

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین

مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت کرمان موتور

(سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

• گزارش حسابرس مستقل

بخش دوم:

۶۴-۱

• بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه هیئت مدیره شرکت



بصیر محاسب توس

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(حسابداران رسمی)

(معتد سازمان بورس و اوراق بهادار)

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۵ هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، صورت وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید مواد اولیه (قطعات) مورد نیاز جهت تولید خودرو از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.
- ۴- بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید یکی از اعضای هیئت مدیره شرکت و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) می باشد.
- ۵- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک تجارت به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک تجارت تحت کنترل شرکت کرمان موتور و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. قابل ذکر است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قرارداد های لازم میان ارکان، موضوع مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل فوق می باشد.
- ۶- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های نوسانات نرخ ارز، قیمت نهاده های تولید، ریسک مربوط به عوامل بین المللی، تغییرات مقررات دولتی و سایر ریسک های مربوط جلب مینماید.
- ۷- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۲۷ مرداد ۱۴۰۱

بصیر محاسب توس (حسابداران رسمی)

رضا نورینی

علیرضا زند بابا رئیس

شماره عضویت: ۱۴۰۰۲۹۲۲

شماره عضویت: ۱۳۸۰۰۳۶۸

بصیر محاسب توس

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

(حسابداران رسمی)



دفتر تهران: تهران، میدان فاطمی، خیابان چهل ستون، خیابان بوعلی سینای شرقی، پلاک ۲۶، طبقه سوم

تلفن: ۵ - ۸۸۹۸۷۳۵۱ - ۲۱ - کد پستی: ۱۴۳۱۶۹۴۶۴

پست الکترونیک: basirmohaseb@gmail.com

دفتر مشهد: خراسان رضوی، مشهد مقدس، خیابان احمد آباد، بلوار ابوذر غفاری، بین ابوذر غفاری ۱۲ و ۱۴، پلاک ۱۰، طبقه دوم

تلفن: ۳۸۵۶۳۶۹ - ۵۱ - ۳۸۵۶۳۹۲ - ۵۱ - صندوق پستی: ۹۱۷۳۵ - ۹۶۶ - کد پستی: ۹۱۷۶۷۴۵۴۳۵

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۱۱۱۴۷۶

آدرس دفتر مرکزی

تهران، کیلومتر ۱۶ جاده مخصوص کرج (شهید لشگری)، ابتدای بلوار کرمان خودرو، بلوار ارگ، مجتمع اداری صدف

کدپستی: ۱۳۸۸۱۴۳۹۱۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۸۵۷۵۱

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹

ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

تذکر:

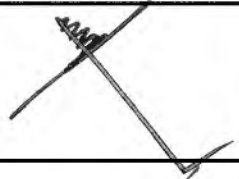
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۴۶۷۵۲



این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مزایه به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال، ۳ ساله و با نرخ اسمی ۱۸٪ به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۵ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت‌مدیره	محمدرضا شهبخش	صنایع خودروسازی کرمان (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیئت‌مدیره	مازیار شوندی	خدمات و تجارت بیم خودرو (سهامی خاص)
	عضو هیئت‌مدیره	حامد شادکام	گروه اقتصادی کرمان خودرو (سهامی عام)
	عضو هیئت‌مدیره	محمدرضا یزدان پناه فدائی	خودروسازان بیم (سهامی خام)
	مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره	سامان فیروزی فیروزکوهی	-



شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرباحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تایید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرباحه 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 www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

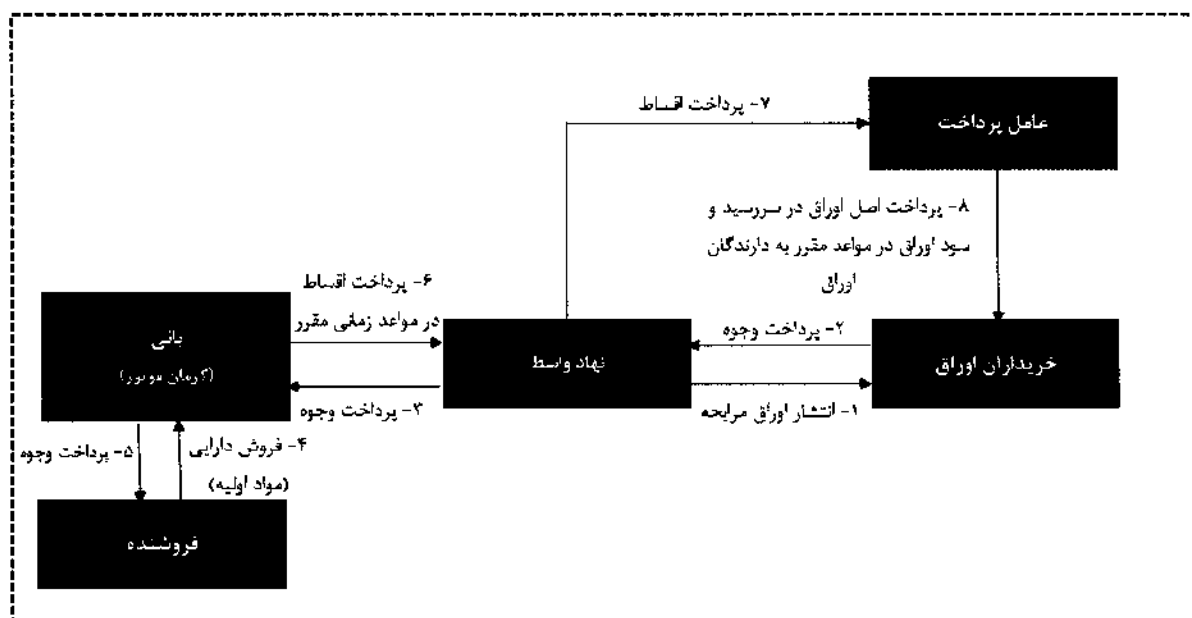
فهرست مطالب

۵	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۹	شرایط مرابحه
۱۰	مشخصات اوراق مرابحه
۱۱	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۷	مشخصات شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)
۱۷	موضوع فعالیت
۱۷	تاریخچه فعالیت
۱۸	مدت فعالیت
۱۸	سهامداران
۱۸	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۹	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۹	سرمایه بانی
۱۹	روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۲۰	وضعیت مالی بانی
۲۴	وضعیت اعتباری شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)
۲۴	بدهی ها
۲۸	تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۰	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۵	مفروضات پیش بینی ها
۳۵	الف) مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان
۵۰	ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۵۰	ج) مفروضات استهلاک
۵۱	مشخصات ناشر
۵۱	موضوع فعالیت
۵۱	تاریخچه فعالیت
۵۱	شرکا
۵۱	حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۵۲	عوامل ریسک
۵۲	عوامل ریسک
۵۲	ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۵۲	ریسک های مرتبط با اوراق
۵۳	ریسک اعتباری
۵۳	ریسک نقدشوندگی
۵۴	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۵۴	ضامن
۵۵	سرمایه ضامن
۵۶	وضعیت مالی ضامن
۵۹	عامل فروش اوراق
۵۹	عامل پرداخت
۶۰	سندیکای متعهدین پذیرهنویسی
۶۱	سندیکای بازارگردانی
۶۲	سایر نکات با اهمیت
۶۳	مشخصات مشاور
۶۴	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی ها: مواد اولیه مصرفی (قطعات) در فرآیند تولید محصولات به شرح جدول بند ۲ ذیل،

(۲) ارزش دارایی ها: ۲۰,۰۶۶,۰۷۵ میلیون ریال،

الف) ارزش مواد اولیه مصرفی (قطعات) براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و مستندات خرید کالا و پیش فاکتور با تایید حسابرس صورت می گیرد. خلاصه ای از مشخصات و اطلاعات مربوط به قطعات مصرفی مبنای انتشار اوراق مرابحه در جدول زیر ارائه شده است:

ردیف	نام قطعه	خودرو	سازنده	تیراژ / عدد	قیمت کالا / ریال	قیمت کل / ریال
۱	سپر حرارتی	J۴	تکلان توس	۵۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	کیس کاسه نمد			۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	واشر کور کن آب			۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	واشر کور کن روغن			۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	واشر تخت پیچ سرسیلندر			۵۰,۰۰۰	۲۹,۲۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	واشر پیچ سر میل لنگ			۵۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	شیشه لچکی جلو راست	S۳	ونوس شیشه	۳,۰۰۰	۴۶۴,۵۶۲	۱,۳۹۳,۶۸۴,۵۰۰
۸	شیشه عقب			۶,۰۰۰	۵,۲۲۹,۱۰۰	۳۱,۳۷۴,۵۹۸,۵۰۰
۹	شیشه جلو			۶,۰۰۰	۱۰,۱۴۹,۴۲۵	۶۰,۸۹۶,۵۵۱,۵۰۰
۱۰	شیشه درب جلو راست			۶,۰۰۰	۱,۶۹۸,۹۱۷	۱۰,۱۹۳,۵۰۲,۰۰۰
۱۱	شیشه درب عقب راست			۶,۰۰۰	۱,۵۰۹,۷۲۰	۹,۰۵۸,۳۲۱,۵۰۰
۱۲	شیشه درب جلو چپ			۶,۰۰۰	۱,۶۹۸,۹۱۷	۱۰,۱۹۳,۵۰۲,۰۰۰
۱۳	شیشه درب عقب چپ			۶,۰۰۰	۱,۵۰۹,۷۲۰	۹,۰۵۸,۳۲۱,۵۰۰
۱۴	شیشه لچکی جلو چپ			۹,۰۰۰	۴۶۴,۵۶۲	۴,۱۸۱,۰۵۳,۵۰۰
۱۵	شیشه درب جلو چپ	S۵	ونوس شیشه	۱۲,۰۰۰	۱۸۲۴۹۶۷,۷۵	۲۱,۸۹۹,۶۱۳,۰۰۰
۱۶	شیشه درب عقب چپ			۱۲,۰۰۰	۱,۵۴۹,۷۲۶	۱۸,۵۹۶,۷۱۲,۰۰۰
۱۷	شیشه درب جلو راست			۱۲,۰۰۰	۱,۸۲۴,۹۶۸	۲۱,۸۹۹,۶۱۳,۰۰۰
۱۸	شیشه درب عقب راست			۱۲,۰۰۰	۱,۵۴۹,۷۲۶	۱۸,۵۹۶,۷۱۲,۰۰۰
۱۹	شیشه جلو اتومات			۱۲,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۱۵۶	۱۲۸,۳۵۳,۸۶۶,۰۰۰
۲۰	شیشه عقب			۱۲,۰۰۰	۵,۰۵۴,۹۰۵	۶۰,۶۵۸,۸۵۴,۰۰۰
۲۱	شیشه جانبی جلو راست	T۸	ونوس شیشه	۵,۰۰۰	۱,۹۷۸,۸۰۹	۹,۸۹۴,۰۴۵,۰۰۰
۲۲	شیشه جانبی جلو چپ			۵,۰۰۰	۱,۹۷۸,۸۰۹	۹,۸۹۴,۰۴۵,۰۰۰
۲۳	شیشه جانبی عقب چپ			۵,۰۰۰	۱,۶۲۵,۹۶۲	۸,۱۲۹,۸۱۰,۰۰۰
۲۴	شیشه جلو			۵,۰۰۰	۹,۲۶۸,۱۵۹	۴۶,۳۴۰,۷۹۵,۰۰۰
۲۵	شیشه جانبی عقب راست			۵,۰۰۰	۱,۶۲۵,۹۶۲	۸,۱۲۹,۸۱۰,۰۰۰
۲۶	شیشه عقب			۵,۰۰۰	۳,۹۳۶,۷۷۳	۱۹,۶۸۳,۸۶۵,۰۰۰
۲۷	شیشه جلو	J۴	ونوس شیشه	۱۸,۰۰۰	۱۰,۶۴۸,۷۷۹	۱۹۱,۶۷۸,۰۱۷,۵۰۰
۲۸	شیشه عقب			۱۸,۰۰۰	۵,۷۶۱,۷۹۴	۱۰۳,۷۱۲,۲۹۶,۵۰۰
۲۹	شیشه جانبی جلو چپ			۱۸,۰۰۰	۱,۸۱۴,۵۷۰	۳۲,۶۶۲,۲۵۵,۵۰۰
۳۰	شیشه جانبی جلو راست			۱۸,۰۰۰	۱,۸۱۴,۵۷۰	۳۲,۶۶۲,۲۵۵,۵۰۰
۳۱	شیشه جانبی عقب چپ			۱۸,۰۰۰	۱,۷۵۹,۸۸۳	۳۱,۶۷۷,۸۹۴,۰۰۰
۳۲	شیشه جانبی عقب راست			۱۸,۰۰۰	۱,۷۵۹,۸۸۳	۳۱,۶۷۷,۸۹۴,۰۰۰
۳۳	مثلث احتیاط	مشترک	نورگر شب	۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴	تقویتی جلو سقف	J۴	نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۸۴۴,۴۶۴	۱۲,۶۶۶,۹۶۰,۰۰۰
۳۵	تقویتی عقب سقف		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۶۷۴,۵۷۴	۱۰,۱۱۸,۶۱۰,۰۰۰
۳۶	مجموعه سقف		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۷,۱۲۷,۷۶۱	۱۰۶,۹۱۶,۴۱۵,۰۰۰
۳۷	گلگیر چپ		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۳,۱۵۵,۵۶۴	۴۷,۳۳۳,۴۶۰,۰۰۰
۳۸	گلگیر راست		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۳,۱۵۵,۵۶۴	۴۷,۳۳۳,۴۶۰,۰۰۰

ردیف	نام قطعه	خودرو	سازنده	تیراژ / عدد	قیمت کالا / ریال	قیمت کل / ریال
۳۹	ساید چپ	J۴	سایپا پرس	۱۵.۰۰۰	۱۳.۲۱۹.۸۷۸	۱۹۸.۲۹۸.۱۷۰.۰۰۰
۴۰	ساید راست			۱۵.۰۰۰	۱۳.۲۱۹.۸۷۸	۱۹۸.۲۹۸.۱۷۰.۰۰۰
۴۱	مجموعه درب جانبی عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۱۱.۹۷۴.۰۰۰	۱۷۹.۶۱۰.۰۰۰.۰۰۰
۴۲	مجموعه درب جانبی عقب راست			۱۵.۰۰۰	۱۱.۹۷۴.۰۰۰	۱۷۹.۶۱۰.۰۰۰.۰۰۰
۴۳	مجموعه درب جانبی جلو چپ			۱۵.۰۰۰	۱۲.۲۸۵.۷۰۰	۱۸۴.۲۸۵.۵۰۰.۰۰۰
۴۴	مجموعه درب جانبی جلو راست			۱۵.۰۰۰	۱۲.۲۸۵.۷۰۰	۱۸۴.۲۸۵.۵۰۰.۰۰۰
۴۵	ابرویی چپ	J۴	غرب استیل	۱۵.۰۰۰	۵۷۳.۶۲۰	۸.۶۰۴.۳۰۰.۰۰۰
۴۶	ابرویی راست			۱۵.۰۰۰	۵۷۳.۶۲۰	۸.۶۰۴.۳۰۰.۰۰۰
۴۷	براکت پشتی صندلی عقب			۱۵.۰۰۰	۹۴۵.۸۸۰	۱۴.۱۸۸.۲۰۰.۰۰۰
۴۸	گلگیر داخلی چپ			۱۵.۰۰۰	۱.۸۶۲.۹۴۰	۲۷.۹۴۴.۱۰۰.۰۰۰
۴۹	گلگیر داخلی راست			۱۵.۰۰۰	۱.۸۲۶.۴۰۰	۲۷.۳۹۶.۰۰۰.۰۰۰
۵۰	مجموعه بک پنل			۱۵.۰۰۰	۵.۴۹۹.۳۵۰	۸۲.۴۸۸.۷۵۰.۰۰۰
۵۱	مجموعه درب صندوق			۱۵.۰۰۰	۸.۸۸۸.۰۴۰	۱۳۳.۳۲۰.۶۰۰.۰۰۰
۵۲	مجموعه درب موتور			۱۵.۰۰۰	۱۱.۵۴۴.۶۲۰	۱۷۳.۱۶۹.۲۰۰.۰۰۰
۵۳	مجموعه ستون جلو ، وسط راست			۱۵.۰۰۰	۱۰.۷۱۱.۵۱۰	۱۶۰.۶۷۲.۶۵۰.۰۰۰
۵۴	مجموعه ستون جلو ، وسط چپ			۱۵.۰۰۰	۱۱.۲۸۱.۶۷۰	۱۶۹.۳۲۵.۰۵۰.۰۰۰
۵۵	مجموعه ستون عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۱۰.۲۶۰.۹۴۰	۱۵۳.۹۱۴.۱۰۰.۰۰۰
۵۶	مجموعه ستون عقب راست			۱۵.۰۰۰	۱۰.۱۶۹.۵۲۰	۱۵۲.۵۴۲.۸۰۰.۰۰۰
۵۷	مجموعه طاقچه عقب			۱۵.۰۰۰	۴.۵۸۷.۸۳۰	۶۸.۸۱۷.۴۵۰.۰۰۰
۵۸	مجموعه کولاپر			۱۵.۰۰۰	۶.۳۱۸.۶۸۰	۹۴.۷۸۰.۲۰۰.۰۰۰
۵۹	تقویتی پایین چپ	J۴	مهندسی خور	۱۵.۰۰۰	۴۶۱.۵۲۳	۶.۹۲۲.۸۴۵.۰۰۰
۶۰	تقویتی پایین راست			۱۵.۰۰۰	۴۶۱.۵۲۳	۶.۹۲۲.۸۴۵.۰۰۰
۶۱	مجموعه براکت گلگیر			۳۰.۰۰۰	۵۶.۰۵۲	۱.۶۸۱.۵۶۰.۰۰۰
۶۲	پرکن سوخت			۱۵.۰۰۰	۲۶۳.۶۴۲	۳.۹۵۴.۶۴۵.۰۰۰
۶۳	تقویتی لولا چپ			۱۵.۰۰۰	۳۵۳.۱۱۹	۵.۲۹۶.۷۸۵.۰۰۰
۶۴	تقویتی لولا راست			۱۵.۰۰۰	۳۵۳.۱۱۹	۵.۲۹۶.۷۸۵.۰۰۰
۶۵	مجموعه تقویتی چراغ عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۷۵۷.۷۱۴	۱۱.۳۶۵.۷۱۰.۰۰۰
۶۶	مجموعه تقویتی چراغ عقب راست			۱۵.۰۰۰	۷۵۷.۷۱۴	۱۱.۳۶۵.۷۱۰.۰۰۰
۶۷	تقویتی درب عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۲۷۲.۳۴۷	۴.۰۸۵.۲۰۵.۰۰۰
۶۸	تقویتی درب عقب راست			۱۵.۰۰۰	۲۷۲.۳۴۷	۴.۰۸۵.۲۰۵.۰۰۰
۶۹	مجموعه تقویتی داخلی ستون چپ			۱۵.۰۰۰	۳.۲۰۴.۸۲۴	۴۸.۰۷۲.۳۶۰.۰۰۰
۷۰	مجموعه تقویتی داخلی ستون راست			۱۵.۰۰۰	۳.۲۰۲.۳۶۴	۴۸.۰۳۵.۴۶۰.۰۰۰
۷۱	براکت چپ			۱۵.۰۰۰	۱۲۲.۴۷۰	۱.۸۳۷.۰۵۰.۰۰۰
۷۲	براکت راست			۱۵.۰۰۰	۱۲۲.۴۷۰	۱.۸۳۷.۰۵۰.۰۰۰
۷۳	مجموعه صفحه مهره قلاب قفل درب			۳۰.۰۰۰	۹۱.۵۷۰	۲.۷۴۷.۱۰۰.۰۰۰
۷۴	مجموعه باک بنزین	J۴	اورند پیشرو	۵۰.۰۰۰	۲۳.۳۴۱.۰۰۰	۱.۱۶۷.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۷۵	ژنت خلاء بوستر			۵۰.۰۰۰	۳.۸۲۰.۲۱۸	۱۹۱.۰۱۰.۹۰۰.۰۰۰
۷۶	داشبورد	J۴	برنز	۵۰.۰۰۰	۲۴.۹۸۵.۴۷۸	۱.۱۹۹.۲۷۲.۹۰۰.۰۰۰
۷۷	کنسول			۵۰.۰۰۰	۲.۸۱۳.۱۲۵	۱۴۰.۶۵۶.۲۵۰.۰۰۰
۷۸	رودری جلو چپ			۵۰.۰۰۰	۶.۳۲۲.۲۷۰	۳۱۶.۱۱۳.۵۰۰.۰۰۰

ردیف	نام قطعه	خودرو	سازنده	تیراز / عدد	قیمت کالا / ریال	قیمت کل / ریال
۷۹	رودری جلو راست			۵۰,۰۰۰	۶,۳۲۲,۲۷۰	۳۱۶,۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰
۸۰	رودری عقب چپ			۵۰,۰۰۰	۴,۶۳۴,۸۹۴	۲۳۱,۷۴۴,۷۰۰,۰۰۰
۸۱	رودری عقب راست			۵۰,۰۰۰	۴,۶۳۴,۸۹۴	۲۳۱,۷۴۴,۷۰۰,۰۰۰
۸۲	قاب بالای ستون جلو چپ			۵۰,۰۰۰	۵۵۵,۸۴۶	۲۷,۷۹۲,۳۰۰,۰۰۰
۸۳	قاب بالای ستون جلو راست			۵۰,۰۰۰	۵۵۴,۹۱۱	۲۷,۷۴۵,۵۵۰,۰۰۰
۸۴	قاب پایین ستون وسط چپ			۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۲۳۰	۶۱,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۵	قاب پایین ستون وسط راست			۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۲۳۰	۶۱,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۶	قاب بالای ستون عقب چپ			۵۰,۰۰۰	۷۹۲,۰۳۰	۳۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۷	قاب بالای ستون عقب راست			۵۰,۰۰۰	۷۹۲,۰۳۰	۳۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۸	قاب بالای ستون وسط چپ			۵۰,۰۰۰	۵۷۱,۸۵۱	۲۸,۵۹۲,۵۵۰,۰۰۰
۸۹	قاب بالای ستون وسط راست			۵۰,۰۰۰	۵۷۱,۸۵۱	۲۸,۵۹۲,۵۵۰,۰۰۰
۹۰	قاب پایین ستون جلو راست			۵۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۴۶	۲۵,۱۵۲,۳۰۰,۰۰۰
۹۱	قاب پایین ستون جلو چپ			۵۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۴۶	۲۵,۱۵۲,۳۰۰,۰۰۰
۹۲	قاب بالای ستون جلو چپ	S5		۱۸,۳۶۰	۵۵۸,۱۷۹	۱۰,۲۴۸,۱۶۶,۴۴۰
۹۳	قاب بالای ستون جلو راست			۱۸,۳۶۰	۵۵۸,۱۷۹	۱۰,۲۴۸,۱۶۶,۴۴۰
۹۴	جعبه داشبورد	J4		۱۵,۰۰۰	۱,۷۴۷,۲۹۳	۲۶,۲۰۹,۳۹۵,۰۰۰
۹۵	براکت دسته موتور سمت راست	J4	چشمه سار	۱۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۶	مجموعه موتور	J4	رویال صنعت سامانه	۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۵۹۶,۰۵۰	۱۲,۰۲۹,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰
مجموع						۳۰۰,۶۶۰,۷۴,۹۷۵,۸۸۰

✓ مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از منابع از طریق انتشار اوراق مباحه و مبلغ ۶۶,۰۷۴,۹۷۵,۸۸۰ ریال از منابع توسط بانی تأمین خواهد شد.
 ب) ارزش مواد و کالا و خدمات براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تایید حسابرسان صورت می گیرد.

