

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) - سهامی عام

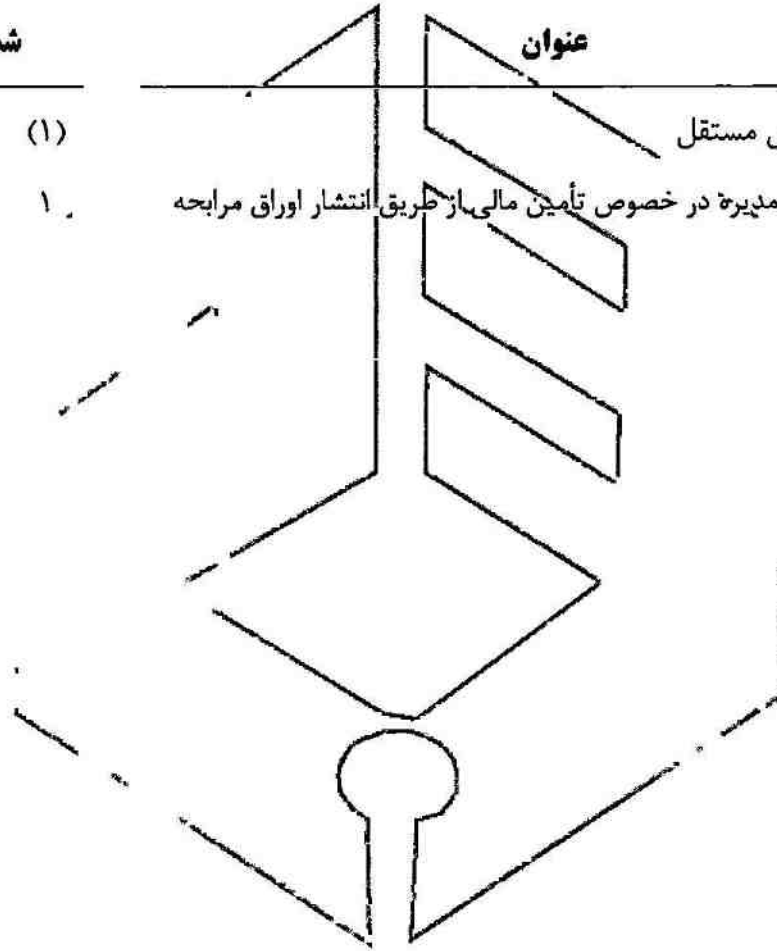
به انضمام بیانه ثبت هیئت مدیره

شان حسابرس

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) - سهامی عام

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۲)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۵	بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



بنای حساب



گزارش حسابرس مستقل

**درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) - سهامی عام**

- ۱ - بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۵ هیئت مدیره شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) - سهامی عام، در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استانداردهای حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲ - بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین مجوز شماره ۱۲۲/۹۲۱۷۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۴ مدیریت نظارت بر بازار اولیه سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز برای خرید قسمتی از مواد و قطعات، تهیه شده است. این بیانیه 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 ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳ - بر اساس رسیدگی به شواهد پشوانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. بعلاوه به نظر این سازمان، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴ - به شرح توضیحات مندرج در ذیل جدول ۲۰ بیانیه ثبت، مبلغ ۵۰۱۷ میلیارد ریال از مطالبات شرکت سنواتی بوده که اقدامات انجام شده تاکنون منجر به وصول آن نگردیده است.

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

شرکت ایرانی تولید اتومبیل ایرانی (سایپا) - سهامی عام

- ۵- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل می باشد.
- ۶- در اجرای تبصره (۱) ماده ۵ دستورالعمل، شواهدی حاکی از ضمانت اشخاص حقوقی تحت کنترل بانئ برای ایفای تعهدات بانئ مشاهده نشده است.
- ۷- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۱۰ آبان ۱۴۰۰

سازمان حسابرسی

محمد حضرتی

حسین نجات بخش

سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

استان تهران، شهر تهران به شماره ثبت ۱۱۳۳۱

آدرس دفتر مرکزی: تهران، ویلاشهر، بزرگراه تهران - کرج (شهید فهمیده)، خیابان پنجاه و سوم، پلاک ۰، طبقه

همکف، صندوق پستی ۱۳۴۴۵-۵۵۴ ۱۳۹۶۱۱۴۳ ۱۱

تلفن: ۰۲۱-۴۴۱۹۶۵۵۰

.....
شرکت واسطه مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۲۱۱

ثبت شده در ۱۳۹۲/۰۹/۲۵

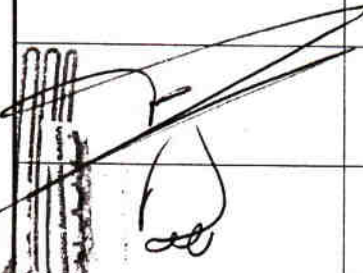
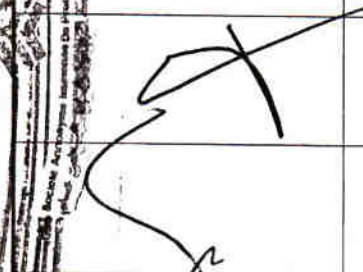
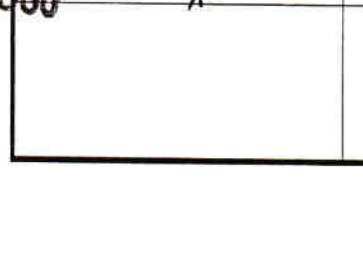
تذکر:

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.

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مربجه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام از طریق انتشار اوراق مربجه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام رسیده است.

جدول ۱

نام عضو حقوقی هیئت مدیره	اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سید جواد سلیمانی	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	
مؤسسه حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	معصوم نجفیان	رئیس و عضو موظف هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	حمیدرضا رستگار	عضو موظف هیأت مدیره	
شرکت توسعه سرمایه رادین	علی شیخ زاده	عضو موظف هیأت مدیره	
سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	بهمن حسین زاده	عضو موظف هیأت مدیره	

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

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 شهرپور دوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) براساس 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 تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار 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.spv.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید. سهام شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام، در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۰۱ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت خودرو و ساخت قطعات، با نماد خساپا مورد معامله قرار می گیرد.



فهرست مطالب

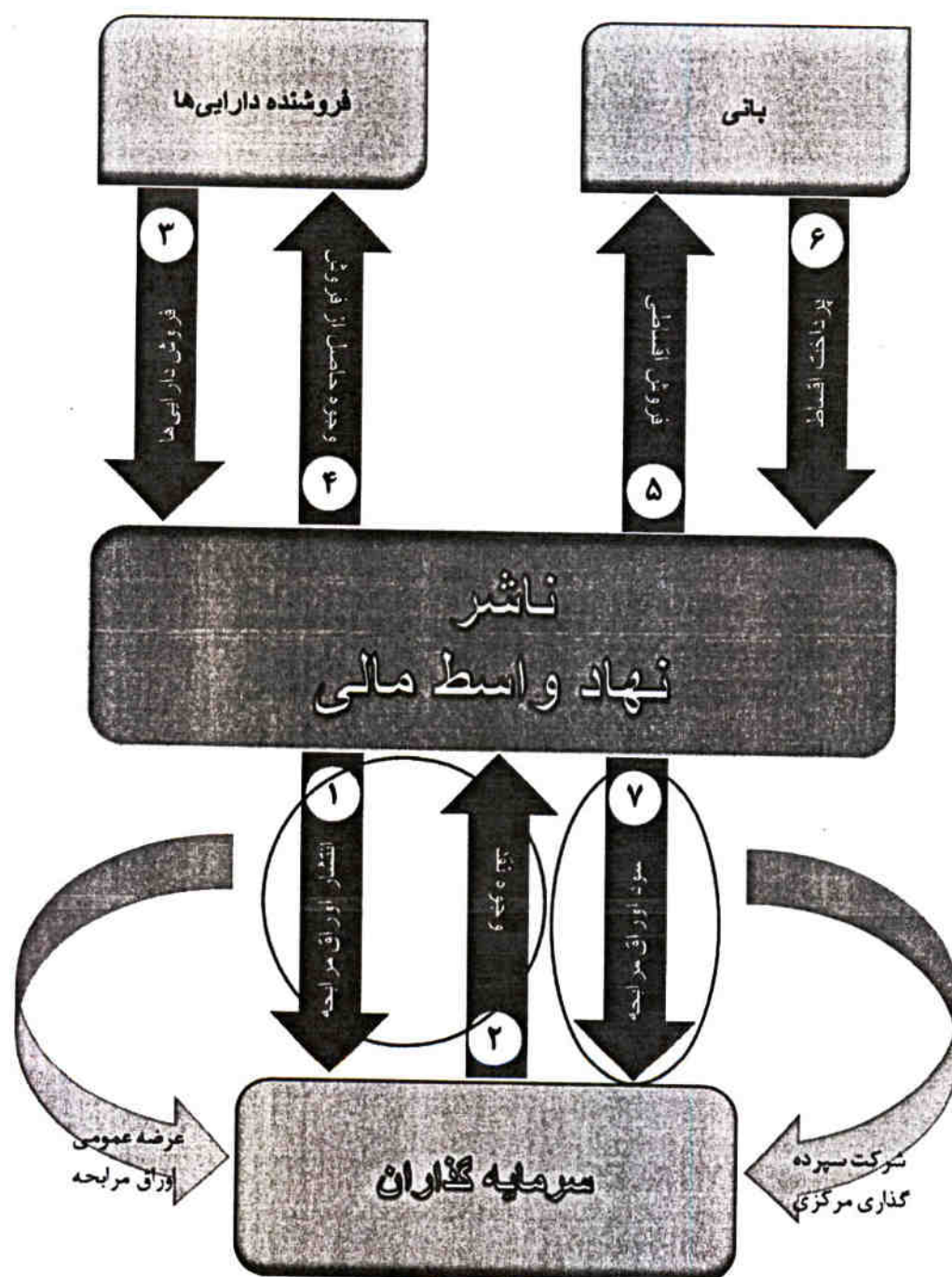
عنوان صفحه	
تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۵
ساختار طرح تأمین مالی	۵
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
شرایط مرابحه	۷
مشخصات اوراق مرابحه	۸
رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)	۹
مشخصات شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام	۱۲
وضعیت مالی بانی	۱۵
وضعیت اعتباری شرکت	۱۸
پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۴
مفروضات پیش بینی ها	۳۱
مشخصات ناشر	۳۳
عوامل ریسک	۳۴
ارکان انتشار اوراق مرابحه	۳۶
ضامن	۳۶
عامل فروش اوراق	۴۲
عامل پرداخت	۴۲
متعهد پذیرهنویسی	۴۳
بازارگردان	۴۳
سایر نکات با اهمیت	۴۴

تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود) بکارگیری منابع حاصل در شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام است. 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.

ساختار انتشار اوراق مربحه



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

جدول ۲ خلاصه لیست مواد و قطعات تأمین شده از طریق سازه گستر (مبالغ به میلیارد ریال)

ردیف	نام فروشنده	نام قطعات و مجموعه ها	مبلغ خرید
۱	صنایع تولیدی کروژ	انواع قطعات خودرو	۸,۰۶۹
۲	سرد ساز خودرو	مجموعه کولر	۱,۹۳۲
جمع کل			۱۰,۰۰۱

(۲) ارزش دارایی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مربحه به شرح زیر است:

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

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

دارایی های خریداری شده شامل انواع قطعات خودرو از شرکت صنایع تولیدی کروژ و سردساز خودرو جمعاً به مبلغ ۱۰,۰۰۱ میلیارد ریال است. از این مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال از طریق انتشار اوراق مربحه تأمین شده و مابقی توسط بانی پرداخت خواهد شد.

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی:

تمامی انبارهای بانی توسط شرکت بیمه پارسیان بیمه شده است.

(۵) موعد زمانی تحویل دارائی به بانی:

مواد و قطعات م صرفی از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه از سوی ناشر به مدت سه ماه از فرو شنندگان مواد و قطعات (بشرح جدول فوق) با عاملیت سازه گستر تأمین خواهد شد.

شرایط مرباحه

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

(۱) **مبالغ پرداختی:** عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۷,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۳ مواعد پرداخت اقساط

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (میلیون ریال)
۱	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۴۴,۳۸۴	۴۴۳,۸۳۶
۲	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۴۵,۸۶۳	۴۵۸,۶۳۰
۴	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۴۴,۳۸۴	۴۴۳,۸۳۶
۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۴۵,۸۶۳	۴۵۸,۶۳۰
۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۴۴,۳۸۴	۴۴۳,۸۳۶
۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۱۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۴۵,۸۶۳	۴۵۸,۶۳۰
۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۴۴,۲۶۲	۴۴۲,۶۲۳
۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۴۵,۲۴۵	۴۵۲,۴۵۹
۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۴۵,۷۳۸	۴۵۷,۳۷۷
سررسید	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۴,۷۵۴	۴۴۷,۵۴۱
جمع سودهای علی الحساب		۷۲۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰
باز پرداخت اصل در سررسید ۱۴۰۴/۰۹/۰۱			۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۱۷,۲۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مربحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید دارائی از فروشنده به مصرف برساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق مربحه: تأمین بخشی از سرمایه در گردش به منظور خرید قسمتی از مواد و قطعات مورد نیاز،

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

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

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

(۵) نوع اوراق مربحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

نهاد واسط به وکالت از طرف خریداران اوراق، مابه التفاوت قیمت بازار اوراق و ارزش دارایی را به تملک بانی درمی آورد.

(۸) نرخ مربحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مربحه به

نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربحه منتشر شده است. پس از چهار سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال ۴/۸ ماه،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۰۹/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه / دوره ثبت سفارش: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران 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.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام)،
- حسابرس: سازمان حسابرسی،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)،

- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: شرکت‌های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
 - متعهد پذیرهنویسی: شرکت‌های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).
- (۱۸) تاریخ تسویه اوراق: همزمان با پرداخت آخرین قسط در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۱

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی شهرپور دوم (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 دوم (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 شرکت ایرانی اتومبیل (سایپا) سهامی عام:

جدول ۴ خلاصه لیست مواد و قطعات تأمین شده (مبالغ به میلیارد ریال)

ردیف	نام فروشنده	نام قطعات و مجموعه‌ها	مبلغ خرید
۱	صنایع تولیدی کروژ	انواع قطعات خودرو	۸,۰۶۹
۲	سرد ساز خودرو	مجموعه کولر	۱,۹۳۲
	جمع کل		۱۰,۰۰۱

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

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی 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 دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مربحه شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر،
تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، 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 مربحه

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

(۲) دارنده ورقه مربحه 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 دوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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

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



نقل و انتقال اوراق مربجه

نقل و انتقال اوراق مربجه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران 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 بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربجه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مربجه وی توسط "شرکت واسط مالی شهرپور دوم" اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربجه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، "شرکت واسط مالی شهرپور دوم" وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر است:

موضوع فعالیت شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام طبق ماده ۲ اساسنامه تولید و ساخت انواع خودرو سبک و سنگین و اجزاء و لوازم و قطعات یدکی آن‌ها و فروش این فرآورده‌ها و همچنین انجام هر نوع سرمایه‌گذاری و عملیات صنعتی، بازرگانی و خدماتی سودآور است. به موجب پروانه تأسیس، بهره‌برداری از کارخانه با ظرفیت ۴۵۰۰ دستگاه آغاز و به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۳۲۱۰۹ که در سال ۱۳۷۵ توسط وزارت صنایع صادر شده است، ظرفیت کارخانه به ۴۵۰۰۰ دستگاه و در سال ۱۳۸۴ طی نامه شماره ۱۳۸۱۰۸/۰۱ الف توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت جهت تولید ۲۸۰۰۰۰ دستگاه انواع خودرو سواری افزایش یافته است. همچنین در سال ۱۳۹۱ پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۸۳۹۱/۰۱ الف توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت جهت تولید ۲۸۰۰۰۰ دستگاه انواع خودرو سواری صادر گردیده است. فعالیت شرکت‌های فرعی عمدتاً در زمینه تولید خودروهای سبک و سنگین و قطعات و لوازم یدکی آن است.

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۴۸۷۱۲ در سال ۱۳۴۴ تأسیس و در تاریخ ۱۳۴۵/۱۲/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص، طی شماره ۱۱۳۳۱ اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۵/۰۷/۱۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در سال ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت، شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۲ به شرح زیر است.

جدول ۵ ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران				
نام سهامدار	شماره ثبت	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	۱۲۰۷۰	حقوقی	۳۳,۸۴۵,۳۲۹,۴۷۴	۱۷/۳۱
سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا	۲۷۲۴۹	حقوقی	۳۱,۹۴۷,۰۷۰,۱۵۰	۱۶/۳۴
صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	۹۵۱۱	حقوقی	۳۰,۵۱۰,۱۸۶,۲۸۱	۱۵/۶۱
پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۳۷۶۵۷۰	حقوقی	۱۹,۰۳۱,۱۲۳,۱۳۷	۹/۷۳
سرمایه‌گذاری سایپا	۱۰۳۴۶	حقوقی	۱۷,۲۴۵,۷۰۷,۵۰۴	۸/۸۲
تجارت الکترونیک خودرو تابان	۳۷۰۹۱۵	حقوقی	۵,۸۲۶,۳۱۷,۱۷۳	۲/۹۸
سرمایه‌گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	۱۴۲۲۲۰	حقوقی	۲,۴۷۲,۱۰۶,۲۴۶	۱/۲۶
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی کمتر از یک درصد	-	-	۵۴,۶۳۲,۷۱۰,۰۳۵	۲۷/۹۴
جمع کل			۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

پیرو تصمیمات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ و صورتجلسه فوق العاده شماره ۱۱/۱۱۷۷/۸۴۸۲۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۵، اعضای هیأت مدیره بشرح جدول ذیل انتخاب گردیدند.

