	(۶۲،۸۰۰)	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان دوره سود انباشته	**۷،۰۶۲،۰۷۹**	**۱۲،۳۷۹،۲۰۲**	**۱۶،۰۹۶،۹۷۳**	**۲۴،۱۰۳،۴۴۰**	**۲۳،۵۱۵،۶۲۷**	**۲۵،۰۰۳،۰۷۳**	**۲۳،۲۱۱،۴۹۸**	**۳۲،۳۶۳،۸۷۲**	**۳۰،۰۲۵،۸۰۹**	**۳۹،۸۲۸،۴۲۱**	**۵۲،۴۲۳،۸۰۲**	**۵۲،۴۴۵،۴۰۷**	**۴۲،۹۱۸،۸۲۶**
جمع کل	**۳۰،۸۶۰،۶۷۸**	**۳۶،۱۷۷،۸۰۱**	**۴۰،۴۰۸،۰۴۰**	**۵۵،۲۱۷،۴۷۹**	**۵۴،۵۹۸،۷۲۹**	**۵۷،۱۲۳،۰۷۳**	**۵۵،۲۶۸،۶۹۸**	**۶۴،۴۸۳،۸۷۲**	**۶۲،۱۴۵،۸۰۹**	**۷۱،۹۴۸،۴۲۱**	**۷۰،۵۵۳،۸۰۲**	**۷۵،۴۴۵،۴۰۷**	**۷۵،۰۳۸،۸۲۶**

حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

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

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
وجه نقد حاصل از عملیات	۲۲،۷۳۷،۵۱۵	۳۵،۰۷۶،۵۰۳	۳۵،۰۷۶،۵۰۳	۴۲،۵۸۹،۸۹۸	۴۲،۵۸۹،۸۹۸	۵۳،۲۱۸،۲۴۵	۵۳،۲۱۸،۲۴۵	۶۴،۸۱۲،۶۸۵	۶۴،۸۱۲،۶۸۵	۷۰،۰۷۹،۵۶۱	۷۰،۰۷۹،۵۶۱
دریافت اوراق مرابحه	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت تسهیلات مالی کوتاه مدت	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۲،۰۰۰،۰۰۰	۸،۰۰۰،۰۰۰	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۹،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰
ذخایر	۱،۳۸۴،۰۹۱	۱،۹۱۲،۸۹۹	۱،۹۱۲،۸۹۹	۲،۰۱۵،۴۹۲	۲،۰۱۵،۴۹۲	۱،۶۲۳،۰۷۶	۱،۶۲۳،۰۷۶	۱،۷۶۹،۴۵۶	۱،۷۶۹،۴۵۶	۱،۰۳۴،۹۷۱	۱،۰۳۴،۹۷۱
سایر دریافت ها (شامل سایر درآمدها و هزینه های و غیر عملیاتی نقدی)	۱۲،۵۴۶،۱۸۶	۵،۳۷۶،۷۳۹	۵،۳۷۶،۷۳۹	۸،۴۲۰،۰۱۰	۸،۴۵۸،۱۳۵	۵،۳۷۵،۸۶۵	۵،۳۹۰،۴۲۷	۵،۸۸۳،۵۰۱	۵،۹۴۹،۶۹۵	۱،۳۳۳،۲۲۹	۱،۳۹۳،۷۶۷
جمع منابع	۶۶،۵۶۷،۷۹۲	۵۶،۳۶۶،۱۴۰	۵۷،۳۶۶،۱۴۰	۶۳،۰۲۵،۴۰۰	۷۵،۰۶۳،۵۲۵	۶۸،۲۱۷،۱۸۶	۸۱،۲۳۱،۷۴۹	۸۹،۴۶۵،۶۴۳	۹۱،۵۳۱،۸۳۷	۹۲،۴۴۷،۷۶۱	۹۲،۵۰۸،۲۹۹
پرداخت بابت هزینه ها	۱۲،۹۳۵،۳۰۲	۱۶،۴۹۴،۶۴۸	۱۶،۴۹۴،۶۴۸	۱۷،۳۱۳،۵۵۹	۱۷،۳۱۳،۵۵۹	۱۲،۵۶۳،۱۶۸	۱۲،۵۶۳،۱۶۸	۱۳،۷۵۳،۱۱۹	۱۳،۷۵۳،۱۱۹	۸،۴۰۶،۶۳۴	۸،۴۰۶،۶۳۴
هزینه های پرسنلی، اداری و عمومی	۴،۸۵۰،۶۴۶	۹،۱۰۴،۱۰۷	۹،۱۰۴،۱۰۷	۱۰،۹۲۴،۹۲۹	۱۰،۹۲۴،۹۲۹	۱۳،۱۰۹،۹۱۴	۱۳،۱۰۹،۹۱۴	۱۵،۷۳۱،۸۹۷	۱۵،۷۳۱،۸۹۷	۱۸،۸۷۸،۲۷۷	۱۸،۸۷۸،۲۷۷
مخارج سرمایه ای	۲۴،۷۹۰،۵۱۶	۵۳،۶۲۸	۵۳،۶۲۸	۵۷،۹۳۱	۵۷،۹۳۱	۶۲،۶۱۱	۶۲،۶۱۱	۶۷،۷۰۴	۶۷،۷۰۴	۷۳،۲۴۷	۷۳،۲۴۷
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱۴،۱۸۱،۳۹۸	۱۹،۷۱۴،۵۴۹	۱۹،۷۱۴،۵۴۹	۴،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۲،۰۰۰،۰۰۰	۸،۰۰۰،۰۰۰	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۹،۰۰۰،۰۰۰
بازپرداخت اصل اوراق مرابحه دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰
پرداخت سود اوراق مرابحه دریافتی	۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه مالی	۴،۲۹۲،۹۵۱	۲،۹۷۴،۷۳۱	۵،۵۹۹،۷۳۱	۱،۷۶۰،۴۱۲	۵،۸۸۵،۴۱۲	۲،۲۶۰،۴۱۲	۶،۶۳۵،۴۱۲	۳،۱۳۵،۴۱۲	۶،۲۶۰،۴۱۲	۴،۶۳۵،۴۱۲	۴،۸۸۵،۴۱۲
سود سهام پرداختنی	۷۰۲،۰۰۰	۱،۲۵۰،۰۰۰	۱،۲۵۰،۰۰۰	۱۹،۲۸۲،۰۰۰	۱۸،۸۱۲،۰۰۰	۲۰،۰۰۲،۰۰۰	۱۸،۵۶۹،۰۰۰	۲۵،۸۹۱،۰۰۰	۲۴،۰۲۰،۰۰۰	۳۱،۸۶۲،۰۰۰	۳۰،۷۴۷،۰۰۰
مالیات پرداختی	۴،۵۵۶،۸۴۶	۵،۲۶۵،۵۳۲	۵،۰۵۹،۲۸۲	۶،۹۸۴،۵۶۲	۶،۴۰۳،۳۱۲	۹،۰۱۲،۸۳۵	۸،۳۶۹،۰۸۵	۱۱،۰۳۰،۱۴۲	۱۰،۶۹۸،۸۹۲	۱۱،۶۹۶،۰۰۰	۱۱،۶۳۳،۵۰۰
جمع مصارف	۶۶،۳۰۹،۶۵۹	۵۶،۶۵۷،۱۹۵	۵۷،۲۷۵،۹۴۵	۶۲،۱۲۳،۳۹۳	۷۴،۳۹۷،۱۴۳	۶۸،۸۱۰،۹۴۰	۸۱،۳۰۹،۱۹۰	۸۹،۴۰۹،۲۷۳	۹۱،۵۳۲،۰۲۳	۹۲،۵۵۱،۵۷۰	۹۳،۶۲۴،۰۷۰
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد طی سال	۲۵۸،۱۳۳	(۲۹۱،۰۵۵)	۹۰،۱۹۵	۹۰۲،۰۰۷	۶۶۶،۳۸۲	(۵۹۳،۷۵۴)	(۷۷،۴۴۱)	۵۶،۳۷۰	(۱۸۶)	(۱۰۳،۸۰۹)	(۱،۱۱۵،۷۷۱)
وجه نقد ابتدای سال	۲،۳۵۳،۳۵۸	۲،۶۱۱،۴۹۱	۲،۶۱۱،۴۹۱	۲،۳۲۰،۴۳۶	۲،۷۰۱،۶۸۶	۳،۲۲۲،۴۴۳	۳،۳۶۸،۰۶۸	۲،۶۲۸،۶۸۹	۳،۲۹۰،۶۲۷	۲،۶۸۵،۰۵۹	۳،۲۹۰،۴۴۱
وجه نقد پایان سال	**۲،۶۱۱،۴۹۱**	**۲،۳۲۰،۴۳۶**	**۲،۷۰۱،۶۸۶**	**۳،۲۲۲،۴۴۳**	**۳،۳۶۸،۰۶۸**	**۲،۶۲۸،۶۸۹**	**۳،۲۹۰،۶۲۷**	**۲،۶۸۵،۰۵۹**	**۳،۲۹۰،۴۴۱**	**۲،۵۸۱،۲۵۰**	**۲،۱۷۴،۶۶۹**

حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
نوتوس پارسیان
(سهامی عام)

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

* پیش‌بینی درآمدهای شرکت به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی تعداد فروش در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

تعداد فروش	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
سواری	۶،۹۵۷	۱۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰	۱۲،۵۰۰	۱۲،۵۰۰	۱۷،۰۰۰	۱۷،۰۰۰	۲۱،۰۰۰	۲۱،۰۰۰	۲۱،۰۰۰	۲۱،۰۰۰
وانت تک کابین	۸،۵۱۳	۱۰،۴۱۹	۱۰،۴۱۹	۲۴،۹۵۱	۲۴،۹۵۱	۲۲،۴۸۴	۲۲،۴۸۴	۲۰،۲۹۰	۲۰،۲۹۰	۲۰،۲۹۰	۲۰،۲۹۰
وانت دو کابین	۵،۹۰۱	۷،۳۲۲	۷،۳۲۲	۱۷،۵۳۴	۱۷،۵۳۴	۱۵،۸۰۰	۱۵،۸۰۰	۱۴،۲۵۸	۱۴،۲۵۸	۱۴،۲۵۸	۱۴،۲۵۸
وانت کاپرا	۱،۳۲۹	۱،۲۵۹	۱،۲۵۹	۳،۰۱۵	۳،۰۱۵	۲،۷۱۷	۲،۷۱۷	۲،۴۵۲	۲،۴۵۲	۲،۴۵۲	۲،۴۵۲
سایر	۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰	۲،۰۰۰
فروش ناخالص	**۲۲،۷۰۰**	**۳۱،۰۰۰**	**۳۱،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**	**۶۰،۰۰۰**