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۴



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 ۳۰,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است. مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید: مبالغ به ریال

سال	ردیف	تاریخ	تعداد روز	سود روزانه تجمعی هر ورقه یک میلیون ریالی-ریال	کل مبلغ سود ریال
سال اول	۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۸۱	۸۹,۲۶۰	۱,۷۸۵,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۸۴	۹۰,۷۴۰	۱,۸۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸
سال دوم	۳	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱۸۱	۸۹,۲۶۰	۱,۷۸۵,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۴	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱۸۴	۹۰,۷۴۰	۱,۸۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸
سال سوم	۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۸۱	۸۹,۰۱۶	۱,۷۸۰,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
	۶	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱۸۵	۹۰,۹۸۴	۱,۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
سررسید ۱۴۰۴/۰۶/۰۱					۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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 پیش گفته بازنگری خواهد شد.

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

مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (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 به منظور خرید مواد اولیه (قطعات) محصولات تولیدی،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۳ سال (۳۶ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۳ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱ شهریور ماه ۱۴۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

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

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

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص

شماره ثبت: ۵۴۴۷۵۴

صفحه ۱۰ از ۶۴



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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
 - بانی: شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)،
 - ضامن: بانک تجارت (سهامی عام)،
 - حسابرس: موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - سندیکای بازارگردانی: سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به حجم ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا به حجم ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
 - سندیکای تعهد پذیره نویسی: سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به حجم ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به حجم ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند به حجم ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
 - فروشنندگان: شرکت های تکلان توس، ونوس شیشه، نورگر شب، نخل ارگ کریمخان، سایپا پرس، غرب استیل، مهندسی خور، اورند پیشرو، برنز، چشمه سار، رویال صنعت سامانه.
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص).

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد 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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی)،

(۲) مشخصات دارایی ها: دارایی ها، مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی شرکت می باشد که به شرح جدول زیر است.

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴

صفحه ۱۱ از ۶۴



ردیف	نام قطعه	خودرو	سازنده	تیراژ / عدد	قیمت کالا / ریال	قیمت کل / ریال
۱	سپر حرارتی	J۴	تکلان توس	۵۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	کیس کاسه نمد			۵۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	واشر کور کن آب			۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	واشر کور کن روغن			۵۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	واشر تخت پیچ سرسیلندر			۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	واشر پیچ سر میل لنگ			۵۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	شیشه لچکی جلو راست	S۳	ونوس شیشه	۳,۰۰۰	۴۶۴,۵۶۲	۱,۳۹۳,۶۸۴,۵۰۰
۸	شیشه عقب			۶,۰۰۰	۵,۱۲۹,۱۰۰	۳۱,۳۷۴,۵۹۸,۵۰۰
۹	شیشه جلو			۶,۰۰۰	۱۰,۱۴۹,۴۲۵	۶۰,۸۹۶,۵۵۱,۵۰۰
۱۰	شیشه درب جلو راست			۶,۰۰۰	۱,۶۹۸,۹۱۷	۱۰,۱۹۳,۵۰۲,۰۰۰
۱۱	شیشه درب عقب راست			۶,۰۰۰	۱,۵۰۹,۷۲۰	۹,۰۵۸,۳۲۱,۵۰۰
۱۲	شیشه درب جلو چپ			۶,۰۰۰	۱,۶۹۸,۹۱۷	۱۰,۱۹۳,۵۰۲,۰۰۰
۱۳	شیشه درب عقب چپ			۶,۰۰۰	۱,۵۰۹,۷۲۰	۹,۰۵۸,۳۲۱,۵۰۰
۱۴	شیشه لچکی جلو چپ			۹,۰۰۰	۴۶۴,۵۶۲	۴,۱۸۱,۰۵۳,۵۰۰
۱۵	شیشه درب جلو چپ	S۵	ونوس شیشه	۱۲,۰۰۰	۱۸۲۴۹۶۷,۷۵	۲۱,۸۹۹,۶۱۳,۰۰۰
۱۶	شیشه درب عقب چپ			۱۲,۰۰۰	۱,۵۴۹,۷۲۶	۱۸,۵۹۶,۷۱۲,۰۰۰
۱۷	شیشه درب جلو راست			۱۲,۰۰۰	۱,۸۲۴,۹۶۸	۲۱,۸۹۹,۶۱۳,۰۰۰
۱۸	شیشه درب عقب راست			۱۲,۰۰۰	۱,۵۴۹,۷۲۶	۱۸,۵۹۶,۷۱۲,۰۰۰
۱۹	شیشه جلو اتومات			۱۲,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۱۵۶	۱۲۸,۳۵۳,۸۶۶,۰۰۰
۲۰	شیشه عقب			۱۲,۰۰۰	۵,۰۵۴,۹۰۵	۶۰,۶۵۸,۸۵۴,۰۰۰
۲۱	شیشه جانبی جلو راست	T۸	ونوس شیشه	۵,۰۰۰	۱,۹۷۸,۸۰۹	۹,۸۹۴,۰۴۵,۰۰۰
۲۲	شیشه جانبی جلو چپ			۵,۰۰۰	۱,۹۷۸,۸۰۹	۹,۸۹۴,۰۴۵,۰۰۰
۲۳	شیشه جانبی عقب چپ			۵,۰۰۰	۱,۶۳۵,۹۶۲	۸,۱۲۹,۸۱۰,۰۰۰
۲۴	شیشه جلو			۵,۰۰۰	۹,۲۶۸,۱۵۹	۴۶,۳۴۰,۷۹۵,۰۰۰
۲۵	شیشه جانبی عقب راست			۵,۰۰۰	۱,۶۳۵,۹۶۲	۸,۱۲۹,۸۱۰,۰۰۰
۲۶	شیشه عقب			۵,۰۰۰	۳,۹۳۶,۷۷۳	۱۹,۶۸۳,۸۶۵,۰۰۰
۲۷	شیشه جلو	J۴	ونوس شیشه	۱۸,۰۰۰	۱۰,۶۴۸,۷۷۹	۱۹۱,۶۷۸,۰۱۷,۵۰۰
۲۸	شیشه عقب			۱۸,۰۰۰	۵,۷۶۱,۷۹۴	۱۰۳,۷۱۲,۲۹۶,۵۰۰
۲۹	شیشه جانبی جلو چپ			۱۸,۰۰۰	۱,۸۱۴,۵۷۰	۳۲,۶۶۲,۲۵۵,۵۰۰
۳۰	شیشه جانبی جلو راست			۱۸,۰۰۰	۱,۸۱۴,۵۷۰	۳۲,۶۶۲,۲۵۵,۵۰۰
۳۱	شیشه جانبی عقب چپ			۱۸,۰۰۰	۱,۷۵۹,۸۸۳	۳۱,۶۷۷,۸۹۴,۰۰۰
۳۲	شیشه جانبی عقب راست			۱۸,۰۰۰	۱,۷۵۹,۸۸۳	۳۱,۶۷۷,۸۹۴,۰۰۰
۳۳	مثلث احتیاط	مشترک	نورگر شب	۵۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴	تقویتی جلو سقف	J۴	نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۸۴۴,۴۶۴	۱۲,۶۶۶,۹۶۰,۰۰۰
۳۵	تقویتی عقب سقف		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۶۷۴,۵۷۴	۱۰,۱۱۸,۶۱۰,۰۰۰
۳۶	مجموعه سقف		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۷,۱۲۷,۷۶۱	۱۰۶,۹۱۶,۴۱۵,۰۰۰
۳۷	گلگیر چپ		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۳,۱۵۵,۵۶۴	۴۷,۳۳۳,۴۶۰,۰۰۰
۳۸	گلگیر راست		نخل ارگ کریمان	۱۵,۰۰۰	۳,۱۵۵,۵۶۴	۴۷,۳۳۳,۴۶۰,۰۰۰
۳۹	ساید چپ	J۴	سایا پرس	۱۸,۰۰۰	۱۳,۰۱۹,۸۷۸	۱۹۸,۳۹۸,۱۷۰,۰۰۰

ردیف	نام قطعه	خودرو	سازنده	تیراژ / عدد	قیمت کالا / ریال	قیمت کل / ریال
۴۰	ساید راست			۱۵.۰۰۰	۱۳.۲۱۹.۸۷۸	۱۹۸.۲۹۸.۱۷۰.۰۰۰
۴۱	مجموعه درب جانبی عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۱۱.۹۷۴.۰۰۰	۱۷۹.۶۱۰.۰۰۰.۰۰۰
۴۲	مجموعه درب جانبی عقب راست			۱۵.۰۰۰	۱۱.۹۷۴.۰۰۰	۱۷۹.۶۱۰.۰۰۰.۰۰۰
۴۳	مجموعه درب جانبی جلو چپ			۱۵.۰۰۰	۱۲.۲۸۵.۷۰۰	۱۸۴.۲۸۵.۵۰۰.۰۰۰
۴۴	مجموعه درب جانبی جلو راست			۱۵.۰۰۰	۱۲.۲۸۵.۷۰۰	۱۸۴.۲۸۵.۵۰۰.۰۰۰
۴۵	ابروی چپ			۱۵.۰۰۰	۵۷۳.۶۲۰	۸.۶۰۴.۳۰۰.۰۰۰
۴۶	ابروی راست			۱۵.۰۰۰	۵۷۳.۶۲۰	۸.۶۰۴.۳۰۰.۰۰۰
۴۷	براکت پشتی صندلی عقب			۱۵.۰۰۰	۹۴۵.۸۸۰	۱۴.۱۸۸.۲۰۰.۰۰۰
۴۸	گلگیر داخلی چپ			۱۵.۰۰۰	۱.۸۶۲.۹۴۰	۲۷.۹۴۴.۱۰۰.۰۰۰
۴۹	گلگیر داخلی راست			۱۵.۰۰۰	۱.۸۲۶.۴۰۰	۲۷.۳۹۶.۰۰۰.۰۰۰
۵۰	مجموعه بک پنل			۱۵.۰۰۰	۵.۴۹۹.۲۵۰	۸۲.۴۸۸.۷۵۰.۰۰۰
۵۱	مجموعه درب صندوق			۱۵.۰۰۰	۸.۸۸۸.۰۴۰	۱۳۳.۳۲۰.۶۰۰.۰۰۰
۵۲	مجموعه درب موتور			۱۵.۰۰۰	۱۱.۵۴۴.۶۲۰	۱۷۳.۱۶۹.۳۰۰.۰۰۰
۵۳	مجموعه ستون جلو ، وسط راست			۱۵.۰۰۰	۱۰.۷۱۱.۵۱۰	۱۶۰.۶۷۲.۶۵۰.۰۰۰
۵۴	مجموعه ستون جلو ، وسط چپ			۱۵.۰۰۰	۱۱.۲۸۱.۶۷۰	۱۶۹.۲۲۵.۰۵۰.۰۰۰
۵۵	مجموعه ستون عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۱۰.۲۶۰.۹۴۰	۱۵۳.۹۱۴.۱۰۰.۰۰۰
۵۶	مجموعه ستون عقب راست			۱۵.۰۰۰	۱۰.۱۶۹.۵۲۰	۱۵۲.۵۴۲.۸۰۰.۰۰۰
۵۷	مجموعه طاقچه عقب			۱۵.۰۰۰	۴.۵۸۷.۸۳۰	۶۸.۸۱۷.۴۵۰.۰۰۰
۵۸	مجموعه کولاپر			۱۵.۰۰۰	۶.۳۱۸.۶۸۰	۹۴.۷۸۰.۲۰۰.۰۰۰
۵۹	تقویتی پایین چپ			۱۵.۰۰۰	۴۶۱.۵۲۳	۶.۹۲۲.۸۴۵.۰۰۰
۶۰	تقویتی پایین راست			۱۵.۰۰۰	۴۶۱.۵۲۳	۶.۹۲۲.۸۴۵.۰۰۰
۶۱	مجموعه براکت گلگیر			۳۰.۰۰۰	۵۶.۰۵۲	۱.۶۸۱.۵۶۰.۰۰۰
۶۲	پرکن سوخت			۱۵.۰۰۰	۲۶۲.۶۴۳	۳.۹۵۴.۶۴۵.۰۰۰
۶۳	تقویتی لولا چپ			۱۵.۰۰۰	۳۵۳.۱۱۹	۵.۲۹۶.۷۸۵.۰۰۰
۶۴	تقویتی لولا راست			۱۵.۰۰۰	۳۵۳.۱۱۹	۵.۲۹۶.۷۸۵.۰۰۰
۶۵	مجموعه تقویتی چراغ عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۷۵۷.۷۱۴	۱۱.۳۶۵.۷۱۰.۰۰۰
۶۶	مجموعه تقویتی چراغ عقب راست			۱۵.۰۰۰	۷۵۷.۷۱۴	۱۱.۳۶۵.۷۱۰.۰۰۰
۶۷	تقویتی درب عقب چپ			۱۵.۰۰۰	۲۷۲.۳۴۷	۴.۰۸۵.۲۰۵.۰۰۰
۶۸	تقویتی درب عقب راست			۱۵.۰۰۰	۲۷۲.۳۴۷	۴.۰۸۵.۲۰۵.۰۰۰
۶۹	مجموعه تقویتی داخلی ستون چپ			۱۵.۰۰۰	۳.۲۰۴.۸۲۴	۴۸.۰۷۲.۳۶۰.۰۰۰
۷۰	مجموعه تقویتی داخلی ستون راست			۱۵.۰۰۰	۳.۲۰۲.۳۶۴	۴۸.۰۳۵.۴۶۰.۰۰۰
۷۱	براکت چپ			۱۵.۰۰۰	۱۲۲.۴۷۰	۱.۸۳۷.۰۵۰.۰۰۰
۷۲	براکت راست			۱۵.۰۰۰	۱۲۲.۴۷۰	۱.۸۳۷.۰۵۰.۰۰۰
۷۳	مجموعه صفحه مهره قلاب قفل درب			۳۰.۰۰۰	۹۱.۵۷۰	۲.۷۴۷.۱۰۰.۰۰۰
۷۴	مجموعه باک بنزین			۵۰.۰۰۰	۲۳.۳۴۱.۰۰۰	۱.۱۶۷.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۷۵	ژنت خلاء بوستر			۵۰.۰۰۰	۳.۸۲۰.۲۱۸	۱۹۱.۰۱۰.۹۰۰.۰۰۰
۷۶	داشبورد			۵۰.۰۰۰	۲۳.۹۸۵.۴۷۸	۱.۱۹۹.۲۷۳.۹۰۰.۰۰۰
۷۷	کنسول			۵۰.۰۰۰	۲.۸۱۳.۱۲۵	۱۴۰.۶۵۶.۲۵۰.۰۰۰
۷۸	رودری جلو چپ			۵۰.۰۰۰	۶.۳۲۲.۲۷۰	۳۱۶.۱۱۳.۵۰۰.۰۰۰
۷۹	رودری جلو راست			۵۰.۰۰۰	۶.۳۲۲.۲۷۰	۳۱۶.۱۱۳.۵۰۰.۰۰۰

ردیف	نام قطعه	خودرو	سازنده	تیراز / عدد	قیمت کالا / ریال	قیمت کل / ریال
۸۰	رودری عقب چپ			۵۰,۰۰۰	۴,۶۳۴,۸۹۴	۲۳۱,۷۴۴,۷۰۰,۰۰۰
۸۱	رودری عقب راست			۵۰,۰۰۰	۴,۶۳۴,۸۹۴	۲۳۱,۷۴۴,۷۰۰,۰۰۰
۸۲	قاب بالای ستون جلو چپ			۵۰,۰۰۰	۵۵۵,۸۴۶	۲۷,۷۹۲,۳۰۰,۰۰۰
۸۳	قاب بالای ستون جلو راست			۵۰,۰۰۰	۵۵۴,۹۱۱	۲۷,۷۴۵,۵۵۰,۰۰۰
۸۴	قاب پایین ستون وسط چپ			۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۲۳۰	۶۱,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۵	قاب پایین ستون وسط راست			۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۲۳۰	۶۱,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۶	قاب بالای ستون عقب چپ			۵۰,۰۰۰	۷۹۲,۰۳۰	۳۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۷	قاب بالای ستون عقب راست			۵۰,۰۰۰	۷۹۲,۰۳۰	۳۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰
۸۸	قاب بالای ستون وسط چپ			۵۰,۰۰۰	۵۷۱,۸۵۱	۲۸,۵۹۲,۵۵۰,۰۰۰
۸۹	قاب بالای ستون وسط راست			۵۰,۰۰۰	۵۷۱,۸۵۱	۲۸,۵۹۲,۵۵۰,۰۰۰
۹۰	قاب پایین ستون جلو راست			۵۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۴۶	۲۵,۱۵۲,۳۰۰,۰۰۰
۹۱	قاب پایین ستون جلو چپ			۵۰,۰۰۰	۵۰۳,۰۴۶	۲۵,۱۵۲,۳۰۰,۰۰۰
۹۲	قاب بالای ستون جلو چپ	S۵		۱۸,۳۶۰	۵۵۸,۱۷۹	۱۰,۲۴۸,۱۶۶,۴۴۰
۹۳	قاب بالای ستون جلو راست			۱۸,۳۶۰	۵۵۸,۱۷۹	۱۰,۲۴۸,۱۶۶,۴۴۰
۹۴	جعبه داشبورد	J۴		۱۵,۰۰۰	۱,۷۴۷,۲۹۳	۲۶,۲۰۹,۳۹۵,۰۰۰
۹۵	براکت دسته موتور سمت راست	J۴	چشمه سار	۱۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۶	مجموعه موتور	J۴	رویال صنعت سامانه	۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۵۹۶,۰۵۰	۱۲,۰۲۹,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰
مجموع						۲۰۰,۰۶۶,۰۷۴,۹۷۵,۸۸۰

(۳) ارزش دارایی: ۲۰,۰۶۶,۰۷۵ میلیون ریال که مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه

در بازار سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد.

(۴) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۵) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

(۷) اقامه و دفاع از هرگونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به دآوری 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 تامین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۸) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

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

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأً از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

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

مشخصات شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

ساخت و مونتاژ، توزیع و فروش اتومبیل سواری، ارائه خدمات بعد از فروش محصولات، تولید و مونتاژ، فروش و خدمات پس از فروش انواع خودروی وانت، صادرات انواع خودروهای سواری و وانت.

تاسیس، احداث و اداره کارخانجات در هر محل، در داخل و یا خارج از کشور به منظور تولید و تهیه انواع خودروی سواری و وانت و قطعات مربوط به آنها و امثال آن و بهره برداری از اینگونه کارخانجات و فروش و صدور محصولات آنها و واردات و فروش مواد اولیه و قطعات هرگونه خودرو و ماشین آلات. همچنین تاسیس هرگونه شرکت با یا بدون مشارکت اشخاص داخلی و خارجی و سرمایه گذاری و خرید و فروش کارخانجات و سهام شرکت های موجود در داخل و یا خارج از کشور و استفاده از فرصت های سرمایه گذاری به منظور کسب سود و تقویت بنیه مالی. انجام هرگونه عملیات و اقدام تجاری و فعالیت های مربوطه که به طور صریح یا ضمنی و یا مستقیم و غیرمستقیم در رابطه با اهداف پیش بینی شده باشد. همچنین مبادرت به هرگونه فعالیت های قانونی که برای انجام مقاصد بالا یا تسهیل اجرای آن لازم یا مفید باشد نیز جزء فعالیت های اصلی شرکت تلقی می گردد.