جدول ۶ اعضای هیئت مدیره

نام عضو حقوقی هیئت مدیره	نماینده عضو حقوقی	سمت	مدت مأموریت	
			شروع	خاتمه
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سید جواد سلیمانی	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۵
موسسه حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	معصوم نجفیان	رئیس و عضو موظف هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۵
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	حمیدرضا رستگار	عضو موظف هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۵
شرکت توسعه سرمایه رادین	علی شیخ زاده	عضو موظف هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۵
سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران	بهمن حسین زاده	عضو موظف هیأت مدیره	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۵

مشخصات حسابرس/بازرس شرکت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل سازمان حسابرسی بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰ میلیون ریال منقسم به ۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی است که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۵ به ثبت رسید. تغییرات سرمایه در پنج سال مالی اخیر بشرح جدول ذیل است:

جدول ۷ تغییرات سرمایه (مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۱۷,۴۴۳,۳۰۶	۲۱,۸۲۳,۳۶۹	۳۹,۲۶۶,۶۷۵	۱۲۵,۱۱	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها (سرمایه گذاری - های بلندمدت)
۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۳۹,۲۶۶,۶۷۵	۱۵۶,۲۴۳,۸۷۵	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۳۹۷/۹	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها (زمین و ساختمان، ماشین آلات و تجهیزات و سرمایه گذاری های بلندمدت)

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

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

جدول ۸ سودآوری شرکت اصلی و گروه

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	(۲۹۵)	(۱۲۹)	(۲۸۶)
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)*	(۱,۰۸۷)	(۸۰۱)	(۶۶۷)
سود نقدی هر سهم (ریال)	.	.	.
سرمایه (میلیون ریال)	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۳۹,۲۶۶,۶۷۵

* سود (زیان) هر سهم براساس تعداد سهام شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه محاسبه گردیده است.

نسبت‌های مالی

نسبت‌های اهرمی (سرمایه گذاری) شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهام عام در دو سال مالی گذشته به شرح زیر است.

جدول ۹ نسبت‌های مالی

سال مالی	فرمول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نسبت بدهی	$\frac{\text{جمع کل بدهی‌ها}}{\text{جمع کل دارایی‌ها}} \times 100$	۰,۹۱	۰,۷۷
نسبت بدهی به ارزش ویژه	$\frac{\text{جمع کل بدهی‌ها}}{\text{حقوق صاحبان سهام}} \times 100$	۱۰,۷۳	۳,۲۹
نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه	$\frac{\text{خالص دارایی‌های ثابت}}{\text{حقوق صاحبان سهام}} \times 100$	۱,۸۹	۰,۸۶
نسبت بدهی بلند مدت به ارزش ویژه	$\frac{\text{بدهی‌های بلندمدت}}{\text{حقوق صاحبان سهام}} \times 100$	۰,۵۶	۰,۱۷
نسبت بدهی جاری به ارزش ویژه	$\frac{\text{جمع بدهی‌های جاری}}{\text{حقوق صاحبان سهام}} \times 100$	۱۰,۱۷	۳,۱۲
نسبت مالکانه	$\frac{\text{حقوق صاحبان سهام}}{\text{جمع کل دارایی‌ها}} \times 100$	۸,۵۲	۲۳,۳۲
نسبت پوشش بدهی	$\frac{\text{خالص دارایی‌های ثابت}}{\text{بدهی‌های بلندمدت}} \times 100$	۳,۳۵	۵,۱
نسبت پوشش بهره	$\frac{\text{مالیات + سود خالص + سود پرداختی بابت تسهیلات مالی}}{\text{سود پرداختی بابت تسهیلات مالی}} \times 100$	۴,۷۴	۳,۲۵
نسبت بار مالی وام	$\frac{\text{مالیات + سود خالص + سود پرداختی بابت تسهیلات مالی}}{\text{بازپرداخت تسهیلات مالی + سود پرداختی بابت تسهیلات مالی}} \times 100$	۰,۵۵	۰,۳۹
هزینه‌های مالی به سود خالص	$\frac{\text{هزینه مالی}}{\text{سود خالص}} \times 100$	۰,۷۱	۱,۵۴
هزینه‌های مالی به سود عملیاتی	$\frac{\text{هزینه مالی}}{\text{سود عملیاتی}} \times 100$	۱,۳۹	-۴,۵۷

وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت وضعیت مالی

جدول ۱۰ صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۸ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۹ (حسابرسی شده)
داراییهای ثابت مشهود	۱۶,۱۹۴,۹۵۵	۹۰,۲۷۳,۱۴۳	۸۸,۴۷۱,۳۱۹
داراییهای نامشهود	۵۱۸,۷۷۶	۳۶۱,۷۲۵	۲۱۰,۹۷۶
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۱۱۰,۶۷۱,۰۹۹	۲۴۰,۱۷۵,۰۰۷	۲۳۸,۴۸۶,۴۹۸
دریافتنی های بلند مدت	۵,۲۵۲,۷۹۰	۷,۰۱۹,۹۵۸	۷۲,۳۱۳,۱۶۷
سایر داراییها	۱۰,۰۹۰	۲۱,۸۶۱	۱,۵۸۵,۰۶۱
جمع داراییهای غیر جاری	۱۳۲,۶۴۷,۷۱۰	۳۳۷,۸۵۱,۶۹۴	۴۰۱,۰۶۷,۰۲۱
پیش پرداختها	۱۲,۳۱۵,۳۴۲	۷,۳۷۴,۳۴۱	۱۵,۸۸۱,۴۳۰
موجودی مواد و کالا	۱۹,۷۹۴,۹۹۶	۱۷,۸۵۴,۳۶۴	۴۹,۹۲۶,۹۶۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۶۷,۹۶۵,۲۸۷	۶۵,۵۴۰,۹۱۵	۶۴,۱۴۰,۰۱۵
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
موجودی نقد	۱۰,۴۴۱,۹۶۳	۹,۰۱۱,۶۶۹	۱۹,۰۹۳,۳۷۲
جمع داراییهای جاری	۱۱۱,۵۱۷,۵۸۸	۹۹,۷۸۱,۱۸۹	۱۴۹,۰۴۱,۷۸۵
جمع داراییها	۲۴۴,۱۶۵,۲۹۸	۴۳۷,۶۳۲,۸۸۳	۵۵۰,۱۰۸,۸۰۶
سرمایه	۳۹,۲۶۶,۶۷۵	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰
اندوخته قانونی	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱,۴۹۰,۹۹۷
سود (زیان) انباشته	(۶۷,۲۳۵,۵۱۳)	(۹۲,۴۰۴,۰۰۵)	(۱۵۰,۰۶۹,۶۳۲)
سهام خزانه	.	.	(۴۲,۰۲۸)
جمع حقوق مالکانه	(۲۶,۴۷۷,۸۴۱)	۱۰۴,۵۹۷,۵۴۲	۴۶,۸۸۹,۸۸۷
پرداختنی های بلندمدت	۳,۴۰۳,۶۴۰	۱,۲۹۵,۴۱۱	.
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۰,۵۸۸,۵۵۹	۱۰,۷۴۹,۲۹۶	۱۸,۷۰۹,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰,۶۸۱,۷۹۲	۵,۶۶۰,۶۹۱	۷,۷۳۶,۳۹۸
جمع بدهیهای غیر جاری	۲۸,۰۶۰,۹۹۱	۱۷,۷۰۵,۳۹۸	۲۶,۴۴۵,۳۹۸
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۵,۱۹۶,۲۲۹	۱۳۲,۳۹۹,۱۵۹	۲۰۲,۲۳۰,۱۶۴
مالیات پرداختنی	.	.	.
سود سهام پرداختنی	۳,۰۷۷,۹۴۴	۲,۸۶۷,۱۲۶	۲,۳۶۵,۳۷۴
تسهیلات مالی	۵۶,۴۱۹,۵۹۸	۷۰,۵۱۷,۴۰۵	۹۳,۲۵۰,۰۴۸
ذخایر	۶,۸۵۳,۴۳۲	۶,۶۵۳,۵۰۷	۷,۷۶۹,۰۶۲
پیش دریافت ها	۸۱,۰۳۴,۹۴۵	۱۰۲,۸۹۲,۷۴۶	۱۷۱,۱۵۸,۸۷۳
جمع بدهی های جاری	۲۴۲,۵۸۲,۱۴۸	۳۱۵,۳۲۹,۹۴۳	۴۷۶,۷۷۳,۵۲۱
جمع بدهی ها	۲۷۰,۶۴۳,۱۳۹	۳۳۳,۰۳۵,۳۴۱	۵۰۳,۲۱۸,۹۱۹
جمع حقوق مالکانه و بدهیها	۲۴۴,۱۶۵,۲۹۸	۴۳۷,۶۳۲,۸۸۳	۵۵۰,۱۰۸,۸۰۶