پیش‌بینی نرخ فروش در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

نرخ فروش	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سواری	۶،۵۰۶،۸۵۲،۶۶۶	۷،۸۲۶،۸۰۸،۷۰۰	۷،۸۲۶،۸۰۸،۷۰۰	۸،۶۰۹،۴۸۹،۵۷۰	۸،۶۰۹،۴۸۹،۵۷۰	۹،۴۷۰،۴۳۸،۵۲۷	۹،۴۷۰،۴۳۸،۵۲۷	۱۰،۴۱۷،۴۸۲،۳۸۰	۱۰،۴۱۷،۴۸۲،۳۸۰	۱۱،۴۵۹،۲۳۰،۶۱۸	۱۱،۴۵۹،۲۳۰،۶۱۸
وانت تک کابین	۲،۱۳۴،۰۲۳،۷۲۸	۱،۹۳۹،۳۲۲،۳۱۲	۱،۹۳۹،۳۲۲،۳۱۲	۲،۱۳۳،۲۵۴،۵۴۴	۲،۱۳۳،۲۵۴،۵۴۴	۲،۳۴۶،۵۷۹،۹۹۸	۲،۳۴۶،۵۷۹،۹۹۸	۲،۵۸۱،۲۳۷،۹۹۸	۲،۵۸۱،۲۳۷،۹۹۸	۲،۸۳۹،۳۶۱،۷۹۸	۲،۸۳۹،۳۶۱،۷۹۸
وانت دو کابین	۲،۲۲۱،۳۱۶،۰۴۸	۱،۹۵۱،۱۳۸،۷۹۶	۱،۹۵۱،۱۳۸،۷۹۶	۲،۱۴۶،۲۵۲،۶۷۵	۲،۱۴۶،۲۵۲،۶۷۵	۲،۳۶۰،۸۷۷،۹۴۳	۲،۳۶۰،۸۷۷،۹۴۳	۲،۵۹۶،۹۶۵،۷۳۷	۲،۵۹۶،۹۶۵،۷۳۷	۲،۸۵۶،۶۶۲،۳۱۱	۲،۸۵۶،۶۶۲،۳۱۱
وانت کاپرا	۵،۰۳۴،۴۰۷،۸۲۵	۴،۰۴۴،۹۳۳،۸۱۳	۴،۰۴۴،۹۳۳،۸۱۳	۴،۴۴۹،۴۲۷،۱۹۴	۴،۴۴۹،۴۲۷،۱۹۴	۴،۸۹۴،۳۶۹،۹۱۳	۴،۸۹۴،۳۶۹،۹۱۳	۵،۳۸۳،۸۰۶،۹۰۵	۵،۳۸۳،۸۰۶،۹۰۵	۵،۹۲۲،۱۸۷،۵۹۵	۵،۹۲۲،۱۸۷،۵۹۵
سایر	۰	۱۴،۶۲۳،۵۴۷،۰۰۰	۱۴،۶۲۳،۵۴۷،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

حسابرسین
صفحهٔ ۲۸ از ۴۲
(حسابداران رسمی)
گزارش
شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