تاریخچه فعالیت

شرکت کرمان موتور به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۵۵۱۹۷۴ در تاریخ ۱۴ اسفندماه ۱۳۷۳ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۱۱۱۴۷۶ مورخ ۱۴ اسفندماه ۱۳۷۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت کرمان موتور جز واحدهای فرعی شرکت صنایع خودروسازی کرمان (سهامی خاص) است. مرکز اصلی شرکت در تهران کیلومتر ۱۶ جاده مخصوص کرج، بلوار نخل و کارخانه آن در شهرستان بزم، شهرک صنعتی ارگ جدید واقع است.

براساس پیشنهاد شماره ۳۱۰۰/۲۱۱/۱۵۷۷۵ مورخ ۱۳۷۳/۰۵/۱۲ سازمان سرمایه گذاری و کمک های اقتصادی و فنی ایران وابسته به وزارت امور اقتصادی و دارایی تصویب نامه شماره ۲۴۶۴۳/ت/۲۷۰ مورخ ۱۳۷۳/۰۷/۱۴ هیئت وزیران به شرکت دوو کورپوریشن کره جنوبی اجازه داده شد که با سرمایه گذاری مشترک با شرکت های خصوصی ایرانی نسبت به تولید خودرو در مدل های سیلو و ماتیز در شهرستان بزم اقدام نماید. لیکن به علت تحریم، این همکاری در سال ۱۳۸۲ قطع و در سال ۱۳۸۷ قراردادی با شرکت لیفان چین منعقد و اولین مدل با نام لیفان ۵۲۰ در همان سال تولید گردید. همکاری با شرکت لیفان با تولید خودروی لیفان ۶۲۰ با موتور ۱۶۰۰ سی سی در سال ۱۳۸۹ در کنار مدل قبلی ادامه یافت و در سال های بعد از ۱۳۸۹ نیز ۴ مدل خودروی لیفان ۶۲۰ با موتور ۱۸۰۰، لیفان X۶۰ (شاسی بلند با گیربکس دنده ای و اتوماتیک)، لیفان X۵۰ (گیربکس دنده ای و اتوماتیک) و لیفان ۸۲۰ ادامه پیدا کرده است. در سال ۱۳۹۰ با شرکت جک (JAC) کشور چین قرارداد تولید انواع خودروی سواری منعقد شد و مدل های توجوی

(J۳) سدان و هاچبک وارد بازار گردید و در سال های بعد از ۱۳۹۰ اقدام به تولید خودروی J۵ با موتور ۱۵۰۰ و J۸۰۰

(گیربکس اتوماتیک) و S5 با گیربکس دنده‌ای نمود. از سال ۱۳۹۵ خودروی S5 با موتورهای ۲۰۰۰ توربو (گیربکس اتوماتیک) و در سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ خودروهای S3 (گیربکس اتوماتیک) و J4 (گیربکس اتوماتیک) تولید و در حال حاضر نیز ادامه دارد. در سال ۱۳۹۵ با شرکت هیوندای (Hyundai) کشور کره جنوبی قرارداد تولید انواع خودروی سواری منعقد شد و مدل‌های I10، I20، اکسنت و الانترا در شرکت کرمان موتور تولید می‌گردید که با توجه به تحریم‌ها تولید این خودروها در سال ۱۳۹۷ متوقف گردید.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت براساس اساسنامه، از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه بیانیه به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
صنایع خودروسازی کرمان	سهامی خاص	۱۹۹	۱۴,۷۴۳,۴۰۱,۸۱۲	٪۸۶,۷
گروه اقتصادی کرمان خودرو	سهامی عام	۴۷۵۵۶۱	۲,۱۳۵,۹۰۷,۵۲۵	٪۱۲,۶
شرکت خودروسازان بم	سهامی خاص	۱۹۸۹۲۷	۱۲۰,۶۹۰,۰۱۸	٪۰,۷
سایر	-	-	۶۴۵	۰,۰۰٪
جمع			۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۸، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین براساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۸، هیأت مدیره آقای سامان فیروزی فیروزکوهی را به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت
شروع	خاتمه		
صنایع خودروسازی کرمان (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	محمدرضا شهبخش	۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۱۸
خدمات و تجارت بم خودرو (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	مازیار شوندی	۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۱۸
گروه اقتصادی کرمان خودرو (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	حامد شادکام	۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۱۸
سامان فیروزی فیروزکوهی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۱۸
خودروسازان بم (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	محمدرضا یزدان پناه فدائی	۱۴۰۱/۰۳/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۳/۱۸

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲، مؤسسه حسابرسی بصیر محاسب توس به سمت بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی ابرار اندیشان به سمت بازرس علی البدل برای مدت یکسال مالی تعیین شدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز دو مؤسسه فوق الذکر بوده‌اند.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۷,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۱ به شماره روزنامه رسمی ۲۱۷۰۸ تهران در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۰۶/۲۵	۵,۲۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲	مازاد تجدید ارزیابی و آورده نقدی
۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۳,۲۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۶۱	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۶/۱۱/۰۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	۱۷۳	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت جداگانه (ریال)	۶۷	۱۲	۱۳۹
سود (زیان) واقعی هر سهم مجموعه (ریال)	۹۵	۲۳	۱۸۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۰	۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

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

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
درآمدهای عملیاتی	۱۰۰,۰۴۵,۵۸۲	۳۵,۶۶۳,۰۶۳	۳۱,۶۱۲,۱۶۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۲,۷۰۰,۳۲۳)	(۳۵,۰۹۸,۰۸۲)	(۲۷,۶۴۷,۹۵۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۷,۳۴۵,۲۵۹	۵۶۴,۹۸۰	۳,۹۶۴,۲۰۴
هزینه های فروش اداری عمومی	(۵,۰۹۳,۹۴۳)	(۲,۳۶۲,۸۸۵)	(۱,۸۷۲,۸۴۷)
سایر درآمدها	۱,۳۰۸,۵۱۶	۸,۵۶۰,۲۰۱	۴,۷۶۴,۲۹۰
سایر هزینه ها	(۱,۹۰۹,۸۸۵)	(۱,۰۹۹,۱۱۰)	(۶۲۶,۸۹۵)
سود زیان عملیاتی	۱۱,۵۴۹,۹۴۶	۵,۶۶۳,۱۸۶	۶,۲۲۸,۷۵۱
هزینه مالی	(۱۲,۲۳۰,۵۷۳)	(۶,۱۵۶,۴۰۶)	(۵,۵۴۱,۳۴۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۰۴۶,۲۲۶	۶۹۳,۵۸۴	۴۲۲,۳۲۷
سود (زیان) قبل از مالیات	۲,۳۶۵,۶۰۰	۲۰۰,۳۶۴	۱,۱۰۹,۷۳۹
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	.	.	.
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	.	.	.
سود (زیان) خالص	۲,۳۶۵,۶۰۰	۲۰۰,۳۶۴	۱,۱۰۹,۷۳۹

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
دارایی ثابت مشهود	۱۴,۹۳۰,۶۴۴	۱۳,۹۵۲,۷۲۶	۱۴,۷۴۸,۷۴۵
سرمایه گذاری در املاک	۵,۳۸۱,۳۲۱	۵,۳۲۸,۶۶۸	۴,۱۳۳,۳۱۳
دارایی های نامشهود	۲۲,۰۲۷	۱۹,۵۱۶	۸,۹۳۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۵۶۶,۰۲۳	۷۹۹,۶۲۰	۷۷۸,۶۲۰
دریافتی های بلند مدت	۳۲,۴۷۳,۷۹۸	۱۵,۹۰۲,۸۳۹	۳,۹۹۸,۰۳۳
جمع دارایی های غیر جاری	۵۴,۲۷۳,۸۱۳	۳۶,۰۰۴,۳۶۸	۲۳,۶۶۷,۶۴۱
پیش پرداخت ها	۲۲,۵۴۵,۶۷۵	۲۹,۸۰۳,۳۲۸	۶,۵۷۶,۷۰۰
موجودی مواد و کالا	۱۶,۲۷۸,۳۶۰	۶,۰۴۵,۰۰۲	۱,۹۱۹,۸۵۹
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۵۵,۹۴۱,۲۶۲	۳۵,۹۱۰,۲۲۳	۲۷,۱۶۰,۳۷۰
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵,۱۹۳,۳۶۸	۶,۷۷۸,۸۸۹	۴,۴۹۴,۹۲۹
موجودی نقد	۳,۹۹۹,۱۸۸	۴,۸۴۲,۳۷۶	۲,۳۳۴,۴۸۸
جمع دارایی های جاری	۱۰۴,۹۵۷,۸۵۲	۸۳,۳۸۰,۱۲۹	۴۲,۴۸۶,۳۴۶
جمع دارایی ها	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۱۱۹,۳۸۴,۴۹۷	۶۶,۱۵۳,۹۸۷
سرمایه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱۸,۹۳۳	۲۱۸,۹۳۳	۲۱۸,۹۳۳
سود (زیان) انباشته	(۴,۱۶۱,۲۲۲)	(۶,۵۲۶,۸۲۲)	(۶,۷۲۷,۱۸۶)
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۰۵۷,۷۱۱	۱۰,۶۹۲,۱۱۱	۱۰,۴۹۱,۷۴۷
پرداختی های بلند مدت	۸,۱۷۰,۰۰۰	۱۶,۲۹۷,۰۰۰	۸,۶۳۰,۰۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۱۶,۱۷۷,۰۹۶	۳,۹۲۰,۶۳۱	۲,۹۹۶,۷۳۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳۹,۰۲۲	۲۱۸,۰۲۷	۱۷۳,۸۰۳
جمع بدهی های غیر جاری	۲۴,۶۸۶,۱۲۸	۲۰,۴۳۵,۶۵۸	۱۱,۸۰۰,۵۴۱
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۶,۶۹۷,۶۰۰	۲۶,۵۳۱,۴۵۵	۱۲,۸۲۰,۷۰۵
مالیات پرداختی	.	.	.
تسهیلات مالی	۴۳,۷۷۴,۸۲۳	۲۶,۶۶۶,۵۰۳	۱۶,۵۳۲,۵۸۸
پیش دریافت ها	۶۱,۰۱۵,۴۰۲	۳۵,۰۵۸,۷۷۱	۱۴,۵۰۸,۴۰۷
جمع بدهی های جاری	۱۲۱,۴۸۷,۸۲۵	۸۸,۲۵۶,۷۲۹	۴۳,۸۶۱,۶۹۹
جمع بدهی ها	۱۴۶,۱۷۳,۹۵۳	۱۰۸,۶۹۲,۳۸۷	۵۵,۶۶۲,۲۴۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۱۱۹,۳۸۴,۴۹۷	۶۶,۱۵۳,۹۸۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۹۳۳	(۶,۷۲۷,۱۸۶)	۱۰,۴۹۱,۷۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	-
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	۲۰۰,۳۶۴	۲۰۰,۳۶۴
مانده تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۹۳۳	(۶,۵۲۶,۸۲۲)	۱۰,۶۹۲,۱۱۲
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۹۳۳	(۶,۵۲۶,۸۲۲)	۱۰,۶۹۲,۱۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	-
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	۲,۳۶۵,۶۰۰	۲,۳۶۵,۶۰۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۹۳۳	(۴,۱۶۱,۲۲۲)	۱۳,۰۵۷,۷۱۱

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴



صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نقد حاصل از عملیات	(۱۶,۴۳۴,۷۵۰)	(۵,۴۱۸,۳۳۹)	۴,۵۷۹,۷۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۶,۴۳۴,۷۵۰)	(۵,۴۱۸,۳۳۹)	۴,۵۷۹,۷۵۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۰۸,۹۹۰	۸۴۷,۰۳۸	۲۸۵,۸۹۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۹۲۰,۲۵۰)	(۱,۱۱۴,۹۷۸)	(۸۱۶,۵۳۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	.	.	(۲۱۶,۰۰۷)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲,۵۱۱)	(۱۰,۵۸۶)	(۱,۶۸۴)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	.	(۲۱,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۵۸۵,۵۲۲	.	۲۸۴,۲۹۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	(۲,۳۸۳,۹۶۰)	.
دریافت های نقدی حاصل از سود فروش سهام	۷۶,۵۷۱	.	۳۳۱,۵۸۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	.	.	۲۵۷,۳۲۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۴۰۴,۱۶۴	۲۱۲,۲۱۶	۱,۲۵۱,۳۲۹
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر درآمدها	۴,۲۶۸	۲,۱۳۲	۷۹,۳۵۹
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۵۴۳,۲۴۶)	(۲,۳۶۹,۱۳۷)	۱,۴۳۵,۴۷۰
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱۷,۹۷۷,۹۹۶)	(۷,۷۸۷,۴۷۶)	۶,۰۱۵,۲۲۰
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	.	.	۵۶,۶۳۳
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۳,۱۷۵,۴۱۷	۲۸,۲۵۹,۳۷۶	۲۸,۸۲۱,۳۰۴
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۷,۷۷۶,۶۳۱)	(۱۹,۶۲۲,۷۴۳)	(۲۶,۸۷۶,۵۶۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵,۸۶۵,۹۷۱)	(۳,۷۳۰,۹۹۳)	(۳,۲۹۱,۶۸۶)
پرداخت های نقدی بابت سود مشارکت و سود انصراف	(۱,۵۳۲,۸۹۷)	(۱,۳۸۸,۴۴۰)	(۵۱۸,۳۸۴)
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مربحه	۲۴,۲۲۴,۰۰۰	.	.
پرداخت های نقدی بابت اصل انتشار اوراق مربحه	(۶,۷۲۲,۵۷۶)	.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مربحه	(۱,۲۷۴,۸۸۶)	.	(۱۴۷,۸۳۱)
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق رهنی	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	.
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق رهنی	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق رهنی	(۳۰۲,۴۳۸)	(۶۲۸,۶۵۲)	(۳۲۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۲۸,۷۴۸,۵۷۵	۸,۹۴۰,۶۸۸	۸,۴۵۸,۴۳۶
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	(۱۱,۹۹۷,۰۹۰)	(۳,۱۵۷,۲۰۵)	(۱۰,۷۳۰,۰۹۴)
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	(۱,۵۴۱,۲۹۱)	(۳۸۵,۳۱۹)	(۱,۰۱۲,۹۴۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱۷,۱۳۴,۲۱۲	۱۰,۲۸۶,۷۱۰	(۶,۶۶۱,۱۳۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۳۳,۷۸۴)	۲,۴۴۹,۳۳۴	(۶۴۵,۹۰۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴,۸۴۲,۳۷۶	۲,۴۳۴,۴۸۸	۲,۹۸۰,۳۸۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۹۴	۸,۶۵۴	.
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳,۹۹۹,۱۸۶	۴,۸۴۲,۳۷۶	۲,۳۳۴,۴۸۸
معاملات غیر نقدی	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۸۰۰	۱۳,۵۱۱,۳۶۷

وضعیت اعتباری شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

بدهی‌ها

براساس صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت ۱۳,۳۸۱,۲۰۶
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری ۱,۸۵۴,۰۸۶
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت ۹,۰۷۷,۸۷۸
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی ۵۵۴,۴۳۱
	پیش‌دریافت‌ها ۶۱,۰۱۵,۴۰۲
	سود سهام پرداختی -
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۳۳۹,۰۳۲
تسهیلات ^۱	کوتاه‌مدت ۴۳,۷۷۴,۸۲۳
	بلندمدت ۱۶,۱۷۷,۰۹۶
	حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت -
	جریمه‌ها -
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -
مالیات ^۲	ذخیره مالیات -

(۱) تسهیلات مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	جاری	بلند مدت	جمع
تسهیلات دریافتی	۱۴,۷۹۶,۵۵۱	۶۷۷,۰۹۶	۱۵,۴۷۳,۶۴۷
تسهیلات خرید دین	۲۳,۴۷۶,۸۴۷	-	۲۳,۴۷۶,۸۴۷
اوراق مرابحه	۵,۵۰۱,۴۲۴	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۱,۴۲۴
جمع	۴۳,۷۷۴,۸۲۳	۱۶,۱۷۷,۰۹۶	۵۹,۹۵۱,۹۱۸

■ تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
بانک تجارت	۵۰,۴۱۱,۸۶۳
بانک رفاه کارگران	۱۰,۸۳۶,۱۸۷
بانک ملت	۶,۳۲۹,۵۶۱
بانک شهر	۳,۴۰۲,۲۷۹
بانک صادرات	۳,۲۱۲,۵۳۱
بانک ملی	۲,۲۷۲,۵۸۶
بانک اقتصاد نوین	۸۶۹,۰۹۱
جمع	۷۷,۳۳۴,۰۹۹
سپرده‌های سرمایه‌گذاری بابت تسهیلات	(۶,۲۰۱,۷۷۷)
سود و کارمزد سال آتی	(۱۱,۱۸۰,۴۰۴)
جمع	۵۹,۹۵۱,۹۱۸
حصة بلندمدت	(۱۶,۱۷۷,۰۹۶)
حصة جاری	۴۳,۷۷۴,۸۲۳

■ تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

نرخ سود و کارمزد	مبلغ
۱۸ درصد تا ۲۰ درصد	۷۶,۸۷۸,۷۳۱
۲۰ تا ۲۴ درصد	۴۵۵,۳۶۸
جمع	۷۷,۳۳۴,۰۹۹

■ تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

سال	۱۴۰۰
میلیون ریال	
۱۴۰۱	۵۶,۱۴۷,۶۳۰
۱۴۰۲	۵,۵۶۸,۸۸۱
۱۴۰۳	۱۵,۶۱۷,۵۸۹
مجموع	۷۷,۳۳۴,۰۹۹

■ تسهیلات دریافتنی شرکت به تفکیک نوع وثیقه

نوع وثیقه	مبالغ به میلیون ریال
چک	۶۸,۴۹۱,۲۰۳
ساختمان صدف	۲,۵۳۶,۰۵۲
سند کارخانه و ملک تجاری بم خودرو	۴,۰۳۴,۲۵۸
ساختمان نخل	۲,۲۷۲,۵۸۶
جمع	۷۷,۳۳۴,۰۹۹

✓ یادداشت شماره ۲-۲۵ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «تسهیلات شماره ۲۴۸۸۰۹۱۱۵۸۸۹۸۵۳ به صورت استمهال بدهی معوق نزد بانک شهر، در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۶ به صورت ۴ قسط به مبلغ ۷۸۰,۰۰۰ میلیون ریال اصل و مبلغ ۱۳۰,۷۳۷ میلیون ریال بهره مجموعاً ۹۱۰,۷۳۷ میلیون ریال دریافت گردید و تا پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۴۵۵,۳۶۸ میلیون ریال آن پرداخت و مبلغ ۴۵۵,۳۶۸ میلیون ریال آن تسویه نشده است.»

✓ یادداشت شماره ۳-۲۵ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «تسهیلات دریافتی از بانک‌های ملت، ملی، رفاه، تجارت، شهر و اقتصاد نوین به مبلغ ۶۳,۷۵۳,۹۲۹ میلیون ریال مستلزم ایجاد مبلغ ۶,۲۰۱,۷۷۷ میلیون ریال سپرده سرمایه‌گذاری بدون سود بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد، لذا مبلغ سپرده گذاری مربوط از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است.»

✓ یادداشت شماره ۴-۲۵ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «شرکت با هدف تأمین مالی، بخشی از اسناد دریافتی مدت‌دار خود از مشتریان را به نهاد واسط منتقل و اوراق خرید دین توسط نهاد واسط منتشر و منابع حاصل در اختیار شرکت قرار گرفته است. با توجه به هدف شرکت و تضمین زیان‌های اعتباری توسط شرکت، اساساً تمام ریسک‌ها و مزایای مالکیت اسناد مذکور حفظ شده و اسناد دریافتی (دارایی مالی) انتقال یافته به نهاد واسط، از دفاتر شرکت حذف نشده و بابت وجوه دریافتی در نتیجه انتشار اوراق خرید دین، بدهی مالی در سرفصل تسهیلات مالی شناسایی شده است.»

✓ طبق یادداشت شماره ۵-۲۵ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

بانک ضامن	نوع اوراق	تاریخ انتشار	نرخ/درصد	مدت/سال	مبلغ اسمی هر اوراق	تعداد اوراق منتشر شده	مبلغ اوراق - میلیون ریال
تجارت	مرابحه	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۱۸	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
تجارت	مرابحه	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۸	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
تجارت	مرابحه	۱۴۰۰/۰۹/۱۵	۱۸	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل							۱۵,۵۰۰,۰۰۰

۲) مالیات پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	۱,۰۹۰,۴۱۶	۸۸۵,۹۹۸	۲۲۱,۵۰۰	۳۲۴,۴۸۰	-	۲۲۱,۵۰۰	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	(۹,۴۰۴,۵۷۳)	(۹,۹۳۰,۸۷۲)	-	۵۰۸,۶۸۶	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	۱,۱۰۹,۷۳۹	(۲,۳۹۹,۴۰۵)	-	۲۷۶,۴۱۵	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۲۰۰,۳۶۴	(۷,۰۳۸,۵۵۲)	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۴۰۰	۲,۳۶۵,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
جمع								

✓ یادداشت شماره ۱-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.»

✓ یادداشت شماره ۲-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ بر مبنای سود ابرازی به مبلغ ۲۲۱,۵۰۰ میلیون ریال محاسبه و پرداخت شده است. به موجب برگ تشخیص صادره مالیات شرکت به مبلغ ۳۲۴,۴۷۹ میلیون ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و بر اساس نظر هیات حل اختلاف بدوی مبلغ ۲۶,۳۵۴ میلیون ریال از مالیات طبق برگ تشخیص کسر و هیات حل اختلاف تجدید نظر نیز عیناً رای هیات بدوی را تأیید نموده است و شرکت به شورای عالی مالیاتی اعتراض نموده و موضوع در شورای مذکور در دست رسیدگی می باشد.»