سود و زیان مقایسه‌ای

جدول ۱۱ سود و زیان مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹
(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	(حسابرسی شده)
درآمدهای عملیاتی	۸۴,۷۴۳,۹۱۲	۱۴۳,۰۳۳,۹۴۰	۱۶۶,۱۰۸,۰۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۴,۲۷۱,۳۴۴)	(۱۳۳,۷۶۳,۲۶۱)	(۱۸۲,۷۷۷,۵۱۱)
سود (زیان) ناخالص	(۱۹,۵۲۷,۴۳۲)	۹,۲۷۰,۶۷۹	(۱۶,۶۶۹,۴۷۶)
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۹,۳۸۶,۱۳۵)	(۱۱,۵۱۸,۳۸۰)	(۱۵,۰۸۶,۷۰۵)
زیان تمهیدات معوق فروش (هزینه استثنائی)	(۴,۷۱۱,۳۹۶)	.	(۱,۵۷۳,۹۶۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۲,۵۴۳,۵۴۸)	۱۰,۷۴۴,۵۵۶	۳,۸۴۳,۹۰۵
سود (زیان) عملیاتی	(۳۶,۱۶۸,۵۱۱)	۸,۴۹۶,۸۵۵	(۲۹,۴۸۶,۲۴۱)
هزینه های مالی	(۲۶,۵۴۱,۹۲۰)	(۳۸,۸۱۵,۳۰۲)	(۴۱,۱۰۹,۹۹۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷,۴۲۳,۰۰۴	۵,۱۴۹,۹۵۵	۱۲,۹۳۱,۷۳۹
سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات	(۵۵,۲۸۷,۴۲۷)	(۲۵,۱۶۸,۴۹۲)	(۵۷,۶۶۴,۴۹۲)
مالیات	(۵۴۱,۵۸۹)	.	.
سود (زیان) خالص	(۵۵,۸۲۹,۰۱۶)	(۲۵,۱۶۸,۴۹۲)	(۵۷,۶۶۴,۴۹۲)

حقوق مالکانه مقایسه‌ای

جدول ۱۲ حقوق مالکانه مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	زیان انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۹,۲۶۶,۶۷۵	۱,۴۹۰,۹۹۷	(۱۱,۴۰۶,۴۹۷)	.	۲۹,۳۵۱,۱۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷					
زیان خالص سال ۱۳۹۷	.	.	(۵۵,۸۲۹,۰۱۶)	.	(۵۵,۸۲۹,۰۱۶)
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۹,۲۶۶,۶۷۵	۱,۴۹۰,۹۹۷	(۶۷,۲۳۵,۵۱۳)	.	(۲۶,۴۷۷,۸۴۱)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۸					
(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۳۹۸	.	.	(۲۵,۱۶۸,۴۹۲)	.	(۲۵,۱۶۸,۴۹۲)
افزایش سرمایه (از محل تجدید ارزیابی)	۱۵۶,۲۳۳,۸۷۵	.	.	.	۱۵۶,۲۳۳,۸۷۵
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱,۴۹۰,۹۹۷	(۹۲,۴۰۴,۰۰۵)	.	۱۰۴,۵۹۷,۵۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
(زیان) خالص سال ۱۳۹۹	.	.	(۵۷,۶۶۴,۴۹۲)	.	(۵۷,۶۶۴,۴۹۲)
خرید سهام خزانه	.	.	.	(۱۰۰,۶۶۴)	(۱۰۰,۶۶۴)
فروش سهام خزانه	.	.	.	۵۸,۶۳۶	۵۸,۶۳۶
(زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	.	.	(۱,۱۳۵)	.	(۱,۱۳۵)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱,۴۹۰,۹۹۷	(۱۵۰,۰۶۹,۶۳۲)	(۴۲,۰۲۸)	۴۶,۸۸۹,۸۸۷

صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

جدول ۱۳ جریان وجه نقد مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	شرح
(حسابرسی شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
۲۸۶۵.۹۰۳	۷۲.۷۱۵.۱۷۴	۲۸۱.۵۳۲	نقد حاصل از عملیات
(۷۶۶۲۳)	(۳۸۵.۲۶۵)	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲.۷۸۹.۲۸۱	۷۲.۳۲۹.۹۰۹	۲۸۱.۵۳۲	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری			
۵.۶۸۴.۶۵۷	۳۳.۰۸۹	۳۳۹.۶۸۱	دریافت های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۴.۷۵۵.۴۴۰)	(۲.۶۶۲.۷۵۲)	(۱.۹۳۹.۱۸۴)	پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود
(۵.۲۱۷)	(۲۶.۷۹۱)	(۲۱۸.۸۴۴)	پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای نامشهود
-	-	-	وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحصیل) سایر داراییها
۱۱.۶۲۲.۰۷۸	۲.۶۹۷.۱۵۷	۲.۷۶۴.۵۰۸	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
(۲.۰۲۷.۵۶۷)	(۴۷.۲۱۲.۸۳۱)	(۲۵۶.۵۷۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
-	۱.۰۰۰.۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۶۹.۴۶۷	۱.۹۷۴.۹۰۷	۵.۸۹۳.۳۹۶	دریافت های نقدی حاصل از سود فروش قساقطی خودرو
۷۳۵.۹۱۷	۱.۶۶۷.۱۰۳	۸۶۸.۹۰۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱.۱۱۷.۰۰۷	۶۶۳.۴۴۴	۴۲۲.۲۸۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱۲.۵۴۰.۹۰۲	(۴۱.۸۶۶.۶۷۴)	۷.۸۷۴.۱۶۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری ها
۱۵.۳۳۰.۱۸۳	۳۰.۴۶۳.۲۳۵	۸.۱۵۵.۶۹۶	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی			
۵۷.۵۰۰	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۱۰۰.۶۶۴)	-	-	پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه
۱۴۱.۶۰۳.۵۰۸	۹۵.۵۵۰.۷۵۰	۷۷.۴۹۹.۴۲۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۱۵.۷۱۴.۴۸۰)	(۸۲.۹۳۷.۴۵۳)	(۵۶.۶۵۷.۹۳۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۵.۳۰۹.۳۰۹)	(۱۱.۱۹۲.۵۷۷)	(۸.۶۷۹.۱۳۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۸۱.۱۱۰)	(۲.۱۱۹.۹۵۹)	(۱.۷۵۸.۴۷۱)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات خرید دین
-	(۶۲۰.۵۵۹)	-	پرداخت های نقدی بابت سود خرید دین
۱۸۰.۳۳۱۸	(۳.۸۳۴.۷۹۷)	(۱۰.۹۸.۹۸۳)	کاهش وجوه مسدودی بابت اخذ وام
-	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل لورلق مشارکت
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار لورلق سلف مواری
-	-	(۵۰۰۰۰.۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل لورلق سلف مواری
-	-	(۹۴۹.۹۲۲)	پرداخت های نقدی بابت سود لورلق سلف مواری
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از مشارکت در تولید
(۱۷.۳۲۳.۳۵۰)	(۱۸.۱۳۰.۴۲۸)	(۱۱۰.۳۷.۴۷۳)	پرداخت های نقدی بابت سود مشارکت در تولید
۸۰۰۰۰.۰۰۰	۴۰۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰۰۰.۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار لورلق مرابحه
(۵۰۰۰۰.۰۰۰)	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل لورلق مرابحه
(۲.۷۹۴.۳۸۷)	(۲.۴۱۵.۹۹۶)	(۱.۴۵۹.۹۹۹)	پرداخت های نقدی بابت سود لورلق مرابحه
-	-	۳.۹۰۰.۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار لورلق اجاره صکوک
-	(۷.۴۰۰.۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل لورلق اجاره صکوک
-	(۳.۷۰۱.۹۳۴)	(۱.۱۵۳.۱۳۴)	پرداخت های نقدی بابت سود لورلق اجاره صکوک
(۵۰۱.۷۵۲)	(۲۱۰.۸۱۸)	(۳۷۲.۸۶۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۵.۴۶۰.۷۲۶)	(۳۲۰.۱۳.۷۷۱)	۲۳۱.۵۱۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۹.۸۶۹.۴۵۷	(۱.۵۵۰.۵۳۶)	۸.۳۸۷.۲۰۶	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹۰.۱۱۶۶۹	۱۰.۴۴۱.۹۶۳	۱.۵۳۵.۹۱۰	مقدار وجه نقد در ابتدای سال
۲۱۲.۲۴۶	۱۲۰.۲۴۲	۵۱۸.۸۴۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹.۹۳۰.۳۷۲	۹۰.۱۱.۶۶۹	۱۰.۴۴۱.۹۶۳	مانده وجه نقد در پایان سال

وضعیت اعتباری شرکت

بدهی‌ها

برخی اطلاعات که به منظور ارزیابی وضعیت اعتباری قابل استفاده می‌باشند، مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح زیر است:

جدول ۱۴ بدهی‌ها

مبلغ (میلیون ریال)		شرح	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
۱۵۳,۴۳۳,۰۲۶	۱۰۷,۱۴۴,۸۱۳	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای
۴۸,۷۹۷,۱۳۸	۲۶,۵۴۹,۷۵۷	حساب‌ها و اسناد پرداختی غیرتجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	
۱۷۱,۱۵۸,۸۷۳	۱۰۲,۸۹۲,۷۴۶	پیش دریافت‌ها	
۲,۳۶۵,۳۷۴	۲,۸۶۷,۱۲۶	سود سهام پرداختی	
۷,۷۳۶,۳۹۸	۵,۶۶۰,۶۹۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۷,۷۶۹,۰۶۲	۶,۶۵۳,۵۰۷	ذخایر	
۹۳,۲۵۰,۰۴۸	۷۰,۵۱۷,۴۰۵	تسهیلات کوتاه‌مدت	تسهیلات
۱۸,۷۰۹,۰۰۰	۱۰,۷۴۹,۲۹۶	تسهیلات بلندمدت	
.	.	ذخیره مالیات	مالیات

۱. اطلاعات تسهیلات به تفکیک نرخ سود مطابق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر است:

➤ تسهیلات بر اساس تاریخ سررسید

جدول ۱۵ تسهیلات بر اساس تاریخ سررسید

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع تسهیلات
سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	
-	.	۵/۲۱	۴,۲۱۴,۵۰۰	۱۳۹۸
۴/۸	۵,۱۳۴,۸۴۹	۷۷/۱۱	۶۲,۳۹۰,۵۷۰	۱۳۹۹
۹۵/۲	۱۰۱,۷۹۳,۰۰۴	۱۷/۶۸	۱۴,۳۰۴,۵۵۷	۱۴۰۰
۱۰۰	۱۰۶,۹۲۷,۸۵۳	۱۰۰	۸۰,۹۰۹,۶۲۷	جمع

➤ تسهیلات بر اساس نرخ

جدول ۱۶ تسهیلات بر اساس نرخ

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع تسهیلات
سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	
۱/۷۸	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲/۳۵	۱,۹۰۰,۰۰۰	بالاتر از ۲۵ درصد
-	.	۵/۲۷	۴,۲۶۴,۹۹۶	۲۰ تا ۲۵ درصد
۹۸/۲۲	۱۰۵,۰۲۷,۸۵۳	۹۲/۳۸	۷۴,۷۴۴,۶۳۱	۱۵ تا ۲۰ درصد
۱۰۰	۱۰۶,۹۲۷,۸۵۳	۱۰۰	۸۰,۹۰۹,۶۲۷	جمع

➤ تسهیلات بر اساس ریالی / ارزی

جدول ۱۷ تسهیلات بر اساس ریالی/ارزی

نوع تسهیلات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)	مبلغ (میلیون ریال)	سهم از کل (درصد)
ریالی	۸۰,۶۱۹,۶۳۴	۹۹/۶۴	۱۰۲,۲۱۳,۳۳۳	۹۵/۶
ارزی	۲۸۹,۹۹۳	۰/۳۶	۴,۷۱۴,۵۲۰	۴/۴
جمع	۸۰,۹۰۹,۶۲۷	۱۰۰	۱۰۶,۹۲۷,۸۵۳	۱۰۰

۲. بند حسابرِس در خصوص مالیات طبق صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح زیر است:

به موجب برگ‌های تشخیص و قطعی مالیات، بابت مالیات عملکرد سال‌های قبل شرکت‌های گروه مبلغ ۹۴۸ میلیارد ریال و بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده و مالیات تکلیفی مبلغ ۱,۱۱۵ میلیارد ریال مطالبه گردیده، که به دلیل اعتراض شرکت‌های گروه، بدهی از این بابت در صورت‌های مالی منظور نشده است. ضمن اینکه مالیات عملکرد و مالیات و عوارض ارزش افزوده سال مالی مورد گزارش گروه و شرکت و سال ۱۳۹۸ شرکت و سال‌های مالی قبل تعدادی از شرکت‌های گروه نیز تا تاریخ این گزارش رسیدگی و یا منجر به تعیین رقم قطعی بدهی نشده است. با توجه به مراتب فوق، هر چند تعدیل صورت‌های مالی ضروری است، لیکن تعیین بدهی قطعی، منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی است.

✎ مشخصات اوراق مرباحه منتشره شرکت سایپا در سال ۱۳۹۷

- موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید قسمتی از مواد و قطعات مورد نیاز از شرکت‌های قطعه‌ساز و با عاملیت شرکت‌های سازه‌گستر و مگاموتور به منظور استفاده در تولید محصولات،
- مبلغ اوراق مرباحه: ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- تعداد اوراق: ۷,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- مبلغ اسمی اوراق: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- نوع اوراق مرباحه: با نام،
- ویژگی‌های اوراق مرباحه: قابل داد و ستد در بورس اوراق بهادار تهران و غیر قابل تبدیل به سهام شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) یا شرکت‌های دیگر،
- نرخ سود: ۱۶ درصد،
- دوره عمر اوراق: ۴ سال،
- مواعید پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یک بار از تاریخ انتشار اوراق،
- تاریخ انتشار اوراق: ۱۳۹۷/۱۲/۲۰،
- ارکان انتشار اوراق:

✓ ضامن: بانک سپه، بانک ملی ایران،

✓ حسابرِس: سازمان حسابرسی،

✓ عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملی ایران،

- ✓ عامل پرداخت : شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- ✓ بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان و شرکت تأمین سرمایه تمدن،
- ✓ متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه امید، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان و شرکت تأمین سرمایه تمدن،
- ✓ مشاور عرضه : شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان.

مشخصات اوراق مرباجه منتشره شرکت سایپا در سال ۱۳۹۸

- موضوع انتشار اوراق مرباجه: تأمین بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید قسمتی از مواد و قطعات مورد نیاز از شرکت های قطعه ساز و با عاملیت شرکت های سازه گستر و مگاموتور به منظور استفاده در تولید محصولات
- مبلغ اوراق مرباجه: ۴۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال،
- تعداد اوراق: ۴۰۰۰٫۰۰۰ ورقه،
- مبلغ اسمی اوراق: ۱۰۰۰٫۰۰۰ ریال،
- نوع اوراق مرباجه: با نام،
- ویژگی های اوراق مرباجه: قابل داد و ستد در بورس اوراق بهادار تهران و غیر قابل تبدیل به سهام شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) یا شرکت های دیگر،
- نرخ سود: ۱۶ درصد،
- دوره عمر اوراق: ۴ سال،
- مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرباجه: هر ۳ ماه یک بار از تاریخ انتشار اوراق،
- تاریخ انتشار اوراق: ۱۳۹۸/۰۳/۲۷،
- ارکان انتشار اوراق:
- ✓ ضامن: بانک ملی ایران،
- ✓ حسابرس: سازمان حسابرسی،
- ✓ عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملی ایران،
- ✓ عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- ✓ بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان،
- ✓ متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان،
- ✓ مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان.

مشخصات اوراق مرباجه منتشره شرکت سایپا در سال ۱۳۹۹

- موضوع انتشار اوراق مرباجه: تأمین بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید قسمتی از مواد و قطعات مورد نیاز از شرکت های قطعه ساز و با عاملیت شرکت های سازه گستر و مگاموتور به منظور استفاده در تولید محصولات
- مبلغ اوراق مرباجه: ۸۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال،
- تعداد اوراق: ۸۰۰۰٫۰۰۰ ورقه،
- مبلغ اسمی اوراق: ۱۰۰۰٫۰۰۰ ریال،
- نوع اوراق مرباجه: با نام،

- ویژگی‌های اوراق مربجه : قابل داد و ستد در بورس اوراق بهادار تهران و غیر قابل تبدیل به سهام شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) یا شرکت‌های دیگر،
 - نرخ سود: ۱۸ درصد،
 - دوره عمر اوراق: ۴ سال،
 - مواعد پرداخت‌های مرتبط با اوراق مربجه : هر ۳ ماه یک بار از تاریخ انتشار اوراق،
 - تاریخ انتشار اوراق: ۱۳۹۹/۰۸/۲۱،
 - ارکان انتشار اوراق:
- ✓ ضامن: بانک سپه،
 - ✓ حسابرس: سازمان حسابرسی،
 - ✓ عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان و شرکت کارگزاری بانک سپه،
 - ✓ عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - ✓ بازارگردان: شرکت تامین سرمایه امید و شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان،
 - ✓ متعهد پذیرهنویسی: شرکت تامین سرمایه امید و شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان،
 - ✓ مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه امید.



