

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت انتشار اوراق اجاره

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵۲	- گزارش بیانییه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیات مدیره شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مصوب هیأت مدیره شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) با موضوع انتشار اوراق اجاره سهام به مبلغ ۳۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی و سایر اطلاعات مالی که پیوست می باشد. طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق اجاره با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق اجاره با موضوع تأمین منابع مالی جهت خرید تجهیزات اکتیو و اجرای فاز آلفای طرح دیتا سنتر پردیس 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 گزارش توجیهی ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

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

گزارش در مورد رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق اجاره

۴- موارد قابل ذکر درخصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق اجاره به شرح ذیل می باشد:

۴-۱- در خصوص دارایی های مبنای انتشار اوراق اجاره، به مواردی از عدم رعایت مفاد مندرج در ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره برخورد نشده است. لازم به توضیح است بر اساس تبصره ۵ ماده مزبور حداقل قیمت پایانی هر سهم در سه ماهه منتهی به صدور این گزارش مبلغ ۹۳۵۰ ریال بوده که ارزش بازار تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره جمعاً مبلغ ۳۵۰۰ میلیارد ریال می باشد.

۴-۲- قراردادهای مربوط با ارکان اوراق اجاره تاکنون منعقد نگردیده است.

۴-۳- الزامات تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره در خصوص عدم کنترل ضامن توسط بانی رعایت گردیده است.

۴-۴- بیانیه ثبت، به امضاء ناشر نرسیده است.





گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره (۱۵۱مه)

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

سایر موارد

۵- تأیید نهائی ارکان انتشار اوراق اجاره که توسط بانی معرفی شده‌اند، مطابق قوانین و مقررات موضوعه به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. همچنین لازم به تأکید است صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع مواد ۲۰ و ۲۱ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۱۱ مرداد ۱۳۸۹ و اصلاحیه‌های بعدی و نیز مستندات درخواستی مندرج در موافقت اصولی به سازمان مزبور خواهد بود.

۶- با عنایت به تغییرات اساسی حاکم بر شرایط اقتصادی کشور از زمان انجام برآوردهای مبنای تهیه بیانیه ثبت تا تاریخ این گزارش، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

تاریخ: ۲۶ فروردین ماه ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمدرضا گلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

نیما جناب

شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره سهام

شرکت واسط مالی شهر یور پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

استان تهران، شهر پردیس، شماره ثبت ۹۹۸

تهران، جاده دماوند (پارک فناوری)، کوچه نوآوری ۱۲، پلاک ۱۲۳، طبقه همکف

شماره تماس: ۰۲۱-۷۶۲۵۰۵۱۳-۷

کد پستی: ۱۶۵۴۱۲۰۸۴۰

شرکت واسط مالی شهر یور پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۴۳

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۶/۰۱

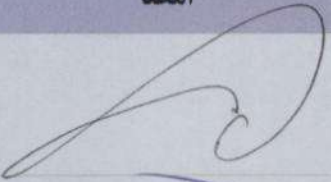
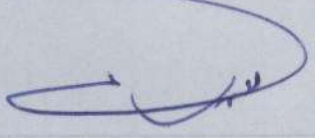
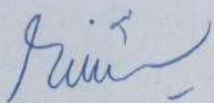
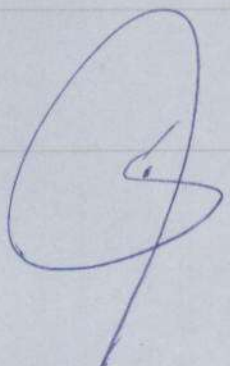
تذکر:

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



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی "شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)" از طریق انتشار اوراق اجاره سهام به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ به تأیید اعضای هیأت مدیره شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	نماینده	امضا
بانک پاسارگاد (سهامی عام)	رئیس هیأت مدیره	احمد وادی دار	
شرکت سرمایه‌گذاری پارس آریان (سهامی عام)	نایب رئیس هیأت مدیره	حسن معتمدی	
شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	مجتبی کباری	
شرکت پیام آوران مدیریت ایرانیان (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	افشین کریمی	
شهاب جوانمردی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	-	



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

۳,۵۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره

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

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



فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره.....
۶	ساختار طرح تأمین مالی.....
۶	مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق اجاره.....
۸	شرایط اجاره.....
۸	مشخصات اوراق اجاره.....
۱۰	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود).....
۱۳	مشخصات شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص).....
۱۳	موضوع فعالیت.....
۱۳	تاریخچه فعالیت.....
۱۳	مدت فعالیت.....
۱۴	سهامداران.....
۱۴	مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل.....
۱۴	مشخصات حسابرس / بازرس بانی.....
۱۴	سرمایه شرکت بانی.....
۱۶	وضعیت مالی شرکت.....
۱۶	الف) صورت وضعیت مالی.....
۱۷	ب) صورت سود و زیان.....
۱۸	ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه.....
۱۹	د) صورت جریان های نقدی.....
۲۰	وضعیت اعتباری شرکت.....
۲۰	بدهی ها.....
۲۱	تعهدات بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی.....
۲۲	مطالبات و ذخایر.....
۲۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی.....
۲۳	الف) پیش بینی صورت سود و زیان.....
۲۴	ب) پیش بینی صورت وضعیت مالی.....
۲۶	ج) پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه.....
۲۸	ج) پیش بینی صورت منابع و مصارف.....
۲۹	موضوع پیش بینی ها.....
۲۹	مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان.....
۳۴	مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی.....
۳۶	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی.....
۳۶	تشریح جزئیات طرح.....
۳۶	سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن.....
۳۸	سرمایه در گردش مورد نیاز.....
۳۹	زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری.....
۳۹	برنامه زمان بندی اجرای فیزیکی طرح.....
۴۰	مشخصات ناشر.....
۴۰	موضوع فعالیت.....



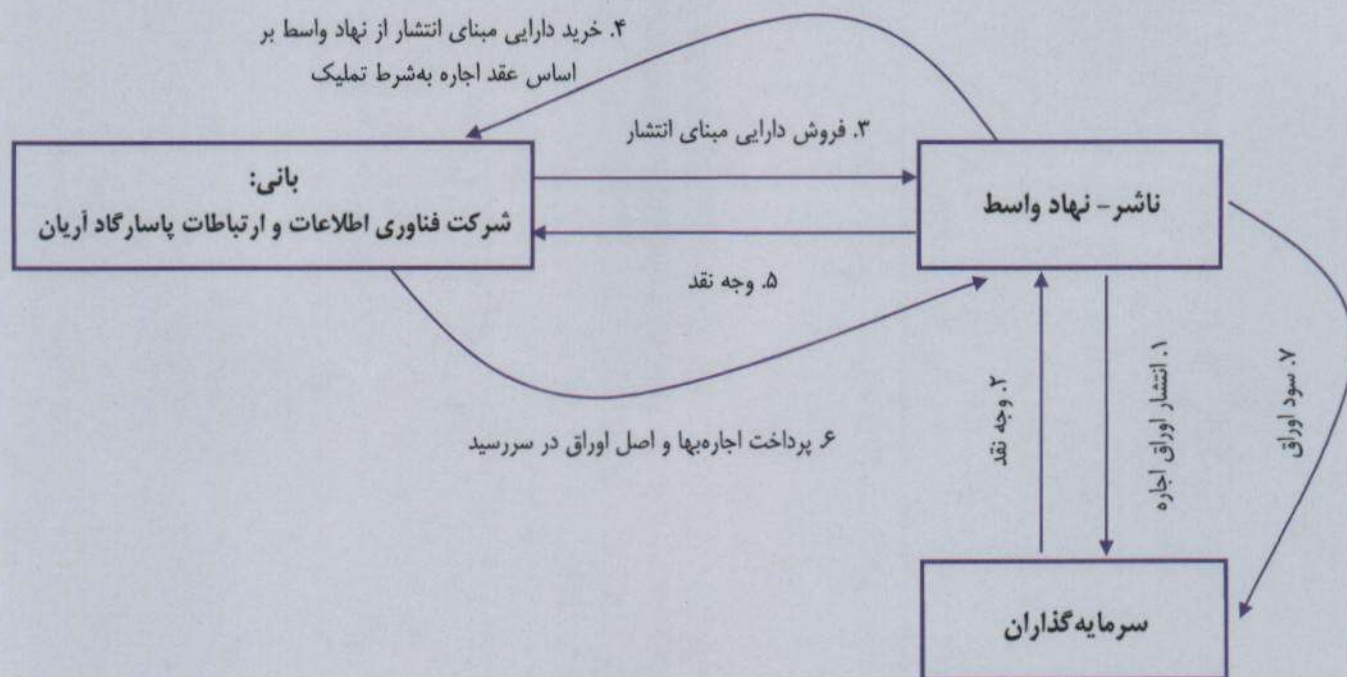
تاریخچه فعالیت	۴۰
شرکاء	۴۰
حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)	۴۰
عوامل ریسک	۴۱
عوامل ریسک	۴۱
ارکان انتشار اوراق اجاره	۴۳
ضامن	۴۳
سرمایه ضامن	۴۳
وضعیت مالی ضامن	۴۴
عامل فروش اوراق	۴۸
عامل پرداخت	۴۸
سندیکای متعهد پذیره نویسی	۴۹
سندیکای بازارگردانی	۴۹
سایر نکات با اهمیت	۵۱
هزینه های انتشار	۵۱
مشخصات مشاور	۵۱
نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۵۲



تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره سهام توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید سهام موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آن به شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می دهد.



مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق اجاره

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

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام)،

(۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد،

(۳) ارزش دارایی: بر اساس حداقل قیمت پایانی سه ماهه اخیر

واحد	مقدار	شرح
سهام	۳۶۸,۷۳۲,۷۲۵	تعداد سهام در مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره
درصد	۰.۲۶۳۴٪	درصد مالکیت بانی قبل از انتشار اوراق اجاره
ریال	۹,۳۵۰	حداقل قیمت سه ماهه سهام
سهام	۳۷۴,۳۳۱,۵۵۱	تعداد سهام مبنای انتشار اوراق اجاره
میلیون ریال	۳,۵۰۰,۰۰۰	مجموع مبلغ قابل انتشار اوراق اجاره

با توجه به شرایط بازار و کاهش قیمت سهام میدکو، شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اقدام به کاهش مبلغ انتشار اوراق از ۶,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (بر اساس موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۱۰۰۱۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۹ و نامه شماره ۱۲۲/۱۲۵۳۳۵

مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ سازمان بورس و اوراق بهادار) به ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است. ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مابه‌التفاوت از منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

• مطابق دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، قیمت سهام شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) در جدول فوق، براساس حداقل قیمت پایانی سهام در سه ماه منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹ است. در زمان انتشار اوراق، در صورت تغییر این قیمت، تعداد سهام مبنای انتشار بر آن اساس تعدیل خواهد شد.

• بانی به هزینه خود و به وکالت از نهاد واسط نسبت به اعمال حق تقدم در پذیرهنویسی سهام جدید جهت افزایش سرمایه اقدام می‌نماید. سهام حاصل از این طریق و نیز هرگونه سهام جدید دیگری که از ابتدای دوره قرارداد اجاره تا تسویه نهایی اوراق، به عنوان جایزه یا از طریق تبدیل مطالبات یا انتقال سود تقسیم نشده یا اندوخته یا عواید حاصل از اضافه ارزش سهام جدید به سرمایه شرکت، حاصل گردد، متعلق به نهاد واسط بوده و در چارچوب قرارداد اجاره مبنای انتشار اوراق، بدون تغییر در مبالغ قرارداد، در اختیار بانی قرار خواهد گرفت.

• در صورت عدم مشارکت بانی در پذیرهنویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه، وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده، متعلق به نهاد واسط بوده و پس از تسویه نهایی اوراق، مبلغی معادل وجوه مذکور به بانی پرداخت می‌گردد. نهاد واسط مکلف است تا زمان تسویه نهایی اوراق، وجوه مذکور را اداره نموده و در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی، عواید حاصل از آن را در سررسید اوراق به وی پرداخت نماید. در صورت عدم ایفای کامل تعهدات توسط بانی وجوه مذکور به دارندگان اوراق تعلق می‌گیرد.

• به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب قرارداد اجاره تا مقطع زمانی مربوط، حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی تعلق خواهد گرفت.

سهام موضوع انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه)، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ به تأیید کمیته تخصصی فقهی سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

(۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: مورد ندارد.



شرایط اجاره

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

- (۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،
 (۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۶,۷۲۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل ریال	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۲۰۵,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳
۲	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۲۰۲,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳
۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲
۴	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲
۵	۱۴۰۳/۰۵/۱۷	۲۰۴,۵۴۹,۱۸۰,۳۲۸	۵۸,۴۴۳
۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۲۰۲,۳۴۹,۷۲۶,۷۷۶	۵۷,۸۱۴
۷	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۹۷,۹۵۰,۸۱۹,۶۷۲	۵۶,۵۵۷
۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۲۰۰,۱۵۰,۳۷۳,۲۲۴	۵۷,۱۸۶
۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۷	۲۰۵,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۲۰۲,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳
۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲
۱۲	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲
۱۳	۱۴۰۵/۰۵/۱۷	۲۰۵,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۵۸,۶۰۳
۱۴	۱۴۰۵/۰۸/۱۷	۲۰۲,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۷,۹۷۳
۱۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۷	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲
۱۶	۱۴۰۶/۰۲/۱۷	۱۹۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۵۶,۷۱۲
		۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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.

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید سهام شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) از شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) و اجاره مجدد آن به شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) به مصرف رساند.

- (۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: تأمین منابع مالی مورد نیاز برای خرید تعداد ۳۷۴,۳۳۱,۵۵۱ سهام شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (سهامی عام) به قیمت هر سهم ۹,۳۵۰ ریال، توسط نهاد واسطه از شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) و سپس اجاره به شرط تملیک آن به شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص).