✓ یادداشت شماره ۳-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ با توجه به زیان ابرازی، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادره مبلغ ۵۰۸,۲۸۶ میلیون ریال مالیات تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی بدوی در دست رسیدگی می باشد.»

✓ یادداشت شماره ۴-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ با توجه به معافیت‌های قانونی (سود سپرده‌های بانکی و سود سهام) ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادره مبلغ ۲۷۶,۴۱۵ میلیون ریال مالیات تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع در هیات حل اختلاف مالیات بدوی در دست رسیدگی می باشد.»

✓ یادداشت شماره ۵-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «بابت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ براساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های قانونی ذخیره‌ای در حسابها اعمال نشده و سازمان امور مالیاتی تا تاریخ تهیه این گزارش جهت سال ۱۳۹۹ برگ تشخیص مالیات به شرکت ابلاغ نگردیده است.»

✓ یادداشت شماره ۶-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «به اعتقاد هیات مدیره شرکت، ذخیره موجود در حسابها از کفایت لازم برخوردار می باشد.»

✓ یادداشت شماره ۷-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی در پایان سال مالی ۱۴۰۰ بالغ بر ۸۸۸,۰۸۱ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ‌های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا ذخیره‌ای بابت آن‌ها در حسابها منظور نشده است.»

کارپزما

 شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
صفحه ۲۷ از ۵۳


مبالغ به میلیون ریال

شرح	مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات تشخیصی	مازاد مورد مطالبه اداره مالیاتی
مبلغ	۲۲۱,۵۰۰	۱,۱۰۹,۵۸۱	۸۸۸,۰۸۱
جمع	۲۲۱,۵۰۰	۱,۱۰۹,۵۸۱	۸۸۸,۰۸۱

دلایل اصلی اختلاف مالیات پرداختی و پرداختنی با مالیات تشخیصی به شرح زیر است:

✓ با توجه به شرکت در هیات حل اختلاف تجدید نظر که منجر به صدور قرار کارشناسی گردیده است تقریباً بالغ بر ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از هزینه های شرکت مرتبط با عملکرد سال ۱۳۹۶ و مبلغ ۱۱,۳۳۷,۰۳۷ میلیون ریال نیز بابت عملکرد سال ۱۳۹۷ در خصوص تغییرات نرخ ارز و مبلغ ۳,۵۰۳,۱۶۰ میلیون ریال بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ که توسط ممیزین مالیاتی بدون استناد به هیچ ماده قانونی مالیاتی برگشت داده شده است. لذا موضوع طبق قرار کارشناسی در حال بررسی می باشد.

تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل موارد زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰
بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:	
اسناد تضمین نزد بانکها	۲۹,۰۴۱,۴۷۰
اسناد تضمین نزد اشخاص	۸۳,۲۰۷,۷۰۱
ظهنویسی اسناد جهت دریافت تسهیلات سایر اشخاص	۴۱۰,۹۰۸
جمع	۳۷۴,۰۳۶,۰۸۰

✓ یادداشت شماره ۲-۳۵ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «شرکت در خصوص سال ۱۳۹۵ توسط سازمان تامین اجتماعی، حسابرسی بیمه شده که نسبت به تسویه بدهی به صورت اقساطی به مبلغ ۱۱۷,۴۱۵ میلیون ریال اقدام نموده است. همچنین در خصوص سال ۱۳۹۶ سازمان تامین اجتماعی در سال مورد گزارش برگه اعلام بدهی به مبلغ ۱۵۱,۶۵۸ میلیون ریال صادر و به شرکت ابلاغ و شرکت نسبت به برگه فوق اعتراض گردیده است. بابت سنوات ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ نیز تا تاریخ این گزارش مورد حسابرسی بیمه ای قرار نگرفته است.»

✓ یادداشت شماره ۳-۳۵ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «شرکت در اجرای دستور مراجع قضایی که در راستای شکایت اشخاص ثالث از شرکت حفیظ دریا صادر گردیده، مراتب بدهی خویش را به شعبه ۳۶ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضائی صدر در اجرای اخطاریه های توقیف طلب نزد اشخاص ثالث اعلام و نهایتاً بدهی مذکور را پرداخت نموده است. مراجع قضائی در مرحله تجدید نظر، رای قطعی به نفع شرکت کرمان موتور صادر نموده است.»

✓ یادداشت شماره ۴-۳۵ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «شرکت در خصوص مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال مالی ۱۳۹۶ با سازمان امور مالیاتی تسویه نموده است. شایان ذکر است که شرکت بدهی های ابرازی اظهارنامه در سنوات ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۰ را با سازمان امور مالیاتی کشور تسویه نموده است.»

✓ یادداشت شماره ۵-۳۵ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «شرکت در خصوص مالیات و عوارض شماره گذاری تا پایان سال مالی ۱۳۹۶ با سازمان امور مالیاتی کشور تسویه نموده است. شایان ذکر است که شرکت بدهی های ابرازی اظهارنامه در سنوات ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۰ را با سازمان امور مالیاتی کشور تسویه نموده است.»

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

■ دریافتنی‌های تجاری کوتاه‌مدت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص
اسناد دریافتنی:					
مشتریان	۴۰,۲۸۰,۹۰۳	-	۴۰,۲۸۰,۹۰۳	-	۴۰,۲۸۰,۹۰۳
سایر	۱,۰۰۱	-	۱,۰۰۱	-	۱,۰۰۱
جمع اسناد دریافتنی	۴۰,۲۸۱,۹۰۴	-	۴۰,۲۸۱,۹۰۴	-	۴۰,۲۸۱,۹۰۴
حساب‌های دریافتنی:					
اشخاص وابسته	۶,۵۲۹,۱۸۷	-	۶,۵۲۹,۱۸۷	-	۶,۵۲۹,۱۸۷
مشتریان	۱,۹۴۴,۲۹۲	-	۱,۹۴۴,۲۹۲	-	۱,۹۴۴,۲۹۲
سایر	۹,۸۹۳	-	۹,۸۹۳	-	۹,۸۹۳
جمع حساب‌های دریافتنی	۸,۴۸۳,۳۷۲	-	۸,۴۸۳,۳۷۲	-	۸,۴۸۳,۳۷۲
جمع کل مطالبات تجاری	۴۸,۷۶۵,۲۷۶	-	۴۸,۷۶۵,۲۷۶	-	۴۸,۷۶۵,۲۷۶
جمع سایر دریافتنی‌ها	۵,۷۲۷,۴۶۶	۱,۴۵۰,۱۰۴	۷,۱۷۷,۵۷۱	(۱,۵۸۵)	۷,۱۷۵,۹۸۶
جمع	۵۴,۴۹۲,۷۴۲	۱,۴۵۰,۱۰۴	۵۵,۹۴۲,۸۴۷	(۱,۵۸۵)	۵۵,۹۴۱,۲۶۲

✓ یادداشت شماره ۱-۱-۱۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «عمده اسناد دریافتنی بابت چک‌های مدت‌دار دریافتی از مشتریان جهت فروش خودرو به صورت اقساطی به آن‌ها می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰ معادل مبلغ ۷,۲۸۷,۰۰۴ میلیون ریال آن وصول گردیده است.»

■ دریافتنی‌های بلندمدت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ	کاهش ارزش	خالص
اسناد دریافتنی:			
سایر مشتریان	۳۱,۳۹۷,۷۳۴	-	۳۱,۳۹۷,۷۳۴
جمع اسناد دریافتنی	۳۱,۳۹۷,۷۳۴	-	۳۱,۳۹۷,۷۳۴
حساب‌های دریافتنی:			
سایر مشتریان	۱,۰۷۶,۰۶۵	-	۱,۰۷۶,۰۶۵
جمع دریافتنی‌های تجاری بلندمدت	۳۲,۴۷۳,۷۹۸	-	۳۲,۴۷۳,۷۹۸

✓ یادداشت شماره ۱-۲-۱۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «مانده حساب اسناد دریافتنی تجاری مربوط به دریافت چک‌های مدت‌دار از مشتریان دارای سررسید بیش از یک سال در ازای فروش اقساطی خودروهای لیفان و جک به صورت اقساطی می‌باشد.»

✓ یادداشت شماره ۱-۲-۱۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ «مانده حساب سایر مشتریان بابت مطالبات بلند مدت از مشتریان مربوط به خریداران خودرو معرفی شده شرکت ابرار می‌باشد.»

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمد های عملیاتی	۱۰۰,۰۴۵,۵۸۲	۲۶۹,۲۱۶,۹۳۷	۲۹۷,۱۸۵,۲۸۰	۳۱۸,۸۸۶,۴۰۶	۳۸۴,۱۶۸,۶۱۴
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۸۲,۷۰۰,۳۲۳)	(۲۲۲,۱۸۸,۵۲۴)	(۲۴۵,۸۰۹,۰۷۶)	(۲۶۳,۱۸۲,۳۰۶)	(۳۱۸,۲۲۴,۴۸۶)
سود(زیان) ناخالص	۱۷,۳۴۵,۲۵۹	۴۷,۰۲۸,۴۱۳	۵۱,۳۷۶,۲۰۴	۵۵,۷۰۴,۱۰۰	۶۵,۸۴۴,۱۲۸
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۵,۰۹۳,۹۴۳)	(۹,۸۶۵,۶۱۵)	(۱۰,۷۴۶,۳۱۶)	(۱۲,۴۵۱,۹۹۴)	(۱۴,۶۵۴,۵۲۰)
سایر درآمدها	۱,۲۰۸,۵۱۶	۳,۸۸۲,۳۶۷	۶,۳۸۲,۳۶۷	۵,۶۳۳,۲۷۱	۵,۶۳۳,۲۷۱
سایر هزینه ها	(۱,۹۰۹,۸۸۵)	(۲,۸۳۰,۸۷۹)	(۲,۸۳۰,۸۷۹)	(۳,۲۶۰,۴۶۰)	(۳,۲۶۰,۴۶۰)
سود(زیان) عملیاتی	۱۱,۵۴۹,۹۴۶	۴۰,۷۶۱,۲۸۷	۴۶,۷۲۸,۳۷۷	۴۸,۵۵۸,۹۱۶	۵۶,۴۹۶,۴۱۸
هزینه های مالی	(۱۲,۲۳۰,۵۷۴)	(۱۷,۳۱۶,۳۶۸)	(۲۰,۸۷۳,۳۶۶)	(۱۹,۴۴۴,۳۷۷)	(۲۴,۹۴۱,۳۴۶)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۰۴۶,۲۲۶	۵۰۷,۳۸۹	۵۰۷,۳۸۹	۴۵۱,۱۷۴	۱,۰۵۵,۳۱۶
سود(زیان) عملیات قبل از مالیات	۲,۳۶۵,۵۹۸	۲۳,۹۵۲,۳۰۸	۲۶,۳۶۲,۴۰۰	۲۹,۵۶۵,۷۱۲	۳۲,۶۱۰,۳۸۸
مالیات بر درآمد سال جاری	۰	(۵,۷۲۰,۱۳۲)	(۶,۳۲۲,۶۵۵)	(۷,۱۲۸,۵۲۴)	(۷,۷۳۸,۶۵۸)
سود(زیان) خالص	۲,۳۶۵,۵۹۸	۱۸,۲۳۲,۱۷۶	۲۰,۰۳۹,۷۴۴	۲۲,۴۳۷,۱۸۸	۲۴,۸۷۱,۷۳۰

کارپزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت ۵۳۶۷۵۴



صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی های غیر جاری:										
دارایی های ثابت مشهود	۱۴,۹۳۰,۶۴۴	۱۴,۵۵۹,۷۹۵	۱۴,۵۵۹,۷۹۵	۱۴,۱۸۸,۹۴۷	۱۴,۱۸۸,۹۴۷	۱۴,۱۸۸,۹۴۷	۱۳,۸۶۰,۸۹۵	۱۳,۸۶۰,۸۹۵	۱۳,۵۳۲,۸۴۳	۱۳,۵۳۲,۸۴۳
سرمایه گذاری در املاک	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۱۱,۲۴۲	۵,۲۱۱,۲۴۲	۵,۱۴۱,۱۶۳	۵,۱۴۱,۱۶۳	۵,۱۴۱,۱۶۳	۵,۰۷۱,۰۸۴	۵,۰۷۱,۰۸۴	۵,۰۰۱,۰۰۵	۵,۰۰۱,۰۰۵
دارایی های نامشهود	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۵۶۶,۰۲۳
دریافتنی های بلند مدت	۳۲,۴۷۳,۷۹۸	۳۲,۳۱۵,۹۳۷	۳۲,۳۱۵,۹۳۷	۵۴,۸۸۰,۷۱۹	۵۴,۸۸۰,۷۱۹	۵۴,۸۸۰,۷۱۹	۷۱,۳۴۴,۹۳۴	۷۱,۳۴۴,۹۳۴	۹۲,۷۴۸,۴۱۴	۹۲,۷۴۸,۴۱۴
جمع دارایی های غیر جاری	۵۴,۲۷۳,۸۱۳	۶۳,۵۷۵,۰۲۵	۶۳,۵۷۵,۰۲۵	۷۵,۷۹۸,۸۷۹	۷۵,۷۹۸,۸۷۹	۷۵,۷۹۸,۸۷۹	۹۱,۸۶۴,۹۶۴	۹۱,۸۶۴,۹۶۴	۱۱۲,۸۷۰,۳۱۳	۱۱۲,۸۷۰,۳۱۳
دارایی های جاری:										
پیش پرداخت ها	۲۳,۵۴۵,۶۷۵	۲۷,۸۸۹,۸۵۲	۳۳,۷۳۳,۳۵۷	۳۳,۰۳۲,۰۲۰	۳۳,۰۳۲,۰۲۰	۳۳,۰۳۲,۰۲۰	۴۷,۳۲۴,۴۰۸	۴۷,۳۲۴,۴۰۸	۴۶,۳۴۴,۲۵۳	۵۶,۰۵۵,۷۶۱
موجودی مواد و کالا	۱۶,۳۷۸,۳۶۰	۱۸,۶۴۳,۸۱۰	۲۴,۴۱۷,۵۴۲	۲۱,۳۵۲,۹۸۹	۲۱,۳۵۲,۹۸۹	۲۱,۳۵۲,۹۸۹	۲۴,۴۵۵,۹۲۲	۲۴,۴۵۵,۹۲۲	۲۸,۰۰۹,۷۶۱	۳۶,۷۷۲,۰۵۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵۵,۹۴۱,۲۶۲	۱۲۷,۳۰۰,۳۵۸	۱۵۶,۳۱۸,۹۱۲	۱۵۰,۹۲۰,۴۴۳	۱۵۰,۹۲۰,۴۴۳	۱۵۰,۹۲۰,۴۴۳	۲۱۸,۹۳۵,۷۱۶	۲۱۸,۹۳۵,۷۱۶	۱۹۸,۲۵۵,۴۹۶	۲۵۲,۷۸۳,۶۲۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸	۵,۱۹۳,۳۶۸
موجودی نقد	۳,۹۹۹,۱۸۸	۳,۱۲۵,۶۹۱	۹,۱۶۷,۱۰۹	۷,۸۷۱,۸۴۳	۷,۸۷۱,۸۴۳	۷,۸۷۱,۸۴۳	۱۲,۱۷۴,۵۰۹	۱۲,۱۷۴,۵۰۹	۴۳,۷۴۸,۰۵۲	۳۲,۶۷۵,۵۶۳
جمع دارایی های جاری	۱۰۴,۹۵۷,۸۵۲	۱۸۲,۱۵۳,۱۷۹	۲۲۸,۸۳۰,۲۸۸	۲۱۸,۳۷۰,۶۶۴	۲۱۸,۳۷۰,۶۶۴	۲۱۸,۳۷۰,۶۶۴	۲۵۲,۴۱۵,۷۳۳	۲۵۲,۴۱۵,۷۳۳	۳۲۱,۵۵۱,۹۳۰	۳۸۳,۴۸۱,۳۷۵
جمع دارایی ها	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۲۴۵,۷۲۸,۲۰۵	۲۹۲,۴۰۵,۳۱۰	۲۹۴,۱۶۹,۵۴۴	۲۹۴,۱۶۹,۵۴۴	۲۹۴,۱۶۹,۵۴۴	۳۴۴,۲۸۰,۶۹۹	۳۴۴,۲۸۰,۶۹۹	۴۳۴,۴۲۲,۲۴۴	۴۹۶,۳۵۱,۶۸۷
حقوق مالکانه و بدهی ها:										
سرمایه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳۱۸,۹۳۳	۱,۱۳۰,۵۴۳	۱,۲۳۰,۹۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
سود(زیان) انباشته	(۴,۱۶۱,۳۲۲)	۱۳,۱۵۹,۳۴۵	۱۴,۸۷۶,۵۳۵	۳۳,۲۰۳,۸۵۷	۳۷,۲۶۵,۲۱۱	۳۷,۲۶۵,۲۱۱	۵۶,۸۱۱,۵۴۶	۵۶,۸۱۱,۵۴۶	۸۸,۷۹۶,۰۸۴	۱۰۰,۸۷۱,۵۲۲
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۰۵۷,۷۱۱	۳۱,۲۸۹,۸۸۷	۳۳,۰۹۷,۴۵۵	۵۱,۹۰۳,۸۵۷	۵۵,۹۶۵,۲۱۱	۵۵,۹۶۵,۲۱۱	۷۵,۵۱۱,۵۴۶	۷۵,۵۱۱,۵۴۶	۱۰۰,۷۹۶,۰۸۴	۱۱۹,۵۷۱,۵۲۲

 شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
 شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۲


									بدهی های غیر جاری:
۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	اوراق مرابحه ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		اوراق مرابحه تیر ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰		اوراق مرابحه دو
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		اوراق مرابحه ۳
۱۶,۹۴۱,۳۱۲	۱۶,۹۴۱,۳۱۲	۱۴,۱۱۷,۷۶۰	۱۴,۱۱۷,۷۶۰	۱۱,۷۶۴,۸۰۰	۱۱,۷۶۴,۸۰۰	۹,۸۰۴,۰۰۰	۹,۸۰۴,۰۰۰	۸,۱۷۰,۰۰۰	پرداختنی های بلند مدت
۱۰,۸۶۱,۳۷۰	۱۰,۸۶۱,۳۷۰	۱۸,۳۰۹,۷۸۷	(۱,۶۹۰,۳۱۲)	(۳,۲۶۸,۲۰۷)	(۳,۲۶۸,۲۰۶)	(۴,۸۵۵,۴۸۶)	(۴,۸۵۵,۴۸۵)	۱۶,۱۷۷,۰۹۶	تسهیلات مالی بلند مدت
۹۵۱,۹۰۹	۹۵۱,۹۰۹	۷۴۴,۲۹۵	۷۴۴,۲۹۵	۵۷۸,۲۰۴	۵۷۸,۲۰۴	۴۴۵,۳۳۰	۴۴۵,۳۳۰	۳۳۹,۰۳۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۸,۷۵۴,۴۹۲	۲۸,۷۵۴,۴۹۲	۳۳,۱۷۱,۸۴۲	۱۳,۱۷۱,۸۴۲	۴۹,۰۷۴,۷۹۷	۲۹,۰۷۴,۷۹۸	۵۸,۸۹۳,۸۴۵	۳۸,۸۹۳,۸۴۶	۲۴,۶۸۶,۱۲۸	جمع بدهی های غیر جاری
									بدهی های جاری:
۵۰,۸۱۵,۸۳۰	۴۶,۲۶۲,۴۲۴	۴۲,۶۳۳,۱۶۰	۳۸,۷۸۹,۰۰۲	۳۵,۷۷۱,۵۴۲	۳۲,۵۲۵,۸۸۳	۲۸,۶۶۴,۱۲۸	۲۷,۲۷۳,۸۲۶	۱۶,۶۹۷,۶۰۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
۱۲,۷۷۵,۹۹۰	۱۰,۸۱۵,۶۲۵	۸,۹۶۸,۸۳۷	۸,۰۸۳,۷۵۷	۷,۷۳۸,۶۵۸	۷,۱۲۸,۵۲۴	۶,۳۲۳,۶۵۵	۵,۷۲۰,۱۳۲	۰	مالیات پرداختنی
۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مرابحه تیر ۱۴۰۱
۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مرابحه ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	اوراق مرابحه یک
۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	اوراق مرابحه دو
۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	اوراق مرابحه ۳
۲۹,۳۹۰,۳۳۰	۲۹,۳۹۰,۳۳۰	۱۱,۹۵۶,۹۹۶	۳۱,۹۵۶,۹۹۶	۲۷,۶۸۶,۹۸۴	۲۷,۶۸۶,۹۸۴	۲۸,۸۰۳,۷۹۶	۲۸,۸۰۳,۷۹۶	۴۳,۷۷۴,۸۲۳	تسهیلات مالی
۲۵۵,۰۴۳,۵۲۳	۲۱۱,۷۰۳,۲۹۱	۱۸۸,۸۶۱,۲۵۵	۱۵۶,۷۶۷,۵۵۴	۱۵۹,۴۴۴,۳۳۶	۱۳۲,۳۴۹,۴۹۸	۱۳۴,۶۲۳,۴۳۱	۱۱۱,۷۴۶,۷۱۸	۶۱,۰۱۵,۴۰۲	پیش دریافت ها
۳۴۸,۰۲۵,۶۷۳	۲۹۸,۱۷۱,۶۶۹	۲۹۲,۴۲۰,۲۴۹	۲۵۵,۵۹۷,۳۰۹	۲۴۴,۱۴۱,۵۲۰	۲۱۳,۱۹۰,۸۸۹	۲۰۰,۴۱۴,۰۱۰	۱۷۵,۵۴۴,۴۷۳	۱۲۱,۴۸۷,۸۲۵	جمع بدهی های جاری
۳۷۶,۷۸۰,۱۶۵	۳۲۶,۹۲۶,۱۶۱	۳۲۵,۵۹۲,۰۹۱	۲۶۸,۷۶۹,۱۵۳	۲۹۳,۲۱۶,۳۱۷	۲۴۲,۲۶۵,۶۸۷	۲۵۹,۳۰۷,۸۵۵	۲۱۴,۴۳۸,۳۱۹	۱۴۶,۱۷۳,۹۵۳	جمع بدهی ها
۴۹۶,۳۵۱,۶۸۷	۴۲۴,۴۲۲,۴۴۵	۴۰۷,۵۷۴,۳۷۱	۳۴۴,۲۸۰,۶۹۸	۳۴۹,۱۸۱,۵۲۸	۲۹۴,۱۶۹,۵۴۴	۲۹۲,۴۰۵,۳۱۰	۲۴۵,۷۲۸,۲۰۶	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