تضمین ها و بدهی های احتمالی

در جداول زیر اطلاعات مربوط به بدهی های احتمالی شامل تضمین های صادره در خصوص بدهی اشخاص ثالث به تفکیک موضوع تضمین و مبلغ و اطلاعات مربوط به تعهدات سرمایه ای ارائه شده است :

(۱) بدهی های احتمالی شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح ذیل است:

جدول ۱۸ تضمین ها و بدهی های احتمالی

مبلغ (میلیون ریال)		شرح
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۳۱,۷۱۰,۵۲۹	۴۴,۵۲۶,۵۵۸	تضمین وام پارس خودرو
۳۰,۴۵۳,۱۲۲	۳۱,۰۲۰,۵۷۱	تضمین وام سایا دیزل
۱۷,۵۸۸,۷۲۴	۱۷,۸۰۲,۷۲۳	تضمین وام سازه گستر
۱۲,۷۵۱,۰۴۸	۱۹,۰۶۸,۱۲۲	تضمین وام رایان سایا
۱۲,۲۶۶,۳۷۵	۸,۰۵۰,۳۷۵	تضمین وام مگاموتور
۷,۶۵۲,۵۹۸	۹,۹۴۴,۸۰۳	تضمین وام سایا یدک
۲,۰۱۲,۳۱۵	۲,۰۱۲,۳۱۵	تضمین وام تولید رینگ سایا
۱,۴۰۰,۷۲۵	۱,۴۱۹,۷۲۵	تضمین وام سایا سیتروئن
۱,۲۲۶,۰۳۳	۳,۱۱۸,۴۸۸	تضمین وام سایا آذین
۱,۱۱۳,۰۱۸	۱,۱۱۲,۰۱۸	تضمین وام بنیان توسعه صنعت خودرو - بن رو
۱,۰۸۸,۷۴۲	۱,۳۷۵,۰۵۲	تضمین وام طیف سایا
۹۳۹,۷۳۲	۹,۰۳۳,۲۳۲	تضمین وام زامیاد
۵۷۱,۰۹۱	۵۷۱,۰۹۱	تضمین وام پلاسکوکار سایا
۵۲۳,۹۳۹	۵۲۳,۹۳۹	تضمین وام مالیبل سایا
۲۸۲,۳۸۰	۲۸۲,۳۸۰	تضمین وام سایا شیشه
۲۶۶,۱۵۷	۲۶۶,۱۵۷	تضمین وام فنر سازی زر
۲۳۷,۲۰۲	۴۵۳,۲۰۲	تضمین وام سایا پرس
۱۹۰,۰۷۲	۱۹۰,۰۷۱	تضمین وام قالبها
۱۳۷,۱۵۸	۱۳۷,۱۵۸	تضمین وام مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایا
۱۲۴,۱۲۰	۱۲۴,۱۲۰	تضمین وام کمک فنر ایندامین
۹۹,۴۸۰	۹۹,۴۸۰	تضمین وام تولیدی و صنعتی ایران کاوه سایا
۹۰,۸۹۵	۹۰,۸۹۵	تضمین وام مهندسی توسعه سایا
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	تضمین وام کاوه خودرو سایا
۰	۷۸,۵۰۰	تضمین وام گروه سرمایه گذاری سایا
۱۲۲,۵۲۶,۸۵۵	۱۵۱,۳۰۲,۳۷۵	مجموع

۲) تعهدات سرمایه‌ای: تعهدات سرمایه‌ای شرکت ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب و پیش‌بینی مخارج آتی پروژه‌های سرمایه‌ای در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول ۱۹ تعهدات سرمایه‌ای

متعهد	نوع معامله	مبلغ (میلیون ریال)	
		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
قالب‌های بزرگ صنعتی سایپا	قراردادهای ساخت قالب	۲۱۴,۰۳۳	۴۳۸,۴۶۰
آشتیان تابلو	خرید تابلو برق	۳,۴۲۴	۳,۴۲۴
سایپارس	خرید سلول های رباتیک همینگ	۷,۱۱۵	۳۲,۰۰۰
پوشش افزار هوشمند	خرید یکدستگاه تحلیل ترافیک شبکه	۰	۳,۴۸۰
ایران کاوه	خرید پالت	۰	۳۷,۹۹۱
کاوان صنعت بهین	خرید مینیولیتور	۰	۳,۷۲۰
فناوری سایپا ارتباط	خرید رایانه شخصی	۰	۱۹,۲۸۸
کیان صنعت مبین	خرید یکدستگاه چاپگر دیجیتالی	۱,۷۵۰	۰
آسان تدبیر امین	خرید یکدستگاه تحلیل ترافیک شبکه	۰	۰
پوشش افزار هوشمند	خرید پالت	۰	۰
پارس هوای البرز	خرید پالت سیلندری	۷۰۶	۰
آرکا فیدار بویا	خرید دستگاه شارژ واسکازین	۴,۹۵۰	۰
جمع کل		۲۳۱,۹۷۸	۵۳۸,۴۶۳

مطالبات و ذخایر

جدول ۲۰ مطالبات و ذخایر (مبالغ به میلیون ریال)

شرح		مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	وصولی در سال ۱۴۰۰
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	مشتریان	۲,۸۲۶,۹۸۰	۲,۴۱۱,۴۳۳
	شرکتهای گروه	۱,۹۴۴,۱۶۷	۹۳۰,۸۳۵
	سایر	۳,۶۰۰,۰۳۶	۰
	جمع	۸,۳۷۱,۱۷۳	۳,۳۴۲,۲۶۸
سایر حسابها و اسناد دریافتی	طلب از شرکتهای گروه	۴۷,۱۹۷,۰۴۱	۰
	سایر حسابهای دریافتی	۶,۳۰۵,۸۴۲	۶۲۰,۵۸۴
	سپرده ها و ودایع	۱,۵۲۴,۹۲۴	۰
	اسناد دریافتی	۵۹,۴۷۰	۵۰,۵۵۰
	مطالبات از کارکنان	۷۷۱,۵۶۵	۶۵۵,۸۳۰
	جمع	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۱,۳۲۶,۹۶۴
حسابها و اسناد دریافتی بلندمدت	اسناد دریافتی بلندمدت	۴,۱۱۱	۰
	حصة بلندمدت طلب از شرکتهای گروه	۷۰,۶۶۹,۸۹۵	۰
	حصة بلندمدت طلب از کارکنان	۱,۶۳۹,۱۶۱	۰
	جمع	۷۲,۳۱۳,۱۶۷	۰
جمع کل		۱۳۶,۴۵۳,۱۸۲	۴,۶۶۹,۲۳۲

لازم به ذکر است که مبلغ ۵۰۱۷ میلیارد ریال از مطالبات شرکت سنوآتی بوده که پیگیری شرکت برای وصول آن در جریان است.

سرفصل مطالبات	مبلغ ناخالص	کاهش ارزش	مبلغ خالص
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۸,۳۸۱,۳۶۳	(۱۹۰)	۸,۳۸۱,۱۷۳
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۵۵,۷۷۰,۰۸۳	(۱۱,۲۴۱)	۵۵,۷۵۸,۸۴۲
حسابها و اسناد دریافتی بلندمدت	۷۲,۳۱۳,۱۶۷	۰	۷۲,۳۱۳,۱۶۷
جمع مطالبات	۱۳۶,۴۶۴,۶۱۳	(۱۱,۴۳۱)	۱۳۶,۴۵۳,۱۸۲
سفارشات و بیش پرداختها	۱۵,۸۸۱,۴۲۰	۰	۱۵,۸۸۱,۴۲۰
جمع کل	۱۵۲,۳۴۶,۰۴۳	(۱۱,۴۳۱)	۱۵۲,۳۳۴,۶۱۲