(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۳,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسط می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۸) نرخ اجاره بها: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۲/۱۷،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبلغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

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

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

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ضامن: بانک پاسارگاد (شرکت سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی ایران مشهود،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان، سندیکایی متشکل از:

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی به مبلغ ۱,۷۵۰ میلیارد ریال، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی به مبلغ ۱,۷۵۰ میلیارد ریال،



• متعهدپذیره نویسی، سندیکایی متشکل از:

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی به مبلغ ۱,۷۵۰ میلیارد ریال، صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی به مبلغ ۱,۷۵۰ میلیارد ریال،

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام).

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

وکالت نهاد واسط

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

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

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه - ریال (منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۹)	مبلغ کل - میلیون ریال
سهام شرکت توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	بازار دوم بورس	۳۷۴,۳۳۱,۵۵۱	۹,۳۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰

در زمان انتشار اوراق، در صورت تغییر حداقل قیمت سه ماهه، تعداد سهام مبنای انتشار، بر آن اساس تعدیل خواهد شد.

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

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،

(۵) اعطای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه)، تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،



- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

(۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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



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

نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



مشخصات شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۳ اساسنامه شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می‌باشد.

- فعالیت در زمینه بررسی دورنمای تکنولوژی و کسب و کار مبتنی بر فناوری اطلاعات در زمینه‌های مختلف
- فعالیت در زمینه مدیریت، ارزیابی و نظارت بر اجرای پروژه‌های فناوری اطلاعات و ارتباطات
- فعالیت در زمینه فروش تولیدات و خدمات ICT
- مدیریت نوآوری فناوری اطلاعات و ارتباطات
- فعالیت در زمینه بهره‌برداری از فناوری اطلاعات شامل تحقیق، بررسی، تحلیل، شبیه‌سازی، تولید، پیاده‌سازی و راهبری سیستم‌های عملیاتی
- فعالیت در زمینه ایجاد و راه‌اندازی و اجرای شبکه‌های گسترده ارتباطی با بهره‌گیری از انواع وسایل ارتباطی نظیر ارتباطات تلفنی زمینی و ماهواره‌ای و ...
- طراحی، توسعه، راهبری و اجرای انواع سیستم‌های مغزافزاری، نرم‌افزاری و سخت‌افزاری
- طراحی، تهیه و تولید و فروش انواع تجهیزات سخت‌افزاری
- طراحی و تدوین و به روزرسانی طرح‌های جامع فناوری اطلاعات و ارتباطات
- طراحی، تدوین و اجرای فرایندهای سیستم عملیاتی و اطلاعاتی و ...
- طراحی و اجرای برنامه‌ها و سیستم‌های آموزشی در امور فناوری اطلاعات و ارتباطات و باز طراحی و مهندسی مجدد سیستم‌ها و روش‌های عملیاتی
- برقراری اتحاد استراتژیک با شرکت‌های خارجی و داخلی موفق و همکاری و مشارکت با آن‌ها در اجرای پروژه‌های بزرگ
- صادرات و واردات کلیه اقلام مجاز بازرگانی، سرمایه‌گذاری در اجرای طرح‌های صنعتی و تجاری، انجام امور بازرگانی و مشارکت در شرکت‌های ایرانی و خارجی
- مشارکت در سایر شرکت‌ها از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید و یا خرید و یا تعهد سهام شرکت‌های موجود.

تاریخچه فعالیت

گروه فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان - فناپ (سهامی خاص) (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت فناپ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۲۶۳۲۹۶ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۲۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۸۰۷۱۴۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت و روزنامه رسمی مربوط، مرکز اصلی شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ به استان تهران - شهر جدید پردیس پارک فناوری منتقل و شماره شرکت به ۹۹۸ تغییر یافت. در حال حاضر شرکت فناپ جزء واحدهای تجاری فرعی بانک پاسارگاد (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه، سرمایه‌گذاری پارس آریان (سهامی عام) می‌باشد.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از زمان تأسیس به مدت نامحدود می‌باشد.



سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت بانک پاسارگاد	سهامی عام	۲۵۴۳۰۰	۵,۳۸۹,۹۹۹,۴۵۰	۴۹٪
شرکت سرمایه‌گذاری پارس آریان	سهامی عام	۱۹۲۷۹۶	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪
شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان	سهامی خاص	۴۳۲۳۷۱	۲,۱۳۱,۰۰۰,۵۴۱	۱۹,۴٪
شرکت پیام‌آوران مدیریت ایرانیان	سهامی خاص	۴۳۵۲۳۵	۴۴۹	۰٪
مهدی کشاورز امیری	-	-	۴۰,۳۴۹,۵۲۰	۰,۴٪
محمدحسین فرداد	-	-	۴۰,۳۴۹,۵۲۰	۰,۴٪
حجت شیخ عطار	-	-	۴۲,۸۴۹,۵۲۰	۰,۴٪
شهاب جوانمردی	-	-	۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۰,۳٪
مصطفی نقی پورفر	-	-	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۰,۳٪
حمیدرضا اکبری	-	-	۱۱,۱۵۰,۰۰۰	۰,۱٪
جمع			۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۹ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین به استناد صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸ آقای شهاب جوانمردی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده‌است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت	توضیحات
			شروع	خاتمه
بانک پاسارگاد (سهامی عام)	رئیس هیأت مدیره	احمد وادی دار	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹
شرکت سرمایه‌گذاری پارس آریان (سهامی عام)	نایب رئیس هیأت مدیره	حسن معتمدی	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹
شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	مجتبی کباری	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹
شرکت پیام‌آوران مدیریت ایرانیان (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	افشین کریمی	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹
شهاب جوانمردی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	-	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۹

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۹، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود بوده‌است.

سرمایه شرکت بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده‌است. سرمایه شرکت طی سه سال اخیر تغییر نکرده‌است.



روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۵۰۷	۱,۵۶۶	۳۶۱
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۴۴۳	۱,۱۹۳	۲۲۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۱۴	۱۴۰	۱۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰



وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

الف) صورت وضعیت مالی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی های ثابت مشهود	۱۰۰۳۳۰۰۲۵	۱۰۰۴۸۷۸	۱۰۰۵۷۳۹۴	۱۵۰۹۴۸۰۶۴۶
دارایی های نامشهود	۱۰۵۲۳۰۹۲۶	۲۰۸۲۵۰۸۹۸	۴۰۲۰۹۰۶۶۳	۸۰۲۸۲۰۱۱۲
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۴۰۲۸۲۰۸۶۶	۸۰۸۶۰۰۲۰۴	۱۰۰۸۳۲۰۱۱۱	۱۰۰۹۳۲۰۱۱۱
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰۷۴۷۰۹۶۵	۱۰۸۳۰۰۵۶۰	۲۰۴۶۴۰۲۶۶	۲۰۷۸۷۰۳۵۴
دریافتنی های بلندمدت	۴۷۰۴۱۱	۵۹۰۹۸۰	۵۳۰۷۷۵	۵۷۰۰۵۰
سایر دارایی ها	۸۰۰۰۷	۸۰۶۷۱	۶۱۰۷۹۹	۶۱۰۷۴۰
جمع دارایی های غیر جاری	۹۰۶۴۳۰۲۰۰	۱۴۰۶۹۰۰۱۹۱	۲۷۰۶۷۹۰۰۸	۳۸۰۶۹۰۰۱۳
پیش پرداخت ها	۱۳۳۰۸۱۴	۷۲۰۹۴۱	۲۰۶۰۷۲۷	۲۲۷۰۵۵۶
موجودی تجهیزات، کالا و کار در جریان	۷۲۷۰۷۷۰	۱۰۱۷۴۰۳۴۵	۱۰۱۹۰۰۰۸۲	۷۸۰۰۰۵۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۰۶۶۸۰۰۵۰	۶۰۵۹۹۰۰۱۹	۱۱۰۲۵۶۰۲۶۰	۱۲۰۰۵۴۰۲۴۵
موجودی نقد	۷۴۳۰۴۳۰	۲۷۱۰۷۴۷	۳۴۶۰۳۵۲	۳۰۳۶۲۰۰۹۳
جمع دارایی های جاری	۶۰۲۷۳۰۰۶۴	۸۰۱۱۸۰۰۵۲	۱۲۰۹۹۹۰۴۲۱	۱۶۰۴۲۳۰۹۵۱
دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰
جمع دارایی ها	۱۶۰۹۱۶۰۲۶۴	۲۲۰۸۰۸۰۲۴۳	۴۰۰۶۷۸۰۴۲۹	۵۴۰۴۹۲۰۹۶۴
سرمایه	۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰
علی الحساب افزایش سرمایه	۶۰۵۱۳۰۴۸۴	۸۰۵۰۰۰۰۰۰	۰	۱۷۰۹۱۱۰۰۴۰
اندوخته قانونی	۱۶۸۰۵۸۶	۳۶۴۰۳۷۸	۶۴۳۰۴۰۴	۶۴۳۰۴۰۴
سود انباشته	۱۰۱۲۱۰۱۹۴	۴۰۴۹۱۰۲۴۲	۸۰۵۴۲۰۷۳۱	۸۰۳۳۶۰۳۶۹
جمع حقوق مالکانه	۱۰۰۳۰۳۰۲۶۴	۱۵۰۸۵۵۰۶۲۰	۲۰۰۱۸۶۰۱۳۵	۳۷۰۸۹۰۰۸۱۳
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۰۱۰۳۵۶	۶۵۰۷۹۴	۵۴۰۵۶۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۵۰۹۱۵	۱۸۸۰۶۸۳	۲۵۳۰۸۷۴	۳۸۸۰۵۵۷
جمع بدهی های غیر جاری	۲۱۷۰۲۷۱	۲۵۴۰۴۷۷	۳۰۸۰۴۳۴	۳۸۸۰۵۵۷
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۰۹۵۲۰۵۵۳	۲۰۶۵۸۰۲۴۹	۸۰۶۹۶۰۳۵۶	۴۰۶۸۲۰۸۱۹
سود سهام پرداختنی	۹۱۰۷۸۵	۳۵۰۰۰۰۰	۱۰۵۷۳۰۹۴۰	۵۶۱۰۰۰۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۲۰۱۱۵۰۵۰۸	۳۰۵۸۰۰۵۱۳	۹۰۸۲۰۰۸۷۶	۱۰۰۸۷۸۰۰۹۵
پیش دریافت ها	۲۳۵۰۸۸۳	۱۰۹۰۳۸۴	۹۱۰۶۸۹	۹۱۰۶۸۰
جمع بدهی های جاری	۶۰۳۹۵۰۷۲۹	۶۰۶۹۸۰۱۴۶	۲۰۰۱۸۳۰۸۶۱	۱۶۰۲۱۳۰۵۹۴
جمع بدهی ها	۶۰۶۱۳۰۰۰۰	۶۰۹۵۲۰۶۲۳	۲۰۰۴۹۲۰۲۹۴	۱۶۰۶۰۲۰۱۵۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۶۰۹۱۶۰۲۶۴	۲۲۰۸۰۸۰۲۴۳	۴۰۰۶۷۸۰۴۲۹	۵۴۰۴۹۲۰۹۶۴



ب) صورت سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شش ماهه ۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۵,۳۷۱,۹۶۴	۵,۲۴۷,۵۳۲	۸,۴۰۰,۴۱۸	۲,۳۵۴,۲۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۹۳۳,۷۵۸)	(۲,۲۹۲,۹۴۲)	(۲,۴۰۲,۱۰۱)	(۱,۱۸۲,۹۶۱)
سود ناخالص	۱,۴۳۸,۲۰۶	۲,۹۵۴,۵۹۰	۵,۹۹۸,۳۱۷	۱,۱۷۱,۲۷۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۸,۴۳۳)	(۳۰۹,۹۵۷)	(۲۰۱,۵۵۹)	(۵۲۷,۶۶۸)
سایر درآمدها	۳,۳۰۹	۱,۱۴۷,۳۳۸	۱۹۴,۳۰۳	۲۱,۵۰۹
سایر هزینه ها	(۹۹,۰۲۸)	۰	(۴۴)	۰
سود عملیاتی	۱,۱۸۴,۰۵۴	۳,۷۹۱,۹۷۱	۵,۹۹۱,۰۱۷	۶۶۵,۱۱۵
هزینه های مالی	(۵۴,۷۳۳)	(۳۲۰,۵۱۷)	(۳۸۷,۱۶۰)	(۳۱۵,۸۲۲)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱۹۵,۷۸۹)	۴۴۴,۳۸۷	۶,۰۱۶	۵,۳۴۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۳۳,۵۳۲	۳,۹۱۵,۸۴۱	۵,۶۰۹,۸۷۳	۳۵۴,۶۳۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۰,۵۶۰)	۰	(۲۹,۳۶۰)	۰
سود خالص	۹۰۲,۹۷۲	۳,۹۱۵,۸۴۱	۵,۵۸۰,۵۱۳	۳۵۴,۶۳۸



ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۳,۴۳۷	۵۲۳,۳۷۱	۳,۱۳۶,۸۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰			۹۰۲,۹۷۲	۹۰۲,۹۷۲
سود سهام مصوب	۰			(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه		۶,۵۱۳,۴۸۴		۶,۵۱۳,۴۸۴	۶,۵۱۳,۴۸۴
تخصیص به اندوخته قانونی			۵۵,۱۴۹	(۵۵,۱۴۹)	۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۳,۴۸۴	۱۶۸,۵۸۶	۱,۱۲۱,۱۹۴	۱۰,۳۰۳,۲۶۴
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰			۳,۹۱۵,۸۴۱	۳,۹۱۵,۸۴۱
سود سهام مصوب	۰			(۳۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه		۱,۹۸۶,۵۱۶		۱,۹۸۶,۵۱۶	۱,۹۸۶,۵۱۶
تخصیص به اندوخته قانونی			۱۹۵,۷۹۲	(۱۹۵,۷۹۲)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۳۷۸	۴,۴۹۱,۴۴۳	۱۵,۸۵۵,۶۲۱
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۵,۵۸۰,۵۱۳	۵,۵۸۰,۵۱۳
سود سهام مصوب				(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۸,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۵۰۰,۰۰۰)		۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی			۲۷۹,۰۲۶	(۲۷۹,۰۲۶)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۴۳,۴۰۴	۸,۵۴۲,۷۳۰	۲۰,۱۸۶,۱۳۴
تغییرات حقوق مالکانه شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
سود خالص شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰			۳۵۴,۶۳۸	۳۵۴,۶۳۸
سود سهام مصوب	۰			(۵۶۱,۰۰۰)	(۵۶۱,۰۰۰)
افزایش سرمایه		۱۷,۹۱۱,۰۴۰		۱۷,۹۱۱,۰۴۰	۱۷,۹۱۱,۰۴۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۱۱,۰۴۰	۶۴۳,۴۰۴	۸,۳۳۶,۳۶۹	۳۷,۸۹۰,۸۱۳



د) صورت جریان های نقدی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شش ماهه ۱۴۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲.۵۵۰.۵۳۳	۱۳۲.۷۰۲	۸.۲۳۴.۴۶۳	(۲.۵۳۲.۳۷۵)
پرداخت بابت مالیات بر درآمد	(۳۰.۵۶۰)	.	(۲۹.۳۶۰)	.
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲.۵۱۹.۹۷۳	۱۳۲.۷۰۲	۸.۲۰۵.۱۰۳	(۲.۵۳۲.۳۷۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۱۲	۲.۱۰۳.۸۷۷	.	.
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۱۱.۴۶۶)	(۸۰۴.۳۱۴)	(۹.۰۹۶.۴۹۵)	(۵.۹۸۶.۶۰۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵۳۷.۲۴۵)	(۹۵۰.۷۰۴)	(۲.۰۵۲.۶۸۸)	(۴.۱۰۴.۶۹۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	.	.	۱۹۴.۳۰۳	.
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۳.۱۸۰.۵۷۴)	(۳.۴۳۱.۲۸۹)	(۲.۶۰۵.۶۱۳)	(۴۲۳.۰۸۷)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۴۰.۴۹	۱۴.۷۱۶	۸۴۰	۷۷۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴.۱۲۴.۸۲۴)	(۳.۰۶۷.۷۱۴)	(۱۳.۵۵۹.۶۵۳)	(۱۰.۵۱۳.۶۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی				
	(۱.۶۰۴.۸۵۱)	(۲.۹۳۵.۰۱۲)	(۵.۳۵۴.۵۵۰)	(۱۳.۰۴۵.۹۹۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۵.۱۹۰.۱۸۶	۱.۹۱۶.۲۰۸	.	.
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	.	.	.	۱۶.۴۲۵.۵۹۹
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۸۰۴.۷۵۴	۶.۲۹۹.۶۳۴	۱۱.۳۴۷.۲۵۱	۹.۸۶۴.۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳.۴۱۰.۹۲۷)	(۴.۷۰۱.۷۲۲)	(۴.۵۸۳.۰۸۸)	(۸.۸۶۱.۳۴۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶۰۰.۸۷۹)	(۹۹۹.۲۰۷)	(۱.۳۰۹.۹۴۸)	(۱.۲۷۷.۰۲۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱.۱۱۶)	(۵۱.۵۸۵)	(۲۵.۰۶۰)	(۸۹.۴۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱.۹۸۲.۰۱۸	۲.۴۶۳.۳۲۹	۵.۴۲۹.۱۵۵	۱۶.۰۶۱.۷۳۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۷۷.۱۶۷	(۴۷۱.۶۸۳)	۷۴۶.۰۵	۳.۰۱۵.۷۴۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۶۶.۲۶۳	۷۴۳.۴۳۰	۲۷۱.۷۴۷	۳۴۶.۳۵۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۴۳.۴۳۰	۲۷۱.۷۴۷	۳۴۶.۳۵۲	۳.۳۶۲.۰۹۳
معاملات غیرنقدی	۱.۲۸۸.۵۸۳	.	۳۶۴.۷۴۹	.



وضعیت اعتباری شرکت

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شش ماهه مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
اسناد پرداختی‌های تجاری کوتاه‌مدت	۱۲۳,۱۷۶
حساب‌های پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۱,۷۸۹,۳۲۷
سایر پرداختی‌ها	۲,۷۷۰,۳۱۶
پیش‌دریافت‌ها	۹۱,۶۸۰
سود سهام پرداختی	۵۶۱,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸۸,۵۵۷
کوتاه‌مدت	۱۰,۸۷۸,۰۹۵
بلندمدت	.
تسهیلات	

• تسهیلات مالی

شرح	مبلغ - میلیون ریال
بانک پاسارگاد	۳,۶۱۰,۴۴۶
بانک اقتصاد نوین	۱۰,۱۷۸,۹۲۱
بانک کارآفرین	۱۴۶,۷۷۸
لیزینگ پاسارگاد	۱۳۴,۲۷۴
صندوق نوآوری و شکوفایی	۱۶,۴۳۶
صندوق فناوری‌های نوین	۲۱,۷۰۳
ودایع قرض‌الحسنه	(۱,۷۳۸,۸۰۰)
جمع تسهیلات	۱۲,۳۶۹,۷۵۸
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۱,۴۹۱,۶۶۳)
جمع کل تسهیلات	۱۰,۸۷۸,۰۹۵
حصه بلندمدت	.
حصه جاری	۱۰,۸۷۸,۰۹۵

- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	مبلغ - میلیون ریال
۲۰ تا ۲۵ درصد	۵۰۰,۰۰۰
۱۵ تا ۲۰ درصد	۱۱,۸۳۱,۶۱۹
۱۰ تا ۱۵ درصد	۳۸,۱۳۹
جمع تسهیلات	۱۲,۳۶۹,۷۵۸



- به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرح	مبلغ - میلیون ریال
۱۴۰۱	۱۲.۳۶۹.۷۵۸

- به تفکیک نوع وثیقه

شرح	مبلغ - میلیون ریال
چک و ضمانتنامه بانکی	۱۲.۳۶۹.۷۵۸
جمع تسهیلات	۱۲.۳۶۹.۷۵۸

• مالیات

مبالغ به میلیون ریال

وضعیت رسیدگی	۱۴۰۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱					سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات							
			پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی				
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۳۰.۵۶۰	۳۰.۵۶۰	۳۰.۵۶۰	۰	۰	۲۹۰.۱۱۷	۱۳۹۶	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۳۷۰.۰۲۸	۳۷۰.۰۲۸	۳۷۰.۰۲۸	۰	۰	۳۰۷.۹۱۹	۱۳۹۷	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲۹.۳۶۰	۲۹.۳۶۰	۲۹.۳۶۰	۰	۰	۹۰.۲۹۷۲	۱۳۹۸	
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۳۴.۲۵۴	۰	۰	۱۸۴.۲۸۱	۱۳۹۹	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۴.۶۳۸	۱۴۰۰	
	۰	۰								

تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

به استثناء مورد زیر شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و دارایی های احتمالی می باشد و دعاوی مطروحه له یا علیه شرکت در مراجع صالحه که تأثیرگذار در اقلام صورت های مالی اساسی باشد وجود ندارد.

مفاد ماده ۲۳۵ در خصوص اسناد تضمینی به عهده شرکت مبلغ ۲۳۲.۶۶۵ میلیون ریال بابت شرکت فراز پنداران آریا موج از بابت دریافت تسهیلات از بانک پاسارگاد می باشد.



مطالبات و ذخایر

مبلغ	شرح
	دریافتنی‌های کوتاه مدت
	حساب‌های دریافتنی تجاری
۳۷,۰۵۶	شرکت‌های در حال انحلال گروه- خارج از تلفیق
۳,۵۹۳,۱۷۰	شرکت‌های گروه
۱,۴۵۵	اشخاص وابسته
۷۴۳,۶۹۷	سایر اشخاص
۳,۹۰۵,۰۹۲	سود سهام دریافتنی
۸,۲۸۰,۴۷۰	جمع حساب‌های دریافتنی تجاری
	سایر اسناد دریافتنی - اشخاص وابسته
۱۷,۰۰۰	شرکت پردازش الکترونیک راشد سامانه
۴,۱۱۰	شرکت توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان
۲۱,۱۱۰	جمع سایر اسناد دریافتنی
	سایر حساب‌های دریافتنی
۲۱۶,۰۸۶	سپرده حسن انجام کار
۲۵۵,۸۹۸	کارکنان (وام و مساعده)
۴۹,۰۰۷	سپرده ضمانت نامه پیش پرداخت
۴,۹۳۱	سپرده ضمانت نامه حسن انجام تعهدات
۶۹۸,۷۷۱	سپرده بیمه پیمان‌های اجرایی
۴۵۴,۷۴۳	شرکت‌های در حال انحلال گروه- خارج از تلفیق
۳۷۴,۶۲۷	شرکت‌های گروه
۱۱۵,۹۸۶	اشخاص وابسته
۱,۵۸۲,۶۱۶	سایر اشخاص
۳,۷۷۳,۷۷۵	جمع سایر حساب‌های دریافتنی
۱۲,۰۵۴,۲۴۵	جمع حساب‌های دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	دریافتنی‌های بلندمدت:
۲۹,۷۱۴	شرکت نیووا
۲۷,۳۳۶	حصه بلندمدت وام کارکنان
۵۷,۰۵۰	جمع دریافتنی‌های بلندمدت
۱۲,۱۱۱,۲۹۵	جمع کل دریافتنی‌های شرکت



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

الف) پیش بینی صورت سود و زیان

صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سال های آتی شرکت به شرح زیر است.

صورت سود و زیان	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی	۱۱,۳۷۶,۷۹۱	۱۵,۸۹۶,۵۷۷	۱۵,۸۹۶,۵۷۷	۱۵,۸۹۶,۵۷۷	۲۳,۲۸۴,۵۲۴	۲۳,۲۸۴,۵۲۴	۲۶,۱۶۲,۳۴۰	۲۶,۱۶۲,۳۴۰	۵۴,۷۰۱,۶۵۳	۵۴,۷۰۱,۶۵۳	۷۳,۴۵۷,۷۹۵	۷۳,۴۵۷,۷۹۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۹۱۸,۳۹۳)	(۶,۱۸۰,۵۴۱)	(۶,۱۸۰,۵۴۱)	(۶,۱۸۰,۵۴۱)	(۸,۵۳۶,۳۳۲)	(۸,۵۳۶,۳۳۲)	(۱۲,۹۵۷,۳۲۱)	(۱۲,۹۵۷,۳۲۱)	(۱۷,۰۴۱,۵۶۳)	(۱۷,۰۴۱,۵۶۳)	(۲۱,۶۴۲,۹۵۴)	(۲۱,۶۴۲,۹۵۴)
سود ناخالص	۶,۴۵۸,۴۹۸	۹,۷۱۶,۰۳۵	۹,۷۱۶,۰۳۵	۹,۷۱۶,۰۳۵	۱۴,۷۴۸,۱۹۲	۱۴,۷۴۸,۱۹۲	۱۴,۷۴۸,۱۹۲	۱۴,۷۴۸,۱۹۲	۳۷,۶۶۰,۰۹۰	۳۷,۶۶۰,۰۹۰	۵۱,۸۱۴,۸۴۱	۵۱,۸۱۴,۸۴۱
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱,۳۵۸,۶۹۹)	(۴,۳۴۷,۵۰۱)	(۴,۳۴۷,۵۰۱)	(۴,۳۴۷,۵۰۱)	(۴,۳۶۲,۷۶۷)	(۴,۳۶۲,۷۶۷)	(۵,۱۸۵,۲۸۷)	(۵,۱۸۵,۲۸۷)	(۶,۱۶۱,۲۸۲)	(۶,۱۶۱,۲۸۲)	(۶,۹۵۴,۶۷۰)	(۶,۹۵۴,۶۷۰)
سایر درآمدها	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹
سود عملیاتی	۵,۱۳۱,۳۰۸	۵,۴۹۰,۰۴۳	۵,۴۹۰,۰۴۳	۵,۴۹۰,۰۴۳	۱۰,۱۰۶,۹۲۴	۱۰,۱۰۶,۹۲۴	۱۸,۰۴۱,۲۴۲	۱۸,۰۴۱,۲۴۲	۳۱,۵۲۰,۳۱۷	۳۱,۵۲۰,۳۱۷	۴۴,۸۸۱,۷۸۰	۴۴,۸۸۱,۷۸۰
هزینه مالی	(۱,۳۹۰,۸۴۵)	(۴,۰۹۸,۴۳۰)	(۴,۰۹۸,۴۳۰)	(۴,۰۹۸,۴۳۰)	(۳,۵۴۵,۵۸۳)	(۳,۵۴۵,۵۸۳)	(۴,۶۱۰,۵۹۹)	(۴,۶۱۰,۵۹۹)	(۵,۳۳۶,۰۴۵)	(۵,۳۳۶,۰۴۵)	(۵,۸۸۱,۴۹۱)	(۵,۸۸۱,۴۹۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰	۱,۸۵۲,۸۵۰
سود قبل از مالیات	۵,۶۸۳,۳۱۳	۳,۲۴۴,۴۶۳	۳,۲۴۴,۴۶۳	۳,۲۴۴,۴۶۳	۷,۹۰۵,۱۹۱	۷,۹۰۵,۱۹۱	۱۵,۴۲۳,۷۸۲	۱۵,۴۲۳,۷۸۲	۲۸,۱۲۷,۱۲۳	۲۸,۱۲۷,۱۲۳	۴۰,۸۵۳,۰۳۹	۴۰,۸۵۳,۰۳۹
مالیات	(۳۹,۷۴۴)	(۱۶,۹۸۰)	(۱۶,۹۸۰)	(۱۶,۹۸۰)	(۴۱,۳۳۳)	(۴۱,۳۳۳)	(۷۹,۹۸۸)	(۷۹,۹۸۸)	(۱۴۷,۲۰۷)	(۱۴۷,۲۰۷)	(۲۱۳,۸۱۰)	(۲۱۳,۸۱۰)
سود خالص	۵,۶۴۳,۵۶۹	۳,۲۲۷,۴۸۳	۳,۲۲۷,۴۸۳	۳,۲۲۷,۴۸۳	۷,۸۶۳,۸۵۸	۷,۸۶۳,۸۵۸	۱۵,۳۴۳,۷۹۴	۱۵,۳۴۳,۷۹۴	۲۷,۹۷۹,۹۱۵	۲۷,۹۷۹,۹۱۵	۴۰,۶۳۹,۲۳۰	۴۰,۶۳۹,۲۳۰



پیامه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم به منظور تامین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد اریان (سهامی خاص)

ب) پیش بینی صورت وضعیت مالی
صورت وضعیت مالی پیش بینی شده برای سال های آتی شرکت به شرح زیر است.

