

شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل
به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
گزارش اوراق مرابحه	۱-۴۸

بسمه تعالي

گزارش حسابرس مستقل

درباره بيانیه ثبت تامين مالي از طريق اوراق مرابحه

به هيئت مديره شركت كارنو تجارت ياسين (سهامي خاص)

۱- بيانیه ثبت مورخ ۲۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ هيئت مديره شركت كارنو تجارت ياسين (سهامي خاص)، در خصوص انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۶۵۰٫۰۰۰ ر.۱۶۵۰ ميليون ريال، مشتمل بر صورت وضعيت مالي و صورتهای سود و زیان، حقوق مالكانه و منابع و مصارف فرضی و يادداشت های همراه كه پيوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسي "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هيئت مديره شركت (بانی) است.

۲- بيانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴، دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های آن و با هدف توجیه مالی طرح انتشار اوراق مرابحه بمیزان ۱۶۵۰٫۰۰۰ ر.۱۶۵۰ ميليون ريال با موضوع تامين سرمايه در گردش به منظور خريد موبایل و تابلت تهیه شده است. این بيانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است كه انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپيوندند. در نتیجه به استفاده كنندگان توجه داده می شود كه این گزارش ممكن است برای هدف هایی به غیر از هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- نرخ هر درهم جهت تامين مخارج واردات موبایل و تابلت جمعاً بمیزان ۲۹۶۵۰٫۰۰۰ درهم معادل ۲۶۰۹٫۲۰۰ ر.۲۶۰۹ ميليون ريال (موضوع انتشار اوراق مرابحه طبق صفحه ۶ بيانیه مورد گزارش) از طريق استفاده از نرخ سامانه نیما (با عنایت به قیمت واحد هر گوشی کمتر از ۶۰۰ دلار آمریکا) مبلغ ۸۸٫۰۰۰ ريال و دوره گردش كالای مربوطه در حدود ۳۹ روز پیش بینی شده است، در حالیکه نرخ ارز مندرج در سامانه فوق در تاریخ تنظیم این گزارش در حدود ۱۰۲٫۷۰۰ ر.۱۰۲ ميليون ريال می باشد. اگرچه در صورت تعدیل اطلاعات بيانیه ثبت از این بابت (با توجه به پیش بینی های فروش بر اساس بهای خريد و سود ثابت مورد انتظار و ضمن توجه به پیش بینی دوره گردش كالای مورد نظر)، درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه افزایش خواهد یافت، لیکن بر اساس پیش بینی های بعمل آمده، تفاوت آن در سود خالص سالهای آتی و در نتیجه، در ایفای تعهدات بانی (ضمن توجه به تامين مبلغ افزایش یافته دارایی مبنای انتشار اوراق ناشی از افزایش نرخ ارز یاد شده از محل منابع داخلی بانی) با اهمیت نخواهد بود.

۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیئت مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه به نظر این موسسه، به استثنای مورد مندرج در بند ۳، بیانیه ثبت یادشده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود. زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۶- بانک ملت طبق نامه ۱۴۰۱/۱۶۳۰۳۸۳ مورخ ۸ آذر ماه ۱۴۰۱ در رابطه با مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، رکن ضامن اوراق مرابحه شرکت مورد گزارش از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار را مورد پذیرش قرار داده است. بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده بوده و تحت کنترل بانی نمی باشد.

۷- ضمن توجه به بند ۳ و موارد مندرج در این گزارش، به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است.

۸- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به امضاء بیانیه توسط ناشر و انعقاد قراردادهای لازم الاجرا با ارکان انتشار اوراق در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، (موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق) و همچنین امکان تداوم واردات و استفاده از نرخ ارز مندرج در سامانه نیما و فروش اجناس به نرخهای پیش بینی شده می باشد.

۹- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۱۹ تیر ماه ۱۴۰۲

آزموده کاران

حسابداران رسمی

علی اصغر فرخ

۸۰۰۸۹۲

مسعود سورانی

۹۱۱۸۹۰

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)

بانی:

شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۵۱۶۰۱۱

استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، شهیدقندی-نیلوفر، خیابان شهید سید علیرضا شهرتاش،

خیابان سهند، پلاک ۲، طبقه ۶، واحد جنوبی

شماره تماس: ۰۲۱-۷۴۵۴۹

کدپستی: ۱۵۵۹۶۳۶۱۲۳



ناشر:

شرکت واسطه 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.



تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سپاس عام
۳۹۵۰۳۳

شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)

۱.۶۵۰.۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تامین مالی شرکت کارنو تجارت یاسین (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 تاثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه 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 مرابحه 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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



مقدمه

این بیانیه ثبت در راستای بندهای ۱ و ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۶۵۰ میلیارد ریال، ۲.۵ سال (۳۰ ماه) و با نرخ اسمی ۱۸٪ به وسیله شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت‌مدیره	سید مهدی یاسینی
	نایب رئیس هیئت‌مدیره	سید عباس یاسینی
	مدیرعامل و عضو اصلی هیئت‌مدیره	سید کمال یاسینی



تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سهامی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



صفحه

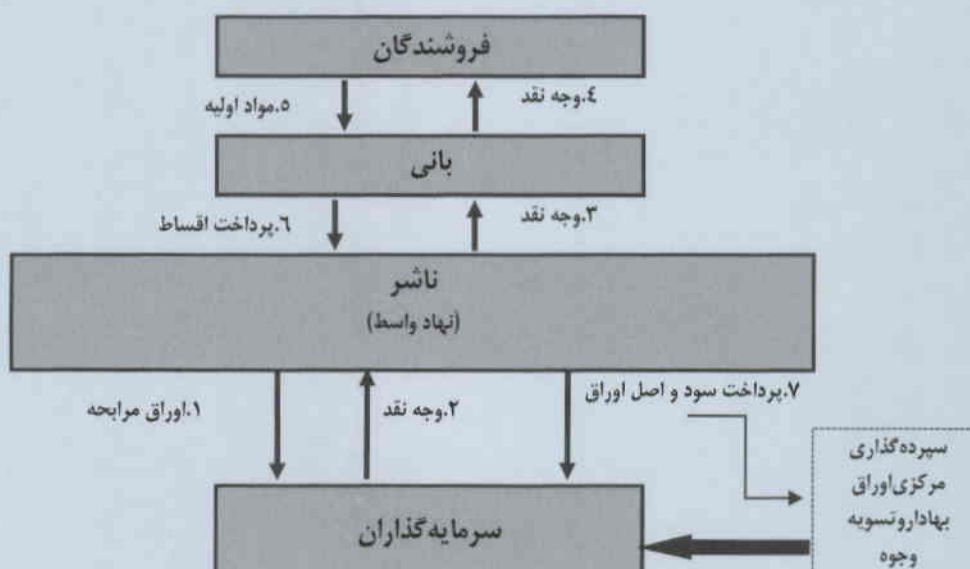
فهرست مطالب

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه.....	۵
۲. مشخصات شرکت کارگو تجارت یاسین (سهامی خاص).....	۱۳
۳. وضعیت اعتباری شرکت کارگو تجارت یاسین (سهامی خاص).....	۲۳
۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی.....	۲۳
۵. مشخصات ناشر.....	۲۷
۶. عوامل ریسک.....	۳۸
۷. ارکان انتشار اوراق مرابحه.....	۴۰
۸. سایر نکات یا اهمیت.....	۴۷
۹. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی.....	۴۸

تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تامین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت کارنو تجارت یاسین (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 مرباجه، شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: کالای مورد نیاز خدمات بازرگانی بانی به شرح جدول بند ۲ ذیل،

(۲) ارزش دارایی‌ها: ۲,۶۰۹,۲۰۰ میلیون ریال که ارزش کالای مورد نیاز خدمات بازرگانی (موبایل، تبلت و...) براساس

رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌پذیرد. خلاصه‌ای از مشخصات و اطلاعات

مربوط به کالای مذکور مبنای انتشار اوراق مرباجه در جدول زیر ارائه شده است.

نوع دارایی	عنوان دارایی	کشور فروشنده	فروشنده	مدارک و مستندات مرتبط با خرید دارایی	شماره پیش فاکتور	مبلغ کل (درهم)	مبلغ کل (میلیون ریال)
لوازم دیجیتال	موبایل و تبلت	امارات متحده عربی (دبی)	SHAPOOR.TRADING.LLC	پیش فاکتور	۵۰۱۷K	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۰۰۰
					۵۰۲۵K	۷,۶۵۰,۰۰۰	۶۷۳,۲۰۰
					جمع		۲۹,۶۵۰,۰۰۰

* نرخ تسعیر ارز درهم معادل ۸۸,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

** مبلغ ۱۶۵۰ میلیارد ریال بابت خرید کالای مورد نیاز از محل انتشار اوراق مرباجه و مابقی توسط بانی تامین خواهد شد.

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

(۳) مستندات مربوط به کالا: کالاهای خریداری شده موبایل و تبلت می‌باشد. لازم به ذکر است مبدا تامین کلیه

کالاهای مذکور بر اساس پروفرماهای ارائه شده از سوی شرکت، کشور امارات متحد عربی است. شرکت فروشنده

کالاهای مذکور به شرح ذیل است:

• SHAPOOR TRADING LLC

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سهامی عام
شماره ثبت: ۳۲۰۷۰



شرایط مرباحه

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 ۲,۳۹۲,۹۰۶,۸۴۹,۳۱۵ 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

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ کل پرداختی
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳	
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۹۰	۳۶۵	۴۴,۳۸۴	۷۳,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۸۹	۳۶۵	۴۳,۸۹۰	۷۲,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۲	
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳	
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۹۳	۳۶۶	۴۵,۷۳۸	۷۵,۴۶۷,۳۱۳,۱۱۵	
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۹۰	۳۶۶	۴۴,۲۶۲	۷۳,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵	
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۹۰	۳۶۶	۴۴,۲۶۲	۷۳,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵	
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۲۰	۹۳	۳۶۶	۴۵,۷۳۸	۷۵,۴۶۷,۴۱۳,۱۱۵	
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳	
قسط دهم و مبلغ اسمی اوراق	۱۴۰۴/۱۰/۲۰	۹۰	۳۶۵	۱,۰۴۴,۳۸۴	۱,۷۲۲,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲	
جمع کل						۲,۳۹۲,۹۰۶,۸۴۹,۳۱۵
						۱,۴۵۰,۲۴۷

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

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

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

استانی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



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 شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تامین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از کالای مورد نیاز خدمات بازرگانی،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۶۵۰,۰۰۰ 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 ۲.۵ سال (۳۰ 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: ۲.۵ سال (۳۰ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: تیر ماه ۱۴۰۲،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(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 دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

نماینده عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- بانی: شرکت کارتو تجارت یاسین (سهامی خاص)
- ضامن: بانک ملت (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام).
- فروشنده: SHAPOOR TRADING LLC امارات متحد عربی.

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام).

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

مپانی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱



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

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، 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 می‌دهند:

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

مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی)،

(۲) مشخصات دارایی‌ها: کالای مورد نیاز خدمات بازرگانی بانی به شرح جدول زیر است:

نوع دارایی	عنوان دارایی	کشور فروشنده	فروشنده	مدارک و مستندات مرتبط با خرید دارایی	شماره پیش فاکتور	مبلغ کل (درهم)	مبلغ کل (میلیون ریال)
لوازم دیجیتال	موبایل و تبلت	امارات متحده عربی (دبی)	SHAPOOR.TRADING.LLC	پیش فاکتور	۵۰۱۷K	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۰۰۰
					۵۰۳۵K	۷,۶۵۰,۰۰۰	۶۷۳,۲۰۰
جمع						۲۹,۶۵۰,۰۰۰	۲,۶۰۹,۲۰۰

* نرخ تسعیر ارز درهم معادل ۸۸,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

* مبلغ ۱,۹۳۶ میلیارد ریال بابت خرید کالای مورد نیاز از محل انتشار اوراق مرباحه و مابقی توسط بانی تامین خواهد شد.