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 وضعیت مالی

جدول ۲۱ صورت وضعیت مالی پیش بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارائی های ثابت مشهود	۸۴,۱۸۲,۲۹۰	۸۴,۱۸۲,۲۹۰	۸۰,۱۰۸,۱۰۲	۸۰,۱۰۸,۱۰۲	۷۶,۲۳۷,۲۴۴	۷۶,۲۳۷,۲۴۴	۷۲,۵۶۰,۲۹۹	۷۲,۵۶۰,۲۹۹	۶۹,۰۶۷,۰۲۱	۶۹,۰۶۷,۰۲۱
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸	۲۳۸,۳۸۶,۳۹۸
سایر دارائی ها	۷۴,۱۰۹,۲۰۴	۷۴,۱۰۹,۲۰۴	۷۴,۱۰۹,۲۰۵	۷۴,۱۰۹,۲۰۵	۷۴,۱۰۹,۲۰۶	۷۴,۱۰۹,۲۰۶	۷۴,۱۰۹,۲۰۸	۷۴,۱۰۹,۲۰۸	۷۴,۱۰۹,۲۱۲	۷۴,۱۰۹,۲۱۲
جمع دارائی های غیر جاری	۳۹۶,۷۷۸,۱۹۲	۳۹۶,۷۷۸,۱۹۲	۳۹۲,۷۰۰,۳۸۰	۳۹۲,۷۰۰,۳۸۰	۳۸۸,۸۳۳,۱۲۸	۳۸۸,۸۳۳,۱۲۸	۳۸۵,۱۵۶,۰۰۵	۳۸۵,۱۵۶,۰۰۵	۳۸۱,۶۶۲,۷۳۱	۳۸۱,۶۶۲,۷۳۱
موجودی نقد	۱۲,۲۷۶,۵۵۲	۱۰,۳۳۳,۸۱۹	۲۶,۳۱۹,۱۳۹	۱۸,۷۶۳,۸۹۰	۲۸,۶۱۴,۳۸۵	۱۹,۵۰۷,۳۰۴	۲۱,۳۳۵,۶۲۷	۲۵,۳۰۲,۱۸۳	۱۸,۳۹۰,۶۶۸	۸۸۰,۰۱۰,۰۲۴
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۱۸,۸۹۹,۵۵۶	۱۸,۵۲۹,۳۷۰	۳۳,۰۳۴,۳۵۷	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۳۲,۱۳۲,۰۴۱	۲۸,۲۰۲,۳۳۴	۶۶,۳۶۸,۶۸۷	۸۹,۹۷۹,۵۰۷	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲
سایر حساب ها و اسناد دریافتی	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۷۷,۴۰۸,۳۳۷	۷۵,۳۸۵,۵۱۷	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲
موجودی مواد و کالا	۶۶,۶۴۹,۹۲۱	۶۶,۶۴۹,۹۲۱	۷۷,۴۰۸,۳۳۷	۷۵,۳۸۵,۵۱۷	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲	۵۵,۷۵۸,۸۴۲
سفرات و پیش پرداختها	۲۰,۱۱۵,۹۱۸	۱۹,۹۲۰,۳۱۸	۲۲,۷۵۱,۷۷۵	۲۲,۵۲۱,۰۸۵	۲۵,۱۴۵,۳۳۳	۲۴,۵۷۳,۰۲۹	۲۷,۹۵۷,۱۲۳	۲۷,۹۵۷,۱۲۳	۲۱,۵۰۵,۷۰۷	۲۱,۵۰۵,۷۰۷
جمع دارائی های جاری	۱۷۳,۹۱۵,۸۲۹	۱۷۰,۷۲۶,۳۷۰	۲۱۵,۳۸۲,۵۷۰	۲۰۵,۸۲۹,۷۰۶	۲۴۵,۸۳۳,۶۳۳	۲۳۴,۳۳۴,۸۷۳	۲۷۱,۳۸۹,۰۶۹	۲۵۷,۷۶۵,۶۴۷	۲۱۴,۹۷۱,۳۱۸	۲۰۴,۰۸۵,۱۶۴
جمع دارائی ها	۵۷۰,۶۹۴,۰۲۱	۵۶۷,۵۰۴,۵۶۲	۶۰۸,۰۸۶,۳۷۵	۵۹۸,۵۳۳,۵۱۱	۶۳۴,۶۶۶,۷۷۰	۶۲۳,۰۶۸,۰۱۱	۶۵۶,۴۴۵,۰۷۴	۶۴۲,۹۳۱,۵۵۲	۶۹۶,۶۳۴,۰۴۹	۶۸۵,۷۴۷,۸۹۵

ادامه جدول ۲۱

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سرمایه	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰	۱۹۵۵۱۰۵۵۰
انگیزه قانونی	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷	۱۳۹۰۹۹۷
سود (زیان) انباشته	(۱۸۰۶۲۰۸۹۷)	(۱۸۳۹۱۵۰۶۰)	(۱۸۳۹۱۲۰۵۰)	(۱۸۵۴۴۰۲۱۱)	(۱۸۳۲۱۴۱۱۴)	(۱۸۹۹۱۷۶۹۰)	(۱۸۱۰۰۵۰۵۲۱)	(۱۸۹۱۳۹۰۱۵۵)	(۱۷۶۹۱۳۰۴۲۱)	(۱۸۵۶۶۹۰۵۲۴)
جمع حقوق مالکانه	۱۶۳۲۸۰۵۵۰	۱۳۲۰۸۵۵۸۷	۱۳۲۰۸۹۴۹۷	۸۳۵۵۸۳۶	۱۳۵۸۷۰۴۳۳	۷۰۰۸۳۸۵۷	۱۵۰۹۵۱۰۰۱۶	۷۰۷۶۲۰۳۹۲	۴۰۰۲۷۰۱۲۶	۱۰۰۳۳۴۰۱۳
اوراق مرابحه پرداختی (۱)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختی (۲)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختی (۳)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختی (۴)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳	۱۰۰۱۸۵۰۳۳
جمع بدهی های غیر جاری	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳	۲۳۰۱۸۵۰۳۳
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶	۱۵۵۰۱۹۷۰۳۶
سایر حساب ها و اسناد پرداختی	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶	۴۸۰۱۹۷۰۳۶
پیش دریافت ها	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳	۱۵۲۰۸۲۰۷۸۳
ذخائر	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹	۷۷۳۵۸۹۹
سود سهام پرداختی	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳	۲۰۳۵۰۳۳
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸	۱۳۷۸۵۹۰۰۲۸
اوراق مرابحه پرداختی (۱)	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختی (۲)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختی (۳)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختی (۴)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختی (۵)	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹	۵۲۲۰۱۲۷۰۳۹
جمع بدهی ها	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱	۵۵۴۰۳۱۲۰۳۷۱
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱	۵۷۰۰۹۴۰۰۲۱

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود): به منظور تأمین مالی شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام

پیش بینی سود و زیان

جدول ۲۲ سود و زیان پیش بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱,۳۶۰,۰۵۵,۵۷۵	۱,۳۸۶,۹۱۹,۳۰۳	۱,۰۰۱,۹۵۸,۱۳۸	۱,۰۰۳,۹۸۳,۵۱۷	۸۳۸,۸۸۳,۰۷۳	۸۳۸,۸۱۰,۱۱۵	۶۶۲,۰۱۳,۵۳۳	۶۹۹,۱۹۲,۰۰۷	۴۵۶,۳۱۴,۹۰۹	۳۹۱,۰۳۲,۹۶۸	فروش خاص
(۱,۱۷۳,۷۱۹,۳۳۳)	(۱,۱۹۷,۹۵۶,۶۷۳)	(۹۴۶,۱۵۲,۳۳۷)	(۹۶۶,۶۹۲,۳۱۲)	(۷۶۵,۵۶۵,۱۱۱)	(۷۸۲,۸۷۳,۷۶۷)	(۶۱۱,۳۷۸,۵۵۳)	(۶۲۴,۰۳۰,۳۳۳)	(۴۴۳,۷۱۷,۹۵۸)	(۴۵۵,۲۱۹,۳۷۸)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۸۶,۳۸۶,۳۰۲	۸۸,۹۶۲,۷۲۹	۷۳,۷۱۵,۹۲۱	۷۶,۲۹۱,۳۰۵	۶۴,۴۱۷,۱۶۲	۶۶,۹۳۷,۳۴۸	۵۰,۷۳۴,۶۷۰	۵۳,۱۶۱,۵۸۵	۱۳,۴۹۷,۰۱۱	۱۵,۸۰۴,۱۲۰	سود ناآزوده
(۶۰,۱۴۱,۶۰۸)	(۶۱,۱۳۲,۷۹۵)	(۳۹,۲۴۴,۸۱۷)	(۵۰۰,۹۹۳,۹۹۹)	(۳۰,۳۳۳,۷۶۰)	(۳۱,۱۰۰,۳۳۴)	(۳۱,۱۶۹,۹۹۵)	(۳۱,۵۰۰,۰۰۶)	(۳۳,۳۴۶,۸۰۰)	(۳۲,۸۱۶,۵۵۵)	هزینه های اداری، عمومی و فروش
۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	۱۸۰,۳۸,۱۷۳	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۴۴,۲۸۱,۷۶۷	۴۵,۵۶۸,۱۰۸	۴۲,۵۰۹,۲۶۷	۴۴,۲۳۰,۰۷۹	۴۲,۰۸۱,۵۷۴	۴۳,۸۵۵,۱۵۲	۳۶,۶۰۲,۸۴۷	۳۸,۳۹۴,۷۵۲	۹,۱۷۰,۳۰۴	۱۱,۰۰۲,۶۶۳	سود عملیاتی
(۵۶,۷۱۲,۹۶۴)	(۵۶,۷۲۲,۸۱۵)	(۵۶,۸۳۱,۵۴۸)	(۵۶,۸۶۷,۲۱۲)	(۵۸,۳۵۵,۳۷۱)	(۵۸,۳۶۸,۰۳۳)	(۵۶,۳۳۳,۶۱۵)	(۵۶,۵۶۵,۳۳۱)	(۵۸,۰۱۸,۵۸۴)	(۵۶,۵۹۹,۵۵۵)	هزینه های مالی
۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	۱۵۰,۰۰۰,۸۱۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۵۶۹,۶۲۰	۴,۰۷۶,۱۱۰	۶,۷۸۵,۵۳۶	۲,۳۶۳,۵۸۳	(۱,۲۷۲,۹۸۰)	۴,۹۷۹,۹۳۶	(۴,۷۲۸,۷۵۱)	(۳,۲۹۱,۱۵۳)	(۳۳,۸۴۷,۴۶۳)	(۳۰,۵۵۲,۴۰۱)	سود قبل از مالیات
										مالیات بر درآمد
۲,۵۶۹,۶۲۰	۴,۰۷۶,۱۱۰	۶,۷۸۵,۵۳۶	۲,۳۶۳,۵۸۳	(۱,۲۷۲,۹۸۰)	۴,۹۷۹,۹۳۶	(۴,۷۲۸,۷۵۱)	(۳,۲۹۱,۱۵۳)	(۳۳,۸۴۷,۴۶۳)	(۳۰,۵۵۲,۴۰۱)	سود (زیان) خالص