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۶	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۲۵,۵۹۰,۳۳۰	۲۵,۵۹۰,۳۳۰	۷۸,۳۷۴,۱۷۳	۷۸,۳۷۴,۱۷۳	۲۱,۱۶۸,۸۸۲	۲۱,۱۶۸,۸۸۲	۲۳,۳۴۰,۶۳۴	۲۳,۳۴۰,۶۳۴	۳۲,۰۱۹,۹۵۱	۳۲,۰۱۹,۹۵۱	۳۲,۱۰۵,۵۴۶
۱۴,۳۷۷,۸۵۱	۱۴,۳۷۷,۸۵۱	۱۲,۹۶۶,۳۵۰	۱۲,۹۶۶,۳۵۰	۱۱,۶۵۲,۰۰۱	۱۱,۶۵۲,۰۰۱	۱۰,۵۰۹,۰۸۹	۱۰,۵۰۹,۰۸۹	۹,۵۱۵,۲۵۳	۹,۵۱۵,۲۵۳	۸,۶۵۱,۰۳۷
۲۷,۸۳۸,۱۳۳	۲۷,۸۳۸,۱۳۳	۲۵,۳۰۷,۳۹۳	۲۵,۳۰۷,۳۹۳	۲۳,۰۰۶,۷۳۱	۲۳,۰۰۶,۷۳۱	۲۰,۹۱۵,۲۰۱	۲۰,۹۱۵,۲۰۱	۱۹,۰۱۳,۸۱۹	۱۹,۰۱۳,۸۱۹	۱۷,۲۸۵,۲۹۰
۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰	۵۷,۰۵۰
۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹
۲۸,۰۲۵,۱۶۳	۲۸,۰۲۵,۱۶۳	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹	۶۱,۷۹۹
۷۸,۶۰۱	۷۸,۶۰۱	۶۳,۰۸۱	۶۳,۰۸۱	۵۰,۴۷۰,۵	۵۰,۴۷۰,۵	۴۰,۳۷۶,۴	۴۰,۳۷۶,۴	۳۳,۰۱۱	۳۳,۰۱۱	۲۵,۸۳۰,۹
۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲	۱,۱۹۰,۰۸۲
۹۶,۲۰۷,۳۹۶	۹۸,۳۵۰,۹۴۵	۶۱,۵۷۹,۱۹۸	۶۰,۹۶۶,۰۴۲	۳۳,۰۶۰,۷۳۸	۳۳,۵۴۹,۷۸۶	۱۶,۹۱۲,۷۵۱	۱۵,۵۱۷,۵۱۴	۱۰,۸۳۳,۱۵۱	۱۰,۸۳۳,۱۵۱	۹,۷۳۱,۳۲۲
۸۰,۲۹۳۹	۸۰,۱,۱۳۳	۶۹,۸۳۴۳	۶۹,۶۳۸	۶۰,۷,۵۷۳	۶۰,۵,۷۷۳	۵۲,۸,۵۶۴	۵۲,۶,۷۵۸	۴۵,۸,۰۵۱	۴۵,۸,۰۵۱	۳۹,۸,۳۰۵
۹۸,۹۸۹,۰۱۸	۱۰۱,۱۳۰,۷۶۱	۶۴,۰۹۸,۶۰۵	۶۳,۴۸۳,۶۴۲	۳۵,۳۳۳,۰۹۸	۳۴,۸۴۹,۸۴۴	۱۹,۰۵۱,۱۶۱	۱۸,۳۳۸,۱۱۷	۱۲,۸۱۴,۲۹۴	۱۲,۴۷۵,۸۰۱	۱۱,۵۶۸,۰۱۸
۱۶۷,۰۱۴,۱۸۰	۱۶۹,۱۵۵,۹۲۳	۱۳۰,۸۶۵,۳۷۰	۱۳۰,۳۵۰,۴۰۷	۱۰۱,۳۰۹,۵۰۰	۱۰۰,۷۹۶,۲۹۷	۸۳,۰۳۴,۹۴۴	۸۲,۶۳۱,۹۰۰	۷۳,۴۸۲,۱۶۶	۷۳,۱۴۳,۶۱۳	۶۹,۷۲۸,۷۵۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۶,۹۷۸	۲,۲۴۰,۸۲۳	۱,۳۹۹,۸۲۵	۱,۳۸۰,۶۳۷	۱,۰۹۹,۶۸۵	۱,۰۸۷,۴۵۷	۹۲۶,۰۸۲
۹۰,۹۱۸,۵۶۳	۸۹,۵۶۳,۸۸۱	۵۶,۹۱۷,۱۴۵	۵۶,۳۵۵,۵۳۵	۳۴,۳۲۰,۰۷۵	۳۳,۸۱۶,۳۳۲	۲۱,۷۹۷,۸۶۴	۲۱,۳۹۹,۳۰۶	۱۵,۱۳۹,۶۰۰	۱۴,۸۹۷,۲۵۲	۱۳,۳۵۲,۶۲۰
۱۲۹,۴۱۸,۵۶۳	۱۲۸,۰۶۴,۸۸۱	۹۵,۴۷۷,۱۴۵	۹۴,۹۵۵,۵۴۵	۷۱,۴۸۷,۰۵۴	۷۱,۰۶۷,۱۶۵	۵۸,۳۹۷,۶۹۰	۵۷,۹۹۹,۹۵۴	۵۱,۳۲۹,۳۸۵	۵۰,۹۸۴,۷۰۹	۴۹,۳۷۸,۷۰۲
۲,۳۹۶,۳۱۰	۲,۳۹۶,۳۱۰	۲,۵۴۴,۵۳۵	۲,۵۴۴,۵۳۵	۱,۶۶۳,۱۱۵	۱,۶۶۳,۱۱۵	۱,۳۱۷,۹۱۹	۱,۳۱۷,۹۱۹	۸۸۱,۸۷۱	۸۸۱,۸۷۱	۵۳۳,۹۸۴
۳,۳۹۶,۳۱۰	۳,۳۹۶,۳۱۰	۲,۵۴۴,۵۳۵	۲,۵۴۴,۵۳۵	۵,۳۳۳,۱۱۵	۱,۸۶۳,۱۱۵	۴,۸۱۷,۹۱۹	۱,۳۱۷,۹۱۹	۴,۳۸۱,۸۷۱	۸۸۱,۸۷۱	۵۳۳,۹۸۴
۳,۳۹۶,۳۱۰	۳,۳۹۶,۳۱۰	۲,۵۴۴,۵۳۵	۲,۵۴۴,۵۳۵	۵,۳۳۳,۱۱۵	۱,۸۶۳,۱۱۵	۴,۸۱۷,۹۱۹	۱,۳۱۷,۹۱۹	۴,۳۸۱,۸۷۱	۸۸۱,۸۷۱	۵۳۳,۹۸۴

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

اوراق اجاره

جمع بدهی های غیر جاری

سرمایه

علی الحساب افزایش سرمایه

اندوخته قانونی

سود (زیان) انباشته

جمع حقوق مالکانه

جمع دارایی های غیر جاری

جمع دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

جمع دارایی ها

جمع دارایی ها

جمع دارایی ها

جمع دارایی ها



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرتور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

۱۲,۴۱۲,۸۵۴	۱۲,۴۱۲,۸۵۴	۱۰,۱۳۲,۳۸۸	۱۰,۱۳۲,۳۸۸	۷,۸۸۵,۶۱۷	۷,۸۸۵,۶۱۷	۵,۹۴۴,۵۳۵	۵,۹۴۴,۵۳۵	۵,۷۷۱,۸۵۲	۵,۷۷۱,۸۵۲	۵,۹۵۶,۰۹۷	پروانه های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۱۸,۳۸۵	۲۱۳,۸۱۰	۱۴۷,۹۴۰	۱۳۷,۲۰۷	۸۰,۷۳۲	۷۹,۹۸۸	۴۲,۱۰۴	۴۱,۳۷۳	۱۸,۲۶۷	۱۶,۹۸۰	۲۹,۷۳۴	مالیات پرداختی
۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	۱,۵۷۳,۹۴۰	سود سهام پرداختی
۱۸,۶۴۰,۰۵۰	۲۲,۱۳۰,۰۵۰	۱۶,۳۷۰,۵۹۹	۱۹,۸۷۰,۵۹۹	۱۴,۱۰۱,۱۴۹	۱۷,۶۰۱,۱۴۹	۱۱,۸۳۱,۶۹۹	۱۵,۳۳۱,۶۹۹	۱۰,۱۳۹,۶۱۱	۱۳,۶۲۹,۶۱۱	۱۲,۱۴۴,۸۸۶	تسهیلات مالی کوتاه مدت
۱,۳۵۳,۰۷۹	۱,۳۵۳,۰۷۹	۱,۰۳۵,۳۴۲	۱,۰۳۵,۳۴۲	۷۲۳,۳۳۳	۷۲۳,۳۳۳	۴۳۱,۴۲۰	۴۳۱,۴۲۰	۲۸۳,۷۱۰	۲۸۳,۷۱۰	۲۱۱,۳۹۷	پیش دریافت ها
.	.	۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره
.	.	۹۲,۶۳۰	.	۹۲,۶۳۰	.	۹۳,۵۷۷	.	۹۲,۶۳۰	.	.	سود پرداختی اوراق اجاره
۳۴,۱۹۹,۳۰۷	۳۷,۶۹۴,۷۳۲	۳۳,۸۴۳,۶۹۰	۳۲,۷۵۰,۳۲۷	۲۴,۴۵۹,۳۸۱	۲۷,۸۶۶,۰۱۷	۱۹,۹۱۹,۳۷۵	۲۳,۳۳۳,۹۶۸	۱۷,۸۷۱,۰۱۱	۲۱,۳۷۷,۰۹۴	۱۹,۹۱۷,۰۶۴	جمع بدهی های جاری
۳۷,۵۹۵,۲۱۷	۴۱,۰۹۱,۰۴۲	۳۵,۳۸۸,۳۲۵	۳۵,۳۹۴,۸۱۳	۲۹,۸۳۲,۴۹۷	۲۹,۷۲۹,۱۳۳	۲۴,۷۳۷,۲۵۴	۲۴,۶۴۱,۹۴۷	۲۲,۳۵۲,۸۸۱	۲۲,۱۵۸,۹۶۴	۲۰,۴۵۰,۰۴۸	جمع بدهی ها
۱۶۷,۰۱۴,۱۸۰	۱۶۹,۱۵۵,۹۳۳	۱۳۰,۸۶۵,۳۷۰	۱۳۰,۳۵۰,۴۰۷	۱۰۱,۳۰۹,۵۵۰	۱۰۰,۷۹۶,۳۹۷	۸۳,۰۳۴,۹۴۴	۸۲,۶۲۱,۹۰۰	۷۳,۴۸۲,۱۶۶	۷۳,۱۴۳,۶۷۳	۶۹,۷۲۸,۷۵۰	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

ج) پیش‌بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه

رأی‌ها به میلیون ریال									
انتشار					عدم انتشار				
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
۲۰,۱۸۴,۱۳۴	۸۵۴۲,۳۲۰	۶۴۳۲,۳۰۴		۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۴,۱۳۴	۸۵۴۲,۳۲۰	۶۴۳۲,۳۰۴		۱۱,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۱				
۵,۶۵۳,۵۶۸	۵,۶۵۳,۵۶۸				۵,۶۵۳,۵۶۸	۵,۶۵۳,۵۶۸			
(۵۶۱,۰۰۰)	(۵۶۱,۰۰۰)				(۵۶۱,۰۰۰)	(۵۶۱,۰۰۰)			
۲۴,۰۰۰,۰۰۰			۲۴,۰۰۰,۰۰۰		۲۴,۰۰۰,۰۰۰			۲۴,۰۰۰,۰۰۰	
افزایش سرمایه در جریان					اندوخته قانونی				
۴۹,۳۷۸,۷۰۲	۱۳,۳۵۲,۶۲۰	۹۳۶,۰۸۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۷۸,۷۰۲	۱۳,۳۵۲,۶۲۰	۹۳۶,۰۸۲	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۲				
۲,۳۲۷,۰۵۹	۲,۳۲۷,۰۵۹				۲,۳۲۷,۴۸۳	۲,۳۲۷,۴۸۳			
(۱,۵۲۱,۳۷۶)	(۱,۵۲۱,۳۷۶)				(۱,۵۲۱,۳۷۶)	(۱,۵۲۱,۳۷۶)			
سود سهام مصوب					افزایش سرمایه				
			(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰				(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی					مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
۵۱,۳۲۹,۲۸۵	۱۵,۱۲۹,۶۰۰	۱,۰۹۹,۶۸۵		۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۴,۷۰۹	۱۴,۸۹۷,۲۵۲	۱,۰۸۷,۴۵۷		۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۳					تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۳				
۸,۰۰۲,۷۹۸	۸,۰۰۲,۷۹۸				۷,۸۶۳,۸۱۸	۷,۸۶۳,۸۱۸			
(۹۳۴,۳۹۳)	(۹۳۴,۳۹۳)				(۸۶۸,۵۷۳)	(۸۶۸,۵۷۳)			
سود سهام مصوب					اندوخته قانونی				
			۴۰۰,۱۴۰				۳۹۳,۱۹۱		
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹					تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۴				
۵۸,۳۹۷,۶۹۰	۲۱,۷۹۷,۸۱۴	۱,۴۹۹,۸۲۵		۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۱۹,۹۵۴	۲۱,۴۹۹,۳۰۶	۱,۴۸۰,۶۴۷		۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۴					تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۴				
۱۵,۳۳۳,۰۶۰	۱۵,۳۳۳,۰۶۰				۱۵,۲۰۳,۵۰۵	۱۵,۲۰۳,۵۰۵			
(۲,۱۵۳,۶۹۶)	(۲,۱۵۳,۶۹۶)				(۲,۱۱۶,۳۹۴)	(۲,۱۱۶,۳۹۴)			
سود سهام مصوب					اندوخته قانونی				
			۷۶۷,۱۵۳				۷۶۰,۱۷۵		
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
۷۱,۴۸۷,۰۵۴	۲۴,۳۲۰,۰۷۵	۲,۳۶۶,۹۷۸		۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۶۷,۱۶۵	۲۳,۸۲۶,۳۴۲	۲,۳۴۰,۸۲۳		۲۵,۰۰۰,۰۰۰