نسبت			عدم النسبت			شرح		
جمع کل	سود زایل، انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	شرح	جمع کل	سود زایل، انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
۱۳۰,۵۷۰,۷۱۱	(۴,۱۶۱,۲۲۲)	۲۱۸,۹۲۳	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰,۵۷۰,۷۱۱	(۴,۱۶۱,۲۲۲)	۲۱۸,۹۲۳	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۰,۵۷۰,۷۱۱	(۴,۱۶۱,۲۲۲)	۲۱۸,۹۲۳	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۳۰,۵۷۰,۷۱۱	(۴,۱۶۱,۲۲۲)	۲۱۸,۹۲۳	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۳۹,۷۳۴	۲۰۰,۳۹,۷۳۴			سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۲۹	۱۸,۲۳۲,۱۷۶	۱۸,۲۳۲,۱۷۶		
۰	۰			سود سهام مصوب	۰	۰		
۰	(۱۰۰,۱۹,۸۷)	۱۰۰,۱۹,۸۷		تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۹۱۱,۶۰۹)	۹۱۱,۶۰۹	
۳۳۰,۹۷۴,۴۵۵	۱۴,۸۷۶,۵۲۵	۱,۳۲۰,۹۲۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۱,۲۸۹,۸۸۷	۱۲,۱۵۹,۳۴۵	۱,۱۳۰,۵۴۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۰,۹۷۴,۴۵۵	۱۴,۸۷۶,۵۲۵	۱,۳۲۰,۹۲۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۳۱,۲۸۹,۸۸۷	۱۳,۱۵۹,۳۴۵	۱,۱۳۰,۵۴۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۸۷۱,۷۳۰	۲۴,۸۷۱,۷۳۰			سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۲۲,۴۳۷,۱۸۸	۲۲,۴۳۷,۱۸۸		
(۲۰۰,۳۹,۷۳۴)	(۲۰۰,۳۹,۷۳۴)			سود سهام مصوب	(۱,۸۳۳,۲۱۸)	(۱,۸۳۳,۲۱۸)		
۰	(۴۷۹,۰۸۰)	۴۷۹,۰۸۰		تخصیص به اندوخته قانونی	۰	(۵۶۹,۴۵۸)	۵۶۹,۴۵۸	
۵۵,۹۶۵,۲۱۱	۳۷,۲۶۵,۲۱۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۱,۹۰۳,۸۵۷	۳۳,۲۰۳,۸۵۷	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۹۶۵,۲۱۱	۳۷,۲۶۵,۲۱۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۵۱,۹۰۳,۸۵۷	۳۳,۲۰۳,۸۵۷	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۵۰۴,۲۴۱	۲۸,۵۰۴,۲۴۱			سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۲۵,۸۵۱,۴۰۸	۲۵,۸۵۱,۴۰۸		
(۲,۴۸۷,۱۷۳)	(۲,۴۸۷,۱۷۳)			سود سهام مصوب	(۲,۲۴۳,۷۱۹)	(۲,۲۴۳,۷۱۹)		
۰	۰			تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰		
۸۱,۹۸۲,۲۷۹	۶۲,۲۸۲,۲۷۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۷۵,۵۱۱,۵۴۶	۵۶,۸۱۱,۵۴۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۸۱,۹۸۲,۲۷۹	۶۲,۲۸۲,۲۷۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۷۵,۵۱۱,۵۴۶	۵۶,۸۱۱,۵۴۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۴۳۹,۶۶۷	۴۰,۴۳۹,۶۶۷			سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۳۴,۵۶۹,۶۷۹	۳۴,۵۶۹,۶۷۹		
(۲,۸۵۰,۴۲۴)	(۲,۸۵۰,۴۲۴)			سود سهام مصوب	(۲,۵۸۵,۱۴۱)	(۲,۵۸۵,۱۴۱)		
۰	۰			تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰		
۱۱۹,۵۷۱,۵۲۳	۱۰۰,۸۷۱,۵۲۳	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰۷,۴۹۶,۰۸۴	۸۸,۷۹۶,۰۸۴	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰

منابع و مصارف پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	
۵۵۷,۶۰۳,۴۶۴	۴۶۱,۷۱۹,۴۸۳	۴۴۸,۰۱۱,۵۱۵	۳۷۱,۷۹۵,۰۲۷	۳۶۵,۸۷۶,۸۵۰	۳۰۸,۸۳۷,۶۹۰	۲۶۷,۰۵۵,۸۸۶	۲۴۲,۷۲۹,۲۸۵	دریافتی از بابت فروش و ارائه خدمات
.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	انتشار اوراق مرابحه جدید
.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	انتشار اوراق مرابحه تیر ۱۴۰۱
۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات ریالی
۱,۴۴۱,۸۳۰	۱,۴۵۲,۹۳۷	۹۶۱,۰۷۱	۹۶۳,۴۷۴	۱,۰۵۵,۳۱۶	۴۵۱,۱۷۴	۵۰۷,۳۸۹	۵۰۷,۳۸۹	خالص سایر دریافتی ها
۶۰۹,۷۴۵,۲۹۵	۵۱۳,۸۷۲,۴۲۰	۴۸۷,۹۷۲,۵۸۶	۴۱۱,۷۵۸,۵۰۱	۳۹۶,۹۳۲,۱۶۵	۳۳۹,۲۸۸,۸۶۴	۳۳۲,۵۶۳,۲۷۵	۲۸۸,۲۳۶,۶۷۴	جمع منابع
(۴۴۹,۱۴۴,۰۶۷)	(۳۶۹,۸۴۲,۸۱۸)	(۳۷۹,۳۶۱,۲۲۲)	(۳۱۲,۳۸۲,۲۵۸)	(۳۱۹,۰۶۲,۳۰۸)	(۲۶۳,۸۳۶,۳۲۵)	(۲۵۰,۵۰۸,۳۵۹)	(۲۱۶,۶۶۰,۸۷۱)	پرداختی جهت خرید قطعات مصرفی و ارائه خدمات و حقوق و دستمزد
(۲۲,۸۲۹,۷۹۹)	(۱۹,۳۱۸,۶۲۰)	(۱۸,۱۰۵,۹۸۱)	(۱۵,۳۲۸,۶۶۹)	(۱۴,۳۹۱,۶۵۲)	(۱۲,۱۸۹,۱۲۶)	(۱۰,۵۱۰,۰۲۲)	(۹,۶۲۹,۳۲۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶۰,۷۱۵,۱۸۴)	(۶۰,۷۱۵,۱۸۴)	(۳۳,۱۵۱,۹۹۳)	(۳۳,۱۵۱,۹۹۳)	(۲۹,۵۲۹,۵۳۳)	(۲۹,۵۲۹,۵۳۳)	(۴۵,۵۰۳,۶۰۸)	(۴۵,۵۰۳,۶۰۸)	بازپرداخت اصل تسهیلات ریالی
(۲۳,۲۶۷,۶۸۱)	(۲۱,۸۶۴,۴۲۷)	(۳۴,۷۹۴,۲۸۶)	(۲۳,۶۰۹,۶۰۱)	(۲۰,۴۴۶,۶۳۰)	(۱۹,۴۴۴,۳۷۷)	(۱۷,۷۴۴,۸۹۸)	(۱۷,۳۱۶,۳۶۸)	پرداخت بهره تسهیلات
(۱,۴۶۸,۲۴۸)	.	(۴,۵۰۶,۵۶۹)	.	(۴,۴۹۶,۷۱۵)	.	(۳,۱۲۸,۴۶۷)	.	پرداخت سود اوراق مرابحه جدید
.	.	.	.	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	بازپرداخت اوراق مرابحه ۱
.	.	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	بازپرداخت اوراق مرابحه ۲
.	.	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	بازپرداخت اوراق مرابحه ۳
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مرابحه جدید
(۸,۹۶۸,۸۳۷)	(۸,۰۸۳,۷۵۷)	(۷,۷۳۸,۶۵۸)	(۷,۱۲۸,۵۲۴)	(۶,۳۲۲,۶۵۵)	(۵,۷۲۰,۱۳۲)	.	.	مالیات پرداختی
(۲,۸۵۰,۴۲۴)	(۲,۵۸۵,۱۴۱)	(۲,۴۸۷,۱۷۳)	(۲,۲۴۳,۷۱۹)	(۲,۰۰۳,۹۷۴)	(۱,۸۲۳,۳۱۸)	.	.	سود سهام پرداختی
(۵۸۹,۲۴۴,۲۴۰)	(۴۸۲,۴۰۹,۹۴۸)	(۴۸۳,۶۴۵,۸۸۳)	(۴۰۷,۳۴۴,۷۶۵)	(۳۹۸,۲۵۱,۴۶۹)	(۳۳۴,۵۴۲,۷۱۱)	(۳۲۷,۳۹۵,۳۵۴)	(۲۸۹,۱۱۰,۱۶۸)	جمع مصارف
۱۲,۱۷۴,۵۰۹	۱۲,۲۸۵,۵۸۰	۷,۸۴۷,۸۰۶	۷,۸۷۱,۸۴۳	۹,۱۶۷,۱۰۹	۳,۱۲۵,۶۹۱	۳,۹۹۹,۱۸۸	۳,۹۹۹,۱۸۵	مانده اول دوره
۳۲,۶۷۵,۵۶۳	۴۳,۷۴۸,۰۵۲	۱۲,۱۷۴,۵۰۹	۱۲,۲۸۵,۵۸۰	۷,۸۴۷,۸۰۶	۷,۸۷۱,۸۴۳	۹,۱۶۷,۱۰۹	۳,۱۲۵,۶۹۱	مانده پایان دوره

کاریزما

 شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۴۷۵۲


مفروضات پیش‌بینی‌ها

الف) مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

باتوجه به اینکه موضوع انتشار اوراق مرابحه این گزارش، خرید مواد اولیه مصرفی محصولات تولیدی این شرکت است که در حالت عدم انتشار اوراق، میزان تولید و فروش شرکت کاهش خواهد یافت. بنابراین درآمد و بهای تمام شده عملیاتی در حالت‌های انتشار و عدم انتشار تفاوت دارند و هزینه‌های بهره‌متاثر از تأمین مالی نیز در حالت‌های انتشار و عدم انتشار اوراق تفاوت دارد.

۱) درآمد عملیاتی: شرکت در سال ۱۴۰۱ اقدام به رونمایی از محصول جدید به نام j۷ می‌نماید. در سال ۱۴۰۱ تعداد ۱۰۰۰ خودروی جدید j۷ در بازار به فروش خواهد رسید و شرکت در نظر دارد تولید این محصول را در سال‌های آتی افزایش دهد. همچنین خودروهای جدید KY و S۵ ۱۵۰۰ TGDICT در سال ۱۴۰۰ به عنوان دو محصول جدید این شرکت وارد بازار شده‌اند. قابل ذکر است که به دلیل معرفی خودروی S۵ ۱۵۰۰ TGDICT به عنوان نسخه جدید و جایگزین خودروی (AT) S۵ ۲۰۰۰، در پیش‌بینی‌های صورت گرفته، تولید خودروی مذکور از سال ۱۴۰۱ به بعد متوقف در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
خودروی DCT ۲۰۰۰ S۵	۱۷,۳۶۱,۲۳۷	۰	۰	۰	۰
S۳ (AT)	۲۹,۹۲۵,۸۷۷	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۱۲۵,۰۰۰	۳۹,۹۷۶,۸۷۵	۴۷,۸۵۵,۸۱۳
J۴ - AT	۷,۸۵۳,۰۱۵	۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۱۷,۷۵۰	۸۲,۹۳۶,۰۲۵
TA-MT	۱۳,۱۸۸,۵۵۷	۶۷,۶۹۰,۰۰۰	۷۲,۵۲۵,۰۰۰	۸۰,۱۷۸,۸۰۵	۹۴,۹۶۷,۹۵۸
خودروی S۵-۱۵۰۰ DCT	۲۵,۲۹۸,۸۶۷	۸۸,۶۵۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۵,۹۲۵	۱۲۸,۰۰۰,۷۵۰
DCT KY-۱۵۰۰	۷,۸۳۶,۲۳۱	۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۳,۰۵۰	۳۷,۷۲۷,۵۵۳
j۷	۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۴,۷۰۰	۱۷,۶۶۳,۳۱۰
جمع کل فروش	۱۰۱,۴۶۳,۷۸۵	۲۶۹,۱۹۰,۰۰۰	۲۹۷,۱۵۰,۰۰۰	۳۱۸,۸۵۵,۵۵۵	۳۷۷,۶۴۴,۲۶۶
برگشت از فروش و تخفیفات	(۱,۴۴۱,۷۲۳)	۰	۰	۰	۰
فروش خالص	۱۰۰,۰۲۲,۰۶۲	۲۶۹,۱۹۰,۰۰۰	۲۹۷,۱۵۰,۰۰۰	۳۱۸,۸۵۵,۵۵۵	۳۷۷,۶۴۴,۲۶۶
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۳,۵۲۰	۲۶,۹۳۷	۳۵,۲۸۰	۳۰,۸۵۱	۴۰,۴۳۹
درآمدهای عملیاتی	۱۰۰,۰۴۵,۵۸۲	۲۶۹,۲۱۶,۹۳۷	۲۹۷,۱۸۵,۲۸۰	۳۱۸,۸۸۶,۴۰۶	۳۷۷,۶۷۹,۷۰۰

(۱-۱) مقدار فروش:

- ✓ میزان فروش و تولید شرکت در سال ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت در نظر گرفته شده است که میزان فروش، با انتشار اوراق در این سال به میزان ۴,۰۰۰ خودرو افزایش خواهد یافت.
- ✓ برای مابقی سال‌ها نیز، در صورت عدم انتشار اوراق رشد ۳ درصدی برای تمامی محصولات لحاظ شده است.

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
خودروی S5-2000 DCT	۳,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
S2 (AT)	۷,۲۵۹	۵,۰۰۰	۵,۵۰۰	۵,۱۵۰	۶,۱۶۵	۵,۳۰۴	۶,۳۴۹	۵,۴۶۳	۶,۵۳۹	۵,۴۶۳
J4-AT	۲,۹۵۲	۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸,۲۴۰	۱۲,۳۰۰	۸,۴۸۷	۱۲,۶۶۹	۸,۷۴۲	۱۳,۰۴۹	۸,۷۴۲
TA-MT	۱,۹۷۸	۷,۰۰۰	۷,۵۰۰	۷,۲۱۰	۸,۲۲۵	۷,۴۲۶	۸,۴۷۱	۷,۶۴۹	۸,۷۲۵	۷,۶۴۹
خودروی S5-1500 DCT	۳,۸۴۰	۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۲۷۰	۱۱,۳۰۰	۹,۵۴۸	۱۱,۶۳۹	۹,۸۳۴	۱۱,۹۸۸	۹,۸۳۴
DCT KY-1500	۹۵۷	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۶۰	۲,۰۶۰	۲,۱۲۱	۲,۱۲۱	۲,۱۸۵	۲,۱۸۵	۲,۱۸۵
jv	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	۱,۰۶۰	۱,۰۶۰	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲
مجموع تعداد فروش	۲۰,۷۱۷	۳۲,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۳۲,۹۶۰	۴۱,۰۸۰	۳۲,۹۴۶	۴۲,۳۰۹	۳۴,۹۶۴	۴۳,۵۷۸	۳۴,۹۶۴

- ✓ در حالت انتشار اوراق در سال ۱۴۰۲ رشد ۱۴ درصدی و برای مابقی سال‌ها رشد ۳ درصدی لحاظ شده است.

کاریزما

 شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهلی‌نلس
شماره گیت ۵۲۶۷۵۴


۱-۲) نرخ فروش: نرخ فروش محصولات شرکت مطابق جدول ذیل می باشد:

✓ نرخ فروش محصولات در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق یکسان است. برای سال ۱۴۰۱ نرخ فروش محصولات معادل بودجه شرکت در نظر گرفته شده و برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۴ با رعایت احتیاط سالانه ۱۵ درصد افزایش یافته است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
خودروی S5-2000 DCT	۴,۶۵۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.
S2 (AT)	۴,۱۲۶	۶,۷۵۰	۶,۷۵۰	۷,۷۶۳	۷,۷۶۳	۸,۹۲۷	۸,۹۲۷	۱۰,۳۶۶	۱۰,۳۶۶	۱۰,۳۶۶
J4-AT	۲,۶۶۰	۴,۹۵۰	۴,۹۵۰	۵,۶۹۳	۵,۶۹۳	۶,۵۴۶	۶,۵۴۶	۷,۵۲۸	۷,۵۲۸	۷,۵۲۸
T8-MT	۶,۶۶۸	۹,۶۷۰	۹,۶۷۰	۱۱,۱۳۱	۱۱,۱۳۱	۱۲,۷۸۹	۱۲,۷۸۹	۱۴,۷۰۷	۱۴,۷۰۷	۱۴,۷۰۷
خودروی S5-1500 DCT	۶,۵۸۸	۹,۸۵۰	۹,۸۵۰	۱۱,۳۲۸	۱۱,۳۲۸	۱۳,۰۲۷	۱۳,۰۲۷	۱۴,۹۸۱	۱۴,۹۸۱	۱۴,۹۸۱
DCT KV-1500	۸,۱۸۸	۱۳,۴۵۰	۱۳,۴۵۰	۱۵,۴۶۸	۱۵,۴۶۸	۱۷,۷۸۸	۱۷,۷۸۸	۲۰,۴۵۶	۲۰,۴۵۶	۲۰,۴۵۶
jv	.	۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	۱۴,۴۹۰	۱۴,۴۹۰	۱۶,۶۶۴	۱۶,۶۶۴	۱۹,۱۶۳	۱۹,۱۶۳	۱۹,۱۶۳

۲) بهای تمام شده کالای فروش رفته: باتوجه به اینکه موضوع تأمین مالی مربوط به تأمین مواد اولیه می باشد، میزان تولید شرکت در صورت عدم انتشار اوراق، کاهش می یابد، بنابراین بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در حالت های انتشار و عدم انتشار اوراق متفاوت است. جزئیات بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم	۷۷,۸۵۲,۴۶۶	۲۰,۸۶۱۰,۲۵۵	۲۳۱,۳۷۰,۸۹۸	۲۴۷,۰۸۹,۰۵۱	۲۹۸,۸۹۰,۴۲۷	۲۹۲,۶۳۴,۷۱۰	۳۵۳,۹۸۵,۰۴۶	۳۴۶,۶۱۲,۹۶۵	۴۱۹,۲۷۸,۷۳۹	۴۱۹,۲۷۸,۷۳۹
دستمزد مستقیم	۱,۳۲۷,۸۶۹	۳,۵۸۴,۸۹۹	۳,۹۷۶,۰۳۳	۴,۲۴۶,۱۴۴	۵,۱۳۶,۳۳۴	۵,۰۲۸,۸۳۱	۶,۰۸۳,۱۱۶	۸,۹۶۷,۵۴۶	۷,۲۰۵,۱۶۷	۷,۲۰۵,۱۶۷
سربار ساخت	۴,۳۰۸,۰۲۵	۱۱,۵۴۳,۶۰۷	۱۲,۸۰۳,۰۸۵	۱۳,۶۷۲,۸۶۱	۱۶,۵۳۹,۳۲۹	۱۶,۱۹۳,۱۶۴	۱۹,۵۸۸,۰۳۲	۱۹,۱۸۰,۰۹۲	۲۳,۲۰۱,۱۰۸	۲۳,۲۰۱,۱۰۸
جمع هزینه های ساخت	۸۳,۰۱۹,۲۹۹	۲۲,۴۵۵,۰۸۸	۲۴۶,۷۲۶,۲۸۵	۲۶۳,۴۸۷,۶۰۵	۳۱۸,۷۲۶,۸۸۱	۳۱۲,۰۵۵,۹۹۲	۳۷۷,۴۷۷,۹۶۴	۳۶۹,۶۱۶,۶۲۱	۴۴۷,۱۰۵,۰۰۲	۴۴۷,۱۰۵,۰۰۲
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۳۸۳,۵۲۲)	(۲۷۹,۸۷۸)	(۹۶۳,۰۲۲)	(۳۲۰,۵۴۸)	(۴۲۲,۴۹۴)	(۳۶۷,۱۳۷)	(۴۸۴,۲۸۹)	(۴۲۰,۴۸۷)	(۵۵۵,۱۱۲)	(۵۵۵,۱۱۲)
(افزایش) کاهش موجودی های کالای ساخته شده	۶۴,۵۴۶	۱۳,۳۱۴	۴۵,۸۱۳	۱۵,۲۴۹	۲۰,۰۹۹	۱۷,۴۶۵	۲۳,۰۳۸	۲۰,۰۰۳	۲۶,۴۰۸	۲۶,۴۰۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۸۲,۷۰۰,۳۲۳	۲۲,۱۸۸,۵۲۴	۲۴۵,۸۰۹,۰۷۶	۲۶۳,۱۸۲,۳۰۶	۳۱۸,۳۲۴,۴۸۶	۳۱۱,۷۰۶,۳۲۰	۳۷۷,۰۱۶,۷۱۴	۳۶۹,۲۱۶,۱۳۶	۴۴۶,۵۷۶,۲۹۷	۴۴۶,۵۷۶,۲۹۷

✓ نسبت بهای تمام شده به فروش هر یک از محصولات معادل بودجه اصلاحی مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ ارائه شده شرکت در سال ۱۴۰۰ به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.