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

(۳) ارزش دارایی: ۲,۶۰۹,۲۰۰ میلیون ریال که مبلغ ۱,۹۳۶,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرباحه در بازار

سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تامین 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 دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرباحه،

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

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

• اعتراض به رای، 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 داور و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

• استرداد دادخواست یا دعوا،

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

تامین سرمایه بانک ملت
Mellat Investment Bank



- 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 کارتو تجارت یاسین (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 کارتو تجارت یاسین (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.



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

نماینده عام
شماره ثبت ۳۶۶۰۷۱

نقل و انتقال اوراق مربجه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مربجه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربجه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربجه، تا تعیین قییم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مربجه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربجه، 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.

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank
شعبه عمومی
شماره ثبت: ۳۴۰۰۷۱

مشخصات شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت و به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۹، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

ارائه کلیه فعالیت های تجاری و خدمات بازرگانی در زمینه خرید و فروش صادرات و واردات و خدمات پس از فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، گشایش ال سی برای شرکت نزد بانک ها، ترخیص کالا از گمرکات داخلی اخذ و اعطای نمایندگی شرکت های معتبر داخلی و خارجی، برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی، ایجاد شعب و نمایندگی در داخل و خارج از کشور، اخذ وام و اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک ها داخلی و خارجی، شرکت در کلیه مناقصات، پیمان ها و مزایده های دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی، دریافت وام و تسهیلات مالی و اعتباری و سپرده گذاری اعم از ارزی و ریالی در بانک ها و کلیه موسسات مالی و اعتباری داخل و خارج از کشور.

خرید و فروش، صادرات واردات، اجاره، حق العمل کاری نگهداری تولید، تکمیل، بسته بندی، توزیع، بازاریابی، ترخیص و خدمات پس از فروش انواع کالاهای مجاز شامل محصولات ساخته شده کامل و نیمه تمام، مواد اولیه ماشین آلات و قطعات یدکی در حوزه های کشاورزی، غذایی، دارویی، صنعتی، معدنی، ساختمانی، فولاد و تمامی اجزا و قطعات آن، نفت و مشتقات آن، شیمیایی، پتروشیمی و صنایع وابسته، خودروهای سبک و سنگین نو و مستعمل و اسقاطی، حمل و نقل درون شهری، گوشی تلفن همراه و تلفن، رایانه، سیستم های الکترونیکی ارتباطی و مخابراتی، لوازم خانگی، دام زنده و فرآورده های خام دام و طیور و نهاده های خوراک و دارو و تجهیزات مرتبط، اسقاط و بازیافت خودروهای فرسوده. سرمایه گذاری و مشارکت در داخل و خارج از کشور با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی، اخذ و اعطای نمایندگی از/به شرکت ها (اشخاص حقیقی و حقوقی) داخلی و خارجی شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی، افتتاح حساب، گشایش اعتبار اسنادی و اخذ وام از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی و مناطق آزاد تجاری اخذ مجوز لازم از مراجع ذیصلاح جهت تسهیل در امور، مشاوره سرمایه گذاری، جذب سرمایه، تهیه طرح توجیهی، تحقیق و بررسی و انجام مطالعات فنی و اقتصادی، طراحی و مهندسی مدیریت ایجاد و احداث و تکمیل کارخانجات و اخذ موافقت اصولی در کلیه پروژه های بازرگانی، صنعتی، تولیدی، عمرانی و فرهنگی و هنری، آموزشی، بهداشتی و پروژه های زیربنای اقتصادی، تجارت الکترونیک، انتقال تکنولوژی تولید و ساخت و پشتیبانی در زمینه تجهیزات رایانه ای و سیستم های الکترونیکی و مخابراتی و شبکه های نوین رایانه ای و ساخت و تولید کلیه لوازم جانی و تجهیزات رایانه ای و الکترونیکی و مخابراتی. رهن و وثیقه قرار دادن اموال شرکت اعم از منقول و غیر منقول نزد بانک ها و سایر موسسات مالی و اعتباری در قبال اخذ هر نوع وام و اعتبار و تسهیلات به هر مبلغ و مدت به نفع خود یا اشخاص ثالث و قبول تعهدات و ضمانت اشخاص ثالث، صادرات و واردات محصولات کشاورزی، خشکبار، دامپروری.

تاریخچه فعالیت

شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۰۹۱۹۴۷ در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۴ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۵۱۶۰۱۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. آدرس شرکت تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، شهیدقندی-نیلوفر، خیابان شهید سید علیرضا شهرتاش، خیابان سهند، پلاک ۲، طبقه ۶ واحد جنوبی واقع شده است. به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳ شعبه دیگری از شرکت در استان فارس، شهرستان شیراز، بخش مرکزی، دهستان قره باغ، روستا شهرک صنعتی بزرگ شیراز، محله شهرک صنعتی شیراز فاز ۲، خیابان محقق شمالی، خیابان ۴۰۲ تاسیس شده است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تامین سرمایه بانک ملت Mellat Investment Bank هیچگونه فعالیتی نداشته است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت براساس ماده ۳ اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

آخرین ترکیب سهامداران شرکت تا تاریخ تهیه گزارش، به شرح جدول زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سید کمال یاسینی	حقیقی	۳۳۲	۲۴٪
سید عباس یاسینی	حقیقی	۳۲۹	۲۳٪
سید مهدی یاسینی	حقیقی	۳۲۹	۲۳٪
جمع		۹۹۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۱، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب و همچنین براساس صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۱ جناب آقای سید کمال یاسینی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت ماموریت نماینده		توضیحات
		شروع	خاتمه	
سید مهدی یاسینی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	غیرموظف
سید عباس یاسینی	نائب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	غیرموظف
سید کمال یاسینی	مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	موظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۰، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی و آقای اسماعیل مرادی به شماره ملی ۴۶۶۹۳۱۱۴۶۸ به سمت بازرس علی البدل به مدت یک سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران بوده است.

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپهناهی عام
شماره ثبت ۳۴۲۰۷۱

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۹۹۰ سهم ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۳ 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
۱۴۰۱/۰۴/۲۱*	۶۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	٪۱۴۸	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۰۱/۰۸	۱۵۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	٪۵۹۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	٪۱۴۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۱۰۰	۹۹۰۰	۱۰,۰۰۰	٪۹۹۰۰	مطالبات حال شده سهامداران

* ماده مربوط به آخرین سرمایه ثبت شده شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۲ در اساسنامه به شرح «سرمایه شرکت از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۹۹۰ سهم ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام عادی از محل مطالبات حال شده افزایش یافته است.» اصلاح گردید.

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)

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

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم (ریال)	۴۹۸,۲۱۰,۰۰۰	۳۳۴,۹۱۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۰,۰۰۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سهامی عام
تأسیس ۱۳۹۵-۷۱

وضعیت مالی شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸
درآمدهای عملیاتی	۱۴,۴۷۱,۱۰۶	۴,۸۴۴,۲۱۵	۱۶۷,۹۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴,۰۸۹,۳۲۵)	(۴,۷۲۳,۱۰۷)	(۱۵۶,۴۴۹)
سود ناخالص	۳۸۱,۷۸۱	۱۲۱,۱۰۸	۱۱,۵۴۳
هزینه های فروش، اداری عمومی	(۱۴۰,۰۳۰)	(۳۵,۸۱۸)	(۳,۹۹۱)
سایر درآمدها (هزینه ها)	۴۳,۸۵۰	(۲۸,۸۲۰)	۱۲۴
سود عملیاتی	۲۸۵,۶۰۱	۵۶,۴۷۰	۸,۶۷۶
هزینه های مالی	(۵۳,۲۹۳)	(۱۵,۲۴۴)	-
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۴,۶۶۷	۴۶۹	۶
سود خالص قبل از مالیات	۲۳۶,۹۷۵	۴۱,۶۹۵	۸,۶۸۲
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۷,۶۹۱)	(۸,۲۰۴)	(۱,۷۳۵)
سود خالص	۱۹۹,۲۸۴	۳۳,۴۹۱	۶,۹۴۷



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

تهیه شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۹



صورت وضعیت مالی تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۶,۷۲۲	۵,۰۸۸	-
دارایی‌های نامشهود	۲۵۶	۳۴۷	۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۹۳۰,۰۰۰	-	-
سایر دارایی‌ها	-	۱۹۳	۲۱۷
جمع دارایی‌های غیر جاری	۹۶۶,۹۷۸	۵,۶۲۸	۲۲۴
دارایی جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۲,۸۱۸	۹۹,۲۲۹	۳۳,۲۸۶
موجودی کالا	۹۲,۹۳۸	۱۸۴,۰۸۸	۱۰,۲۲۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۷۷۰,۰۷۷	۵۳۰,۳۵۴	۱۷,۴۹۰
موجودی نقد	۳۶۲,۱۶۳	۱۸۷,۰۹۵	۱۸,۴۸۱
جمع دارایی‌های جاری	۱,۳۹۷,۹۹۶	۱,۰۰۰,۷۶۶	۷۹,۴۸۶
جمع دارایی‌ها	۲,۳۶۴,۹۷۴	۱,۰۰۶,۳۹۵	۷۹,۷۱۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
اندرخته قانونی	۱۰,۹۶۴	۱,۰۰۰	۳۳۹
سود انباشته	۲۲۳,۵۹۰	۳۹,۲۷۰	۶,۴۴۰
جمع حقوق مالکانه	۸۳۴,۵۵۴	۵۰,۲۷۰	۱۶,۷۷۹
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
پرداختی‌های بلندمدت	۶۷۱,۳۳۶	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۹۲۸	۵۰۱	-
جمع بدهی‌های غیر جاری	۶۷۳,۲۶۴	۵۰۱	-
بدهی‌های جاری			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۵۲۱,۵۸۳	۸۸۹,۷۹۱	۶۲,۹۳۱
مالیات پرداختی	-	-	-
تسهیلات مالی	۳۳۵,۶۷۳	۶۵,۸۳۳	-
جمع بدهی‌های جاری	۸۵۷,۲۵۶	۹۵۵,۶۲۴	۶۲,۹۳۱
جمع بدهی‌ها	۱,۵۳۰,۴۲۰	۹۵۶,۱۲۵	۶۲,۹۳۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۳۶۴,۹۷۴	۱,۰۰۶,۳۹۵	۷۹,۷۱۰



صورت تغییرات در حقوق مالکانه تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۰۰	-	(۱۶۸)	(۶۸)
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
سود خالص ۱۳۹۸	-	-	۶,۹۴۷	۶,۹۴۷
افزایش سرمایه	۹,۹۰۰	-	-	۹,۹۰۰
انتقال به اندوخته قانونی	-	۳۳۹	(۳۳۹)	-
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۳۳۹	۶,۴۴۰	۱۶,۷۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	۳۳,۴۹۱	۳۳,۴۹۱
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۶۶۱	(۶۶۱)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۹,۲۷۰	۵۰,۲۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	۱۹۹,۲۸۴	۱۹۹,۲۸۴
سود سهام مصوب	-	-	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران	۵۹۰,۰۰۰	-	-	۵۹۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۹,۹۶۴	(۹,۹۶۴)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۶۴	۲۲۳,۵۹۰	۸۳۴,۵۵۴