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر یزد پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۰۵									
۲۸,۱۹,۱۸۳	۲۸,۱۹,۱۸۳		۲۷,۹۷۹,۹۱۵	۲۷,۹۷۹,۹۱۵				سود خالص سال ۱۳۰۵	تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۰۶
(۴,۱۳۹,۰۹۱)	(۴,۱۳۹,۰۹۱)		(۴,۰۹۱,۵۳۴)	(۴,۰۹۱,۵۳۴)				سود سهام مصوب	سود خالص سال ۱۳۰۶
	(۱,۳۳۳,۰۲۲)	۱,۳۳۳,۰۲۲		(۱,۳۵۹,۱۷۷)	۱,۳۵۹,۱۷۷			اندوخته قانونی	اندوخته قانونی
۹۵,۴۷۷,۱۴۵	۵۶,۹۷۷,۱۴۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۹۴,۹۵۵,۵۴۵	۵۶,۴۵۵,۵۴۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۰۶
۴۱,۵۰۸,۷۹۲	۴۱,۵۰۸,۷۹۲		۴۰,۳۳۹,۲۳۰	۴۰,۳۳۹,۲۳۰				سود خالص سال ۱۳۰۶	سود سهام مصوب
(۷,۵۶۷,۳۷۳)	(۷,۵۶۷,۳۷۳)		(۷,۵۳۹,۸۹۵)	(۷,۵۳۹,۸۹۵)				اندوخته قانونی	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
۱۳۹,۴۱۸,۵۶۳	۹۰,۹۱۸,۵۶۳	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۶۴,۸۸۱	۸۹,۵۶۴,۸۸۱	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

د) پیش‌بینی صورت منابع و مصارف

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
منابع	دریافتی از بابت فروش محصولات	۱۲,۹۳۹,۱۷۱	۱۵,۲۰۶,۹۶۴	۱۴,۸۵۸,۴۷۱	۱۷,۳۴۰,۸۸۸	۱۷,۳۴۰,۸۸۸	۱۷,۳۴۰,۸۸۸	۱۷,۳۴۰,۸۸۸	۱۷,۳۴۰,۸۸۸	۱۷,۳۴۰,۸۸۸
	سود دریافتی بابت سهام سیده هانی بانکی و اوراق بهادار	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵	۱,۵۵۵
	سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴	۱,۵۵۱,۲۹۴
	انتشار اوراق اجاره	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
مصارف	دریافت نقدی بابت افزایش سرمایه	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰
	دریافت تسهیلات	۱۱,۳۳۷,۲۵۱	۱۴,۸۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۳۷,۲۵۱
مصارف	جمع منابع	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳	۵۰,۱۴۹,۸۷۳
	پرداختی به تأمین کنندگان مواد اولیه و دستمزد	۷,۳۳۱,۱۲۴	۶,۸۰۰,۵۰۲	۶,۸۰۰,۵۰۲	۶,۸۰۰,۵۰۲	۶,۸۰۰,۵۰۲	۶,۸۰۰,۵۰۲	۶,۸۰۰,۵۰۲	۶,۸۰۰,۵۰۲	۶,۸۰۰,۵۰۲
	هزینه های عمومی اداری و فروش	۱,۰۴۳,۲۲۳	۱,۳۰۵,۴۵۵	۱,۳۰۵,۴۵۵	۱,۳۰۵,۴۵۵	۱,۳۰۵,۴۵۵	۱,۳۰۵,۴۵۵	۱,۳۰۵,۴۵۵	۱,۳۰۵,۴۵۵	۱,۳۰۵,۴۵۵
	سود پرداختی بابت تسهیلات	۱,۳۹۰,۸۴۵	۴۰۰,۹۸,۴۳۰	۲,۷۵۹,۹۲۶	۴,۰۵۴,۵۸۳	۲,۹۱۲,۹۲۶	۲,۹۱۲,۹۲۶	۲,۹۱۲,۹۲۶	۲,۹۱۲,۹۲۶	۲,۹۱۲,۹۲۶
	سود سهام پرداختی	۵۵۱,۰۰۰	۱,۵۲۱,۳۷۶	۱,۵۲۱,۳۷۶	۱,۵۲۱,۳۷۶	۱,۵۲۱,۳۷۶	۱,۵۲۱,۳۷۶	۱,۵۲۱,۳۷۶	۱,۵۲۱,۳۷۶	۱,۵۲۱,۳۷۶
	مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۲۹,۳۴۴	۲۹,۳۴۴	۲۹,۳۴۴	۲۹,۳۴۴	۲۹,۳۴۴	۲۹,۳۴۴	۲۹,۳۴۴	۲۹,۳۴۴
	بازیرداشت اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	بازیرداشت تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت شهید و ناشهید	۲۶,۷۰۵,۰۱۳	۲,۷۲۰,۶۵۷	۲,۷۲۰,۶۵۷	۲,۷۲۰,۶۵۷	۲,۷۲۰,۶۵۷	۲,۷۲۰,۶۵۷	۲,۷۲۰,۶۵۷	۲,۷۲۰,۶۵۷	۲,۷۲۰,۶۵۷
	پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت	۳,۹۸۸,۹۱۳	۱,۷۲۸,۵۲۹	۱,۷۲۸,۵۲۹	۱,۷۲۸,۵۲۹	۱,۷۲۸,۵۲۹	۱,۷۲۸,۵۲۹	۱,۷۲۸,۵۲۹	۱,۷۲۸,۵۲۹	۱,۷۲۸,۵۲۹
	جمع مصارف	۵۰,۰۹۱,۹۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹	۳۱,۸۳۷,۳۱۹
	مازاد (کسری) نقدینگی	۵۱,۹۵۳	۵۹,۳۴۶	۵۹,۳۴۶	۵۹,۳۴۶	۵۹,۳۴۶	۵۹,۳۴۶	۵۹,۳۴۶	۵۹,۳۴۶	۵۹,۳۴۶
	مانده اول دوره	۳۳۶,۳۵۲	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵
	مانده پایان دوره	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵	۳۹۸,۳۰۵



موضوع پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان درآمدهای عملیاتی

درآمدهای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق شامل فروش نرم افزار، درآمد پروژه آلفای مرکز داده، درآمد پروژه پاد و درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها به شرح جدول ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار
فروش نرم افزار	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰
درآمد مرکز داده	.	۶۳۴,۸۰۰	۶۳۴,۸۰۰	۲,۹۴۵,۲۵۰	۲,۹۴۵,۲۵۰	۸,۷۶۶,۹۰۰	۸,۷۶۶,۹۰۰	۱۳,۱۹۰,۶۴۰	۱۳,۱۹۰,۶۴۰	۱۷,۷۳۳,۳۰۰	۱۷,۷۳۳,۳۰۰	۱۷,۷۳۳,۳۰۰
درآمد اجاره ساختمان مرکزی	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰
درآمد پروژه پاد	۴,۶۸۶,۹۹۲	۶,۰۹۳,۰۹۰	۶,۰۹۳,۰۹۰	۷,۹۲۱,۰۱۶	۷,۹۲۱,۰۱۶	۱۰,۲۹۷,۳۳۱	۱۰,۲۹۷,۳۳۱	۱۰,۲۹۷,۳۳۱	۱۳,۳۸۶,۵۱۸	۱۷,۴۰۲,۳۷۳	۱۷,۴۰۲,۳۷۳	۱۷,۴۰۲,۳۷۳
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۵,۳۳۹,۷۹۹	۷,۹۲۸,۶۸۷	۷,۹۲۸,۶۸۷	۱۱,۱۶۸,۳۵۸	۱۱,۱۶۸,۳۵۸	۱۵,۸۴۸,۱۱۹	۱۵,۸۴۸,۱۱۹	۲۵,۶۳۴,۴۹۵	۲۵,۶۳۴,۴۹۵	۲۵,۳۵۷,۱۲۲	۲۵,۳۵۷,۱۲۲	۲۵,۳۵۷,۱۲۲
مجموع	۱۱,۳۷۶,۷۹۱	۱۵,۸۹۶,۰۷۷	۱۵,۸۹۶,۰۷۷	۲۳,۲۸۴,۵۲۴	۲۳,۲۸۴,۵۲۴	۳۱,۱۶۲,۳۴۰	۳۱,۱۶۲,۳۴۰	۳۱,۱۶۲,۳۴۰	۵۴,۷۰۱,۶۵۳	۷۳,۴۵۷,۷۹۵	۷۳,۴۵۷,۷۹۵	۷۳,۴۵۷,۷۹۵

- فروش نرم افزار بر اساس قراردادهای منعقد شده برای سال های آتی ثابت و برابر با ۱,۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال لحاظ گردیده است.
- بر اساس برنامه شرکت، ساخت ساختمان مرکزی به منظور توسعه فضای فیزیکی تا پایان سال ۱۴۰۴ به طول خواهد انجامید و از سال ۱۴۰۵ ساختمان مذکور از طریق اجاره به شرکت های زیر مجموعه به درآمدزایی خواهد رسید. درآمد اجاره در سال نخست درآمدزایی (سال ۱۴۰۵) بر اساس متر اژ و قیمت منطقه برابر ۱,۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و برای سال ۱۴۰۶ ۳۰ درصد رشد در نظر گرفته شده است.

- درآمد پروژه پاد برای سال ۱۴۰۱ بر اساس بودجه اعلامی شرکت و برای سال های مورد پیش بینی با نرخ رشد ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها برای سال های مورد پیش بینی بر اساس اطلاعات ارائه شده توسط شرکت و با توجه به پیش بینی صورت های مالی شرکت های زیر مجموعه لحاظ گردیده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد اریان (سهامی خاص)

- با توجه به اینکه پروژه آلفای مرکز داده با استقرار ۴۰ رک از سال ۱۴۰۲ قابلیت ارائه خدمات را دارا می باشد، لذا درآمد حاصل از پروژه آلفای مرکز داده بر اساس رک عملیاتی از سال ۱۴۰۲ و طی دوره پیش بینی به شرح زیر محاسبه گردیده است. پروژه آلفا تا پایان سال ۱۴۰۵ با ۲۱۲ رک به ظرفیت کامل خواهد رسید.

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		درآمد پروژه آلفای مرکز داده
انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	
۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۱۷۰	۱۷۰	۴۰	۴۰	۴۰	۴۰	تعداد رک عملیاتی ابتدای دوره
۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۱۷۰	۱۷۰	۴۰	۴۰	تعداد رک عملیاتی انتهایی دوره
۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۲۱۲	۱۹۱	۱۹۱	۱۰۵	۱۰۵	۴۰	۴۰	تعداد متوسط رک عملیاتی طی دوره
۱۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۷۱,۰۰۰	۷۱,۰۰۰	درآمد به ازای هر رک
۵۵٪	۵۵٪	۵۱٪	۵۱٪	۴۵٪	۴۵٪	۳۳٪	۳۳٪	۲۲٪	۲۲٪	درصد تحقق درآمد
۸۳,۶۰۰	۸۳,۶۰۰	۶۲,۲۲۰	۶۲,۲۲۰	۴۵,۹۰۰	۴۵,۹۰۰	۲۸,۰۵۰	۲۸,۰۵۰	۱۵,۶۲۰	۱۵,۶۲۰	درآمد تحقق یافته به ازای هر رک
۲۰۰,۷۲۳,۱۷	۱۷,۷۲۳,۲۰۰	۱۳,۱۹۰,۶۴۰	۱۳,۱۹۰,۶۴۰	۸,۷۶۶,۹۰۰	۸,۷۶۶,۹۰۰	۲,۹۴۵,۲۵۰	۲,۹۴۵,۲۵۰	۶۲۴,۸۰۰	۶۲۴,۸۰۰	مجموع

❖ بهای تمام شده

بهای تمام شده پیش بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای دوره مورد بررسی به شرح جدول ذیل می باشد:

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	
۹,۰۱۱,۳۴۶	۹,۰۱۱,۳۴۶	۷,۲۰۸,۹۹۷	۷,۲۰۸,۹۹۷	۵,۷۶۷,۱۹۷	۵,۷۶۷,۱۹۷	۴,۶۱۳,۷۵۸	۴,۶۱۳,۷۵۸	۳,۶۹۱,۰۰۶	۳,۶۹۱,۰۰۶	۲,۹۵۲,۸۰۵
۲,۵۵۳,۱۲۲	۲,۵۵۳,۱۲۲	۲,۰۴۴,۵۹۶	۲,۰۴۴,۵۹۶	۱,۶۳۷,۷۷۴	۱,۶۳۷,۷۷۴	۱,۳۱۲,۳۱۷	۱,۳۱۲,۳۱۷	۱,۰۵۱,۹۵۲	۱,۰۵۱,۹۵۲	۸۴۳,۶۵۹
۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	۱,۱۲۱,۸۲۹	هزینه های نرم افزار
۸,۹۵۶,۷۵۷	۸,۹۵۶,۷۵۷	۶,۶۶۶,۱۴۱	۶,۶۶۶,۱۴۱	۴,۳۳۰,۵۲۰	۴,۳۳۰,۵۲۰	۱,۳۸۸,۳۲۸	۱,۳۸۸,۳۲۸	۳۱۵,۷۵۵	۳۱۵,۷۵۵	بهای تمام شده مرکز داده
۲۱,۱۶۲,۹۰۵	۲۱,۱۶۲,۹۰۵	۱۷,۰۴۱,۵۲۳	۱۷,۰۴۱,۵۲۳	۱۲,۹۵۷,۳۲۱	۱۲,۹۵۷,۳۲۱	۸,۵۳۱,۳۴۲	۸,۵۳۱,۳۴۲	۶,۱۸۰,۵۴۱	۶,۱۸۰,۵۴۱	مجموع



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

- دستمزد مستقیم در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۱ بر اساس بودجه اعلامی شرکت و برای سال‌های بعد با نرخ رشد ۲۵ درصد در هر سال لحاظ شده است.
- هزینه سرار شامل هزینه خدمات پشتیبانی و حق الزحمه غیر مستقیم و هزینه‌های نرم‌افزاری، در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۱ بر اساس بودجه اعلامی شرکت و برای سال‌های بعد با نرخ رشد ۲۵ درصد در هر سال لحاظ شده است.
- هزینه‌های نرم‌افزار برای سال‌های مورد پیش‌بینی ثابت و برابر با بودجه اعلامی شرکت لحاظ گردیده است.
- بهای تمام شده مرکز داده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس برنامه عملیاتی شرکت و متوسط حاشیه سود ناخالص طرح دیتاستر معادل ۵۰/۵۴ درصد، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در نظر گرفته شده است.

❖ هزینه‌های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری و عمومی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای دوره مورد بررسی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

ارقام به میلیون ریال												
۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		هزینه های فروش، اداری و عمومی
انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	انتشار	عدم	
۹۹,۱۶۵	۹۹,۱۶۵	۷۵,۸۷۸	۷۵,۸۷۸	۵۳,۰۱۱	۵۳,۰۱۱	۳۱,۶۱۸	۳۱,۶۱۸	۲۰,۷۹۳	۲۰,۷۹۳	۱۵,۴۹۳	۳۹۶,۵۱۰	هزینه‌های فروش - آگهی و تبلیغات
۱,۲۱۰,۰۵۲	۱,۲۱۰,۰۵۲	۹۶۸,۰۴۲	۹۶۸,۰۴۲	۷۷۴,۳۳۴	۷۷۴,۳۳۴	۶۱۹,۵۳۷	۶۱۹,۵۳۷	۴۹۵,۶۳۸	۴۹۵,۶۳۸	۳۹۶,۵۱۰	۳۹۶,۵۱۰	هزینه‌های حقوق و دستمزد
۳,۷۱۹,۱۲۲	۳,۷۱۹,۱۲۲	۳,۵۷۶,۳۹۷	۳,۵۷۶,۳۹۷	۳,۱۲۴,۹۹۱	۳,۱۲۴,۹۹۱	۲,۰۲۵,۳۳۱	۲,۰۲۵,۳۳۱	۲,۹۳۲,۰۴۶	۲,۹۳۲,۰۴۶	۲۱۵,۳۷۶	۲۱۵,۳۷۶	هزینه های استهلاک
۱,۹۲۶,۳۳۱	۱,۹۲۶,۳۳۱	۱,۵۴۱,۰۶۴	۱,۵۴۱,۰۶۴	۱,۲۳۲,۸۵۲	۱,۲۳۲,۸۵۲	۹۸۶,۲۸۱	۹۸۶,۲۸۱	۷۸۹,۰۲۵	۷۸۹,۰۲۵	۶۳۱,۳۲۰	۶۳۱,۳۲۰	سایر
۶,۹۵۴,۶۷۰	۶,۹۵۴,۶۷۰	۶,۱۱۶,۲۸۲	۶,۱۱۶,۲۸۲	۵,۱۸۵,۳۸۷	۵,۱۸۵,۳۸۷	۴,۱۶۲,۷۶۷	۴,۱۶۲,۷۶۷	۴,۳۴۷,۵۰۱	۴,۳۴۷,۵۰۱	۱,۳۵۸,۶۹۹	۱,۳۵۸,۶۹۹	مجموع

- هزینه فروش، آگهی و تبلیغات در سال‌های مورد پیش‌بینی بر اساس درآمدهای عملیاتی شرکت، معادل ۰,۲۶ درصد از مبلغ فروش به استثنای درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در نظر گرفته می‌شود.
- هزینه حقوق و دستمزد و سایر هزینه‌ها در هزینه‌های عمومی و اداری برای سال ۱۴۰۱ بر اساس اطلاعات صورت‌های مالی شش ماهه و برای سال‌های بعد با نرخ رشد ۲۵ درصد نسبت به اطلاعات سال مالی قبل برآورد شده است.
- مبنای محاسبه استهلاک بر اساس جدول نرخ و روش استهلاک در نظر گرفته شده برای اقلام دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود مورد محاسبه قرار گرفته است که در بخش مربوط به صورت وضعیت مالی به آن اشاره شده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

❖ سایر درآمدها

- سایر درآمدها برای سال ۱۴۰۱ بر اساس صورتهای مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و برای سالهای بعد ثابت در نظر گرفته شده است.

❖ سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی

- سود سپرده بانکی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۱ بر اساس صورتهای مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و برای سالهای بعد ثابت در نظر گرفته شده است.

- سایر درآمدها برای سال مالی ۱۴۰۱ بر اساس بودجه اعلاهی شرکت و برای سالهای آتی ثابت و برابر با سال مالی ۱۴۰۱ لحاظ گردیده است.

❖ هزینههای مالی

- هزینههای مالی شامل هزینه مالی تسهیلات مالی اخذ شده با نرخ سود ۲۸ درصد در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق و هزینه مالی اوراق اجاره در حالت انتشار اوراق با نرخ اسمی ۲۳ درصد و کارمزد ارکان معادل ۱ درصد در نظر گرفته شده است.

- میزان دریافت تسهیلات مالی به منظور مدیریت وجه نقد شرکت در سالهای مورد پیش بینی در نظر گرفته شده است و در حالت عدم انتشار اوراق مفروض است شرکت به منظور اجرای طرح دیباستتر اقدام به اخذ ۳۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات مالی مازاد نسبت به حالت انتشار اوراق می نماید.

ارقام به میلیون ریال

تسهیلات	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده اول دوره	۹,۸۷۵,۳۳۶	۱۲,۱۴۴,۸۸۶	۱۲,۱۴۴,۸۸۶	۱۲,۱۴۴,۸۸۶	۱۳,۶۲۹,۶۱۱	۱۰,۱۲۹,۶۱۱	۱۵,۳۳۱,۶۹۹	۱۱,۸۳۱,۶۹۹	۱۷,۶۰۱,۱۴۹	۱۴,۱۰۱,۱۴۹	۱۹,۸۷۰,۵۹۹	۱۶,۳۷۰,۵۹۹
دریافت	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۴,۸۳۷,۲۵۱	۱۴,۸۳۷,۲۵۱	۱۴,۸۳۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱	۱۱,۳۴۷,۲۵۱
بازپرداخت	(۹,۰۷۷,۸۰۱)	(۱۳,۳۶۲,۵۲۶)	(۱۳,۳۶۲,۵۲۶)	(۱۳,۳۶۲,۵۲۶)	(۹,۶۴۵,۱۶۳)	(۹,۶۴۵,۱۶۳)	(۹,۰۷۷,۸۰۱)	(۹,۰۷۷,۸۰۱)	(۹,۰۷۷,۸۰۱)	(۹,۰۷۷,۸۰۱)	(۹,۰۷۷,۸۰۱)	(۹,۰۷۷,۸۰۱)
مانده پایان دوره	۱۲,۱۴۴,۸۸۶	۱۳,۶۲۹,۶۱۱	۱۳,۶۲۹,۶۱۱	۱۳,۶۲۹,۶۱۱	۱۵,۳۳۱,۶۹۹	۱۱,۸۳۱,۶۹۹	۱۷,۶۰۱,۱۴۹	۱۴,۱۰۱,۱۴۹	۱۹,۸۷۰,۵۹۹	۱۶,۳۷۰,۵۹۹	۲۲,۱۴۰,۰۵۰	۱۸,۶۴۰,۰۵۰



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

ارقام به میلیون ریال

هزینه مالی	۱۴۰۲			۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵			۱۴۰۶		
	هزینه مالی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه تسهیلات	۳۰۸۲,۸۴۵	۴,۰۹۸,۴۳۰	۳,۱۱۸,۴۳۰	۴,۰۵۴,۵۸۳	۳,۰۷۴,۵۸۳	۴,۶۱۰,۵۹۹	۳,۶۳۰,۵۹۹	۵,۳۳۶,۰۴۵	۴,۲۳۶,۰۴۵	۵,۸۸۱,۴۹۱	۴,۲۳۶,۰۴۵	۵,۸۸۱,۴۹۱	۴,۹۰۱,۴۹۱	۵,۸۸۱,۴۹۱	۴,۹۰۱,۴۹۱
هزینه اوراق	-	-	۷۳۴,۱۳۷	-	۸۴۰,۲۸۹	-	۸۳۹,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۳,۰۸۲,۸۴۵	۴,۰۹۸,۴۳۰	۳,۸۵۲,۵۶۷	۴,۰۵۴,۵۸۳	۳,۹۱۴,۸۷۳	۴,۶۱۰,۵۹۹	۴,۴۷۰,۳۰۹	۵,۳۳۶,۰۴۵	۴,۴۷۰,۳۰۹	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۳۳۶,۰۴۵	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۸۸۱,۴۹۱
هزینه مالی قابل انتساب به پروژه	۱,۷۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه مالی دوره	۱,۲۹۰,۸۴۵	۴,۰۹۸,۴۳۰	۳,۸۵۲,۵۶۷	۴,۰۵۴,۵۸۳	۳,۹۱۴,۸۷۳	۴,۶۱۰,۵۹۹	۴,۴۷۰,۳۰۹	۵,۳۳۶,۰۴۵	۴,۴۷۰,۳۰۹	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۳۳۶,۰۴۵	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۸۸۱,۴۹۱	۵,۸۸۱,۴۹۱

ارقام به میلیون ریال

هزینه انتشار اوراق اجاره در صورت انتشار اوراق	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	جمع
هزینه مالی اوراق	۶۹۹,۱۳۷	۸۰۵,۲۸۹	۸۰۴,۷۱۱	۸۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۸۶۳	۳,۲۲۰,۰۰۰
هزینه مالی ارکان	-	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰
جمع	۷۳۴,۱۳۷	۸۴۰,۲۸۹	۸۳۹,۷۱۱	۸۴۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۶۳	۳,۳۶۰,۰۰۰

❖ هزینه مالیات

- مالیات در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق پس از کسر معافیتها و بخشودگی های مالیاتی و متناسب با عملکرد گذشته شرکت برآورد شده است.

❖ سود سهام موصوب

- در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های مورد پیش بینی و متناسب با عملکرد گذشته شرکت فرض شده است که در هر سال معادل ۲۷ درصد سود خالص سال قبل بین سهامداران تقسیم می شود.



مفروضات پیش‌بینی وضعیت مالی

- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با توجه به صورت‌های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۲۵	ساختمان
نزولی	۷٪	تأسیسات
خط مستقیم	۶	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۶	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۶	دستگاه خودپرداز
خط مستقیم	۳	دستگاه کارخوان
خط مستقیم	۶	لوازم و تجهیزات رایانه ای
خط مستقیم	۶	ابزار آلات

- از سال ۱۴۰۲ هزینه استهلاک برای پروژه آلفای مرکز داده شرکت شناسایی می‌گردد. از سال ۱۴۰۱ تأسیسات، وسایل نقلیه، اثاثه و منصوبات، لوازم و تجهیزات رایانه‌ای و ابزار آلات به میزان ۲۰ درصد بیشتر نسبت به خرید سال مالی قبل خریداری خواهد شد.

- دارایی‌های نامشهود در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت و مطابق با صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است. این دارایی‌ها در هر سال معادل ۱۵ درصد مانده بهای تمام شده پایان سال مالی قبل خریداری خواهد شد.

- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال مالی ۱۴۰۱، ۳۰ درصد و برای سال‌های آتی ۱۰ درصد افزایش یافته است.
- دریافتی‌های بلندمدت دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت و بر اساس صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های آتی با نرخ ۲۵ درصد رشد نسبت به سال مالی قبل برآورد شده است.
- موجودی مواد و کالا در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت و بر اساس صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ در نظر گرفته شده است.
- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال ۱۴۰۱ و سال‌های بعد از آن به‌منظور مدیریت وجه نقد به صورت نسبتی از فروش و با نرخ متغیر در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرتور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد اربان (سهامی خاص)

- سرمایه شرکت در سال ۱۴۰۲ طی یک مرحله از مبلغ ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران افزایش خواهد یافت.
- اندوخته قانونی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس ماده‌های ۳۳۸ و ۱۴۰ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت، معادل ۵ درصد سود خالص شرکت تا سقف قانونی ۱۰ درصد سرمایه در نظر گرفته شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در هر سال به اندازه یک ماه حقوق همان سال در نظر گرفته شده است و به مانده سال قبل اضافه می‌گردد.
- پرداخت‌های تجاری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال‌های آتی به صورت نسبتی از بهای تمام شده کالای فروش رفته و پرداخت‌های غیرتجاری طی سال‌های مورد پیش‌بینی پرداخت خواهد گردید.
- پیش دریافت‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق متناسب با عملکرد گذشته و برابر ۳۵ درصد مجموع درآمدهای عملیاتی (به استثنای درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها) در نظر گرفته شده است.



تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

مراکز داده (دیتا سنتر) از جمله صنایع زیربنایی محسوب شده و از شاخص های اصلی رشد در اقتصاد دیجیتال بشمار می رود. رک مراکز داده، شبکه محفظه های برای اسکان تجهیزات شبکه مانند سرور مرکزی، هاب و سوئیچ می باشد. رک به منظور بهبود عملکرد و افزایش بهره وری شبکه های بزرگ طراحی می شود و هنگام نصب و راه اندازی شبکه به اجرای آن کمک می کند تا در یک محیط مشخص و در امنیت کامل نگهداری شوند. پیش بینی می شود کشور در سال های آتی به حداقل ۱۰،۰۰۰ رک نیاز خواهد داشت. ۷۰٪ درآمد مراکز داده از محل فروش ترافیک بوده که نشان از چشم انداز رو به رشد مراکز داده در ایران می باشد.

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) در نظر دارد طرح احداث مراکز داده با ظرفیت ۵۲۰ رک را در شهر پردیس راه اندازی نماید. مرکز داده فنانپ با توجه به مشاعات و فضاهای جانبی ساختمان ۶۰۰ متر برآورد می شود که فضای زیربنایی ۵۰۰ متر از آن محل استقرار ۵۲۰ رک خواهد بود. خطرات زمین شناسی، کاربری های همسایه، مسیرهای پرواز محلی در اطراف مکان پیاده سازی مراکز داده و ... از جمله عوامل مهم در انتخاب مرکز داده محسوب می شوند. دسترسی آسان به برق با قیمت مناسب اغلب مهمترین عامل بوده و زمانی طولانی را برای انتخاب محل مناسب مراکز داده می طلبد. علاوه بر آن، امکان دسترسی به پهنای باند یکی دیگر از این عوامل به شمار می رود. به همین جهت استانداردهای مختلفی می بایست در زمان ارائه طرح مورد نظر قرار گیرد تا مرکز داده دارای حداکثر کارایی و ایمنی لازم باشد. محل مرکز داده فنانپ بر اساس الزامات آمده در Tia942 و ANS/BICSI 002-201 و پس از بررسی محل های قابل دسترسی با توجه به ریسک ها و مخاطرات محل این مرکز داده در پارک فناوری پردیس در نظر گرفته شده است که در دو طبقه همکف و منفی یک ساخته خواهد شد و هزینه های عمرانی و زمین بر عهده فنانپ خواهد بود.

لازم به ذکر است که تأمین مالی از طریق اوراق اجاره مبتنی بر سهام میدکو جهت خرید تجهیزات اکیو فاز آلفای پروژه در نظر گرفته شده است. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای فاز آلفای طرح دیتا سنتر پردیس به شرح زیر می باشد.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۳،۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱
انتشار اوراق اجاره	۳،۵۰۰،۰۰۰
منابع داخلی	۱۱،۷۱۰،۰۰۰
جمع منابع	۱۵،۲۱۰،۰۰۰
اجرای فاز آلفای طرح دیتا سنتر	۱۵،۲۱۰،۰۰۰
جمع مصارف	۱۵،۲۱۰،۰۰۰



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهردار پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

ارقام به میلیون ریال				سرفصل مخارج/ هزینه ها	
مخارج باقیمانده	مخارج انجام شده	مخارج انجام شده	درصد		
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ
۷۱٪	۱۰۸۰۰،۰۰۰	۰٪	*	۷۱٪	۱۰۸۰۰،۰۰۰
۰٪	*	۱۰٪	۱۵۰۰،۰۰۰	۱۰٪	۱۵۰۰،۰۰۰
۷٪	۱،۰۰۰،۰۰۰	۰٪	*	۷٪	۱،۰۰۰،۰۰۰
۰٪	*	۱٪	۲۰۰،۰۰۰	۱٪	۲۰۰،۰۰۰
۷٪	۱،۰۰۰،۰۰۰	۰٪	*	۷٪	۱،۰۰۰،۰۰۰
۰٪	*	۳٪	۵۰۰،۰۰۰	۳٪	۵۰۰،۰۰۰
۱٪	۲۱۰،۰۰۰	۰٪	*	۱٪	۲۱۰،۰۰۰
۸۱٪	۱۳،۰۱۰،۰۰۰	۱۴٪	۲،۸۲۰،۰۰۰	۱۰۰٪	۱۵،۸۳۰،۰۰۰
				جمع	

تجهیزات اکتیو مربوط به فاز آلفای طرح به شرح جدول زیر می باشد.

عنوان	مبلغ (میلیون ریال)
RAM	۵،۱۰۵،۰۰۰
CPU	۱،۸۸۴،۰۰۰
هارد SSD	۱،۴۶۵،۰۰۰
شاسی	۵۸۳،۰۰۰
هارد HDD	۵۳۳،۰۰۰
شبکه	۲۳۴،۰۰۰
کنترل RAID	۱۹۴،۰۰۰
منبع تغذیه	۱۳۴،۰۰۰
کابل SAS	۱۰۳،۰۰۰
فن	۱۰۰،۰۰۰
کیت DIMM Blank	۸۱،۰۰۰
تعمیلات دما	۴۲،۰۰۰



عنوان	مبلغ (میلیون ریال)
باتری	۳۲,۰۰۰
ریل	۲۸,۰۰۰
GPU	۲۷,۰۰۰
قطعه NVMe	۲۰,۰۰۰
قفسه	۱۳,۰۰۰
کیت SFF Blank Insight	۱۲,۰۰۰
	۱۰,۰۰۰
جمع	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه در گردش مورد نیاز

جریات سرمایه در گردش مورد نیاز طرح در سال ۱۴۰۱ به شرح زیر می باشد.

شرح	مبلغ	ارقام به میلیون ریال
هزینه بازاریابی	۶۰,۰۰۰	
هزینه حقوق و دستمزد	۸۰,۰۰۰	
سایر هزینه های پیش بینی نشده	۷۰,۰۰۰	
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۲۱۰,۰۰۰	

نحوه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ کل	دوره گردش (ماه)	مبلغ مورد نیاز سرمایه در گردش	ارقام به میلیون ریال
هزینه بازاریابی	۳۴۰,۰۰۰	۲	۶۰,۰۰۰	
هزینه پهنای باند	۱۳۰,۰۰۰	-	-	
هزینه برق	۱۳۰,۰۰۰	-	-	
هزینه تعمیر نگهداری	۱۸۹,۰۰۰	-	-	



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی شهرتور پنجم به منظور تأمین مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

۸۰,۰۰۰	۲	۳۲۰,۰۰۰	هزینه حقوق و دستمزد
۷۰,۰۰۰	۲	۲۸۰,۰۰۰	سایر هزینه‌های پیش‌بینی نشده
۲۱۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۵,۰۰۰	جمع سرمایه در گردش مورد نیاز

زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) قصد دارد تا در مرکز داده واقع در پردیس ۵۲۰ رک را در بازه زمانی ده ساله راه‌اندازی نماید. این پروژه در سه فاز آلفا، بتا و اتاق‌های VIIIP عملیاتی خواهد شد به طوری که در هر فاز به ترتیب تعداد ۱۸۸، ۱۲۰ و ۱۴۰۴ به صورت کامل به بهره‌برداری خواهد رسید.

برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) در نظر دارد مطابق برنامه زمان‌بندی زیر نسبت به راه‌اندازی فاز آلفای طرح اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	جمع
درصد پیشرفت	۱۱٪	۳۳٪	۳۳٪	۲۳٪	۱۰۰٪



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۲۹۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۳۵۱۱۰۲ نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ با شماره ۱۱۷۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت شهرپور 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 شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

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



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱- ریسک نوسانات نرخ بهره

نرخ بهره در اقتصاد کنونی از عوامل مهم ریسک مالی به حساب می‌آید و افزایش آن امکان تسویه تسهیلات اعتباری بانکی را با مشکل روبرو خواهد کرد. با توجه به صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، شرکت دارای تعهدات بانکی است؛ لذا با بالا رفتن نرخ بهره، شرکت ملزم به تأمین منابع مالی با هزینه بیشتر خواهد بود.

۲- ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به اینکه بخشی از قطعات از تأمین‌کنندگان خارجی خریداری می‌شود و نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی دارای نوسان است، شرکت در معرض ریسک‌های ناشی از تغییرات در نرخ مبادله ارزی قرار می‌گیرد. مدیریت شرکت از طریق مذاکره با مشتریان و تأمین‌کنندگان در تلاش است بخشی از این ریسک را کنترل نماید.

۳- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین نموده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌نماید.

۴- ریسک تغییر در قوانین و مقررات و آیین‌نامه‌های مرتبط

تغییر در قوانین و مقررات و آیین‌نامه‌ها می‌تواند بازدهی سرمایه‌گذاری‌های شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

۵- ریسک بازار و مشتریان/ تجاری

به لحاظ تمرکز بر بازارهای عمده معمولاً ریسک تجاری شرکت قابل توجه نخواهد بود.

۶- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر را اتخاذ نموده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین‌شده

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



ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ/...../۱۴۰۱ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ/...../۱۴۰۱ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

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

- مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی/ دارایی ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی/ دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی به عنوان بازارگردان طی قرارداد چهار جانبه منعقد شده با شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

در صورت از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی، قرارداد اجاره به شرط تملیک فسخ می گردد.



ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۶,۷۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری 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 مستحق‌الغیر درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۴ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به

شرط تملیک.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است،

در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای داری توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، 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 نمی‌تواند 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.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به

میزان ۳۵ درصد سالیانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق

خواهد بود.

(۲) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ اقساط (اعم از اصل و فرع) موضوع اوراق اجاره به شرط تملیک شرکت، ناشر باید در

سررسید اجاره، سهام مبنای انتشار را به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت ننموده

و ضامن اقساط مذکور را به ناشر تأدیه کرده باشد.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۷۲,۹۶۹,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات

سرمایه بانک طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

ارقام به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۳۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۲۹,۰۰۰	۲۷۲,۹۶۹,۰۰۰	۱۰۸/۳	سود انباشته و سایر اندوخته‌ها
۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۰	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۳۰	اندوخته تسعیر ارز



وضعیت مالی ضامن

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

الف) صورت وضعیت مالی

ارقام به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
موجودی نقد	۱۸۶,۱۰۱,۹۷۵	۲۹۷,۵۱۶,۱۴۰	۶۲۳,۸۳۸,۱۵۷
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۹۸,۱۱۷,۶۰۸	۷۸,۳۲۹,۱۰۴	۸۸,۴۶۳,۰۸۹
مطالبات از دولت	-	-	۱,۰۶۵,۱۴۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۱,۰۲۹,۶۶۹,۴۸۰	۱,۷۵۲,۷۴۹,۲۴۲	۲,۴۵۹,۸۳۷,۱۴۲
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۴,۸۰۰,۷۳۲	۳۱,۲۲۰,۲۳۵	۴۸,۶۳۸,۰۸۰
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۱,۶۸۹,۰۹۵	۳,۴۵۸,۶۴۰	۳,۸۵۳,۱۹۵
سایر حساب‌های دریافتی	۸,۲۸۶,۳۸۰	۱۱,۹۶۹,۵۹۳	۶۸,۷۲۰,۱۰۹
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳,۳۵۴,۲۲۷	۲۶,۶۷۷,۷۵۳	۳۴,۷۲۷,۷۳۰
دارایی‌های نامشهود	۱۰,۹۵۷,۲۹۷	۱۲,۹۶۱,۴۵۱	۱۵,۷۲۲,۶۰۱
سپرده قانونی	۱۱۷,۸۸۹,۲۲۵	۱۷۴,۵۴۷,۷۴۸	۲۶۸,۳۶۳,۶۶۸
سایر دارایی‌ها	۶۲,۴۷۶,۱۵۸	۹۷,۴۷۵,۳۴۷	۹۰,۴۵۱,۵۴۱
جمع دارایی‌ها	۱,۵۶۳,۳۴۲,۱۸۷	۲,۴۸۶,۹۰۵,۲۵۳	۳,۷۰۳,۶۸۰,۴۶۱
بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
بدهی‌ها			
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۵۸,۰۶۱,۱۳۱	۱۴۴,۲۸۶,۹۷۸	۴۳۴,۰۹۰,۰۹۱
سپرده‌های مشتریان	۱۰۹,۰۳۶,۶۸۱	۱۶۵,۴۴۰,۹۲۰	۲۴۶,۱۹۵,۰۶۲
سود سهام پرداختنی	۹۲,۵۸۰	۱۹۷,۶۲۹	۸۵۴,۴۶۶
ذخیره مالیات بر عملکرد	۲,۴۸۰,۲۹۴	۸,۸۹۰,۷۹۰	۱۲,۵۳۳,۰۳۶
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۲۰۱,۷۸۱,۷۵۲	۳۱۶,۷۳۳,۶۰۳	۳۰۴,۹۵۱,۸۸۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱,۷۰۸,۰۸۴	۲,۴۳۷,۱۵۸	۳,۳۸۰,۷۷۹
جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه گذاری	۳۷۳,۱۶۰,۵۲۲	۶۳۷,۹۹۷,۰۷۸	۳,۳۵۶,۴۹۰,۵۵۴
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه گذاری	۱,۰۸۴,۴۴۹,۸۲۹	۱,۶۴۷,۰۲۲,۴۵۶	۲,۳۵۴,۴۹۵,۲۳۳
جمع بدهی‌ها	۱,۴۵۷,۶۱۰,۳۵۱	۲,۲۸۵,۰۱۹,۵۳۴	۳,۳۵۶,۴۹۰,۵۵۴
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۴۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۵,۳۱۹,۴۴۲	۳۰,۱۲۰,۵۲۵	۵۳,۴۰۰,۱۸۱
سایر اندوخته‌ها	۲۰,۲۲۷,۸۹۳	۱۰,۰۴۱,۵۸۷	۱۷,۸۰۱,۴۷۲
زیان انباشته	۱۹,۷۸۴,۵۰۱	۹۶,۲۰۳,۶۰۷	۱۴۴,۹۴۸,۲۵۴
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰۵,۷۳۱,۸۳۶	۲۰۱,۸۸۵,۷۱۹	۳۴۷,۱۸۹,۹۰۷
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۵۶۳,۳۴۲,۱۸۷	۲,۴۸۶,۹۰۵,۲۵۳	۳,۷۰۳,۶۸۰,۴۶۱