✓ بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۰، مواد مصرفی حدود ۹۳/۷ درصد هزینه های ساخت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.

✓ بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۰، دستمزد مستقیم حدود ۱/۶ درصد هزینه های ساخت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.

✓ بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۰، سربار ساخت حدود ۵ درصد هزینه های ساخت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.

✓ طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴، تعداد موجودی کالای اول دوره و پایان دوره برابر در نظر گرفته شده است. بنابراین تغییرات موجودی کالای در جریان ساخت، ساخته شده تنها ناشی از تغییرات قیمت است. بر این اساس تغییرات موجودی کالا در سال ۱۴۰۱ به میزان میانگین موزون تغییرات قیمت محصولات بر اساس بودجه اصلاحی مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱ شرکت و به میزان ۵۰ درصد است و در سال های آتی تغییرات نرخ به میزان ۱۵ درصد مشابه تغییرات نرخ بهای تمام شده محصولات در نظر گرفته شده است.

(۳) هزینه های اداری، عمومی و فروش: هزینه های عمومی، اداری و فروش به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه های فروش و توزیع:										
سرویس اولیه قطعات یدکی و گارانتی	۱۰۶۰۵۱۹	۳۰۱۴۹۰۱۰۸	۳۰۵۴۲۰۷۴۶	۴۰۲۰۰۴۳۷	۵۰۲۳۵۰۲۵۴	۵۰۵۱۵۰۷۶۹	۶۰۸۷۴۰۶۴۴	۷۰۲۴۳۰۵۸۴	۹۰۰۲۸۰۱۲۷	
هزینه کمیسیون فروش	۱۵۰۶۶۸۷	۲۰۲۲۱۰۱۰۶	۲۰۴۵۱۰۸۵۱	۲۰۶۳۰۸۹۱	۳۰۱۶۹۰۴۸۵	۳۰۱۱۵۰۹۴۹	۳۰۷۵۳۰۸۵۲	۳۰۶۹۰۸۳۲	۴۰۴۴۶۰۴۲۵	
هزینه حمل خودرو های تولیدی	۵۶۰۰۱۳۱	۸۳۷۰۰۳۰	۹۴۱۰۶۵۸	۱۰۱۱۶۰۴۷۲	۱۰۳۹۱۰۵۲۵	۱۰۴۶۶۰۰۸۶	۱۰۸۲۷۰۲۷۴	۱۰۹۲۵۰۳۳۷	۲۰۳۹۹۰۶۶۷	
هزینه خدمات قبل و پس از فروش	۲۳۴۰۱۷۵	۱۰۴۶۰۰۱۱۶	۱۰۶۱۱۰۸۰۴	۱۰۷۲۹۰۵۰۲	۲۰۸۳۰۵۶۴	۲۰۴۸۰۳۷۰	۲۰۴۶۷۰۷۱۷	۲۰۴۲۶۰۲۸۸	۲۰۹۲۳۰۰۰۲	
هزینه خدمات و نگهداری منطقه ویژه ارگ جدید	۲۵۵۰۶۸۳	۳۳۶۰۲۲۳	۳۳۶۰۲۲۳	۳۳۶۰۲۲۳	۴۳۵۰۴۰۹	۴۳۵۰۴۰۹	۵۵۵۰۱۴۶	۵۵۵۰۱۴۶	۷۰۷۰۸۱۲	
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۰۶۰۰۹۷	۱۳۲۰۶۲۱	۱۳۲۰۶۲۱	۱۳۲۰۶۲۱	۱۶۵۰۷۷۷	۱۶۵۰۷۷۷	۲۰۷۰۲۲۱	۲۰۷۰۲۲۱	۲۵۹۰۰۲۶	
هزینه تبلیغات و شرکت در نمایشگاه	۱۳۱۰۴۸۰	۱۵۹۰۷۴۶	۱۵۹۰۷۴۶	۱۵۹۰۷۴۶	۲۰۶۰۸۷۱	۲۰۶۰۸۷۱	۲۶۳۰۷۶۱	۲۶۳۰۷۶۱	۳۳۶۰۲۹۵	
هزینه بازدیدهای قبل از حمل	۸۱۰۷۹۲	۱۰۷۰۵۵۶	۱۰۷۰۵۵۶	۱۰۷۰۵۵۶	۱۳۹۰۲۸۶	۱۳۹۰۲۸۶	۱۷۷۰۵۸۹	۱۷۷۰۵۸۹	۲۲۶۰۴۲۶	
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۶۰۸۶۷	۲۱۰۰۸۴	۲۱۰۰۸۴	۲۱۰۰۸۴	۲۶۰۳۵۵	۲۶۰۳۵۵	۳۲۰۹۴۳	۳۲۰۹۴۳	۴۱۰۱۷۹	
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۰۳۴۵	۲۰۰۴۳۱	۲۰۰۴۳۱	۲۰۰۴۳۱	۲۵۰۵۳۹	۲۵۰۵۳۹	۳۱۰۹۲۴	۳۱۰۹۲۴	۳۹۰۹۰۵	
استهلاک دارائی های ثابت مشهود	۶۰۷۵۸	۶۰۷۵۸	۶۰۷۵۸	۶۰۷۵۸	۶۰۷۵۸	۶۰۷۵۸	۶۰۱۰۲	۶۰۱۰۲	۶۰۱۰۲	
هزینه های پرسنلی	۸۰۹۷۱	۱۱۰۲۱۴	۱۱۰۲۱۴	۱۱۰۲۱۴	۱۴۰۰۱۷	۱۴۰۰۱۷	۱۷۰۵۲۱	۱۷۰۵۲۱	۲۱۰۹۰۲	
هزینه سیستم ها، شبکه و اینترنت	۳۰۵۰۰	۴۰۶۰۳	۴۰۶۰۳	۴۰۶۰۳	۵۰۹۶۰	۵۰۹۶۰	۷۰۵۹۹	۷۰۵۹۹	۹۰۶۸۹	
هزینه تعمیر و نگهداری دارائی ها	۶۰۴۹۳	۸۰۵۳۸	۸۰۵۳۸	۸۰۵۳۸	۱۱۰۰۵۷	۱۱۰۰۵۷	۱۴۰۰۹۸	۱۴۰۰۹۸	۱۷۰۹۷۵	
هزینه آبدارخانه، مراسم و تشریفات	۹۰۰۸۲	۱۱۰۹۴۳	۱۱۰۹۴۳	۱۱۰۹۴۳	۱۵۰۴۶۶	۱۵۰۴۶۶	۱۹۰۷۱۹	۱۹۰۷۱۹	۲۵۰۱۴۲	
هزینه اثاثه و ملزومات مصرفی	۱۴۰۸۴۱	۱۹۰۵۱۶	۱۹۰۵۱۶	۱۹۰۵۱۶	۲۵۰۲۷۳	۲۵۰۲۷۳	۳۲۰۲۲۳	۳۲۰۲۲۳	۴۱۰۰۸۵	
ایاب و ذهاب	۱۰۷۷۱	۲۰۳۲۹	۲۰۳۲۹	۲۰۳۲۹	۳۰۰۱۶	۳۰۰۱۶	۳۰۸۴۵	۳۰۸۴۵	۴۰۹۰۳	
سایر	۲۴۰۹۴۳	۳۲۰۸۰۰	۳۲۰۸۰۰	۳۲۰۸۰۰	۴۲۰۴۷۶	۴۲۰۴۷۶	۵۴۰۱۵۷	۵۴۰۱۵۷	۶۹۰۰۵۰	
جمع هزینه های فروش	۴۰۳۶۰۱۳۵	۸۰۵۴۲۰۷۲۱	۹۰۴۲۳۰۴۲۲	۱۰۰۸۰۰۰۵۶۲	۱۳۰۰۰۳۰۸۸	۱۳۰۵۷۰۰۰۲۴	۱۶۰۳۴۷۰۳۳۶	۱۷۰۰۹۲۰۵۳۱	۲۰۰۶۰۳۰۷۱۰	
هزینه های عمومی و اداری:										

کارپوش



۷۰۳.۸۵۵	۷۰۳.۸۵۵	۵۶۳.۰۸۴	۵۶۳.۰۸۴	۴۵۰.۴۶۷	۴۵۰.۴۶۷	۳۶۰.۳۷۴	۳۶۰.۳۷۴	۲۸۸.۲۹۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۱۱.۲۷۶	۱۱۱.۲۷۶	۱۱۱.۲۷۶	۱۱۱.۲۷۶	۱۲۳.۲۳۷	۱۲۳.۲۳۷	۱۲۳.۲۳۷	۱۲۳.۲۳۷	۱۲۳.۲۳۷	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۴۶.۴۸۸	۴۶.۴۸۸	۳۶.۴۶۱	۳۶.۴۶۱	۲۸.۵۹۷	۲۸.۵۹۷	۲۲.۰۸۳	۲۲.۰۸۳	۱۶.۷۹۳	کمک به سازمان ها و مراکز دولتی
۱۸۵.۳۱۷	۱۸۵.۳۱۷	۱۴۸.۲۵۴	۱۴۸.۲۵۴	۱۱۸.۶۰۳	۱۱۸.۶۰۳	۹۴.۸۸۳	۹۴.۸۸۳	۷۵.۹۰۶	هزینه‌های پرسنلی
۴۰۸.۹۸۸	۴۰۸.۹۸۸	۳۲۰.۷۷۵	۳۲۰.۷۷۵	۲۵۱.۵۸۸	۲۵۱.۵۸۸	۱۹۴.۲۷۷	۱۹۴.۲۷۷	۱۴۷.۷۳۹	حق الزحمه مشاوران و کارشناسان
۱۰۰.۵۳۷	۱۰۰.۵۳۷	۸۰.۴۳۰	۸۰.۴۳۰	۶۴.۳۴۴	۶۴.۳۴۴	۵۱.۴۷۵	۵۱.۴۷۵	۴۱.۱۸۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۰.۹۶۹	۱۱۰.۹۶۹	۸۸.۷۷۵	۸۸.۷۷۵	۷۱.۰۲۰	۷۱.۰۲۰	۵۶.۸۱۶	۵۶.۸۱۶	۴۵.۴۵۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۷.۲۶۶	۴۷.۲۶۶	۳۷.۰۷۲	۳۷.۰۷۲	۲۹.۰۷۶	۲۹.۰۷۶	۲۲.۴۵۲	۲۲.۴۵۲	۱۷.۰۷۴	حق الوکاله و دادرسی
۱۴۳.۳۹۳	۱۴۳.۳۹۳	۱۱۲.۴۶۵	۱۱۲.۴۶۵	۸۸.۲۰۸	۸۸.۲۰۸	۶۸.۱۱۴	۶۸.۱۱۴	۵۱.۷۹۸	هزینه تعمیرات و نگهداری دارایی‌ها
۱۳۲.۲۷۰	۱۳۲.۲۷۰	۱۰۳.۷۴۱	۱۰۳.۷۴۱	۸۱.۳۶۶	۸۱.۳۶۶	۶۲.۸۳۱	۶۲.۸۳۱	۴۷.۷۸۰	هزینه سیستم‌ها، شبکه و اینترنت
۹۲.۱۵۲	۹۲.۱۵۲	۷۲.۲۷۶	۷۲.۲۷۶	۵۶.۶۸۷	۵۶.۶۸۷	۴۳.۷۷۴	۴۳.۷۷۴	۳۳.۲۸۸	هزینه ائانه و ملزومات مصرفی
۱۰۴.۷۵۹	۱۰۴.۷۵۹	۸۲.۱۶۴	۸۲.۱۶۴	۶۴.۴۴۲	۶۴.۴۴۲	۴۹.۷۶۲	۴۹.۷۶۲	۳۷.۸۴۲	هزینه آبدارخانه، مراسم و تشریفات
۹۲.۵۷۰	۹۲.۵۷۰	۷۲.۶۰۴	۷۲.۶۰۴	۵۶.۹۴۴	۵۶.۹۴۴	۴۳.۹۷۲	۴۳.۹۷۲	۳۳.۴۳۹	ایاب و ذهاب
۱۶.۶۸۷	۱۶.۶۸۷	۱۳.۰۸۸	۱۳.۰۸۸	۱۰.۳۶۵	۱۰.۳۶۵	۷.۹۲۷	۷.۹۲۷	۶.۰۲۸	هزینه حسابرسی
۵.۶۹۲	۵.۶۹۲	۴.۴۶۴	۴.۴۶۴	۳.۵۰۱	۳.۵۰۱	۲.۷۰۴	۲.۷۰۴	۲.۰۵۶	هزینه خرید خدمات اداری
۹.۸۲۳	۹.۸۲۳	۷.۷۰۴	۷.۷۰۴	۶.۰۴۲	۶.۰۴۲	۴.۶۶۶	۴.۶۶۶	۳.۵۴۸	اجاره ساختمان
۲۳۹.۰۳۹	۲۳۹.۰۳۹	۱۸۷.۴۸۱	۱۸۷.۴۸۱	۱۴۷.۰۴۴	۱۴۷.۰۴۴	۱۱۳.۵۴۸	۱۱۳.۵۴۸	۸۶.۳۴۸	سایر
۲.۵۵۱.۰۸۱	۲.۵۵۱.۰۸۱	۲.۰۴۲.۱۱۴	۲.۰۴۲.۱۱۴	۱.۶۵۱.۴۳۲	۱.۶۵۱.۴۳۲	۱.۳۲۲.۸۹۳	۱.۳۲۲.۸۹۳	۱.۰۵۷.۸۰۸	جمع هزینه‌های عمومی واداری
۲۳.۱۵۴.۷۹۱	۱۹.۶۴۳.۶۱۳	۱۸.۳۸۹.۴۵۰	۱۵.۶۱۲.۱۳۸	۱۴.۶۵۴.۵۲۰	۱۲.۴۵۱.۹۹۴	۱۰.۷۴۶.۳۱۶	۹.۸۶۵.۶۱۵	۵.۰۹۳.۹۴۳	جمع کل هزینه‌های فروش و هزینه‌های عمومی و اداری

✓ هزینه سرویس اولیه قطعات یدکی و گارانتی و همچنین هزینه حمل خودروهای تولیدی به ازای تعداد خودروهای فروش رفته و با مبنا قرار دادن ارقام واقعی سال ۱۴۰۰ شرکت محاسبه شده و سالانه به میزان تورم برآوردی، افزایش یافته است.

✓ هزینه کمیسیون فروش و هزینه خدمات قبل و پس از فروش به ترتیب معادل ۱.۵۱٪ و ۰.۲۳٪ فروش هر سال در نظر گرفته شده است.

✓ اقلام مربوط به حقوق و دستمزد و مزایا، هزینه‌های پرسنلی، بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری و مزایای پایان خدمت کارکنان، با توجه به میانگین روند سال‌های گذشته افزایش نرخ حقوق و دستمزد پیشنهادی از سوی وزارت کار، سالانه به میزان ۲۵٪ رشد یافته است.

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۶۷۵۴



✓ سرفصل‌های هزینه فروش، اداری و عمومی نیز جهت سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۱/۵٪، سال ۱۴۰۲ به میزان ۲۹/۵٪ و جهت سال‌های بعد ۲۷/۵ درصد افزایش یافته است.

✓ سایر سرفصل‌های مربوط به هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر مبنای نرخ تورم برآورد شده در هر سال افزایش یافته است.

(۴) سایر درآمد ها و هزینه‌های عملیاتی:

✓ سایر درآمدهای عملیاتی شرکت طی سال‌های مورد پیش‌بینی به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
۱۱۰،۰۲۶	۱۱۰،۰۲۶	۱۰۰،۰۲۳	۱۰۰،۰۲۳	۹۰،۹۳۰	۹۰،۹۳۰	۸۲،۶۶۴	۸۲،۶۶۴	۷۵،۱۴۹	سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی
۶،۵۷۲،۱۴۷	۶،۵۷۲،۱۴۷	۵،۵۴۸،۵۵۴	۵،۵۴۸،۵۵۴	۴،۶۸۴،۳۸۳	۴،۶۸۴،۳۸۳	۵،۵۲۲،۲۸۴	۳،۰۲۲،۲۸۴	۴۲۸،۷۵۴	سود فروش اقساطی
۸۹۴،۲۴۶	۸۹۴،۲۴۶	۸۱۲،۹۵۱	۸۱۲،۹۵۱	۷۳۹،۰۴۶	۷۳۹،۰۴۶	۶۷۱،۸۶۰	۶۷۱،۸۶۰	۶۱۰،۷۸۲	سود سهام دریافتی
۱۲۱،۴۱۲	۱۲۱،۴۱۲	۱۱۰،۳۷۵	۱۱۰،۳۷۵	۱۰۰،۳۴۰	۱۰۰،۳۴۰	۹۱،۲۱۹	۹۱،۲۱۹	۸۲،۹۲۶	سود حاصل از فروش مواد اولیه
۳۰،۱۸۹	۳۰،۱۸۹	۲۳،۶۷۷	۲۳،۶۷۷	۱۸،۵۷۰	۱۸،۵۷۰	۱۴،۳۴۰	۱۴،۳۴۰	۱۰،۹۰۵	فروش ضایعات
۷،۷۲۸،۰۱۹	۷،۷۲۸،۰۱۹	۶،۵۹۵،۵۸۰	۶،۵۹۵،۵۸۰	۵،۶۳۳،۲۷۱	۵،۶۳۳،۲۷۱	۶،۳۸۲،۳۶۷	۳،۸۸۲،۳۶۷	۱،۲۰۸،۵۱۶	جمع

✓ درآمد فروش اقساطی خودرو با توجه به سهم فروش اقساطی هر یک از محصولات از کل فروش محصولات شرکت در بودجه برآورد شده است. بدین ترتیب که برای خودروهای S۳، S۵ ۲۰۰۰ و J۴ به ترتیب ۱۰٪، ۶۰٪ و ۶۰٪ از فروش محصولات شرکت طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به صورت اقساطی در نظر گرفته شده است. برنامه شرکت در خصوص درصد و تعداد اقساط بدین صورت است که به طور میانگین حدود ۵۰٪ از مبلغ فروش خودرو به صورت اقساطی طی دو سال (هر ۳ ماه یکبار) دریافت گردد. همچنین نرخ بهره فروش اقساطی، سالانه ۱۸٪ در نظر گرفته شده است.

✓ سود سهام دریافتی شرکت برای سال‌های آتی سالانه به میزان ۱۰ درصد افزایش یافته است.

✓ برای فروش ضایعات نیز نرخ رشد معادل نرخ تورم برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.

✓ سود حاصل از فروش مواد اولیه نیز سالانه ۱۰٪ افزایش یافته است.

کاریمما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سپهر-سپس
شماره ثبت: ۵۳۴۷۵۲

صفحه ۴۱ از ۶۴



مبالغ به میلیون ریال

زیان ناشی از بدهی های ارزی عملیاتی	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
زیان ناشی از سرمایه گذاری های جاری سریع معامله به ارزش بازار	(۱,۵۰۸,۴۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زیان ناشی از بدهی های ارزی عملیاتی	(۲۴۶,۸۵۱)	(۲۸۳,۸۷۹)	(۲۸۳,۸۷۹)	(۳۲۶,۴۶۰)	(۳۲۶,۴۶۰)	(۳۲۶,۴۶۰)	(۳۷۵,۴۳۰)	(۳۷۵,۴۳۰)	(۴۳۱,۷۴۴)	(۴۳۱,۷۴۴)
زیان حاصل از فروش سهام شرکت های بورسی	(۱۵۴,۵۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	(۱,۹۰۹,۸۸۵)	(۲۸۳,۸۷۹)	(۲۸۳,۸۷۹)	(۳۲۶,۴۶۰)	(۳۲۶,۴۶۰)	(۳۲۶,۴۶۰)	(۳۷۵,۴۳۰)	(۳۷۵,۴۳۰)	(۴۳۱,۷۴۴)	(۴۳۱,۷۴۴)

✓ مقدار زیان ناشی از بدهی های ارزی برای سال های آتی با فرض ثابت بودن مقدار بدهی ارزی، زیان ناشی از تسعیر ارز باتوجه به تغییرات پیش بینی شده برای نرخ ارز، با ۱۵٪ افزایش لحاظ شده است.