تأیید شده است
تأیید شده است
تأیید شده است
تأیید شده است
تأیید شده است

تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

مهرهانی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱



صورت جریان های نقدی تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
جریان های نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	(۳۴۹,۸۰۶)	۲۶۵,۵۵۱	۵,۷۳۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۸,۳۳۶)	(۸,۲۰۴)	(۱,۷۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۴۵۸,۱۴۲)	۲۵۷,۳۴۷	۳,۹۹۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۷,۳۸۳)	(۵,۴۹۸)	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۶۵)	(۳۹۸)	(۱)
دریافت نقدی از شرکا	۱۲۸,۹۰۸	-	۶
دریافت ناشی از سود سپرده بانکی	۴,۶۶۷	۴۶۹	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۹۶,۱۲۸	(۵,۴۲۷)	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۳۶۲,۰۱۴)	۲۵۱,۹۲۰	۴,۰۰۲
جریان های نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی			
خالص دریافت و پرداخت شرکا	۲۳۱,۲۳۶	(۱۳۳,۸۹۵)	۱۴,۰۴۰
دریافت نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی بانکها	۵۲۰,۵۳۱	۶۵,۸۳۳	-
پرداخت های نقدی حاصل از تسویه تسهیلات	(۲۶۳,۶۷۷)	-	-
پرداختی بابت هزینه های مالی	(۵۱,۰۰۸)	(۱۵,۲۴۴)	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۵۳۷,۰۸۲	(۸۳,۳۰۶)	۱۴,۰۴۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۷۵,۰۶۸	۱۶۸,۶۱۴	۱۸,۰۴۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸۷,۰۹۵	۱۸,۴۸۱	۴۳۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۶۲,۱۶۳	۱۸۷,۰۹۵	۱۸,۴۸۱
معاملات غیر نقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران	۵۹۰,۰۰۰	۹,۹۰۰	-

تامین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank

سهامی خاص
تعداد گسترده ۳۰۰,۰۰۰



وضعیت اعتباری شرکت کارتو تجارت یاسین (سهامی خاص)

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی (به جز تسهیلات و مالیات)	پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی ها
	پرداختنی های بلندمدت
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۳۳۵,۶۷۳
مالیات پرداختنی	-
جمع	۱,۵۳۰,۴۲۰

(۱) تسهیلات مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
تسهیلات دریافتی	۴۰۷,۴۷۴
کسر می شود:	
سود و کارمزد سال های آتی	(۱۴,۶۱۳)
سپرده های بانکی - مسدودی	(۵۷,۱۸۸)
جمع	۳۳۵,۶۷۳

(۱-۱) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بانک ملی	۲۱۷,۰۰۰
بانک کارآفرین	۱۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۵۲,۳۶۷
بانک سامان	۳۸,۱۰۷
جمع	۴۰۷,۴۷۴

(۱-۲) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
۱۵ الی ۲۰ درصد	۴۰۷,۴۷۴
جمع	۴۰۷,۴۷۴

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

مهر و امضاء
شماره ثبت: ۳۹۳۰۷۳

۳-۱) به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
سال ۱۴۰۱	۴۰۷,۴۷۴
جمع	۴۰۷,۴۷۴

۴-۱) به تفکیک نوع وثیقه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
سپرده بانکی، زمین و ساختمان شخصی و چک و سفته هیئت مدیره	۴۰۷,۴۷۴
جمع	۴۰۷,۴۷۴

۲) مالیات پرداختنی

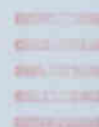
مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	توضیحات
۱۳۹۷	(۱۲۴)	-	-	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	۸,۶۸۱	-	۱,۷۳۵	۳,۰۰۱	۳,۰۰۱	۳,۰۰۱	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۴۱,۶۹۵	۴۱,۰۱۸	۸,۲۰۴	-	-	-	۸,۲۰۴	رسیدگی نشده
۱۴۰۰	۲۳۶,۹۷۵	۲۳۲,۳۰۸	۳۷,۶۹۱	-	-	-	۳۷,۶۹۱	رسیدگی نشده
		جمع					۴۵,۸۹۵	
		پیش پرداخت های مالیات					(۴۵,۸۹۵)	
		مالیات پرداختنی					۰	

- مالیات عملکرد شرکت تا سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.
- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است اما تا تاریخ تهیه صورت های مالی نتیجه رسیدگی به شرکت ابلاغ نگردیده است.
- مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ مطابق با سود ابرازی پس از کسر معافیت سود سپرده بانکی و لحاظ تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم در حساب ها منظور گردیده است.

تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه تعهدات و بدهی ها و دارایی های احتمالی و همچنین فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای می باشد.



تامین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank

نماینده عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

مطالبات و ذخایر دریافتی‌های کوتاه‌مدت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
تجاری	
حساب‌های دریافتی	
اشخاص وابسته	۷۲۱,۸۷۷
سایر مشتریان	۳۹,۵۵۳
جمع حساب‌های دریافتی	۷۶۱,۴۳۰
سایر دریافتی‌ها	
حساب‌های دریافتی	
ودیعه اجاره دفتر مرکزی	۶,۱۰۰
وام و مساعده و بیمه تکمیلی پرستل	۱,۶۹۳
سایر مطالبات	۸۵۴
جمع سایر دریافتی‌ها	۸,۶۴۷
جمع	۷۷۰,۰۷۷

- حساب شرکت‌های گروه (اشخاص وابسته) به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰
شرکت توسعه توان تات	۴۹۶,۹۲۰
شرکت سامان صنعت یاسین	۱۷۹,۰۰۹
پردازش هوشمند یاسین	۴۵,۲۱۲
شرکت آروند نگار آینده	۵۰۰
شرکت یاقوت صنعت سمیر	۲۳۶
یاسین موتور	-
جمع	۷۲۱,۸۷۷

- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مطالبات «سایر مشتریان» وصول شده است.



تامین سرمایه بانک ملت
 mallat investment bank

آمین‌آیین عام
 شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

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:

صورت سود و زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیش بینی	پیش بینی	
۷۶,۸۵۴,۰۸۶	۲۸,۳۲۹,۰۱۲	۵۲,۲۲۳,۶۳۴	۲۶,۱۳۹,۸۵۲	۳۴,۳۹۷,۴۳۶	۱۷,۷۵۰,۳۷۸	۱۱,۶۶۵,۷۷۶	۱۱,۶۶۵,۷۷۶	درآمدهای عملیاتی
(۷۲,۹۱۴,۷۸۵)	(۳۶,۳۶۴,۲۶۱)	(۳۹,۵۵۳,۶۰۹)	(۳۴,۸۰۳,۵۰۱)	(۳۲,۷۳۳,۶۹۴)	(۱۶,۸۴۲,۸۵۸)	(۱۱,۰۶۹,۳۴۳)	(۱۱,۰۶۹,۳۴۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۹۲۹,۳۰۱	۱,۹۶۴,۷۵۱	۲,۶۷۰,۰۲۵	۱,۳۳۶,۳۵۱	۱,۷۶۴,۷۳۲	۹۰۷,۵۱۹	۵۶۶,۳۳۳	۵۶۶,۳۳۳	سود (زیان) ناخالص
(۶۳۸,۲۲۱)	(۵۲۳,۳۰۸)	(۴۵۷,۹۰۱)	(۳۷۹,۲۸۵)	(۳۳۱,۰۵۱)	(۲۸۰,۵۷۵)	(۲۰۸,۶۳۲)	(۲۰۸,۶۳۲)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۳,۲۹۱,۰۷۹	۱,۴۴۲,۴۴۳	۲,۲۱۲,۱۲۴	۹۵۷,۱۶۶	۱,۴۳۲,۶۹۱	۶۲۶,۹۴۴	۳۸۷,۸۰۱	۳۸۷,۸۰۱	سود (زیان) عملیاتی
(۴۱۰,۰۰۹)	(۳۷۸,۳۶۷)	(۶۰۵,۰۲۶)	(۳۶۷,۱۴۵)	(۵۷۹,۹۰۱)	(۳۶۷,۱۴۵)	(۶۷,۱۴۵)	(۶۷,۱۴۵)	هزینههای مالی
۷,۵۱۰	۷,۵۱۰	۶,۲۵۸	۶,۲۵۸	۵,۳۱۵	۵,۲۱۵	۴,۳۴۶	۴,۳۴۶	سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی - اقلام متفرقه
۲,۸۸۸,۵۸۰	۹۷۱,۳۸۵	۱,۶۱۳,۳۵۶	۵۹۶,۲۹۰	۸۵۸,۰۰۵	۲۶۵,۰۲۵	۳۲۵,۰۱۳	۳۲۵,۰۱۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد:								
(۵۶۶,۱۶۲)	(۱۹۰,۳۱۱)	(۳۱۵,۳۱۸)	(۱۱۶,۸۷۳)	(۱۶۸,۱۶۹)	(۵۱,۹۴۵)	(۶۲,۷۰۲)	(۶۲,۷۰۲)	سال جاری
۲,۳۲۲,۴۱۹	۷۸۱,۰۷۴	۱,۲۹۷,۱۳۸	۴۷۹,۴۱۷	۶۸۹,۸۳۶	۲۱۳,۰۸۰	۲۶۱,۳۱۰	۲۶۱,۳۱۰	سود (زیان) خالص

صورت وضعیت مالی پیش بینی ۱۳۵۵

64/11/3.31

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	پیش بینی
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیر جاری					
دارایی‌های ثابت مشهود					
دارایی‌های نامشهود					
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت					
جمع دارایی‌های غیر جاری					
دارایی‌های جاری					
پیش پرداخت‌ها					
موجودی مواد و کالا					
درافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها					
موجودی نقد					
جمع دارایی‌های جاری					
حقوق مالکانه و بدهی‌ها					
حقوق مالکانه					
سرمایه					
اندوخته قانونی					
سود (زیان) انباشته					
جمع حقوق مالکانه					
بدهی‌ها					
بدهی‌های غیر جاری					
تسهیلات چابک‌ترین اوراق مرابحه ۱۳۰۱					
اوراق مرابحه ۱۳۰۱					

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیش بینی	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرداختی های بلندمدت
۵,۹۴۱	۵,۹۴۱	۳,۵۷۰	۴,۵۷۰	۳,۵۱۵	۲,۵۱۵	۲,۷۰۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۹۴۱	۸۰۵,۹۴۱	۱,۶۵۴,۵۷۰	۸۰۴,۵۷۰	۱,۶۵۳,۵۱۵	۸۰۳,۵۱۵	۲,۷۰۴	جمع بدهی های غیر جاری
							بدهی های جاری
۸,۰۲۱,۷۲۶	۴,۰۱۱,۰۶۹	۵,۳۵۰,۸۹۷	۲,۲۸۸,۳۸۵	۳,۶۰۰,۷۰۶	۱,۸۵۲,۷۱۴	۱,۳۱۷,۶۲۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	تسهیلات مالی عادی
۰	۰	۱۶,۳۵۶	۰	۱۶,۳۵۶	۰	۰	پرداختی به نهاد واسطه
۸,۸۵۷,۳۹۹	۴,۸۴۶,۷۴۲	۶,۳۰۲,۸۴۶	۳,۵۶۴,۰۵۸	۴,۴۵۲,۶۳۶	۲,۶۸۸,۳۸۷	۲,۰۵۳,۳۰۱	جمع بدهی های جاری
۸,۸۱۳,۳۴۰	۵,۶۵۲,۶۸۳	۷,۹۵۷,۳۹۶	۴,۳۶۸,۶۲۸	۶,۱۰۶,۱۵۱	۳,۴۹۱,۹۰۳	۲,۰۵۶,۰۰۵	جمع بدهی ها
۱۴,۴۸۲,۷۶۴	۸,۷۱۹,۸۶۶	۱۱,۴۸۶,۶۴۳	۶,۷۳۲,۸۴۴	۸,۴۶۷,۹۷۳	۵,۴۴۴,۶۴۴	۳,۷۹۶,۹۷۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپهری عالم
شماره ثبت ۳۰۳۰۷۱



صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

انتشار				عدم انتشار				شرح
جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۵۰,۳۷۰	۳۹,۳۷۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۳۷۰	۳۹,۳۷۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مانده در
۱۹۹,۳۸۳	۱۹۹,۳۸۳	-	-	۱۹۹,۳۸۳	۱۹۹,۳۸۳	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	-	-	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۵۹۰,۰۰۰	-	-	۵۹۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	-	-	۵۹۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
-	(۹,۹۶۴)	۹,۹۶۴	-	-	(۹,۹۶۴)	۹,۹۶۴	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۸۳۴,۵۵۴	۲۳۳,۵۹۰	۱۰,۹۶۴	۶۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۵۵۴	۲۳۳,۵۹۰	۱۰,۹۶۴	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۹ مانده در
۳۶۱,۳۱۰	۳۶۱,۳۱۰	-	-	۳۶۱,۳۱۰	۳۶۱,۳۱۰	-	-	سود و زیان خالص ۱۴۰۱
(۲۶,۱۳۱)	(۲۶,۱۳۱)	-	-	(۲۶,۱۳۱)	(۲۶,۱۳۱)	-	-	سود سهام مصوب
۶۷۱,۳۳۶	-	-	۶۷۱,۳۳۶	۶۷۱,۳۳۶	-	-	۶۷۱,۳۳۶	تغییرات سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	(۳۱۳,۷۶۴)	-	۲۱۳,۷۶۴	-	(۳۱۳,۷۶۴)	-	۲۱۳,۷۶۴	تغییرات سرمایه از محل سود انباشته
-	(۱۳,۰۶۶)	۱۳,۰۶۶	-	-	(۱۳,۰۶۶)	۱۳,۰۶۶	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۷۴۰,۹۶۹	۲۳۱,۹۴۰	۲۴,۰۳۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱,۷۴۰,۹۶۹	۲۳۱,۹۴۰	۲۴,۰۳۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۳۹ مانده در
۶۸۸,۸۳۶	۶۸۸,۸۳۶	-	-	۶۸۸,۸۳۶	۶۸۸,۸۳۶	-	-	سود و زیان خالص ۱۴۰۲
(۶۸,۹۸۳)	(۶۸,۹۸۳)	-	-	(۶۸,۹۸۳)	(۶۸,۹۸۳)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۳۳,۳۹۲)	۳۳,۳۹۲	-	-	(۳۳,۳۹۲)	۳۳,۳۹۲	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲,۳۶۱,۸۲۳	۸۱۸,۳۰۱	۵۸,۵۳۱	۱,۴۸۵,۰۰۰	۲,۳۶۱,۸۲۳	۸۱۸,۳۰۱	۵۸,۵۳۱	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۹ مانده در
۱,۳۹۷,۱۳۸	۱,۳۹۷,۱۳۸	-	-	۱,۳۹۷,۱۳۸	۱,۳۹۷,۱۳۸	-	-	سود و زیان خالص ۱۴۰۳
(۱۳۹,۷۱۴)	(۱۳۹,۷۱۴)	-	-	(۱۳۹,۷۱۴)	(۱۳۹,۷۱۴)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۶۴,۸۵۷)	۶۴,۸۵۷	-	-	(۶۴,۸۵۷)	۶۴,۸۵۷	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۵۲۹,۳۴۶	۱,۹۳۰,۸۶۸	۱۳۳,۳۷۸	۱,۴۸۵,۰۰۰	۳,۵۲۹,۳۴۶	۱,۹۳۰,۸۶۸	۱۳۳,۳۷۸	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مانده در
۲,۳۳۲,۳۱۹	۲,۳۳۲,۳۱۹	-	-	۲,۳۳۲,۳۱۹	۲,۳۳۲,۳۱۹	-	-	سود و زیان خالص ۱۴۰۴
(۳۳۲,۳۳۳)	(۳۳۲,۳۳۳)	-	-	(۳۳۲,۳۳۳)	(۳۳۲,۳۳۳)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۳۵,۱۳۳)	۳۵,۱۳۳	-	-	(۳۵,۱۳۳)	۳۵,۱۳۳	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۶۱۹,۴۲۳	۳,۹۸۵,۹۲۳	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۵,۶۱۹,۴۲۳	۳,۹۸۵,۹۲۳	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۹ مانده در

منابع و مصارف پیش‌بینی شده

منابع ملغون ریال		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیش‌بینی	پیش‌بینی	
۱۰۷۵۰۴۱	۶۵۸۸۹۲	۹۴۱,۳۳۳	۷۱۴,۱۷۴	۶۲۶۱۵	۶۲۶۱۵	۳۶۲,۱۶۳	۱۰,۷۳۳,۵۱۴	۱۰,۷۳۳,۵۱۴	۱۰,۷۳۳,۵۱۴	وجه نقد ابتدای دوره
										منابع
۷۰۰۷۰۵۷۵۹	۳۵,۳۵۴,۶۹۱	۴۸,۰۴۵,۷۳۳	۲۴,۰۴۸,۷۵۶	۳۱,۷۳۷,۶۴۱	۱۶,۳۳۳,۳۳۸	۱۰,۷۳۳,۵۱۴	۱۰,۷۳۳,۵۱۴	۱۰,۷۳۳,۵۱۴	۱۰,۷۳۳,۵۱۴	دریافت از محل درآمدهای عملیاتی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دریافت بابت سایر درآمدها
۴,۱۷۷,۸۹۱	۲,۰۹۱,۱۹۶	۳,۷۵۹,۳۹۵	۱,۴۳۰,۰۴۰	۹۳۳,۲۶۲	۹۳۳,۲۶۲	۷۷۰,۰۷۷	۷۷۰,۰۷۷	۷۷۰,۰۷۷	۷۷۰,۰۷۷	دریافت از محل حساب‌های دریافتی
۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	دریافت تسهیلات (عملیات عادی)
-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	دریافت اوراق
-	۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	-	-	دریافت تسهیلات جایگزین اوراق
۷۵۱۰	۷۵۱۰	۶,۲۵۸	۶,۲۵۸	۵,۲۱۵	۵,۲۱۵	۴,۳۴۶	۴,۳۴۶	۴,۳۴۶	۴,۳۴۶	دریافت بابت سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۷۵,۷۳۳,۸۳۳	۳۹,۰۸۹,۰۷۰	۵۱,۱۶۷,۴۷۰	۲۱,۳۱۰,۷۱۷	۳۵,۱۶۱,۷۹۳	۱۸,۹۰۴,۴۹۸	۱۳,۳۴۲,۶۱۰	۱۳,۳۴۲,۶۱۰	۱۳,۳۴۲,۶۱۰	۱۳,۳۴۲,۶۱۰	جمع منابع
										مصارف
(۳۴,۹۰۳,۰۵۹)	(۳۳,۳۵۳,۱۹۳)	(۳۴,۱۰۲,۷۱۲)	(۲۲,۰۷۵,۱۱۶)	(۳۹,۱۳۲,۹۸۸)	(۱۴,۹۹۰,۱۳۴)	(۳,۸۵۱,۷۱۵)	(۳,۸۵۱,۷۱۵)	(۳,۸۵۱,۷۱۵)	(۳,۸۵۱,۷۱۵)	پرداخت بابت پولی تحمل شده درآمدهای عملیاتی
(۵,۴۵۰,۸۹۷)	(۳,۷۳۸,۳۷۵)	(۳,۶۰۰,۷۰۶)	(۱,۸۵۲,۷۱۴)	(۱,۳۱۷,۶۷۸)	(۱,۳۱۷,۶۷۸)	(۵۲۱,۵۸۳)	(۵۲۱,۵۸۳)	(۵۲۱,۵۸۳)	(۵۲۱,۵۸۳)	پرداخت بابت حساب‌های پرداختی
-	-	-	-	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	پرداخت بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۷۵,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۱۴,۷۸۳)	(۱۴,۷۸۳)	(۱۴,۷۸۳)	(۱۴,۷۸۳)	پرداخت بابت خرید دارایی‌های ثابت نامشهود
(۵۳۶,۹۱۰)	(۳۲۱,۰۹۷)	(۳۸۱,۹۰۷)	(۳۰۳,۳۹۰)	(۳۶۹,۲۰۰)	(۳۱۸,۸۳۴)	(۱۵۶,۹۱۶)	(۱۵۶,۹۱۶)	(۱۵۶,۹۱۶)	(۱۵۶,۹۱۶)	پرداخت بابت هزینه‌های عمومی و اداری
(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	بازپرداخت تسهیلات (عملیات عادی)
-	(۸۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	بازپرداخت بابت تسهیلات جایگزین اوراق
(۱,۶۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بازپرداخت اوراق
(۳۴۲,۸۸۴)	-	(۳۲۱,۶۳۵)	-	(۳۶۵,۵۱۰)	-	-	-	-	-	پرداخت بابت هزینه‌های مالی (اوراق)
(۱,۶۲۵,۶)	-	(۱,۶۲۵,۶)	-	-	-	-	-	-	-	پرداختی به نهاد واسطه
(۱,۶۷,۱۳۵)	(۱,۶۷,۱۳۵)	(۱,۶۷,۱۳۵)	(۱,۶۷,۱۳۵)	(۱,۶۷,۱۳۵)	(۱,۶۷,۱۳۵)	(۶۷,۱۳۵)	(۶۷,۱۳۵)	(۶۷,۱۳۵)	(۶۷,۱۳۵)	پرداخت بابت هزینه‌های مالی (تسهیلات عملیات عادی)
-	(۳۱۱,۳۳۳)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت بابت هزینه‌های مالی (تسهیلات جایگزین اوراق)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام پرداختی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالیات پرداختی

شرح	سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۴	
	پیش بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار
پرداخت مالیات	(۳۲۷۰۲)	(۵۱,۹۴۵)	(۱۶۸,۱۶۹)	(۱۱۶,۸۷۳)	(۳۱۶,۲۱۸)	(۱۹۰,۴۱۱)	(۵۶,۱۵۲)	(۵۶,۱۵۲)
پرداخت بابت سود سهام	(۲۶,۱۳۱)	(۱۱,۳۰۸)	(۶۸,۹۸۴)	(۴۷,۹۴۲)	(۱۳۹,۷۱۴)	(۷۸,۱۰۷)	(۲۳۲,۱۳۲)	(۲۳۲,۱۳۲)
پیش پرداخت	(۱۶,۴۳۸)	(۸۸,۹۵۵)	(۳۶۷,۱۷۶)	(۱۳۰,۷۶۴)	(۴۶۱,۵۲۸)	(۱۹۲,۳۲۳)	(۳۸۴,۴۴۶)	(۳۸۴,۴۴۶)
خرید موجودی کالا	(۷۳۷,۲۳۱)	(۳۳۳,۳۲۸)	(۱,۶۲۹,۴۱۲)	(۵۹۲,۴۹۳)	(۱,۳۳۸,۳۷۸)	(۸۶۷,۸۴۳)	(۱,۳۳۹,۳۳۶)	(۱,۳۳۹,۳۳۶)
جمع مصارف	(۱۲,۶۴۲,۱۵۸)	(۱۸,۲۵۴,۹۳۹)	(۳۴,۲۸۲,۹۷۵)	(۲۶,۳۲۳,۹۹۹)	(۵۱,۵۱۳,۸۱۲)	(۳۹,۱۲۰,۳۰۶)	(۷۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۸۰۰,۰۰۰)
تغییرات در وجه نقد	(۳۹,۵۴۸)	۶۴۹,۵۵۹	۸۷۸,۸۱۸	(۵۳,۲۸۲)	۱۳۶۰۸	(۳۱,۲۲۶)	(۱۰,۷۳,۲۵۷)	(۱۰,۷۳,۲۵۷)
وجه نقد پایان دوره	۶۲,۶۱۵	۷۱۲,۱۷۴	۹۴۱,۴۳۳	۶۵۸,۸۹۲	۱,۰۷۵,۰۰۳	۶۲۷,۶۵۶	۳۷۸۴	۳۷۸۴