(ب) صورت سود و زیان

ارقام به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۱۴۸,۴۲۵,۷۹۶	۲۲۲,۲۱۸,۰۲۳	۳۸۲,۸۲۹,۰۹۲
هزینه سود سپرده ها	(۱۲۷,۳۸۱,۵۵۵)	(۱۵۶,۶۲۴,۳۹۹)	(۲۶۶,۱۵۰,۹۲۷)
خالص هزینه تسهیلات و سپرده گذاری	۲۱,۰۳۷,۲۴۱	۶۵,۵۹۳,۶۲۴	۱۱۶,۶۷۸,۱۶۵
درآمد کارمزد	۹,۸۳۵,۶۱۷	۱۷,۴۵۰,۰۸۱	۲۹,۶۷۳,۳۴۰
هزینه کارمزد	(۴,۰۰۲,۰۹۴)	(۳,۴۵۷,۵۳۶)	(۴,۹۹۴,۶۰۱)
خالص درآمد کارمزد	۵,۸۳۳,۵۲۳	۱۳,۹۹۲,۵۴۵	۲۴,۶۷۷,۷۳۹
خالص سود سرمایه گذاری ها	۸,۲۵۷,۸۹۸	۲,۷۹۴,۰۷۱	۱,۷۹۰,۸۶۲
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۶,۴۴۶,۷۴۹	۷۹,۹۷۸,۷۷۶	۲۶,۴۹۶,۹۴۴
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۱,۵۷۵,۴۱۱	۱۶۲,۳۵۹,۰۲۳	۱۶۹,۶۴۳,۷۱۰
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۱,۶۹۳,۹۴۲	۹,۰۴۹,۴۵۶	۵۷,۴۸۳,۸۹۴
هزینه های عمومی و اداری	(۱۴,۴۴۶,۴۵۶)	(۱۹,۶۴۹,۲۳۵)	(۲۷,۳۱۴,۳۵۲)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۱۰,۷۲۶,۳۲۷)	(۳۸,۰۹۱,۳۳۴)	(۲۰,۲۴۱,۴۹۲)
هزینه های مالی	(۱۵۲,۴۳۷)	(۳,۵۷۴)	(۱۷,۹۱۱)
هزینه استهلاک	(۱,۱۳۸,۵۱۶)	(۲,۰۸۴,۶۰۲)	(۳,۹۵۵,۵۱۸)
جمع هزینه ها	(۲۴,۷۷۹,۸۰۴)	(۵۰,۷۷۹,۲۸۹)	(۵۰,۹۵۴,۶۲۱)
سود قبل از مالیات بر درآمد	۲۶,۷۹۵,۶۰۷	۱۱۱,۵۷۹,۷۳۴	۱۷۵,۵۹۸,۳۳۱
مالیات بر درآمد	(۲,۰۶۴,۹۸۱)	(۱۲,۹۰۵,۸۵۱)	(۲۰,۴۰۰,۶۲۴)
سود (زیان) خالص	۲۴,۷۳۰,۶۲۶	۹۸,۶۷۳,۸۸۳	۱۵۵,۱۹۷,۷۰۷



ج) صورت جریان های نقدی

ارقام به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فعالیت های عملیاتی:			
نقد دریافتی بابت:			
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۱۴۱,۵۴۹,۳۰۶	۲۱۲,۶۵۹,۹۳۴	۳۷۱,۴۷۰,۴۷۳
کارمزد	۹,۸۳۵,۶۱۷	۱۷,۴۵۰,۰۸۸	۲۹,۶۷۲,۳۴۰
سود سپرده گذاری	۶,۸۷۶,۴۹۰	۹,۵۵۸,۰۹۹	۱۱,۳۵۸,۶۱۹
سود سرمایه گذاری ها	۸,۲۵۷,۸۹۸	۲,۷۹۴,۰۷۱	۱,۷۹۰,۸۶۲
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۶۹۳,۹۴۲	۹,۰۴۹,۴۵۶	۵۷,۴۸۳,۸۹۴
نقد پرداختی بابت:			
سود سپرده ها	(۱۲۷,۳۸۸,۵۵۵)	(۱۵۶,۶۲۴,۳۹۹)	(۲۶۶,۱۵۰,۹۲۷)
کارمزد	(۴,۰۰۲,۰۹۴)	(۳,۴۵۷,۵۳۶)	(۴,۹۹۴,۶۰۱)
هزینه مالی	(۱۵۲,۴۳۷)	(۳,۵۷۴)	(۱۷,۹۱۱)
سایر هزینه های عملیاتی	(۱۳,۷۲۱,۰۴۸)	(۱۴,۸۵۶,۳۹۶)	(۱۸,۶۳۹,۱۷۴)
مالیات بر درآمد	(۴۵۰,۴۲۱)	(۶,۴۹۵,۳۵۵)	(۸,۴۸۲,۷۳۹)
جریان ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۲۲,۴۹۸,۶۹۸	۷۰,۰۷۴,۳۷۸	۱۷۳,۴۹۰,۸۳۶
خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها و سپرده ها:			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۲۲,۸۳۳,۰۴۱	۸۶,۲۲۵,۸۴۷	۲۸۹,۸۰۳,۱۱۳
سپرده های مشتریان	۲۶,۷۶۶,۳۱۷	۵۶,۴۰۴,۳۳۹	۸۰,۷۵۴,۱۳۲
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها	۱۰,۳۸۴,۸۷۰	۱۰۸,۴۶۲,۹۲۲	(۲۸,۵۷۸,۰۰۵)
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۳۹۲,۵۹۴,۰۹۲	۵۶۲,۵۷۲,۶۲۷	۷۰۷,۴۷۲,۷۷۶
خالص (افزایش) کاهش در دارایی ها:			
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	(۶۸,۱۵۹,۴۷۵)	۱۹,۷۸۸,۵۰۴	(۱۰,۱۳۳,۹۸۵)
اصل مطالبات از دولت	-	-	(۱,۰۶۵,۱۴۹)
اصل تسهیلات و مطالبات از اشخاص غیردولتی	(۲۴۸,۴۶۵,۵۸۱)	(۷۶۱,۱۷۱,۰۹۶)	(۷۳۷,۳۲۹,۳۹۲)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۹,۵۰۵,۱۶۸)	(۶,۴۱۹,۵۰۳)	(۱۷,۴۱۷,۸۴۵)
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۵۲۹,۶۱۰	(۱,۷۶۹,۵۴۵)	(۳۹۴,۵۵۵)
سایر حساب های دریافتی	(۲,۶۰۸,۲۰۹)	(۳,۶۸۳,۲۱۲)	(۵۶,۷۵۰,۵۱۷)
سپرده قانونی	(۳۴,۸۲۱,۱۶۶)	(۵۶,۶۵۸,۵۲۳)	(۹۳,۸۱۵,۹۲۱)
حصة عملیاتی سایر دارایی ها	۹,۳۸۶,۳۷۴	(۳۴,۹۹۹,۱۹۰)	۷,۰۲۳,۸۰۷
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	(۱,۰۶۵,۲۹۵)	(۳۱,۲۴۶,۹۳۰)	۱۴۹,۵۶۸,۴۶۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۱,۴۳۳,۴۰۳	۳۸,۸۲۷,۴۴۸	۳۲۳,۰۵۹,۳۰۵
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۰,۸۶۳,۹۲۹)	(۶,۵۲۸,۵۹۰)	(۱۰,۹۷۸,۵۴۳)
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نامشهود	(۲,۱۱۶,۱۷۹)	(۳,۱۴۴,۰۲۴)	(۴,۹۶۳,۳۳۶)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۹,۷۴۵	۴,۶۹۵,۵۰۶	۱,۹۴۴,۲۲۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۲,۹۵۰,۳۶۳)	(۴,۹۷۷,۱۰۸)	(۱۳,۹۹۷,۵۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸,۴۸۳,۰۴۰	۳۳,۸۵۰,۳۴۰	۳۰۹,۰۶۱,۷۵۵
فعالیت های تأمین مالی:			
سود سهام پرداختی	(۳۵,۵۸۵)	(۲,۴۱۴,۹۵۱)	(۹,۲۳۶,۶۸۲)



شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳۵,۵۸۵)	(۲,۴۱۴,۹۵۱)	(۹,۳۳۶,۶۸۲)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۸,۴۴۷,۴۵۵	۳۱,۴۳۵,۳۸۹	۲۹۹,۸۲۵,۰۷۳
موجودی نقد در ابتدای سال	۱۶۱,۲۰۷,۷۷۱	۱۸۶,۱۰۱,۹۷۵	۲۹۷,۵۱۶,۱۴۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶,۴۴۶,۷۴۹	۷۹,۹۷۸,۷۷۶	۲۶,۴۹۶,۹۴۴
موجودی نقد در پایان سال	۱۸۷,۱۰۱,۹۷۵	۲۹۷,۵۱۶,۱۴۰	۶۲۳,۸۳۸,۱۵۷
مبادلات غیر نقدی	۱,۳۳۸,۱۰۷	۱۲,۰۱۹,۵۱۴	۳,۸۳۲,۲۰۱



عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره 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 اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط سندیکای متعهدین پذیرهنویسی (متشکل از شرکت های تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) و صندوق سرمایه گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران)، خریداری خواهد شد.

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۲۰,۵۴۷,۹۴۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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



سندیکای متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) و صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران به عنوان اعضای سندیکای متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد منعقد با شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. مبلغ تعهدات هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به شرح زیر می‌باشد:

۱. شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱,۷۵۰ (یک هزار و هفتصد و پنجاه) میلیارد ریال؛

۲. صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱,۷۵۰ (یک هزار و هفتصد و پنجاه) میلیارد ریال؛

تعهدات سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس 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 موظف‌اند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره 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، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰ ریال می‌باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف‌اند وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ 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، عضو نقض‌کننده سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته (معادل ۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفا نشده می‌باشد.

تبصره ۳: به منظور تضمین انجام تعهدات، عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی یک فقره چک به ضمیمه قرارداد تعهد پذیرهنویسی به ناشر تسلیم می‌نماید. این چک پس از انجام تعهدات صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد مذکور توسط عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

سندیکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای بازارگردانی متشکل از شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی به عنوان اعضای سندیکای بازارگردان طی قرارداد منعقد با شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. مبلغ تعهدات هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی به شرح زیر می‌باشد:

۱. شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱,۷۵۰ (یک هزار و هفتصد و پنجاه) میلیارد ریال؛

۲. صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی به میزان ۵۰ درصد کل ارزش اسمی اوراق به مبلغ ۱,۷۵۰ (یک هزار و هفتصد و پنجاه) میلیارد ریال؛



سندیکای بازارگردانی موظف‌اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ (سه) درصد از اوراق تحت بازارگردانی تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، عضو نقض‌کننده سندیکای بازارگردانی موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی می‌توانند با اعلام کتبی به بانی و اخذ مجوز از سازمان درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع قرارداد بازارگردانی را بنمایند. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۵ روز از تاریخ درخواست سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ - میلیون ریال	شرح
۸۰۰	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس و مشاور)
-	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
۱۴۰،۰۰۰	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)

مشخصات مشاور

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی عام	تأمین مالی	تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳	۸۳۳۴۱۰۰۰-۲۲۰۳۰۳۴۱

حدود مسؤلیت 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 ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛

(۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی؛

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار؛

(۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره درخصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمانبندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن تماس حاصل فرمایند.
اطلاعات تماس بانی- شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)

❖ آدرس: تهران، جاده دماوند (پارک فناوری)، کوچه نوآوری ۱۲، پلاک ۱۲۳، طبقه همکف

❖ شماره تماس: ۰۲۱-۷۶۲۵۰۵۱۳-۷

❖ سایت: <https://fanap.ir/>

اطلاعات تماس مشاور- شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

❖ آدرس: تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل‌آذین، پلاک ۲۳

❖ شماره تماس: ۰۲۱-۸۴۳۴۱۰۰۰

❖ سایت: www.novinib.com

اطلاعات تماس ناشر- شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

❖ آدرس: تهران، عباس‌آباد، اندیشه، کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

❖ شماره تماس: ۴۲۴۳۱۰۰۰

❖ سایت: www.sukuk.ir

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه نوین
(سهامی عام)

داوود رزاقی
مدیرعامل و عضو هیأت
مدیره
سید حسن میرمحمد
میگونی
عضو هیأت مدیره



ناشر

شرکت واسط مالی شهرپور پنجم
(با مسئولیت محدود)

سیدمحمدجواد فرهانیان
عضو هیأت مدیره
محمدحسین صدیقی
رئیس هیأت مدیره



بانی

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان
(سهامی خاص)

شهاب جوانمردی
مدیرعامل و عضو هیأت
مدیره
افشین کریمی
عضو هیأت مدیره