۵) هزینه های مالی: هزینه های مالی اعمال شده در صورت های مالی مربوط به تسهیلات و اوراق مرابحه فعلی شرکت (با نرخ متوسط ۱۹,۸۴٪) می باشد. در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است که شرکت تسهیلاتی دریافت نمی کند و میزان تولید و فروش پایین تر از حالت انتشار است و در حالت انتشار اوراق نیز هزینه های تأمین مالی مربوط به انتشار اوراق مرابحه در حالت انتشار با نرخ ۲۳٪ در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده اول دوره	۳۰,۵۸۷,۱۳۴	۵۹,۹۵۱,۹۱۸	۵۹,۹۵۱,۹۱۸	۳۹,۴۴۸,۳۱۰	۵۹,۴۴۸,۳۱۰	۴۲,۹۱۸,۷۷۷	۶۲,۹۱۸,۷۷۷	۴۶,۲۶۶,۷۸۴	۶۶,۲۶۶,۷۸۴	۶۶,۲۶۶,۷۸۴
تسهیلات دریافتی	۷۶,۱۴۷,۹۹۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی پرداختی	-	-	۳۳۳,۳۹۹	-	۶۳۱,۲۳۳	-	۶۲۹,۵۰۸	-	-	-
تسهیلات پرداختی	(۴۸,۴۹۶,۲۹۷)	(۴۵,۵۰۳,۶۰۸)	(۴۵,۵۰۳,۶۰۸)	(۳۱,۵۲۹,۵۳۳)	(۳۱,۵۲۹,۵۳۳)	(۴۶,۶۵۱,۹۹۳)	(۴۶,۶۵۱,۹۹۳)	(۶۰,۷۱۵,۱۸۴)	(۸۰,۷۱۵,۱۸۴)	(۸۰,۷۱۵,۱۸۴)
هزینه مالی تسهیلات و اوراق	۱۵,۲۰۸,۵۵۸	۱۰,۹۹۰,۳۹۵	۱۴,۱۱۸,۸۶۲	۱۱,۹۱۷,۱۶۲	۱۶,۴۱۳,۸۷۷	۱۴,۶۵۳,۳۰۹	۱۹,۱۵۹,۸۷۸	۱۱,۳۰۶,۵۹۱	۱۲,۶۷۴,۸۳۹	۱۲,۶۷۴,۸۳۹
هزینه مالی پرداختی تسهیلات و اوراق	(۶,۱۲۱,۳۶۸)	(۱۰,۹۹۰,۳۹۵)	(۱۴,۱۱۸,۸۶۲)	(۱۱,۹۱۷,۱۶۲)	(۱۶,۴۱۳,۸۷۷)	(۱۴,۶۵۳,۳۰۹)	(۱۹,۱۵۹,۸۷۸)	(۱۱,۳۰۶,۵۹۱)	(۱۲,۶۷۴,۸۳۹)	(۱۲,۶۷۴,۸۳۹)
مانده	۵۹,۹۵۱,۹۱۸	۳۹,۴۴۸,۳۱۰	۵۹,۷۸۱,۷۰۹	۴۲,۹۱۸,۷۷۷	۶۳,۵۵۰,۰۱۰	۴۶,۲۶۶,۷۸۴	۶۶,۸۹۶,۲۹۲	۴۵,۵۵۱,۵۹۹	۲۵,۵۵۱,۵۹۹	۲۵,۵۵۱,۵۹۹

کاریزما

 شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۴۳۶۷۵۴

✓ تسهیلات شرکت شامل تسهیلات بانکی، اوراق رهنی و اوراق مرابحه می‌باشد. شرکت دارای ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۲/۰۶/۰۴ و ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۳/۰۶/۱۴ و ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۳/۰۹/۱۵ و ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه (منتشر شده در تاریخ تیرماه ۱۴۰۱) با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۴/۰۴/۱۳ می‌باشد.

✓ نرخ بهره موثر تسهیلات بانکی شرکت به طور متوسط ۱۹,۸۴ درصد به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.

✓ میزان تسهیلات بازپرداختی در هر دوره نسبتی از مانده اول دوره و دریافتی طی دوره فرض شده است.

✓ حصه جاری و بلندمدت تسهیلات شرکت بر اساس اطلاعات صورت‌های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰ به ترتیب معادل ۹۳ و ۷ درصد مانده تسهیلات پایان دوره در نظر گرفته شده است.

✓ شرکت درصدد تأمین مالی مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت با عمر اوراق ۳ ساله و نرخ اسمی ۱۸٪، در مرداد ماه ۱۴۰۱ می‌باشد. هزینه ارکان انتشار این اوراق ۵٪ کل مبلغ اسمی اوراق در نظر گرفته شده است. همچنین در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه در مرداد ماه سال ۱۴۰۱، میزان تولید و فروش شرکت کاهش می‌یابد.

✓ مجموع هزینه های مالی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	
۹.۷۱۹.۴۶۷	۹.۷۱۹.۴۶۷	۷.۹۱۳.۹۹۴	۷.۹۱۳.۹۹۴	۴.۱۲۲.۲۳۹	۴.۱۲۲.۲۳۹	۴.۲۸۸.۵۱۸	۴.۲۸۸.۵۱۸	۴.۱۱۳.۸۷۰	بهره اقساط وام های دریافتی از بانک ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهره تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه جدید
۶.۲۲۹.۶۲۹	۵.۱۷۱.۰۱۱	۵.۲۵۹.۳۰۵	۴.۳۶۵.۵۷۶	۴.۴۴۰.۵۸۲	۳.۶۸۵.۹۸۹	۳.۴۳۵.۱۴۷	۳.۱۱۱.۸۶۳	۱.۱۵۶.۴۲۱	سود مشارکت پرداختی به مشتریان
۳.۵۷۴.۵۶۱	۳.۵۷۴.۵۶۱	۲.۹۷۸.۸۰۱	۲.۹۷۸.۸۰۱	۲.۴۸۲.۳۳۴	۲.۴۸۲.۳۳۴	۲.۰۶۸.۶۱۲	۲.۰۶۸.۶۱۲	۱.۷۲۳.۸۴۳	کارمزد تسهیلات بانکی
۲.۰۲۸.۰۷۳	۱.۶۸۳.۴۳۷	۱.۷۱۲.۱۸۱	۱.۴۲۱.۲۲۵	۱.۴۴۵.۶۴۴	۱.۱۹۹.۹۸۴	۱.۱۱۸.۳۲۲	۱.۰۱۳.۰۷۵	۳۷۶.۴۷۶	جریمه تاخیر تحویل و انصرافی خودرو
۱۴۰.۶۶۹	۱۴۰.۶۶۹	۱۱۷.۲۲۴	۱۱۷.۲۲۴	۹۷.۶۸۷	۹۷.۶۸۷	۸۱.۴۰۶	۸۱.۴۰۶	۶۷.۸۳۸	کارمزد ضمانت های بانکی
۸۸.۱۵۹	۸۸.۱۵۹	۷۳.۴۶۶	۷۳.۴۶۶	۶۱.۳۲۲	۶۱.۳۲۲	۵۱.۰۱۸	۵۱.۰۱۸	۴۲.۵۱۵	سایر
۲۱.۷۸۰.۵۵۷	۲۰.۳۷۷.۳۰۴	۱۸.۰۵۴.۹۷۱	۱۶.۸۷۰.۲۸۶	۱۲.۶۴۹.۷۰۷	۱۱.۶۴۹.۴۵۴	۱۱.۰۴۳.۰۲۲	۱۰.۶۱۴.۴۹۱	۷.۴۸۰.۹۶۳	جمع
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲.۷۶۹.۸۷۱	اوراق رهنی
۰	۰	۰	۰	۸۹.۹۲۳	۸۹.۹۲۳	۴۸۴.۰۰۰	۴۸۴.۰۰۰	۷۳۸.۱۳۴	اوراق مرابحه ۱
۰	۰	۳۷۴.۹۳۲	۳۷۴.۹۳۲	۸۰۵.۰۰۰	۸۰۵.۰۰۰	۸۰۵.۰۰۰	۸۰۵.۰۰۰	۱.۳۱۷.۴۴۲	اوراق مرابحه ۲
۰	۰	۱.۷۶۴.۳۸۴	۱.۷۶۴.۳۸۴	۲.۳۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰	۲۴.۱۶۴	اوراق مرابحه ۳
۱.۴۸۷.۱۲۳	۱.۴۸۷.۱۲۳	۴.۶۰۰.۰۰۰	۴.۶۰۰.۰۰۰	۴.۶۰۰.۰۰۰	۴.۶۰۰.۰۰۰	۳.۱۱۲.۸۷۷	۳.۱۱۲.۸۷۷		اوراق مرابحه تیر ۱۴۰۱
۱.۴۶۸.۲۴۸	۰	۴.۵۰۶.۵۶۹	۰	۴.۴۹۶.۷۱۵	۰	۳.۱۲۸.۴۶۷	۰	۰	اوراق مرابحه ۱۴۰۱
۲۴.۷۳۵.۹۲۹	۲۱.۸۶۴.۴۲۷	۲۹.۳۰۰.۸۵۵	۲۳.۶۰۹.۶۰۱	۲۴.۹۴۱.۳۴۶	۱۹.۴۴۴.۳۷۷	۲۰.۸۷۳.۳۶۶	۱۷.۳۱۶.۳۶۸	۱۲.۳۳۰.۵۷۴	جمع کل

✓ سود مشارکت پرداختی به مشتریان بر مبنای صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰، ۱/۲٪ از فروش در نظر گرفته شده است.

✓ جریمه تاخیر در تحویل و انصرافی خودرو بر مبنای صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰، به میزان ۰.۴٪ از فروش در نظر گرفته شده است.

✓ کارمزد تسهیلات بانکی، کارمزد ضمانت نامه های بانکی و سایر اقلام سالانه به میزان ۲۰ درصد افزایش یافته است.

کاربیزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۴۷۵۴



۶) سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی شرکت به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
اشخاص وابسته:										
سود حاصل از فروش دارائی های ثابت	۲,۵۴۵,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از اجاره	۷۳,۷۷۳	۹۷,۰۱۱	۹۷,۰۱۱	۱۲۵,۶۳۰	۱۲۵,۶۳۰	۱۶۰,۱۷۸	۱۶۰,۱۷۸	۲۰۴,۲۲۷	۲۰۴,۲۲۷	۲۰۴,۲۲۷
درآمد حاصل از تخلیه کانتینر	۲,۰۱۵	۲,۶۹۰	۲,۶۹۰	۳,۵۹۱	۳,۵۹۱	۴,۷۹۴	۴,۷۹۴	۶,۴۰۰	۶,۴۰۰	۶,۴۰۰
درآمد حاصل از اندازه گیری بدنه	۳۴	۴۵	۴۵	۶۱	۶۱	۸۱	۸۱	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸
جمع کل	۲,۶۲۱,۱۲۶	۹۹,۷۴۷	۹۹,۷۴۷	۱۲۹,۲۸۲	۱۲۹,۲۸۲	۱۶۵,۰۵۳	۱۶۵,۰۵۳	۲۱۰,۷۳۵	۲۱۰,۷۳۵	۲۱۰,۷۳۵
سایر اقلام:										
سود سپرده بانکی	۴۰۴,۱۶۴	۳۹۹,۹۱۹	۳۹۹,۹۱۹	۳۱۲,۵۶۹	۳۱۲,۵۶۹	۷۸۷,۱۸۴	۷۸۷,۱۸۴	۱,۲۳۸,۵۵۸	۱,۲۳۸,۵۵۸	۱,۲۳۸,۵۵۸
سود حاصل از فروش دارائی های ثابت	۱۳,۹۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از اجاره	۳,۶۸۴	۴,۸۴۴	۴,۸۴۴	۶,۲۷۴	۶,۲۷۴	۷,۹۹۹	۷,۹۹۹	۱۰,۱۹۸	۱۰,۱۹۸	۱۰,۱۹۸
درآمد حاصل از ازمون خودرویی	۱,۱۵۵	۱,۱۵۴	۱,۱۵۴	۱,۱۵۲	۱,۱۵۲	۱,۱۵۱	۱,۱۵۱	۱,۱۵۰	۱,۱۵۰	۱,۱۵۰
سود تسعیر دارایی ارزی غیر مرتبط با عملیات	۵۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام	۱,۵۶۸	۱,۷۲۵	۱,۷۲۵	۱,۸۹۷	۱,۸۹۷	۲,۰۸۷	۲,۰۸۷	۲,۲۹۶	۲,۲۹۶	۲,۲۹۶
جمع	۴۲۵,۰۹۹	۴۰۷,۶۴۲	۴۰۷,۶۴۲	۳۲۱,۸۹۲	۳۲۱,۸۹۲	۷۹۸,۴۲۱	۷۹۸,۴۲۱	۱,۲۴۲,۲۰۲	۱,۲۴۲,۲۰۲	۱,۲۴۲,۲۰۲
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت	۳,۰۴۶,۲۲۶	۵۰۷,۳۸۹	۵۰۷,۳۸۹	۴۵۱,۱۷۴	۴۵۱,۱۷۴	۹۶۳,۴۷۴	۹۶۳,۴۷۴	۱,۴۵۲,۹۳۷	۱,۴۵۲,۹۳۷	۱,۴۵۲,۹۳۷

✓ درآمد حاصل از اجاره برای سال ۱۴۰۱ به میزان ۳۱/۵٪، سال ۱۴۰۲ به میزان ۲۹/۵٪ و برای سال‌های بعد ۲۷/۵٪ افزایش یافته است.

✓ درآمد حاصل از تخلیه کانتینر و درآمد حاصل از اندازه‌گیری بدنه به میزان ۳۳/۵٪ در هر سال افزایش یافته است.

✓ سایر اقلام در هر سال به میزان ۱۰ درصد نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

✓ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به میزان ۱۰ درصد مانده موجودی نقد سال قبل می‌باشد.

(۷) هزینه مالیات بر درآمد: مالیات شرکت سالانه به میزان ۲۵٪ از درآمد مشمول مالیات ابرازی در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده مالیات اول دوره	۰	۰	۰	۵,۷۲۰,۱۳۲	۶,۳۲۲,۶۵۵	۷,۱۲۸,۵۲۴	۷,۷۳۸,۶۵۸	۸,۰۸۳,۷۵۷	۸,۹۶۸,۸۳۷	۸,۹۶۸,۸۳۷
مالیات طی دوره	۰	۵,۷۲۰,۱۳۲	۶,۳۲۲,۶۵۵	۷,۱۲۸,۵۲۴	۷,۷۳۸,۶۵۸	۸,۰۸۳,۷۵۷	۸,۹۶۸,۸۳۷	۱۰,۸۱۵,۶۲۵	۱۲,۷۷۵,۹۹۰	۱۲,۷۷۵,۹۹۰
مالیات پرداختی طی دوره	۰	۰	۰	(۵,۷۲۰,۱۳۲)	(۶,۳۲۲,۶۵۵)	(۷,۱۲۸,۵۲۴)	(۷,۷۳۸,۶۵۸)	(۸,۰۸۳,۷۵۷)	(۸,۹۶۸,۸۳۷)	(۸,۹۶۸,۸۳۷)
مانده مالیات پایان دوره	۰	۵,۷۲۰,۱۳۲	۶,۳۲۲,۶۵۵	۷,۱۲۸,۵۲۴	۷,۷۳۸,۶۵۸	۸,۰۸۳,۷۵۷	۸,۹۶۸,۸۳۷	۱۰,۸۱۵,۶۲۵	۱۲,۷۷۵,۹۹۰	۱۲,۷۷۵,۹۹۰

مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

(۱) دارایی ثابت مشهود و نامشهود و سرمایه گذاری در املاک: ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود، دارایی های نامشهود و سرمایه گذاری در املاک شرکت به شرح

جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود	۱۴,۹۳۰,۶۴۴	۱۴,۵۵۹,۷۹۵	۱۴,۵۵۹,۷۹۵	۱۴,۱۸۸,۹۴۷	۱۴,۱۸۸,۹۴۷	۱۳,۸۶۰,۸۹۵	۱۳,۸۶۰,۸۹۵	۱۳,۵۳۲,۸۴۳	۱۳,۵۳۲,۸۴۳	۱۳,۵۳۲,۸۴۳
ارزش دفتری دارایی های نامشهود	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷
ارزش دفتری سرمایه گذاری در املاک	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۱۱,۲۴۲	۵,۲۱۱,۲۴۲	۵,۱۴۱,۱۶۳	۵,۱۴۱,۱۶۳	۵,۰۷۱,۰۸۴	۵,۰۷۱,۰۸۴	۵,۰۰۱,۰۰۵	۵,۰۰۱,۰۰۵	۵,۰۰۱,۰۰۵

✓ در سال های مورد پیش بینی خرید و واگذاری دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود و همچنین سرمایه گذاری در املاک در نظر گرفته نشده و روند کاهشی دارایی های ثابت مشهود و سرمایه گذاری در املاک به دلیل هزینه استهلاک می باشد.

(۲) سرمایه گذاری های بلندمدت: سرمایه گذاری های بلندمدت شرکت طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ ثابت و به میزان مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.

(۳) دریافتنی‌های بلندمدت: دریافتنی‌های بلندمدت در هر سال ۳۰٪ نسبت به رقم سال قبل رشد داده شده است.

(۴) پیش‌پرداخت‌ها: پیش‌پرداخت‌های شرکت برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پیش‌پرداخت خارجی	۱۵,۶۶۸,۹۶۲	۱۸,۵۵۹,۸۸۵	۲۲,۴۴۸,۵۶۸	۲۱,۹۸۱,۸۴۹	۲۶,۵۸۷,۶۰۴	۲۶,۰۳۷,۵۰۰	۳۱,۴۹۳,۰۱۷	۳۰,۸۴۱,۴۱۸	۳۷,۳۰۳,۴۷۹	۳۰,۸۴۱,۴۱۸
پیش‌پرداخت داخلی	۷,۸۷۶,۷۱۳	۹,۳۲۹,۹۶۷	۱۱,۳۸۴,۷۸۹	۱۱,۰۵۰,۱۷۱	۱۳,۳۶۵,۴۶۳	۱۳,۰۸۸,۹۲۸	۱۵,۸۳۱,۳۹۱	۱۵,۵۰۳,۸۳۵	۱۸,۷۵۲,۲۸۲	۱۵,۵۰۳,۸۳۵
جمع کل	۲۳,۵۴۵,۶۷۵	۲۷,۸۸۹,۸۵۲	۳۳,۷۳۳,۳۵۷	۳۳,۰۳۲,۰۲۰	۳۹,۹۵۳,۰۶۷	۳۹,۱۲۶,۴۲۷	۴۷,۳۲۴,۴۰۸	۴۶,۳۴۵,۲۵۳	۵۶,۰۵۵,۷۶۱	۴۶,۳۴۵,۲۵۳

✓ پیش‌پرداخت‌های شرکت به منظور خرید مواد اولیه و قطعات منفصله خودرو از داخل و خارج از کشور می‌باشد. بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۰، خرید مواد اولیه در هر سال به میزان ۲۸ درصد بهای تمام شده هر سال در نظر گرفته شده است که از این مقدار ۶۷ درصد خرید خارجی و مابقی خرید داخلی می‌باشد. هم‌چنین بر اساس اطلاعات صورت‌های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰، پیش‌پرداخت خارجی و داخلی ۳۷ درصد از خرید خارجی و داخلی سال بعد را به خود اختصاص می‌دهد.

(۵) موجودی مواد و کالا: جدول پیش‌بینی موجودی مواد و کالای شرکت طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد اولیه (CKD)	۱۳,۰۰۰,۵۵۵	۱۴,۸۸۹,۶۹۸	۱۹,۵۰۰,۸۳۳	۱۷,۰۵۳,۳۵۷	۲۲,۳۵۲,۶۱۶	۱۹,۵۳۱,۴۸۵	۲۵,۶۲۱,۵۰۵	۲۲,۳۶۹,۷۲۴	۲۹,۳۶۸,۴۴۴	۲۲,۳۶۹,۷۲۴
کالای در جریان ساخت	۱,۹۲۶,۰۴۳	۲,۲۰۵,۹۲۱	۲,۸۸۹,۰۶۵	۲,۵۲۶,۴۶۹	۳,۳۱۱,۵۵۹	۲,۸۹۲,۶۰۶	۳,۷۹۵,۸۴۷	۳,۳۱۴,۰۹۳	۴,۳۵۰,۹۵۹	۳,۳۱۴,۰۹۳
انبار قطعات مواد مصرفی، یدکی، تعمیراتی و عمومی	۴۹۷,۲۷۰	۵۶۹,۵۳۰	۷۴۵,۹۰۵	۶۵۲,۳۸۹	۸۵۴,۹۸۵	۷۴۷,۰۷۷	۹۸۰,۰۲۰	۸۵۵,۶۴۰	۱,۱۲۲,۳۴۰	۸۵۵,۶۴۰
کالای ساخته شده	۹۱,۶۲۵	۱۰۴,۹۳۹	۱۳۷,۴۳۸	۱۲۰,۱۸۸	۱۵۷,۵۳۶	۱۳۷,۶۵۴	۱۸۰,۵۷۵	۱۵۷,۶۵۷	۲۰۶,۹۸۲	۱۵۷,۶۵۷
کالای در راه	۷۶۲,۸۶۸	۸۷۳,۷۲۲	۱,۱۴۴,۳۰۲	۱,۰۰۰,۶۸۵	۱,۳۱۱,۶۴۴	۱,۱۴۶,۱۰۱	۱,۵۰۳,۴۶۱	۱,۳۱۲,۶۴۸	۱,۷۲۲,۳۳۰	۱,۳۱۲,۶۴۸
جمع کل	۱۶,۲۷۸,۳۶۱	۱۸,۶۴۳,۸۱۰	۲۴,۴۱۷,۵۴۲	۲۱,۳۵۲,۹۸۹	۲۷,۹۸۸,۳۳۹	۲۴,۴۵۵,۹۲۲	۳۲,۰۸۱,۴۰۸	۲۸,۰۰۹,۷۶۱	۳۶,۷۷۳,۰۵۶	۲۸,۰۰۹,۷۶۱

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
شماره ثبت ۵۳۶۷۵۴
صفحه ۴۷ از ۶۴



✓ همانطور که در بخش بهای تمام شده توضیح داده شد، طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴، تعداد موجودی کالای اول دوره و پایان دوره برابر در نظر گرفته شده است. بنابراین تغییرات موجودی کالا تنها ناشی از تغییرات قیمت است. براین اساس تغییرات موجودی کالا در سال ۱۴۰۰ به میزان ۴۸ درصد است و در سال‌های آتی تغییرات نرخ به میزان ۱۵ درصد مشابه تغییرات نرخ بهای تمام شده محصولات در نظر گرفته شده است.