پیش‌بینی مبلغ فروش در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

مبلغ فروش	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سواری	۴۵،۲۶۸،۱۷۴	۷۸،۲۶۸،۰۸۷	۷۸،۲۶۸،۰۸۷	۱۰۷،۶۱۸،۶۲۰	۱۰۷،۶۱۸،۶۲۰	۱۶۰،۹۹۷،۴۵۵	۱۶۰،۹۹۷،۴۵۵	۲۱۸،۷۶۷،۱۳۰	۲۱۸،۷۶۷،۱۳۰	۲۴۰،۶۴۳،۸۴۳	۲۴۰،۶۴۳،۸۴۳
وانت تک کابین	۱۸،۱۶۶،۹۴۴	۲۰،۲۰۶،۲۷۵	۲۰،۲۰۶،۲۷۵	۵۳،۲۲۷،۵۸۲	۵۳،۲۲۷،۵۸۲	۵۲،۷۵۹،۶۴۸	۵۲،۷۵۹،۶۴۸	۵۲،۳۷۳،۶۰۱	۵۲،۳۷۳،۶۰۱	۵۷،۶۱۰،۹۶۱	۵۷،۶۱۰،۹۶۱
وانت دو کابین	۱۳،۱۰۷،۹۸۶	۱۴،۲۸۵،۷۱۵	۱۴،۲۸۵،۷۱۵	۳۷،۶۳۱،۵۸۱	۳۷،۶۳۱،۵۸۱	۳۷،۳۰۰،۷۵۴	۳۷،۳۰۰،۷۵۴	۳۷،۰۲۷،۸۲۱	۳۷،۰۲۷،۸۲۱	۴۰،۷۳۰،۶۰۴	۴۰،۷۳۰،۶۰۴
وانت کاپرا	۶،۶۹۰،۷۲۸	۵،۰۹۲،۶۶۴	۵،۰۹۲،۶۶۴	۱۳،۴۱۵،۱۴۹	۱۳،۴۱۵،۱۴۹	۱۳،۲۹۷،۲۱۴	۱۳،۲۹۷،۲۱۴	۱۳،۱۹۹،۹۱۷	۱۳،۱۹۹،۹۱۷	۱۴،۵۱۹،۹۰۹	۱۴،۵۱۹،۹۰۹
سایر- فروش خودروهای مزایده ای	۰	۲۹،۲۴۷،۰۹۴	۲۹،۲۴۷،۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش ناخالص	**۸۳،۲۳۳،۸۳۲**	**۱۴۷،۰۹۹،۸۳۵**	**۱۴۷،۰۹۹،۸۳۵**	**۲۱۱،۸۹۲،۹۳۲**	**۲۱۱،۸۹۲،۹۳۲**	**۲۶۴،۳۵۵،۰۷۰**	**۲۶۴،۳۵۵،۰۷۰**	**۳۲۱،۳۶۸،۴۷۰**	**۳۲۱،۳۶۸،۴۷۰**	**۳۵۳،۵۰۵،۳۱۷**	**۳۵۳،۵۰۵،۳۱۷**
تخفیفات نقدی فروش	(۷۹۲،۶۰۱)	(۱،۰۲۲،۹۷۵)	(۱،۰۲۲،۹۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش خالص خودرو	۸۲،۴۴۱،۲۳۱	۱۴۶،۰۷۶،۸۶۰	۱۴۶،۰۷۶،۸۶۰	۲۱۱،۸۹۲،۹۳۲	۲۱۱،۸۹۲،۹۳۲	۲۶۴،۳۵۵،۰۷۰	۲۶۴،۳۵۵،۰۷۰	۳۲۱،۳۶۸،۴۷۰	۳۲۱،۳۶۸،۴۷۰	۳۵۳،۵۰۵،۳۱۷	۳۵۳،۵۰۵،۳۱۷
خالص فروش قطعات و خدمات	۶،۷۰۷،۳۴۱	۶،۸۳۵،۰۰۰	۶،۸۳۵،۰۰۰	۸،۲۰۲،۰۰۰	۸،۲۰۲،۰۰۰	۹،۸۴۲،۴۰۰	۹،۸۴۲،۴۰۰	۱۱،۸۱۰،۸۸۰	۱۱،۸۱۰،۸۸۰	۱۴،۱۷۳،۰۵۶	۱۴،۱۷۳،۰۵۶
جمع	**۸۹،۱۴۸،۵۷۲**	**۱۵۲،۹۱۱،۸۶۰**	**۱۵۲،۹۱۱،۸۶۰**	**۲۲۰،۰۹۴،۹۳۲**	**۲۲۰،۰۹۴،۹۳۲**	**۲۷۴،۱۹۷،۴۷۰**	**۲۷۴،۱۹۷،۴۷۰**	**۳۳۳،۱۷۹،۳۵۰**	**۳۳۳،۱۷۹،۳۵۰**	**۳۶۷،۶۷۸،۳۷۳**	**۳۶۷،۶۷۸،۳۷۳**

- تعداد فروش در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۰ طبق عملکرد شرکت، در سال ۱۴۰۱ طبق بودجه و برای سال‌های آتی طبق برنامه تولید آتی شرکت در نظر گرفته شده‌است.
- نرخ فروش در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۰ طبق عملکرد شرکت، در سال ۱۴۰۱ طبق بودجه و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۱۰ درصد در نظر گرفته شده‌است.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

* پیش‌بینی بهای تمام شده شرکت به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی بهای تمام شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