تأیید سرمایه بانک ملت
Mellat Investment Bank

سید امیرحسین عالم
رئیس شعبه ۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

مفروضات پیش‌بینی‌ها

الف) مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

باتوجه به اینکه موضوع انتشار اوراق مرابحه این گزارش، تأمین بخشی از منابع موردنیاز جهت خرید کالای بازرگانی برای شرکت است و در حالت عدم انتشار اوراق، شرکت برای تهیه کالای مورد نیاز برای عملیات بازرگانی خود (تلفن همراه) اقدام به اخذ تسهیلات بانکی خواهد نمود و باتوجه به محدودیت‌های موجود در شبکه بانکی میزان این تسهیلات کمتر از مبلغ حاصل از تأمین مالی از محل اوراق مرابحه خواهد بود؛ بنابراین این به جز سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی، سایر موارد در صورت سود و زیان در حالت انتشار اوراق مرابحه از سال ۱۴۰۲ تا پایان سال مورد پیش‌بینی متفاوت خواهد بود. لازم به ذکر است باتوجه به انتشار اوراق در سال ۱۴۰۲ کلیه موارد در صورت سود و زیان پیش‌بینی سال ۱۴۰۱ در حالت انتشار و عدم انتشار برابر در نظر گرفته شده است.

۱) درآمد عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت حاصل از فعالیت بازرگانی است و شرکت خرید و فروش انواع کالای مصرفی همچون تلفن همراه، تبلت، اکسسوری را در بودجه خود تعریف نموده است. درآمد عملیاتی شرکت بر مبنای بهای تمام شده هریک از کالاها در میزان مشخصی حاشیه سود نسبت به بهای تمام شده هر محصول محاسبه شده است. مبالغ برگشت از فروش و تخفیفات مطابق رویه سال‌های گذشته شرکت به طور کلی برابر ۰.۵٪ فروش ناخالص در پیش‌بینی شده است.

• جدول زیر مبلغ فروش شرکت را نشان داده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
گوشی	۱۴,۵۷۸,۰۷۲	۱۱,۳۶۴,۱۶۳	۱۷,۱۳۹,۳۹۳	۲۵,۳۴۰,۰۴۳	۳۷,۱۰۶,۰۳۲	۳۷,۳۰۸,۲۶۱
تبلت و اکسسوری	-	۴۵۶,۰۵۷	۶۹۳,۹۲۶	۱,۳۳۸,۶۲۸	۲,۰۴۱,۶۰۶	۱,۵۰۲,۳۳۸
مجموع فروش ناخالص	۱۴,۵۷۸,۰۷۲	۱۱,۷۲۰,۳۲۰	۱۷,۸۳۳,۳۱۸	۲۶,۶۷۱,۹۴۷	۳۸,۱۰۸,۳۶۰	۳۸,۶۱۲,۷۶۲
از فروش برگشت	(۹۵,۶۸۴)	(۳۸,۳۳۵)	(۷۳,۶۹۷)	(۱۰۸,۵۳۹)	(۱۵۹,۵۵۲)	(۳۱۹,۰۸۷)
تخفیفات	(۱۱,۳۸۲)	(۶,۰۰۹)	(۹,۱۳۴)	(۱۷,۷۷۰)	(۲۶,۹۰۲)	(۱۹,۷۹۶)
فروش خالص مجموع	۱۴,۴۷۱,۱۰۶	۱۱,۶۷۵,۷۷۶	۱۷,۷۵۰,۳۷۸	۲۴,۴۹۷,۴۳۶	۳۷,۴۲۹,۰۱۲	۳۷,۸۵۴,۰۸۶

تأمین سرمایه بانک ملت
melat investment bank



۲) بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی: بهای تمام شده کالاهای فروخته شده بر مبنای بهای تمام شده کلای آماده فروش برآورد شده است. با توجه به سنوات پیشین شرکت و ماهیت بازرگانی آن بهای تمام شده درآمد عملیاتی معادل ۹۳ درصد بهای کلای آماده فروش آن فرض شده است. لازم به توضیح است که حساب پیش پرداخت‌های دوره قبل نیز به بهای تمام شده دوره انتقال پیدا می‌کند.

- جدول بهای تمام شده درآمد عملیاتی شرکت به شرح زیر است:

بایگ میلیون ریال		بایگ میلیون ریال	
۱۴۰۴ مالی	سال مالی ۱۴۰۳	۱۴۰۲ مالی	۱۴۰۱ مالی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
(۷۲,۱۰۶,۸۱۵)	(۳۶,۰۵۵,۳۷۶)	(۳۸,۹۹۷,۱۶۷)	(۳۳,۵۲۵,۲۸۰)
(۸۱۷,۹۷۰)	(۴۰۸,۹۸۵)	(۵۵۶,۳۴۲)	(۳۷۸,۳۲۱)
(۷۲,۹۲۳,۷۸۵)	(۳۶,۴۶۴,۲۶۱)	(۳۹,۵۵۳,۶۰۹)	(۳۳,۸۰۳,۵۰۱)
شرح		انتشار	عدم انتشار
بهای تمام شده کلای فروش رفته		(۳۲,۵۴۳,۳۷۸)	(۱۶,۶۵۳,۵۹۲)
انتقال پیش پرداخت دوره قبل به بهای تمام شده		(۱۸۹,۳۶۶)	(۱۸۹,۳۶۶)
بهای تمام شده دوره		(۳۲,۳۲۳,۶۹۴)	(۱۶,۸۴۳,۸۵۸)
		(۱۱۰,۶۹۱,۳۴۳)	(۱۰۰,۸۹۶,۵۲۵)
		(۱۷۲,۸۱۸)	(۱۰۸,۹۶۵,۵۲۵)

- جزئیات بهای تمام شده درآمد عملیاتی شرکت به شرح جدول زیر است:

بایگ میلیون ریال		بایگ میلیون ریال		بایگ میلیون ریال		بایگ میلیون ریال		بایگ میلیون ریال	
۱۴۰۴ مالی	سال مالی ۱۴۰۳	۱۴۰۲ مالی	۱۴۰۱ مالی	۱۴۰۴ مالی	سال مالی ۱۴۰۳	۱۴۰۲ مالی	۱۴۰۱ مالی	۱۴۰۴ مالی	سال مالی ۱۴۰۳
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۳۶۸۷,۹۵۹	۱,۸۴۵,۹۸۹	۲,۳۴۹,۵۸۱	۱,۲۵۳,۳۹۶	۸۳۰,۱۶۹	۸۳۰,۱۶۹	۹۲,۹۳۸	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵
۷۳,۸۴۶,۲۵۱	۳۶,۹۲۳,۱۲۵	۵۰,۳۲۵,۵۴۵	۲۵,۱۱۷,۷۷۲	۳۴,۱۷۳,۸۴۰	۱۷,۰۸۶,۹۲۰	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵
۷۷,۵۲۳,۲۱۰	۳۸,۷۶۹,۱۱۴	۵۲,۶۵۵,۱۲۵	۲۶,۳۷۱,۲۶۹	۳۴,۹۹۴,۰۰۹	۱۷,۹۰۷,۰۸۹	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵	۱۱,۶۲۳,۷۵۵
(۷۲,۱۰۶,۸۱۵)	(۳۶,۰۵۵,۳۷۶)	(۳۸,۹۹۷,۱۶۷)	(۳۳,۵۲۵,۲۸۰)	(۳۲,۵۴۳,۳۷۸)	(۱۶,۶۵۳,۵۹۲)	(۱۰,۸۹۶,۵۲۵)	(۱۰,۸۹۶,۵۲۵)	(۱۰,۸۹۶,۵۲۵)	(۱۰,۸۹۶,۵۲۵)
۵,۳۳۷,۳۹۵	۲,۷۱۲,۸۳۸	۳,۶۸۷,۹۵۹	۱,۸۴۵,۹۸۹	۲,۳۴۹,۵۸۱	۱,۲۵۳,۳۹۶	۸۳۰,۱۶۹	۸۳۰,۱۶۹	۸۳۰,۱۶۹	۸۳۰,۱۶۹
شرح		شرح		شرح		شرح		شرح	
موجودی کالا اول دوره		موجودی کالا اول دوره		موجودی کالا اول دوره		موجودی کالا اول دوره		موجودی کالا اول دوره	
خرید کالا طی دوره		خرید کالا طی دوره		خرید کالا طی دوره		خرید کالا طی دوره		خرید کالا طی دوره	
کلای آماده برای فروش		کلای آماده برای فروش		کلای آماده برای فروش		کلای آماده برای فروش		کلای آماده برای فروش	
بهای تمام شده کلای فروش رفته		بهای تمام شده کلای فروش رفته		بهای تمام شده کلای فروش رفته		بهای تمام شده کلای فروش رفته		بهای تمام شده کلای فروش رفته	
موجودی کلای پایان دوره		موجودی کلای پایان دوره		موجودی کلای پایان دوره		موجودی کلای پایان دوره		موجودی کلای پایان دوره	

۲-۱) خرید طی دوره: در حالت انتشار اوراق مرابحه، مقدار خرید بر مبنای بودجه سال ۱۴۰۱ پیش بینی شده است. در صورت عدم انتشار اوراق، فرض شده است میزان خرید طی مشابه سال مالی ۱۴۰۰ باشد. همچنین لازم به توضیح است که خرید طی دوره سال ۱۴۰۱ در حالت انتشار و عدم انتشار برابر در نظر گرفته شده است.



• جزئیات مبلغ خرید طی دوره به شرح جدول زیر است:

مبالغ میلیون ریال		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیشی	پیشی	
۷۰.۷۰۸.۸۵۳	۳۵.۲۵۳.۳۱۷	۴۸.۱۰۱.۲۶۱	۲۳.۰۵۰.۶۳۰	۳۲.۷۲۱.۹۴۶	۱۶.۲۶۰.۹۱۳	۱۱.۱۲۹.۹۱۴		گوشی
۳.۱۳۷.۳۱۸	۱.۵۶۸.۶۹۹	۲.۱۳۳.۲۸۴	۱.۰۶۷.۱۳۲	۱.۴۵۱.۸۹۴	۷۲۵.۹۴۷	۴۹۲.۸۴۲		تبلت و اکسسوری
۷۳.۸۴۶.۲۵۱	۳۶.۹۱۲.۱۲۵	۵۰.۲۳۵.۵۴۵	۲۵.۱۱۷.۷۷۲	۳۴.۱۷۳.۸۴۰	۱۷.۰۸۶.۹۲۰	۱۱.۶۳۲.۷۵۵		جمع

✓ مقادیر برآوردی خرید طی دوره شرکت به شرح جدول زیر است:

مستگاه/عدد		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	پیشی	پیشی	
۳۱۴.۸۷۴	۱۵۷.۳۲۷	۲۹۹.۸۸۰	۱۴۹.۹۴۰	۲۸۵.۶۰۰	۱۳۲.۸۰۰	۱۳۶.۰۰۰		گوشی
۱۵.۷۴۴	۷.۸۷۲	۱۳.۹۹۴	۷.۳۹۷	۱۴.۲۸۰	۷.۱۴۰	۶.۸۰۰		تبلت و اکسسوری

✓ سالانه ۵٪ رشد برای مقادیر خرید طی دوره در نظر گرفته شده است.