(۶) دریافته‌های تجاری و سایر دریافته‌ها: حساب‌های دریافته‌ی بلند مدت شرکت سالانه ۳۰ درصد افزایش داشته است. حساب‌های دریافته‌ی کوتاه مدت شرکت مطابق جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حساب‌های دریافته‌ی تجاری	۴۸,۷۶۵,۳۷۶	۱۱۸,۶۸۹,۳۷۵	۱۴۷,۷۰۷,۷۲۹	۱۴۰,۵۸۷,۰۲۴	۱۸۲,۰۶۶,۶۵۱	۱۵۸,۹۵۴,۳۳۲	۲۰۶,۵۳۵,۶۱۲	۱۸۵,۸۵۵,۳۹۲	۲۴۰,۳۸۳,۵۲۴	۱۸۵,۸۵۵,۳۹۲
سایر حساب‌های دریافته‌ی	۷,۱۷۵,۹۸۶	۸,۶۱۱,۱۸۳	۸,۶۱۱,۱۸۳	۱۰,۳۳۳,۴۲۰	۱۰,۳۳۳,۴۲۰	۱۲,۴۰۰,۱۰۴	۱۲,۴۰۰,۱۰۴	۱۲,۴۰۰,۱۰۴	۱۲,۴۰۰,۱۰۴	۱۲,۴۰۰,۱۰۴
جمع کل	۵۵,۹۴۱,۳۶۲	۱۲۷,۳۰۰,۴۵۸	۱۵۶,۳۱۸,۹۱۲	۱۵۰,۹۲۰,۴۴۳	۱۹۲,۴۰۰,۰۷۱	۱۷۱,۳۵۴,۴۳۶	۲۱۸,۹۳۵,۷۱۶	۱۹۸,۲۵۵,۴۹۶	۲۵۲,۷۸۳,۶۲۷	۱۹۸,۲۵۵,۴۹۶

✓ حساب‌های دریافته‌ی تجاری در حالت عدم انتشار برای سال ۱۴۰۱ به میزان ۴۴ درصد و در حالت انتشار به میزان ۴۹ درصد نسبت به فروش هر سال به علاوه حساب‌های دریافته‌ی ناشی از فروش اقساطی برآورد شده است. برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۴ نسبت مذکور سالانه ۲ درصد کاهش یافته است.

✓ سایر حساب‌های دریافته‌ی سالانه به میزان ۲۰ درصد افزایش یافته است.

(۷) پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها: اسناد پرداختی سالانه ۲۰ درصد افزایش یافته است. تغییرات حساب‌های پرداختی کوتاه مدت شرکت طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حساب‌های پرداختی‌های تجاری	۴,۸۶۷,۷۲۷	۱۳,۰۷۷,۹۷۹	۱۴,۴۶۸,۳۸۱	۱۵,۴۹۰,۸۶۶	۱۸,۷۳۶,۵۲۵	۱۸,۳۴۶,۹۸۱	۲۲,۱۹۱,۱۴۰	۲۱,۷۳۱,۹۹۹	۲۶,۲۸۵,۴۰۵	۲۱,۷۳۱,۹۹۹
سایر پرداختی‌ها: اسناد پرداختی به سایر اشخاص	۱,۸۵۴,۰۸۶	۲,۲۲۴,۹۰۳	۲,۲۲۴,۹۰۳	۲,۶۶۹,۸۸۴	۲,۶۶۹,۸۸۴	۲,۶۶۹,۸۸۴	۲,۲۰۳,۸۶۱	۲,۲۰۳,۸۶۱	۲,۸۴۴,۶۳۳	۲,۸۴۴,۶۳۳
سایر پرداختی‌ها: حساب‌های پرداختی	۹,۹۷۵,۷۸۷	۱۱,۹۷۰,۹۴۴	۱۱,۹۷۰,۹۴۴	۱۴,۳۶۵,۱۳۳	۱۴,۳۶۵,۱۳۳	۱۴,۳۶۵,۱۳۳	۱۷,۲۳۸,۱۶۰	۱۷,۲۳۸,۱۶۰	۲۰,۶۸۵,۷۹۲	۲۰,۶۸۵,۷۹۲
جمع کل	۱۶,۶۹۷,۶۰۰	۲۷,۲۷۳,۸۲۶	۲۸,۶۶۴,۱۲۸	۳۲,۵۲۵,۸۸۳	۳۵,۷۷۱,۵۴۲	۳۸,۷۸۹,۰۰۲	۴۲,۶۳۳,۱۶۰	۴۲,۶۳۳,۱۶۰	۴۹,۸۱۵,۸۳۰	۴۲,۶۳۳,۱۶۰

✓ در سال ۱۴۰۰ حساب‌های پرداختی تجاری کوتاه مدت شرکت معادل ۶ درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته بوده است که این روند برای سال‌های آتی نیز برآورد شده است.

✓ سایر اسناد پرداختی و حساب‌های پرداختی سالانه به میزان ۲۰ درصد افزایش یافته است.

✓ حساب‌های پرداختی تجاری بلندمدت در سال ۱۴۰۱ به حساب‌های پرداختی کوتاه مدت منتقل و سالانه ۱۸/۵ درصد باتوجه به افزایش روند بهای تمام شده کالای فروش رفته، افزایش یافته است.

(۸) سرمایه‌گذاری کوتاه مدت: تغییرات سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در راستای مدیریت نقدینگی شرکت می‌باشد.

(۹) پیش‌دریافت‌ها: پیش‌دریافت‌های شرکت برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ بر اساس اطلاعات سال ۱۴۰۰ به میزان ۳۵ درصد فروش سال بعد برآورد شده است.

(۱۰) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: جدول پیش‌بینی ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده در ابتدای سال	۲۱۸,۰۲۷	۳۳۹,۰۳۲	۳۳۹,۰۳۲	۴۴۵,۳۳۰	۴۴۵,۳۳۰	۵۷۸,۲۰۴	۵۷۸,۲۰۴	۷۴۴,۲۹۵	۷۴۴,۲۹۵	۷۴۴,۲۹۵
پرداخت شده طی سال	(۱۲۴,۲۴۳)	(۲۰۰,۲۶۲)	(۲۰۰,۲۶۲)	(۲۵۰,۳۲۷)	(۲۵۰,۳۲۷)	(۳۱۲,۹۰۹)	(۳۱۲,۹۰۹)	(۳۹۱,۱۳۶)	(۳۹۱,۱۳۶)	(۳۹۱,۱۳۶)
ذخیره تأمین شده	۲۴۵,۲۴۸	۳۰۶,۵۶۰	۳۰۶,۵۶۰	۳۸۳,۲۰۰	۳۸۳,۲۰۰	۴۷۹,۰۰۰	۴۷۹,۰۰۰	۵۹۸,۷۵۰	۵۹۸,۷۵۰	۵۹۸,۷۵۰
مانده پایان سال	۳۳۹,۰۳۲	۴۴۵,۳۳۰	۴۴۵,۳۳۰	۵۷۸,۲۰۴	۵۷۸,۲۰۴	۷۴۴,۲۹۵	۷۴۴,۲۹۵	۹۵۱,۹۰۹	۹۵۱,۹۰۹	۹۵۱,۹۰۹

✓ بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۰، نسبت ذخیره پرداختی به ذخیره تأمین شده برابر ۶۵ درصد لحاظ شده، همچنین نرخ رشد ذخیره تأمین شده به میزان ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.

✓ در خصوص مالیات پرداختی، فرض شده است مانده ابتدای دوره در هر سال به طور کامل پرداخت می‌گردد.

✓ شرکت به دلیل وجود زیان انباشته در سال ۱۴۰۰ سودی تقسیم نکرده است. در سال‌های بعد سود سهام مصوب سالانه به میزان ۱۰ درصد سود خالص در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است هر ساله سود سهام مصوب طی مهلت قانونی ۸ ماهه به طور کامل پرداخت گردد.

✓ بر اساس قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم سود خالص شرکت به عنوان اندوخته قانونی محاسبه شده است. محاسبه اندوخته قانونی تا رسیدن به ۱۰ درصد سرمایه الزامی می‌باشد. باتوجه به وجود زیان انباشته در سال ۱۴۰۰ در این سال اندوخته قانونی لحاظ نشده است.

ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

سال	ردیف	تاریخ پرداخت	کل مبلغ پرداختی سود - ریال
اقساط سال اول	۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱,۷۸۵,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱,۸۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸
اقساط سال دوم	۳	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱,۷۸۵,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۴	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱,۸۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸
اقساط سال سوم	۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱,۷۸۰,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
	۶	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱,۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
اصل اوراق			۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرع اوراق			۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع اصل و فرع اوراق			۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج) مفروضات استهلاک:

نرخ محاسبه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ براساس نرخ‌های موجود اعلام شده در صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت می‌باشد.

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و موسسات 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکا

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد 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 / بازرس شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک هایی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مباحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم گیری در خصوص اجرای این برنامه ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱. ریسک نوسانات نرخ ارز:

این نوع ریسک وابستگی زیادی به سیاست های دولت در خصوص نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی و همچنین وضعیت درآمدها و مصارف ارزی کشور دارد. با توجه به اینکه بخشی از مواد اولیه شرکت از خارج وارد می شود نوسانات نرخ ارز می بایست مدنظر قرار گیرد. با توجه به برنامه شرکت جهت داخلی سازی محصولات، در سال های آتی این ریسک پوشش داده می شود.

۲. ریسک نهاده های تولید:

قیمت نهاده های تولید ماهیتاً متأثر از عواملی نظیر تغییرات در نرخ فلزات مصرفی، قطعات و مجموعه های وارداتی و بخشنامه های حقوق و دستمزد و یا تغییر در قوانین گمرکی و ... می باشد؛ که هر کدام از موارد فوق به نوبه خود می تواند سودآوری شرکت را تحت تاثیر قرار دهد.

۳. ریسک کاهش قیمت محصولات:

با توجه به وضعیت اقتصادی و نرخ تورم و همچنین روند قیمتی کالا، شرکت قصد دارد با مدیریت بهینه بهای تمام شده و تأمین داخلی قطعات مصرفی این ریسک را به حداقل برساند.

۴. ریسک نقدینگی:

با توجه به وضعیت تولید و فروش شرکت، ساختار دارایی ها، منابع مالی و همچنین موقعیت اعتباری بانی نزد بانک ها ریسکی از این بابت شرکت را تهدید نمی کند.

۵. ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین:

در شرایط کنونی با توجه به موقعیت محصولات شرکت و قیمت مناسب محصولات شرکت، جایگزین خاصی برای محصولات اصلی شرکت وجود ندارد و برای جلوگیری از ریسک تراکم در کسب و کار، شرکت استراتژی تولید محصولات جدید را در پیش گرفته است.

۶. ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی:

اگرچه تحولات بین المللی و یا تغییر در قوانین و مقررات و تحریم ها می تواند فعالیت شرکت را به طور کلی تحت تاثیر قرار دهد اما با عنایت به اینکه این قوانین برای کل صنعت می باشد. ریسک خاصی که مختص به شرکت باشد وجود نخواهد داشت. البته در صورت رخداد این موارد ریسک شرکت افزایش خواهد یافت.

۷. ریسک اعتباری:

این ریسک به احتمال ناتوانی بانی در بازپرداخت اصل و فرع سود اوراق می باشد با توجه به وضعیت نقدینگی و سودآوری شرکت و همچنین خوش حساسی شرکت در بازپرداخت تسهیلات و نداشتن جریمه و یا مانده معوق این ریسک اهمیت چندانی ندارد.

۸. ریسک فروش اعتباری و مشتری:

این ریسک با ریسک عدم وصول مطالبات ناشی از فروش اعتباری و واخواست چک مشتریان همراه است که با اعتبارسنجی دقیق تر مشتریان و اخذ وثایق و تضامین کافی، در جهت کنترل آن اقدام می گردد.

ریسک های مرتبط با اوراق

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک تجارت (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقلام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع.

ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا به عنوان بازارگردانان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

سال	ردیف	تاریخ پرداخت	کل مبلغ پرداختی سود-ریال
اقساط سال اول	۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱,۷۸۵,۳۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱,۸۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸
اقساط سال دوم	۳	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۱,۷۸۵,۳۰۵,۴۷۹,۴۵۲
	۴	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۱,۸۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۸
اقساط سال سوم	۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱,۷۸۰,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
	۶	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۱,۸۱۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
اصل اوراق			۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرع اوراق			۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع اصل و فرع اوراق			۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۳۰,۸۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع در صورتی که دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه به استثنای مواد و کالا باشد، دو بند زیر تکمیل گردد.

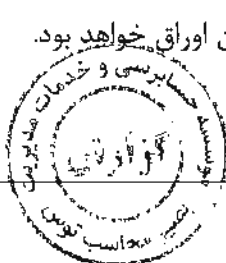
برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

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

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به

نستار سیستم
شرکت مشاور سرمایه گذاری - تهران
شماره ثبت: ۱۰۱۶۵۸

صفحه ۵۴ از ۶۴



میزان $\frac{30\%}{365}$ در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۲۳،۹۲۶،۱۲۷ ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵،۷۰۰،۰۰۰	۱۷۸،۲۲۶،۱۲۷	۲۲۳،۹۲۶،۱۲۷	۳۹۰٪	تجدید ارزیابی

وضعیت مالی ضامن

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

صورت وضعیت مالی

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دارایی های ثابت مشهود	۱۵۳,۰۴۷,۹۸۱	۱۴۴,۷۲۹,۹۴۷
دارایی ها نامشهود	۱۰,۵۲۱,۰۶۴	۹,۷۹۳,۵۹۹
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۹۶,۴۴۶,۹۴۷	۵۷,۵۹۵,۸۷۳
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۸۹,۹۶۴,۰۹۹	۵۱۱,۵۶۲,۲۶۳
سایر حساب های دریافتی	۱۹۸,۰۹۸,۲۱۴	۲۱۹,۸۵۱,۲۴۹
سایر دارایی ها	۱۵۶,۱۱۳,۵۶۹	۱۰۸,۴۲۵,۶۱۷
مطالبات دولت	۶۰۳,۴۴۷,۲۵۷	۴۷۷,۳۷۰,۹۹۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۲,۸۳۰,۵۸۲,۵۶۲	۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۳۲
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲,۲۴۳	۵۰,۹۳۸,۱۰
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶	۴۱۲,۴۶۰,۶۰۷
سپرده قانونی	۴۴۶,۷۳۵,۰۵۶	۳۰۹,۳۳۷,۸۸۰
موجودی نقد	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸
جمع دارایی ها	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷
اندوخته قانونی	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۸,۱۸۴,۱۴۳
سایر اندوخته ها	۹,۹۵۵,۲۹۰	۵,۴۵۴,۰۷۱
تفاوت تعیر ارز عملیات خارجی	۲۱,۸۰۲,۳۹۴	۱۸,۸۸۷,۹۴۶
سود (زیان) انباشته	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۵,۴۷۵,۲۰۶
جمع حقوق مالکانه	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۷۱,۴۸۸,۷۷۷	۴۸,۸۶۳,۶۴۶
ذخایر و سایر بدهی ها	۴۵۸,۴۵۴,۳۹۹	۳۳۰,۱۸۱,۹۰۰
ذخیره مالیات عملکرد	۵۹,۵۰۵,۹۷۱	۶۵,۲۰۳,۳۰۳
سود سهام پرداختی	۳۸۴,۸۸۶	۳۶۲,۸۱۸
سپرده های مشتریان	۱,۸۰۲,۶۴۲,۷۲۰	۱,۱۲۵,۸۸۴,۰۵۲
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۴۸,۰۰۳,۵۰۸	۷۹,۹۱۹,۸۳۲
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۲,۵۴۰,۴۸۰,۲۶۱	۱,۶۵۰,۴۱۵,۵۵۱
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۲,۶۰۳,۹۴۱,۰۶۱	۱,۹۸۲,۱۳۳,۴۳۲
جمع بدهی ها	۵,۱۴۴,۴۲۱,۳۲۲	۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۸۳
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶

صورت سود و زیان

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۴۳۱,۵۸۳,۲۸۹	۲۸۷,۶۴۰,۲۸۷
هزینه سود سپرده‌ها	(۳۱۴,۳۵۴,۲۴۲)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۱۱۷,۲۲۹,۰۴۷	۹۱,۳۲۱,۹۷۰
درآمد کارمزد	۴۳,۶۶۳,۸۲۰	۲۴,۲۵۲,۸۷۲
هزینه کارمزد	(۵,۷۰۰,۰۲۹۳)	(۴,۲۴۷,۲۲۲)
خالص درآمد کارمزد	۳۷,۹۶۳,۵۲۷	۲۰,۰۰۵,۶۵۰
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۵۶,۶۰۰,۱۹۱	۸,۵۴۴,۹۸۱
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۳۴,۳۰۶,۹۳۰	۶۸,۷۱۸,۵۰۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۳,۵۴۳,۳۴۳)	۷۶۱,۰۱۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۴۲,۵۵۶,۳۵۲	۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱۳,۸۲۷,۱۴۷	۱۲۵,۶۲۵,۲۶۸
هزینه‌های اداری و عمومی	(۱۴۴,۸۶۳,۰۶۲)	(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۵۰,۲۳۴,۸۸۴)	(۱۶,۰۱۱,۰۵۱)
هزینه‌های مالی	(۲۰,۹۵,۵۴۴)	(۹,۴۸۶,۰۳۷)
هزینه استهلاک	(۲,۹۲۴,۷۷۵)	(۱,۵۳۸,۸۲۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۶,۲۶۵,۲۳۴	۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱
مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱,۲۵۳,۰۴۷)	(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)
مالیات بر درآمد سال های قبل	.	.
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹
سود(زیان) خالص	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹

صورت جریان وجوه نقد

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
نقد حاصل از عملیات	(۱۰,۵۸۶,۵۷۳)	(۳۱,۰۳۰,۲۱۹)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶,۹۵۰,۳۷۹)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۷,۵۳۶,۹۵۲)	(۳۲,۵۳۰,۲۱۹)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲,۲۱۷,۶۴۷)	(۱۰,۲۲۴,۰۲۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۵۷۷,۰۸۹	۴,۷۶۸,۸۹۹
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۱,۲۰۷,۷۰۵)	(۴۹۷,۲۱۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۲۵۰,۵۹۹	۱۴۸,۶۷۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰,۵۹۷,۶۶۴)	(۵,۸۰۳,۶۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۸,۱۳۴,۶۱۶)	(۳۸,۳۳۳,۸۸۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۴,۰۱۳,۰۹۱	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶۴۹,۷۱۱)	(۲۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۳,۳۶۳,۳۸۰	(۲۸,۴۷۱,۸۰۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۴,۷۷۱,۲۳۶)	(۶۶,۸۰۵,۶۹۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۲,۹۰۷,۴۰۰	۴۶,۲۲۳,۹۰۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸
معاملات غیرنقدی	۶,۰۰۷,۵۹۶	۲,۲۱۲,۴۱۴

عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه 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 تمدن (سهامی عام) و صندوق سرمایه گذاری بادآمد ثابت کمند و شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به اعضای سندیکای متعهدین 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 مرابحه را ندارد.

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه 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 ۹۸۶,۳۰۱,۳۷۰ 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 مرابحه را بر عهده گرفته است.

سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به میزان ۵۰٪، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۲۵٪ و صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند به میزان ۲۵٪ به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد پنج جانبه منعقد با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند. **تبصره ۱:** در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی معادل ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می‌باشند.

۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف می‌باشند وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند. **تبصره ۲:** در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نقض‌کننده تعهد از تاریخ نقض موثر موظف به پرداخت سود روزشمار مورد تعهد خود معادل ۱۸٪ سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سند یکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودابه عنوان اعضاء سندیکای بازارگردانی طی قرارداد چهار جانبه منعقد به شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

۱. در اجرای این قرارداد، اعضاء سندیکای بازارگردانی موظفانند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر مبنای حراج، 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.

۲. اعضاء سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲,۵ (دو و نیم) درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند.

تبعیه: در صورت تقض تعهدات مذکور در این ماده، عضو ناقض سندیکای بازارگردانی موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق معادل $\frac{1\%}{365}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی با اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، اعضای سندیکای بازارگردانی می‌توانند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصلضرب) مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا نرخ مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه) را از زمان اعلام افزایش نرخ بنمایند. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست اعضای سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق اعضاء سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵٪ مبلغ کل اسمی اوراق
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...)	

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴



مشخصات مشاور

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، واحد ۵	۰۲۱-۴۱۴۴۶-۷۰۰

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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- ۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- ۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- ۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- ۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۷۰۰-۴۱۴۲۶-۰۲۱ تماس حاصل فرمایند.
تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص).



مشاور عرضه
شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما
(سهامی خاص)

بانی
شرکت کرمان موتور
(سهامی خاص)

ناشر
شرکت واسط مالی مرداد پنجم
(با مسئولیت محدود)

راضیه صباغیان کاخکی
رئیس هیئت مدیره
امیر حسین محقری
مدیرعامل و نایب رئیس
هیئت مدیره

سلمان فیروزی
فیروز کوهی
مدیرعامل و عضو
هیئت مدیره
مازیار شوندی
نایب رئیس هیئت
مدیره

سید محمد جواد فرحانیان
غلامرضا ابوترابی
عضو هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۶۷۸۴
صفحه 64 از 64