بهای تمام شده	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواداولیه مصرفی	۶۴.۰۹۰.۰۵۱	۱۰۴.۳۶۱.۰۶۰	۱۰۴.۳۶۱.۰۶۰	۱۶۳.۱۵۷.۵۵۸	۱۶۳.۱۵۷.۵۵۸	۲۰۳.۵۵۳.۴۰۴	۲۰۳.۵۵۳.۴۰۴	۲۴۷.۴۵۳.۷۲۲	۲۴۷.۴۵۳.۷۲۲	۲۷۲.۱۹۹.۰۹۴	۲۷۲.۱۹۹.۰۹۴
دستمزد مستقیم	۷۸۶.۸۸۰	۱.۰۴۳.۰۱۶	۱.۰۴۳.۰۱۶	۲.۴۲۲.۴۸۹	۲.۴۲۲.۴۸۹	۲.۹۰۶.۹۸۷	۲.۹۰۶.۹۸۷	۳.۴۸۸.۳۸۵	۳.۴۸۸.۳۸۵	۴.۱۸۶.۰۶۲	۴.۱۸۶.۰۶۲
سربار تولید	۴.۳۵۰.۷۲۱	۶.۲۷۷.۰۹۶	۶.۲۷۷.۰۹۶	۷.۵۰۶.۲۲۷	۷.۵۰۶.۲۲۷	۸.۹۶۲.۹۱۰	۸.۹۶۲.۹۱۰	۱۰.۷۲۴.۶۵۴	۱۰.۷۲۴.۶۵۴	۱۲.۸۵۲.۶۹۳	۱۲.۸۵۲.۶۹۳
جمع هزینه های تولید	۶۹.۲۲۷.۶۵۲	۱۱۱.۶۸۱.۱۷۲	۱۱۱.۶۸۱.۱۷۲	۱۷۳.۰۸۶.۲۷۴	۱۷۳.۰۸۶.۲۷۴	۲۱۵.۴۲۳.۳۰۱	۲۱۵.۴۲۳.۳۰۱	۲۶۱.۶۶۶.۷۶۰	۲۶۱.۶۶۶.۷۶۰	۲۸۹.۲۳۷.۸۴۹	۲۸۹.۲۳۷.۸۴۹
اضافه می شود: موجودی محصول در جریان ساخت اول دوره	۹۶۲.۱۷۵	۷۳۰.۰۰۰	۷۳۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰
کسر می شود: موجودی محصول در جریان ساخت پایان دوره	(۷۳۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)	(۴۵۰.۰۰۰)
بهای تمام شده محصول تولید شده	۶۹.۴۵۹.۸۲۷	۱۱۱.۹۶۱.۱۷۳	۱۱۱.۹۶۱.۱۷۳	۱۷۳.۰۸۶.۲۷۴	۱۷۳.۰۸۶.۲۷۴	۲۱۵.۴۲۳.۳۰۱	۲۱۵.۴۲۳.۳۰۱	۲۶۱.۶۶۶.۷۶۰	۲۶۱.۶۶۶.۷۶۰	۲۸۹.۲۳۷.۸۴۹	۲۸۹.۲۳۷.۸۴۹
اضافه می شود: موجودی محصول ساخته شده اول دوره	۸۸۵.۸۰۰	۵.۵۵۹.۸۹۷	۵.۵۵۹.۸۹۷	۵.۲۵۸.۴۳۲	۵.۲۵۸.۴۳۲	۵.۲۵۸.۴۳۲	۵.۲۵۸.۴۳۲	۵.۲۵۸.۴۳۲	۵.۲۵۸.۴۳۲	۵.۲۵۸.۴۳۲	۵.۲۵۸.۴۳۲
اضافه می شود :برگشت امانی و سایر	۶۱۸.۸۰۲	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش	۷۰.۹۶۴.۴۲۹	۱۱۷.۸۲۱.۰۷۰	۱۱۷.۸۲۱.۰۷۰	۱۷۸.۶۴۴.۷۰۶	۱۷۸.۶۴۴.۷۰۶	۲۲۰.۹۸۱.۷۳۳	۲۲۰.۹۸۱.۷۳۳	۲۶۷.۲۲۵.۱۹۲	۲۶۷.۲۲۵.۱۹۲	۲۹۴.۷۹۶.۲۸۱	۲۹۴.۷۹۶.۲۸۱
کسر می شود: موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۵.۵۵۹.۸۹۷)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)	(۵.۲۵۸.۴۳۲)
قیمت تمام شده قطعات فروخته شده و خدمات ارائه شده	۱.۶۶۷.۷۴۷	۶.۰۴۲.۹۰۹	۶.۰۴۲.۹۰۹	۴.۹۲۱.۲۰۰	۴.۹۲۱.۲۰۰	۵.۹۰۵.۴۴۰	۵.۹۰۵.۴۴۰	۷.۰۸۶.۵۲۸	۷.۰۸۶.۵۲۸	۸.۵۰۳.۸۳۴	۸.۵۰۳.۸۳۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	**۶۷.۰۷۲.۲۷۹**	**۱۱۸.۶۰۵.۵۴۷**	**۱۱۸.۶۰۵.۵۴۷**	**۱۷۸.۳۰۷.۴۷۴**	**۱۷۸.۳۰۷.۴۷۴**	**۲۲۱.۶۲۸.۷۴۱**	**۲۲۱.۶۲۸.۷۴۱**	**۲۶۹.۰۵۳.۲۸۸**	**۲۶۹.۰۵۳.۲۸۸**	**۲۹۸.۰۴۱.۶۸۳**	**۲۹۸.۰۴۱.۶۸۳**

حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

پیش‌بینی سربار تولید در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

سربار تولید	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد	۱،۶۰۰،۵۳۰	۱،۹۲۰،۶۳۶	۱،۹۲۰،۶۳۶	۲،۳۰۴،۷۶۳	۲،۳۰۴،۷۶۳	۲،۷۶۵،۷۱۶	۲،۷۶۵،۷۱۶	۳،۳۱۸،۸۵۹	۳،۳۱۸،۸۵۹	۳،۹۸۲،۶۳۱	۳،۹۸۲،۶۳۱
هزینه استهلاک	۲۱۰،۶۴۱	۱۲۲،۴۴۹	۱۲۲،۴۴۹	۱۲۰،۶۵۰	۱۲۰،۶۵۰	۱۰۰،۲۱۸	۱۰۰،۲۱۸	۸۹،۴۲۳	۸۹،۴۲۳	۹۰،۴۱۷	۹۰،۴۱۷
سایر هزینه ها	۲،۵۳۹،۵۵۰	۴،۲۳۴،۰۱۱	۴،۲۳۴،۰۱۱	۵،۰۸۰،۸۱۴	۵،۰۸۰،۸۱۴	۶،۰۹۶،۹۷۶	۶،۰۹۶،۹۷۶	۷،۳۱۶،۳۷۱	۷،۳۱۶،۳۷۱	۸،۷۷۹،۶۴۶	۸،۷۷۹،۶۴۶
جمع	**۴،۳۵۰،۷۲۱**	**۶،۲۷۷،۰۹۶**	**۶،۲۷۷،۰۹۶**	**۷،۵۰۶،۲۲۷**	**۷،۵۰۶،۲۲۷**	**۸،۹۶۲،۹۱۰**	**۸،۹۶۲،۹۱۰**	**۱۰،۷۲۴،۶۵۴**	**۱۰،۷۲۴،۶۵۴**	**۱۲،۸۵۲،۶۹۳**	**۱۲،۸۵۲،۶۹۳**