✓ نرخ های برآوردی خرید طی دوره شرکت به شرح جدول زیر است:

ارقام به ریال		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		نرخ خرید موجودی طی دوره ریال/دستگاه
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	
۳۳۴.۵۶۲.۳۷۴	۲۳۴.۵۶۲.۳۷۴	۱۶۰.۳۰۱.۶۶۶	۱۶۰.۳۰۱.۶۶۶	۱۱۴.۵۷۲.۶۴۰	۱۱۴.۵۷۲.۶۴۰	۸۱.۸۲۷.۶۰۰		گوشی
۱۹۹.۳۷۹.۵۷۰	۱۹۹.۳۷۹.۵۷۰	۱۴۲.۳۳۲.۵۵۰	۱۴۲.۳۳۲.۵۵۰	۱۰۰.۶۷۳.۲۵۰	۱۰۰.۶۷۳.۲۵۰	۷۲.۶۲۳.۷۵۰		تبلت و اکسسوری



«نرخ خرید هریک از کالاها بر اساس از آخرین نرخ های مصوب در سامانه TSC (سامانه جست و جوی شناسه ارزش گمرک جمهوری اسلامی ایران) اتخاذ شده است. رشد نرخ های خرید طی دوره سالانه ۴۰٪ برآورد شده است.

«گوشی های خریداری شده توسط شرکت از برندهای شیائومی و سامسونگ هستند که رنج قیمتی ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تا ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال را شامل می شوند، بنابر این میانگین موزون قیمت گوشی ها برابر با ۸۱,۸۳۷,۰۰۰ ریال برآورد شده است.

۳) هزینه های اداری، عمومی و فروش:

مبالغ میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	پیش بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار
هزینه حقوق و دستمزد	۵۳,۰۸۳	۷۰,۳۰۷	۷۰,۳۰۷	۹۱,۳۰۰	۹۱,۳۰۰	۱۱۸,۸۱۹	۱۱۸,۸۱۹	۱۱۸,۸۱۹
هزینه کارمزد خدمات کارائی	۳۵,۱۶۱	۵۳,۵۰۰	۱۰۳,۹۷۵	۷۸,۷۸۵	۱۵۷,۳۰۳	۱۱۵,۸۲۵	۳۳۱,۶۳۸	۳۳۱,۶۳۸
هزینه استهلاک	۵۰,۹۴۰	۶۰,۹۴۰	۶۰,۹۴۰	۷۳,۹۴۰	۷۳,۹۴۰	۹۹,۹۴۰	۹۹,۹۴۰	۹۹,۹۴۰
اجاره محل دفتر مرکزی	۲۳,۰۱۵	۲۳,۳۲۰	۲۳,۳۲۰	۴۵,۱۰۹	۴۵,۱۰۹	۶۳,۱۵۳	۶۳,۱۵۳	۶۳,۱۵۳
سایر هزینه ها	۴۵,۳۳۴	۶۳,۶۰۸	۶۳,۶۰۸	۸۹,۰۵۱	۸۹,۰۵۱	۱۲۴,۶۷۱	۱۲۴,۶۷۱	۱۲۴,۶۷۱
جمع	۲۰۸,۱۲۲	۲۸۰,۵۷۵	۳۳۱,۰۵۱	۳۷۹,۳۸۵	۴۵۷,۹۰۱	۵۲۴,۴۰۸	۶۳۸,۳۲۱	۶۳۸,۳۲۱

«هزینه های مربوط به کارمزد خدمات کارائی این هزینه باتوجه به رویه گذشته شرکت معادل ۰.۳٪ از فروش شرکت لحاظ شده است.

«سایر هزینه ها و هزینه های اجاره محل این هزینه ها بانرخ ۴۰ درصد (نرخ تورم سال ۱۴۰۰) برآورد شده است.

«هزینه های استهلاک: لازم به توضیح است با توجه به رویه شرکت در سنوات قبل کل مبلغ هزینه استهلاک دوره در حساب هزینه های اداری عمومی و فروش شرکت در نظر گرفته می شود.

«هزینه استهلاک شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ میلیون ریال

شرح دارایی	سال	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
ساختمان	۲۵	۳۳,۶۰۰	۳۳,۶۰۰	۳۳,۶۰۰	۳۳,۶۰۰
وسایل نقلیه	۶	۲,۳۴۸	۲,۳۴۸	۲,۳۴۸	۲,۳۴۸
اثاث و منقوبات	۵	۹,۸۰۷	۹,۸۰۷	۹,۸۰۷	۹,۸۰۷
نرم افزار	۳	۵,۰۸۵	۱۵,۰۸۵	۲۹,۰۸۵	۵۳,۰۸۵
جمع هزینه استهلاک		۵۰,۹۴۰	۶۰,۹۴۰	۷۲,۹۴۰	۹۹,۹۴۰

تأمین سرمایه بانک ملت

mellat investment bank

سپاسی عامی

۴) سایر هزینه ها و در آمد های عملیاتی: باتوجه به این که در سنوات قبل از رویه ی مشخصی پیروی نکرده است برآبر صفر در نظر گرفته شده است.

۵) هزینه مالی: در حالت انتشار اوراق فرض گردیده است اوراق مرابحه جهت خرید کالای بازرگانی با نرخ ۲۶.۵ درصد (۱۸٪) درصد نرخ اسمی اوراق و ۸.۵٪ درصد هزینه ارکان) منتشر گردیده است. در حالت عدم انتشار اوراق، شرکت اقدام به اخذ تسهیلات بلند مدت از شبکه بانکی با نرخ ۲۵ درصد کرده است. بر این اساس پیش بینی مانده تسهیلات مالی، وضعیت اوراق مرابحه ۲.۵ ساله شرکت و اوراق مرابحه خرید کالا و تسهیلات جایگزین آن در جدول زیر نشان داده شده است:

ارقام میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۴	
	پیش بینی	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار
تسهیلات عادی شرکت	۳۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳	۸۳۵,۶۷۳
	(۳۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)	(۸۳۵,۶۷۳)
		دریافت تسهیلات کوتاه مدت طی دوره		دریافت تسهیلات کوتاه مدت طی دوره		دریافت تسهیلات کوتاه مدت طی دوره		دریافت تسهیلات کوتاه مدت طی دوره
		مانده تسهیلات عادی کوتاه مدت آخر دوره		مانده تسهیلات عادی کوتاه مدت آخر دوره		مانده تسهیلات عادی کوتاه مدت آخر دوره		مانده تسهیلات عادی کوتاه مدت آخر دوره
		پرداخت بابت سود تسهیلات کوتاه مدت		پرداخت بابت سود تسهیلات کوتاه مدت		پرداخت بابت سود تسهیلات کوتاه مدت		پرداخت بابت سود تسهیلات کوتاه مدت
انتشار اوراق مرابحه		دریافت بابت اصل اوراق مرابحه		دریافت بابت اصل اوراق مرابحه		دریافت بابت اصل اوراق مرابحه		دریافت بابت اصل اوراق مرابحه
		بازپرداخت اصل اوراق		بازپرداخت اصل اوراق		بازپرداخت اصل اوراق		بازپرداخت اصل اوراق
		مانده		مانده		مانده		مانده
		پرداخت بابت سود اوراق مرابحه		پرداخت بابت سود اوراق مرابحه		پرداخت بابت سود اوراق مرابحه		پرداخت بابت سود اوراق مرابحه
تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه		دریافت بابت اصل تسهیلات جایگزین		دریافت بابت اصل تسهیلات جایگزین		دریافت بابت اصل تسهیلات جایگزین		دریافت بابت اصل تسهیلات جایگزین
		بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین		بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین		بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین		بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین
		مانده		مانده		مانده		مانده
		پرداخت بابت سود تسهیلات جایگزین		پرداخت بابت سود تسهیلات جایگزین		پرداخت بابت سود تسهیلات جایگزین		پرداخت بابت سود تسهیلات جایگزین
مجموع هزینه مالی	۶۷,۱۳۵	۳۶۷,۱۳۵	۵۷۹,۹۰۱	۳۶۷,۱۳۵	۶۰۵,۰۲۶	۳۶۷,۱۳۵	۴۷۸,۳۶۷	۴۱۰,۰۰۹

✓ هزینه مالی اوراق مرابحه شامل سود اوراق، کارمزد ارکان و کارمزد ضامن می باشد.



۳۶ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: این حساب شامل سود سپرده‌های بانکی است که برای برآورد این سرفصل در سال‌های آتی با نرخ ۳۰٪ رشد برای هر سال نسبت سال قبل پیش‌بینی گردیده است.

ارقام به میلیون ریال

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۷,۵۱۰	۷,۵۱۰	۶,۳۵۸	۶,۳۵۸	۵,۲۱۵	۵,۲۱۵	۴,۳۳۶		سود سپرده‌های بانکی
۷,۵۱۰	۷,۵۱۰	۶,۳۵۷	۶,۳۵۷	۵,۲۱۵	۵,۲۱۵	۴,۳۴۶		جمع



تأمین سرمایه بانک ملت
 mellat investment bank

ب) مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

۱) دارایی ثابت مشهود و نامشهود: به مبلغ ارزش دفتری پس از کسر استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه شده است. نرخ و نحوه محاسبه استهلاک مطابق با جدول ذیل می‌باشد:

شرح دارایی	سال	روش استهلاک
ساختمان	۲۵	مستقیم
وسایل نقلیه	۶	مستقیم
اثاثه و منقولات	۵	مستقیم
نرم افزار	۳	مستقیم

✓ در سال‌های پیش‌بینی با توجه به رویه شرکت و منابع مازاد، افزایش در دارایی ثابت مشهود و نامشهود انجام شده‌است.

✓ نرخ استهلاک دارایی‌های مشهود و نامشهود بر اساس نرخ‌های موجود در صورت مالی حسابرسی شده ۱۴۰۰ شرکت می‌باشد.

۲) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: این سرفصل شامل سرمایه‌گذاری در یک واحد آپارتمان می‌باشد که در سال ۱۴۰۰ خریداری شده است و برای سال‌های بعد هیچگونه تغییری برای این سرفصل در نظر گرفته نشده است.

۳) پیش پرداخت‌ها: این حساب نسبت به خرید طی دوره در سال‌های بعد برآورد شده است. همچنین مانده هر سال به بهای تمام شده سال بعد منتقل می‌شود.

۴) موجودی کالا: سالانه ۶٪ درصد موجودی کالای آماده برای فروش در نظر گرفته شده است.

۵) دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها: به میزان ۸٪ درصد از فروش خالص شرکت به سرفصل حساب دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها اختصاص می‌یابد.

۶) اندوخته قانونی: نرخ اندوخته قانونی براساس ماده ۱۴۰ قانون تجارت و رویه‌های شرکت به میزان ۵ درصد سود خالص هر سال (تا سقف ۱۰ درصد سرمایه) در محاسبات لحاظ شده است و تخصیص بعد از آن ضرورت ندارد.