- مواد اولیه مصرفی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی طبق روند گذشته، معادل ۷۷ درصد فروش ناخالص شرکت در نظر گرفته شده‌است.
- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی با نرخ ۲۰ درصد در نظر گرفته شده‌است و سایر هزینه‌ها نیز برای سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۰ درصد در نظر گرفته شده‌است.
- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییها و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ محاسبه شده‌است.
- قیمت تمام شده قطعات فروخته شده و خدمات ارائه شده با توجه به میانگین روند سال‌های گذشته، در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی معادل ۶۰ درصد خالص فروش قطعات و خدمات محاسبه شده‌است.

حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

* پیش‌بینی هزینه‌های عمومی و اداری شرکت به شرح زیر می‌باشد:

هزینه های فروش، اداری و عمومی	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد	۴۹۵،۹۳۲	۵۹۵،۱۱۸	۵۹۵،۱۱۸	۷۱۴،۱۴۲	۷۱۴،۱۴۲	۸۵۶،۹۷۰	۸۵۶،۹۷۰	۱،۰۲۸،۳۶۴	۱،۰۲۸،۳۶۴	۱،۲۳۴،۰۳۷	۱،۲۳۴،۰۳۷
هزینه استهلاک	۱۷۳،۲۴۳	۱۰۰،۷۰۹	۱۰۰،۷۰۹	۹۹،۲۳۰	۹۹،۲۳۰	۸۲،۴۲۵	۸۲،۴۲۵	۷۳،۵۴۷	۷۳،۵۴۷	۷۴،۳۶۴	۷۴،۳۶۴
سایر هزینه ها	۴،۳۵۴،۷۱۴	۸،۵۰۸،۹۸۹	۸،۵۰۸،۹۸۹	۱۰،۲۱۰،۷۸۷	۱۰،۲۱۰،۷۸۷	۱۲،۲۵۲،۹۴۴	۱۲،۲۵۲،۹۴۴	۱۴،۷۰۳،۵۳۳	۱۴،۷۰۳،۵۳۳	۱۷،۶۴۴،۲۴۰	۱۷،۶۴۴،۲۴۰
جمع	**۵،۰۲۳،۸۸۹**	**۹،۲۰۴،۸۱۶**	**۹،۲۰۴،۸۱۶**	**۱۱،۰۲۴،۱۵۸**	**۱۱،۰۲۴،۱۵۸**	**۱۳،۱۹۲،۳۳۹**	**۱۳،۱۹۲،۳۳۹**	**۱۵،۸۰۵،۴۴۴**	**۱۵،۸۰۵،۴۴۴**	**۱۸،۹۵۲،۶۴۰**	**۱۸،۹۵۲،۶۴۰**

- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی با نرخ ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است و سایر هزینه‌ها نیز در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه برای سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۰ درصد در نظر گرفته شده‌است.
- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییها و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ محاسبه شده‌است.

* دریافتنی‌های تجاری طبق روند گذشته در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه معادل ۹ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده‌است.
* پرداختنی‌های تجاری طبق روند گذشته در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه معادل ۲۱ درصد بهای تمام شده در نظر گرفته شده‌است.
* اندوخته قانونی بر اساس ماده ۱۴۰ قانون تجارت سالانه ۵ درصد سود خالص در نظر گرفته شده‌است.
* سود سهام مصوب برای سال ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی معادل ۸۰ درصد سود انباشته در نظر گرفته شده‌است.

حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

* تاریخ دریافت تسهیلات مالی ابتدای دی ماه هر سال با نرخ ۲۵ درصد و تسهیلات مالی جایگزین اوراق مرابحه شهریور ماه هر سال با نرخ ۲۵ درصد در نظر گرفته شده‌است.

تسهیلات دریافتی	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	برآورد	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره تسهیلات مالی	۳،۸۹۵،۹۴۷	۱۹،۷۱۴،۵۴۹	۱۹،۷۱۴،۵۴۹	۴،۰۰۰،۰۰۰	۱۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۲،۰۰۰،۰۰۰	۸،۰۰۰،۰۰۰	۲۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۷،۰۰۰،۰۰۰	۱۹،۰۰۰،۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۵،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲،۰۰۰،۰۰۰	۸،۰۰۰،۰۰۰	۱۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۷،۰۰۰،۰۰۰	۹،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰،۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی جایگزین اوراق مرابحه	۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۰	۰
بازپرداخت تسهیلات دوره قبل	(۱۴،۱۸۱،۳۹۸)	(۱۹،۷۱۴،۵۴۹)	(۱۹،۷۱۴،۵۴۹)	(۴،۰۰۰،۰۰۰)	(۱۵،۰۰۰،۰۰۰)	(۱۰،۰۰۰،۰۰۰)	(۲۲،۰۰۰،۰۰۰)	(۸،۰۰۰،۰۰۰)	(۲۱،۰۰۰،۰۰۰)	(۱۷،۰۰۰،۰۰۰)	(۱۹،۰۰۰،۰۰۰)
مانده پایان دوره تسهیلات مالی	**۱۹،۷۱۴،۵۴۹**	**۴،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۵،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۲۲،۰۰۰،۰۰۰**	**۸،۰۰۰،۰۰۰**	**۲۱،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۷،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۹،۰۰۰،۰۰۰**	**۲۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۲۰،۰۰۰،۰۰۰**
هزینه مالی تسهیلات دریافتی	**۴،۲۳۶،۹۹۳**	**۲،۹۶۴،۳۱۹**	**۵،۵۸۹،۳۱۹**	**۱،۷۵۰،۰۰۰**	**۵،۸۷۵،۰۰۰**	**۲،۲۵۰،۰۰۰**	**۶،۶۲۵،۰۰۰**	**۳،۱۲۵،۰۰۰**	**۶،۲۵۰،۰۰۰**	**۴،۶۲۵،۰۰۰**	**۴،۸۷۵،۰۰۰**