۷) حقوق مالکانه: باتوجه به این که تقسیم سود سهام سالانه ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است و سود نقدی هر سال پرداخت می‌شود بنابر این در صورت وضعیت مالی شرکت سود سهام پرداختی لحاظ نشده است. سرمایه شرکت در سال ۱۴۰۱ از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ۱,۳۸۵,۰۰۰ ریال افزایش خواهد یافت که ۶۷۱,۲۳۶ میلیون ریال آن از محل مطالبات حال شده سهامداران و مبلغ ۲۱۳,۷۶۴ میلیون ریال آن از محل سود انباشته تأمین شده است. برای سال‌های ۱۴۰۲ به بعد حساب سرمایه بدون تغییر در نظر گرفته شده‌است.

۸) تسهیلات مالی: این سرفصل در بند ۵ مفروضات صورت سود و زیان به طور کامل تشریح شده است.

۹) ذخیره مزایای پایان خدمت: مطابق رویه شرکت در سنوات قبل به اندازهی ۵٪ هزینه حقوق و دستمزد به این حساب منظور میگردد.

تأیید سرمایه بانک ملت
mafiat in vestment bank

- ۱۰) پرداختنی های بلند مدت: این حساب در سال ۱۴۰۰ مربوط به بستانکار جاری شرکا بوده که در سال ۱۴۰۱ شرکت از این محل افزایش سرمایه داده است. برای سال های ۱۴۰۱ به بعد مانده این حساب صفر در نظر گرفته شده است.
- ۱۱) پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها: معادل ۱۱٪ بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.

ج) مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

مبالغ به ریال

شرح	تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ کل پرداختی
قسط اول	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳
قسط دوم	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۹۰	۳۶۵	۴۴,۳۸۴	۷۳,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۸۹	۳۶۵	۴۳,۸۹۰	۷۲,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۹۳	۳۶۶	۴۵,۷۳۸	۷۵,۴۶۷,۲۱۳,۱۱۵
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۹۰	۳۶۶	۴۴,۳۶۲	۷۳,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۹۰	۳۶۶	۴۴,۳۶۲	۷۳,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۹۳	۳۶۶	۴۵,۷۳۸	۷۵,۴۶۷,۲۱۳,۱۱۵
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳
قسط دهم و مبلغ اسمی اوراق	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۹۰	۳۶۵	۱,۰۳۴,۳۸۴	۱,۷۲۳,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲
جمع کل						۲,۳۹۴,۹۰۶,۸۴۹,۳۱۵
						۱,۴۵۰,۲۴۷

د) مفروضات استهلاک

استهلاک دارایی ها بر اساس روش ها و نرخ های موجود در این صنعت و با توجه به صورت های مالی سال ۱۴۰۰ می باشد.

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپانی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی مرداد 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» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه 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 واسطه 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 واسطه 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 / بازررس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبهٔ شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده‌است.

تأمین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank
تأسیس: ۱۳۸۵
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱



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 مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

(۱) 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:

۱-۱) **ریسک بازار:** ریسک‌های مالی شرکت عمدتاً ناشی از تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی می‌باشد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، آن را با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت با بررسی تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال ریسک بازار را ارزیابی می‌کند با در نظر گرفتن دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، برآورد خود را از میزان ارزش در معرض ریسک تکمیل می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها رخ نداده است.

■ **تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی شرکت:** به طور عمده در معرض تغییرات ناشی از نوسانات نرخ تسعیر واحد پولی در هم قرار دارد.

۱-۲) **سایر ریسک‌های قیمت:** با توجه به عدم سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها، شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.

۱-۳) **مدیریت ریسک اعتباری:** ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است. لازم به ذکر است که همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۶ صورت‌های مالی سال مالی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ افشا شده است عمده مطالبات مربوط به اشخاص وابسته بوده که قابلیت وصول بطور کامل را خواهد داشت و مطالبات از سایر مشتریان نیز طبق یادداشت ۲-۱۶ تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ وصول شده است.

۱-۴) **مدیریت ریسک نقدینگی:** شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، با به‌کارگیری چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی ریسک نقدینگی خود را کنترل می‌کند. این ریسک از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

۲) ریسک‌های مرتبط با اوراق

۲-۱) ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۲-۲) ریسک اعتباری

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

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

۲-۳) ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



تامین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank

سپاسی عام
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

• موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۳۹۲,۹۰۶,۸۴۹,۳۱۵ 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.

ارقام به ریال

شرح	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه	مبلغ کل پرداختی
تاریخ انتشار	۱۴۰۲/۰۴/۲۰				
قسط اول	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳
قسط دوم	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۹۰	۳۶۵	۴۴,۳۸۴	۷۳,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲
قسط سوم	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۸۹	۳۶۵	۴۳,۸۹۰	۷۲,۴۱۹,۱۷۸,۰۸۲
قسط چهارم	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳
قسط پنجم	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۹۳	۳۶۶	۴۵,۷۳۸	۷۵,۴۶۷,۲۱۳,۱۱۵
قسط ششم	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۹۰	۳۶۶	۴۴,۲۶۲	۷۳,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۹۰	۳۶۶	۴۴,۲۶۲	۷۳,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
قسط هشتم	۱۴۰۴/۰۴/۲۰	۹۳	۳۶۶	۴۵,۷۳۸	۷۵,۴۶۷,۲۱۳,۱۱۵
قسط نهم	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۷۵,۶۷۳,۹۷۲,۶۰۳
قسط دهم و مبلغ اسمی اوراق	۱۴۰۴/۱۰/۲۰	۹۰	۳۶۵	۱,۰۴۴,۳۸۴	۱,۷۲۳,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲
جمع کل				۱,۴۵۰,۲۴۷	۲,۳۹۲,۹۰۶,۸۴۹,۳۱۵

• برخی نکات با اهمیت درخصوص 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 تامین 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 میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲ 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
۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۲۶۲,۰۴۲,۸۶۲	۹۰,۹۵۷,۱۳۸	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴/۷	سود انباشته
۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۴۲,۸۶۲	۲۶/۵۶	اندوخته
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۳۱۴/۰۹	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۵/۰۷/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	اندوخته

صورت سود و زیان

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۱,۰۳۶,۰۴۵,۰۱۷	۶۸۲,۹۹۵,۸۴۰	۴۳۹,۶۲۸,۱۹۸	۲۵۰,۷۵۹,۹۰۳
هزینه سود سپرده ها	(۴۸۱,۶۷۵,۶۸۱)	(۲۶۳,۳۲۸,۳۷۷)	(۲۱۶,۷۲۵,۳۴۶)	(۱۵۴,۹۶۳,۳۷۳)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۵۵۴,۳۶۹,۳۳۶	۴۱۹,۶۶۷,۴۶۳	۲۲۲,۸۹۲,۸۵۲	۹۵,۷۹۶,۵۳۰
درآمد کارمزد	۸۳,۴۹۳,۲۲۴	۴۷,۶۴۶,۸۷۵	۲۹,۱۹۴,۴۹۱	۱۹,۰۰۵,۷۰۰
هزینه کارمزد	(۲۴,۶۶۸,۵۲۵)	(۲۰,۷۷۸,۸۹۷)	(۱۶,۴۷۹,۲۴۲)	(۱۳,۸۱۳,۳۷۸)
خالص درآمد کارمزد	۵۸,۸۲۴,۶۹۹	۲۶,۸۶۷,۹۷۸	۱۲,۷۱۵,۲۴۹	۵,۱۹۲,۴۲۲
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۷,۳۸۰,۲۴۴	۱۷,۳۵۳,۱۷۹	۲۱,۶۴۵,۶۷۱	۳,۳۴۱,۳۶۴
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۲۲۳,۳۵۲,۹۹۸	۱۱۹,۸۸۷,۰۳۴	۲۴۵,۷۸۱,۷۲۷	۱۰۶,۷۵۹,۶۸۸
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۴,۹۴۵,۹۱۹	۷۳,۱۶۳,۳۱۵	۳,۳۱۳,۳۱۹	۳,۳۰۰,۲۴۸
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۴۸,۷۷۳,۱۹۶	۵۵۶,۹۳۹,۰۶۹	۵۰۶,۳۴۸,۸۱۸	۲۱۴,۳۹۰,۳۵۲
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۲,۸۹۸,۷۵۵	۳,۷۶۲,۱۰۳	۱۲,۹۲۳,۹۲۲	۲۰,۹۲۷,۶۹۲
هزینه های اداری و عمومی	(۳۲۲,۷۲۷,۳۴۲)	(۲۴۱,۰۸۶,۱۲۲)	(۱۹۲,۸۴۶,۳۷۸)	(۸۸,۱۱۲,۹۴۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۳۵,۹۰۳,۱۰۶)	(۲۷,۲۰۳,۸۹۵)	(۵۹,۳۷۹,۸۳۳)	(۶۹,۹۳۱,۹۷۸)
هزینه های مالی	(۲۷,۱۱۸,۵۳۵)	(۲۳,۱۷۷,۵۴۲)	(۱۹,۴۴۱,۱۸۴)	(۵,۶۸۸,۰۷۵)
هزینه استهلاک	(۵,۹۸۹,۰۶۷)	(۴,۵۴۴,۸۰۰)	(۲,۵۳۳,۳۱۳)	(۲,۷۴۲,۶۷۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۵۹,۹۳۴,۹۰۱	۲۶۴,۶۸۹,۸۱۳	۲۴۵,۰۷۲,۱۳۲	۶۸,۸۴۲,۳۶۶
مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۰,۳۲۴,۴۰۶)	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۵۴,۵۴۶)	(۸,۷۳۲,۰۱۶)
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۹۰۵,۰۵۹)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۴۴۹,۵۶۰,۴۹۵	۱۹۷,۶۸۹,۸۱۳	۹۴,۸۱۲,۵۲۷	۲۵,۱۱۰,۳۵۲

صورت سود و زیان جامع

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸
سود (زیان) خالص	۴۴۹,۵۶۰,۴۹۵	۱۹۷,۶۸۹,۸۱۳	۹۴,۸۱۲,۵۲۷	۲۵,۱۱۰,۳۵۲
تفاوت تسعیر ارز	۱,۷۱۲,۸۹۹	(۳۱,۰۳۳)	۶۰,۵۸۴,۴۸۵	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۳
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	(۲۳۲,۵۸۰)	-	-	-
مازاد تجدید ارزیابی	-	-	-	۳,۶۴۶,۹۱۰
سود جامع دوره مالی	۴۵۰,۹۳۰,۸۱۴	۱۹۷,۶۵۸,۷۸۰	۱۰۰,۸۷۱,۰۱۱	۱۸۵,۸۰۰,۱۲۵
تعدیلات سنواتی	-	-	-	۹۴۰
سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری دوره قبل	۴۵۰,۹۳۰,۸۱۴	۱۹۷,۶۵۸,۷۸۰	۱۰۰,۸۷۱,۰۱۱	۱۸۶,۷۴۰,۳۱۰

تأمین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

نماینده عام
شماره ثبت: ۳۴۳۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰

صورت وضعیت مالی

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱۷,۴۹۲,۳۶۵	۲۰۷,۷۳۶,۱۴۷	۱۹۳,۱۷۹,۴۷۹	۱۸۸,۹۵۹,۸۹۰
دارایی‌ها نامشهود	۲۰,۳۲۷,۳۷۱	۱۸,۵۸۵,۶۸۴	۱۷,۶۷۶,۳۱۰	۱۶,۸۷۲,۷۰۶
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۱۳۰,۵۶۷,۰۶۷	۲۷,۲۴۱,۶۸۰	۶۶,۶۳۳,۸۴۱	۲۸,۲۰۴,۲۰۹
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۷۵,۳۳۹,۳۵۱	۲۰۶,۱۱۰,۵۴۴	۳۴۲,۶۱۹,۱۲۸	۷۲,۳۱۹,۷۷۳
سایر حساب‌های دریافتی	۱۳۲,۹۲۵,۶۰۵	۶۳,۱۳۹,۲۲۲	۶۷,۲۳۳,۰۴۸	۴۴,۲۸۰,۹۲۳
سایر دارایی‌ها	۳۴۶,۱۳۳,۷۱۷	۲۹۹,۱۳۴,۷۵۳	۲۰۸,۹۰۰,۱۴۴	۳۰,۳۱۲,۷۱۷
مطالبات دولت	۲۰۳,۹۱۷,۹۷۴	۱۵۹,۹۸۳,۰۶۰	۱۳۵,۴۸۴,۳۷۲	۱۵۹,۵۱۱,۶۷۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۶,۰۱۱,۲۰۴,۲۳۴	۳,۸۱۴,۹۴۱,۱۹۷	۲,۲۶۹,۶۸۰,۳۶۵	۱,۳۲۱,۸۹۰,۶۰۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۳,۸۸۳,۶۴۰,۸۰۴	۳,۲۶۳,۳۳۸,۱۳۶	۲,۶۹۳,۳۹۱,۱۰۷	۱,۶۰۰,۸۰۹,۸۱۵
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۱,۰۹۷,۶۴۰,۵۴۹	۱,۱۳۸,۴۷۲,۶۲۱	۸۰۴,۹۶۱,۴۲۵	۴۹۰,۴۸۷,۰۹۰
سپرده قانونی	۱,۰۰۳,۸۳۲,۷۸۸	۵۷۴,۸۷۱,۲۳۴	۲۸۰,۱۲۶,۴۹۷	۲۵۳,۳۶۰,۳۳۶
موجودی نقد	۴۲۴,۰۰۴,۷۴۰	۳۱۵,۱۸۱,۱۶۲	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۵
جمع دارایی‌ها	۱۳,۹۴۷,۰۳۶,۵۶۵	۱۰,۰۸۸,۷۳۵,۴۳۰	۷,۴۶۴,۴۹۱,۶۰۳	۴,۴۲۳,۶۱۹,۳۵۷
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۵۰,۵۰۳,۷۲۸	۸۳,۲۴۲,۵۶۵	۵۹,۷۳۸,۱۲۹	۳۹,۳۳۷,۹۷۶
سایر اندوخته‌ها	۹۱,۴۶۵	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	۸۰,۰۸۷,۸۵۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	-	-	-	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۲
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۸,۵۱۳,۰۴۶	۱۷,۱۴۲,۷۲۷	۱۷,۱۷۳,۷۶۱	۱۱,۱۱۵,۲۷۶
سود (زیان) انباشته	۵۵۲,۱۳۲,۳۸۶	۳۵۶,۴۹۴,۴۷۸	۹۵,۹۹۵,۱۷۵	۲۲,۸۹۰,۷۷۸
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۷۴,۲۴۰,۶۲۵	۶۴۴,۰۱۴,۰۹۷	۴۶۰,۰۴۱,۳۹۲	۳۶۰,۴۶۴,۷۴۲
بدهی‌ها				
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۵۷,۹۱۶,۰۳۹	۲۲۴,۴۰۷,۲۳۲	۱۲۹,۶۲۸,۶۷۸	۳۶,۷۰۲,۹۴۹
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۲,۲۰۴,۶۳۷,۱۵۶	۱,۸۰۹,۵۶۰,۱۲۸	۱,۴۲۹,۴۱۰,۷۳۳	۸۵۰,۷۳۹,۰۱۶
ذخیره مالیات عملکرد	۷۴,۱۴۵,۰۳۶	۱۴۵,۲۶۶,۰۲۶	۱۴۹,۸۷۳,۱۸۸	۱۸,۱۶۶,۶۸۰
سود سهام پرداختی	۷۷۹,۶۱۴	۳۹۹,۲۷۲	۱۶۳,۶۲۷	۳۶,۵۱۴
سپرده‌های مشتریان	۹,۱۵۳,۴۱۲,۳۸۹	۶,۲۴۵,۹۵۹,۶۳۱	۴,۳۷۵,۴۲۸,۲۶۵	۱,۱۸۶,۳۳۷,۱۹۲
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۱,۱۸۱,۸۹۵,۷۰۶	۱,۰۱۹,۱۱۹,۰۴۳	۹۱۹,۹۴۵,۷۳۰	۴۷۵,۹۹۸,۸۱۸
جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱۲,۸۷۲,۷۸۵,۹۴۰	۹,۴۴۴,۷۱۱,۳۳۳	۷,۰۰۴,۴۵۰,۲۱۱	۲,۵۶۷,۹۶۱,۱۶۹
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	-	-	-	۱,۴۹۵,۱۹۳,۴۴۶
جمع بدهی‌ها	۱۲,۸۷۲,۷۸۵,۹۴۰	۹,۴۴۴,۷۱۱,۳۳۳	۷,۰۰۴,۴۵۰,۲۱۱	۴,۰۶۳,۱۵۴,۶۱۵
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۱۳,۹۴۷,۰۳۶,۵۶۵	۱۰,۰۸۸,۷۳۵,۴۳۰	۷,۴۶۴,۴۹۱,۶۰۳	۴,۴۲۳,۶۱۹,۳۵۷

تامین سرمایه بانک ملت
mollat investment bank

سپهاسی غام
شماره ثبت: ۳۵۲۰۷۱

صورت جریان وجوه نقد

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۳۶۰,۸۰۷,۵۰۷	۱۵۰,۲۸۱,۷۰۱	(۳۸,۲۴۳,۱۵۳)	۸۳,۲۴۴,۸۸۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۱,۸۳۷,۹۷۶)	(۷۱,۶۰۷,۱۶۲)	(۱۸,۵۵۳,۰۹۷)	(۲۵,۴۱۷,۸۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷۸,۹۶۹,۵۳۱	۷۸,۶۷۴,۵۳۹	(۵۶,۷۹۶,۲۵۰)	۵۷,۸۲۷,۰۴۷
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۹,۱۱۵,۱۱۱)	(۱۲,۹۶۸,۲۰۴)	(۱۰,۲۷۴,۶۲۹)	(۸,۱۳۴,۳۹۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۱۴۲,۱۵۵	۲,۱۷۶,۰۰۱	۲,۴۳۳,۹۸۸	۲,۴۷۳,۰۷۶
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۳,۷۷۲,۶۴۰)	(۱,۵۹۲,۵۵۶)	(۸۹۸,۲۸۲)	(۲,۴۱۶,۵۹۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۲۸۱,۸۵۷	۵۸۸,۰۱۵	۴۱۶,۹۴۴	۴۵۷,۷۲۸
وجوه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی	۹,۰۲۱,۴۵۸	۸,۶۶۸,۱۳۷	-	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	(۳۱,۶۷۵,۰۰۰)	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۴,۱۱۸,۲۸۱)	(۳,۱۲۸,۶۰۷)	(۸,۳۲۱,۹۷۹)	(۷,۶۲۰,۱۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۴۴,۸۵۱,۲۵۰	۷۵,۵۴۵,۹۳۲	(۶۵,۱۱۸,۲۲۹)	۵۰,۲۰۶,۸۶۴
فعالیت‌های تامین مالی				
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴۸۱,۱۲۰,۰۰۰	-	-	۲۱,۸۸۰,۸۸۹
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۰۴,۷۱۴,۱۵۰)	(۲۰,۳۰۳,۰۱۴)	(۳۲,۷۵۹)	(۲۱,۴۹۵,۳۴۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۸۶۴,۷۳۹)	(۲۰,۱۴۰,۷۳۲)	-	-
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۰,۳۳۳,۹۴۴)	(۱۳,۴۲۹,۱۸۵)	(۱,۱۷۲,۸۸۷)	(۱,۶۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۴۵,۷۸۲,۸۳۳)	(۵۴,۸۷۳,۹۳۱)	(۱,۲۰۵,۶۲۶)	۳۸۳,۸۷۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۹,۰۶۸,۴۱۷	۲۱,۶۷۳,۰۰۱	(۶۶,۳۲۳,۸۷۵)	۵۰,۵۹۰,۷۳۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۱۵,۱۸۱,۱۶۲	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۵	۱۴۴,۴۵۱,۳۹۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۹,۷۵۵,۱۶۱	۸,۸۰۲,۳۷۴	۱۴۴,۲۲۰,۰۵۷	۱۱,۷۶۷,۶۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۲۴,۰۰۴,۷۴۰	۳۱۵,۱۸۱,۱۶۲	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۴
معاملات غیرنقدی	۷۷,۰۸۸,۰۳۱	۷۹,۴۱۹,۳۲۹	۷۹,۴۱۹,۳۲۹	۵,۱۵۵,۳۳۳

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه 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 مرباحه 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 مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه 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 تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرباحه 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 مرباحه 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 ۸۱.۳۶۹.۸۶۳ 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 مرباحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

در صورت پذیرهنویسی به قیمت اسمی بند زیر درج گردد:

(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 می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۸۱۳۶۹۸.۹۳۰ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

سپاسی عام
شماره ثبت ۳۹۲۰۷۱



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد به شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۱) در اجرای این قرارداد، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲، به روش قیمت بازار بر مبنای حراج، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران را خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵٪ (دو و نیم درصد) از کل اوراق را تعهد می نماید.

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روز شمار اوراق معادل ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفاء نشده بابت هر روز تاخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

۲) در زمان انعقاد این قرارداد، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی ۲۳ درصد و نرخ اوراق بهادار مشابه ۲۳ درصد می باشد که کارمزد بازارگردانی موضوع ماده ۴ این قرارداد با در نظر گرفتن نرخهای مذکور و لحاظ نمودن ریسکهای ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که هر دو و یا یکی از نرخهای فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد متناسب با نرخ جدید می باشد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش سود اوراق، مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره ۱ این ماده افزایش دهد و چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود، همزمان با مواعد پرداخت سود دوره ای به بازارگردان، پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود اوراق به هر دلیل توسط بانی اخذ نگردد، تکلیف بانی به افزایش مبلغ قرارداد به نحو مذکور در تبصره ۱ این ماده به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۱: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق موضوع این قرارداد و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می باشد.

تبصره ۲: چنانچه افزایش نرخ سود اوراق کمتر از مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد است. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود افزایش یافته و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می باشد.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

ارقام به ریال

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
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 (متعهد پذیرهنویسی، بازارگردان، ضامن، ...)	

مشخصات مشاور

شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تامین 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 تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان ۷، پلاک ۶	تلفن: ۴۱۴۶۱۰۰۰ نمابر: ۴۱۴۶۱۱۰۹

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تامین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تامین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان با اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم جهت اخذ موافقت اصولی،
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۸) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تامین مالی.

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

نماینده عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

- آدرس مشاور: تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان هفتم، پلاک ۶ کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۱.
- آدرس بانی: تهران، شهیدقندی-نیلوفر، خیابان شهید سید علیرضا شهرتاش، خیابان سهند: ۱۵۵۹۶۳۶۱۲۳.
- آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶ کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

مشاور عرضه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت
(سهامی عام)

بانی
شرکت کارنو تجارت یاسین (سهامی خاص)

ناشر
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم
(بامسئولیت محدود)

افشار سرکانیان
مسعود غلام زاده لداری

سید کمال یاسینی
سید مهدی یاسینی

سید محمد جواد
محمد حسین

مدیرعامل و
عضو هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره

مدیرعامل و
عضو اصلی هیئت مدیره
رئیس هیئت مدیره

فرهانیان
عضو هیئت مدیره
رئیس هیئت مدیره

تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank



کارنو تجارت یاسین
KARNOTEJARATYASIN
شماره ثبت: ۵۱۶۰۱۱