سازمان حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریتی
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ قسط میلیون ریال	مبلغ قسط ریال
۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۴۵۸،۶۳۰	۴۵۸،۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶
۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۴۵۸،۶۳۰	۴۵۸،۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶
۳	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۴۴۳،۸۳۶	۴۴۳،۸۳۵،۶۱۶،۴۳۸
۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۴۳۸،۹۰۴	۴۳۸،۹۰۴،۱۰۹،۵۸۹
۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۴۵۸،۶۳۰	۴۵۸،۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶
۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۴۵۸،۶۳۰	۴۵۸،۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶
۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۴۴۳،۸۳۶	۴۴۳،۸۳۵،۶۱۶،۴۳۸
۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۴۳۸،۹۰۴	۴۳۸،۹۰۴،۱۰۹،۵۸۹
۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۸	۴۵۷،۳۷۷	۴۵۷،۳۷۷،۰۴۹،۱۸۰
۱۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۴۵۷،۳۷۷	۴۵۷،۳۷۷،۰۴۹،۱۸۰
۱۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۴۴۲،۶۲۳	۴۴۲،۶۲۲،۹۵۰،۸۲۰
۱۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۴۴۲،۶۲۳	۴۴۲،۶۲۲،۹۵۰،۸۲۰
۱۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۴۵۸،۶۳۰	۴۵۸،۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶
۱۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۸	۴۵۸،۶۳۰	۴۵۸،۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶
۱۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	۴۴۳،۸۳۶	۴۴۳،۸۳۵،۶۱۶،۴۳۸
۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۸	۴۳۸،۹۰۴	۴۳۸،۹۰۴،۱۰۹،۵۸۹
		۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع		**۱۷،۲۰۰،۰۰۰**	**۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

ج- مفروضات استهلاک

نرخ استهلاک بر اساس نرخ‌های موجود در صورت‌های مالی شرکت محاسبه شده‌است.

دفتر مشاوره حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی ایپمسم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، مرابحه، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت واسط مالی ایپمسم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۱ به صورت «شرکت با مسؤولیت محدود» تأسیس و با شمارهٔ ۵۰۳۲۷۸ و شناسهٔ ملی ۱۴۰۶۴۵۱۷۹۸ نزد ادارهٔ 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) مادهٔ یک قانون توسعهٔ 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 ۱۳۹۵/۱۲/۲ با شمارهٔ ۱۱۴۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

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

حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی ایپمسم (با مسئولیت محدود):

براساس مصوبهٔ شرکاء، مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۵، مؤسسهٔ حسابرسی رهبر سودمکان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح مو ضوع انت شار اوراق مرابحهٔ مو ضوع بیانیهٔ ثبت حا ضر، با ری سک‌هایی همراه ا ست. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصـمیم‌گیری در خصـوص سـرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شـده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسـک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسـک داخلی که آسـیب‌پذیری را بر حسـب درجه و اندازه ریسـک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل موارد زیر می‌باشد. هیئت‌مدیره شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به سهامدار اصلی شرکت (شرکت گروه بهمن) گزارش می‌دهد.

۱- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آ سیب‌پذیری از ریسک ارزی، آ سیب‌پذیری مزبور را با ا ستفاده از تجزیه و تحلیل حـسا سیت، اندازه‌گیری می‌نماید. تجزیه و تحلیل حسـاسـیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سـال 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.

۲- 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 می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند در نتیجه آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطق جغرافیایی کشور گسترده شده‌است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی‌کند.

۳- مدیریت ریسک نقدینگی

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

حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده

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

ریسک اعتباری

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

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان سندیکای بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی اریبـــــم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

رتبهٔ اعتباری بانی

براســـاس رتبه‌بندی صـــورت گرفته توســـط شـــرکت پایا، رتبهٔ اعتباری بانی، A^{1} در کوتاه‌مدت و A^{-} در بلندمدت با درجه سرمایه‌گذاری و دورنمای با ثبات می‌باشد.

حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق‌بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق‌بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

شرح	میانگین قیمت شش ماهه (منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۰۸) ریال	قیمت روز ریال	تعداد سهام وثیقه	ارزش سهام وثیقه میلیون ریال	ضریب توثیق	درصد توثیق
سرمایه گذاری بهمن	۱۵،۰۳۳	۱۲،۰۹۰	۵۵۴،۸۳۸،۷۱۰	۶،۷۰۸،۰۰۰	۱،۳۰	٪۳۰
ایران خودرو	۱،۹۷۳	۲،۱۱۳	۷،۸۴۵،۹۱۹،۹۱۹	۱۵،۴۸۰،۰۰۰	۱،۵۰	٪۶۰
بهمن دیزل	۶،۵۳۸	۶،۳۰۰	۵۴۶،۰۳۱،۷۴۶	۳،۴۴۰،۰۰۰	۲،۰۰	٪۱۰
جمع				**۲۵،۶۲۸،۰۰۰**		**٪۱۰۰**

- تعداد دقیق سهام وثیقه بر اساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت شش ماهه سهام وثیقه با قیمت روز سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.

- 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 اوراق‌بهادار 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 می‌باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق‌بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روزکاری 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 می‌نماید.

- رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به بانی، از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پایا، A^{1} در کوتاه‌مدت و A^{-} در بلندمدت با درجه سرمایه‌گذاری و دورنمای با ثبات می‌باشد.

دفتر خدمات حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) به عنوان **عامل فروش** مسؤولیت عرضهٔ اولیهٔ اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین‌شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه‌شده در مهلت تعیین‌شده برای عرضهٔ عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه فروش‌نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضهٔ عمومی به **ناشر** و **سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش‌نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، به نسبت تعهدشان، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیهٔ وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دورهٔ عرضهٔ عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی‌مانده به **متعهد پذیره‌نویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

تبصرهٔ (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می‌پذیرد.

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

تبصرهٔ (٤): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام) مسؤولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مرابحه را بر عهده گرفته است.

نرم‌افزار حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

متعهد پذیره‌نویسی

بر اساس توافقات انجام شده، **سندیکای تعهد پذیره‌نویسی** متشکل از شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیره‌نویسی طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) شرکت واسط مالی .....(با مسئولیت محدود) مسؤولیت تعهد پذیره‌نویسی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات **اعضای سندیکای متعهد پذیره‌نویسی** در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

۱. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره‌نویسی نشده باشد، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای **اعضای سندیکای تعهد پذیره‌نویسی** امکان‌پذیر است. **اعضای سندیکای تعهد پذیره‌نویسی** موظفند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضهٔ اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی‌مانده 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، **اعضای سندیکای تعهد پذیره‌نویسی** مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت .....۹۵ ریال می‌باشند.

(۱) **اعضای سندیکای تعهد پذیره‌نویسی** موظفند وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

* تبصرهٔ ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، **اعضای سندیکای تعهد پذیره‌نویسی** موظف به پرداخت ۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹ ریال بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

* تبصره ۱: درصورت نقض هریک از تعهدات مذکور در این ماده، هرعضو سندیکای متعهدین پذیره نویسی نقض کننده تعهد، موظف به پرداخت سود روزشمار اوراق مورد تعهد خود بابت هر روز تأخیر (معادل ۱۸٪/۳۶۵) به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، **سندیکای بازارگردانی** متشکل از شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت بهمن موتور (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی .....(با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

سندیکای بازارگردانی موظفند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان .....۲.۵..... درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالیانه به صورت روزشماره نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق‌بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، **اعضای سندیکای بازارگردانی** می‌توانند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را بنمایند. بانی متعهد می‌گردد ظرف .....۵..... روز از تاریخ درخواست **اعضای سندیکای بازارگردانی** حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق **اعضای سندیکای بازارگردانی** یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه اقدام نماید.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گواهینامه

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (ریال)
هزینه‌های تهیه و ر سیدگی به گزارش توجیهی انت شار اوراق مرابحه (تو سط ح سابرس، م شاور، کار شناس ر سمی دادگستری و ...)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینهٔ برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	-
هزینهٔ آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰

مشخصات مشاور

شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوهٔ تأمین مالی و عر ضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شمارهٔ تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹	تلفن: ۸۶۵۶ دورنگار: ۸۸۶۱۷۸۳۳

حدود مسؤولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقده به شرح زیر است:

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی **شرکت** و ارائهٔ مشاوره در خصوص شیوهٔ تأمین مالی مناسب،

(۲) ارائهٔ مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضهٔ اوراق بهادار و تکالیف قانونی **شرکت**،

(۳) ارائهٔ راهنمایی‌های لازم جهت تهیهٔ گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیهٔ گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،

(۵) اظهارنظر در خصوص گزارش توجیهی تهیه شده توسط **شرکت**،

(۶) تهیهٔ بیانیهٔ 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.

دفتر خدمات حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت
حسابرسین
(حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۴۸۰۸۱-۰۲۱ تماس حاصل فرمایند.

نشانی: تهران، کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، پلاک ۲۷۹

کدپستی: ۳۹۷۱۱-۱۳۹۹۹

آدرس سایت شرکت: www.bahmanmotor.bahman.ir

شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)		شرکت واسط مالی بهشتم (با مسئولیت محدود)		شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	
محمد ضرابیان	عیسی حسین‌پناه	رضا علی‌پور	فرزانه اجوادی	مجتبی تقی‌پور	علی تیموری شندی
مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره	عضو هیئت‌مدیره	رئیس هیئت‌مدیره	عضو هیئت‌مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره	عضو هیئت‌مدیره

BAHMAN شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)

شرکت واسط مالی بهشتم (با مسئولیت محدود) اردیبهشت سوم شماره ثبت: ۵۰۳۲۶۸

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی) گزارش