پیش بینی تغییرات حقوق مالکانه

جدول ۳۳ تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

تغییرات حقوق مالکانه در حالت عدم انتشار					تغییرات حقوق مالکانه در حالت انتشار					شرح
جمع کل	سهام خزانه	انباشته (زیان)	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سهام خزانه	انباشته (زیان)	اندوخته قانونی	سرمایه	
(۵۷,۶۶۴,۴۹۱)	۰	(۵۷,۶۶۴,۴۹۱)	۰	۰	(۵۷,۶۶۴,۴۹۱)	۰	(۵۷,۶۶۴,۴۹۱)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۹
(۱۰۰,۶۶۴)	(۱۰۰,۶۶۴)	۰	۰	۰	(۱۰۰,۶۶۴)	(۱۰۰,۶۶۴)	۰	۰	۰	(زیان) خالص سال ۱۳۹۹
۵۵۳۶	۵۵۳۶	۰	۰	۰	۵۵۳۶	۵۵۳۶	۰	۰	۰	خرید سهام خزانه
(۱,۱۳۵)	۰	(۱,۱۳۵)	۰	۰	(۱,۱۳۵)	۰	(۱,۱۳۵)	۰	۰	فروش سهام خزانه
۴۶,۸۸۹,۸۸۷	(۴۲,۰۲۸)	(۱۵۰,۰۰۰,۶۹,۶۳۱)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۴۶,۸۸۹,۸۸۷	(۴۲,۰۲۸)	(۱۵۰,۰۰۰,۶۹,۶۳۱)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	(زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
										مانده در ۳۰/۱۲/۱۳۹۹
(۳۳,۸۴۷,۴۶۳)	۰	(۳۳,۸۴۷,۴۶۳)	۰	۰	(۳۰,۵۵۲,۴۰۱)	۰	(۳۰,۵۵۲,۴۰۱)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۰
(۵۸,۶۶۴)	(۵۸,۶۶۴)	۰	۰	۰	(۵۸,۶۶۴)	(۵۸,۶۶۴)	۰	۰	۰	(زیان) خالص سال ۱۴۰۰
۱۰۰,۶۶۴	۱۰۰,۶۶۴	۰	۰	۰	۱۰۰,۶۶۴	۱۰۰,۶۶۴	۰	۰	۰	خرید سهام خزانه
۱,۱۳۵	۰	۱,۱۳۵	۰	۰	۱,۱۳۵	۰	۱,۱۳۵	۰	۰	فروش سهام خزانه
۱۳,۰۸۵,۵۸۷	۰	(۱۸۳,۹۱۵,۹۱۰)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۳,۰۸۵,۵۸۷	۰	(۱۸۰,۰۶۲۰,۸۹۷)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	(زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
										مانده در ۳۰/۱۲/۱۴۰۰
(۴,۷۲۸,۷۵۱)	۰	(۴,۷۲۸,۷۵۱)	۰	۰	(۳,۲۹۱,۱۵۳)	۰	(۳,۲۹۱,۱۵۳)	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(زیان) خالص سال ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۸,۳۵۶,۸۳۶	۰	(۱۸۸,۶۴۴,۷۱۰)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۳,۰۸۹,۴۹۷	۰	(۱۸۳,۹۱۲,۰۰۰)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	مانده در ۳۰/۱۲/۱۴۰۱

ادامه جدول ۲۳

تغییرات حقوق مالکانه در حالت انتشار						تغییرات حقوق مالکانه در حالت انتشار						شرح
جمع کل	سهام	ذخیره	انباشته	قانونی	سرمایه	جمع کل	سهام	ذخیره	انباشته	قانونی	سرمایه	
(۱,۲۷۲,۹۸۰)	•	(۱,۲۷۲,۹۸۰)	•	•	•	۳۹۷,۹۳۶	•	•	۳۹۷,۹۳۶	•	•	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۲
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۳۰۳ خالص سال (زبان)
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	خرید سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	فروش سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	(زبان) حاصل از فروش سهام خزانه
۷,۰۸۳,۸۵۷	•	(۱,۸۹,۹۱۷,۹۰)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۳,۵۸۷,۴۳۳	•	(۱,۸۳,۴۱۴,۱۱۴)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	•	•	مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳												
۶۷۸,۵۳۶	•	۶۷۸,۵۳۶	•	•	•	۲,۳۶۳,۵۸۳	•	•	•	•	•	۱۳۰۳ خالص سال (زبان)
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	خرید سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	فروش سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	(زبان) حاصل از فروش سهام خزانه
۷,۷۶۲,۳۹۲	•	(۱,۸۹,۲۳۹,۱۵۴)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۱۵,۹۵۱,۰۱۶	•	(۱,۸۱,۰۰۰,۰۵۳۱)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	•	•	مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۴												
۲,۵۶۹,۶۲۰	•	۲,۵۶۹,۶۲۰	•	•	•	۴,۰۷۶,۱۱۰	•	•	•	•	•	۱۴۰۴ خالص سال (زبان)
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	خرید سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	فروش سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	(زبان) حاصل از فروش سهام خزانه
۱۰,۲۳۲,۰۱۳	•	(۱,۸۶,۱۶۹,۵۳۴)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	۲۰,۰۲۷,۱۲۶	•	(۱,۷۶,۹۷۴,۴۲۱)	۱,۴۹۰,۹۹۷	۱۹۵,۵۱۰,۵۵۰	•	•	مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

جدول ۲۴ منابع و مصارف پیش‌بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۵۷,۹۸۷,۳۲۲	۵۹,۵۰۴,۳۳۱	۵۵,۳۳۸,۵۵۹	۵۸,۱۳۴,۹۵۲	۵۵,۲۰۴,۴۱۹	۵۷,۵۶۴,۵۶۷	۵۰,۹۰۱,۵۹۴	۵۲,۵۷۵,۳۸۳	۳۳,۵۸۷,۳۷۰	۳۵,۵۲۷,۷۰۱	سود قبل از بهره (هزینه درآمد) و مالیات
۳,۳۹۳,۳۷۸	۳,۳۹۳,۳۷۸	۳,۵۷۷,۱۳۵	۳,۵۷۷,۱۳۵	۳,۵۷۰,۵۶۸	۳,۵۷۰,۵۶۸	۳,۵۷۰,۵۶۸	۳,۵۷۰,۵۶۸	۳,۵۷۰,۵۶۸	۳,۵۷۰,۵۶۸	هزینه استهلاک
۴,۷۳۸,۷۱۵	۴,۷۳۸,۷۱۵	۴,۰۳۴,۳۳۵	۴,۰۳۴,۳۳۵	۳,۴۱۰,۴۵۳	۳,۴۱۰,۴۵۳	۳,۴۱۰,۴۵۳	۳,۴۱۰,۴۵۳	۳,۴۱۰,۴۵۳	۳,۴۱۰,۴۵۳	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
										اوراق موابحه ۴
۵۳۰,۵۳۴,۴۱۱	۵۳۰,۵۳۴,۴۱۱	۲۱,۹۹۹,۵۵۵	۲۱,۹۹۹,۵۵۵	۲۵,۴۱۷,۰۵۰	۲۵,۵۶۳,۷۲۷	۳۳,۷۸۳,۸۷۳	۳۳,۵۵۰,۱۹۰			افزایش در پیش فروش
۹,۹۷۰,۳۰۳	۱۰,۳۰۱,۱۵۱	۷,۳۳۰,۳۵۰	۷,۳۳۰,۳۵۰	۴,۸۵۰,۴۵۰	۴,۸۵۰,۴۵۰	۲,۷۷۳,۴۰۵	۲,۸۳۴,۱۹۹	۱,۳۵۷,۱۷۶	۱,۳۵۷,۱۷۶	کاهش (افزایش) در ملکه اسناد دریافتی تجاری
۱,۳۳۴,۵۹۴	۱,۳۳۴,۵۹۴	۱,۰۸۱,۳۳۴	۱,۰۸۱,۳۳۴	۸۷۹,۹۱۲	۸۷۹,۹۱۲	۷۰۱,۹۷۱	۷۳۰,۱۵۵	۲۸۳,۷۵۱	۲۸۳,۷۵۱	درآمد اضافی
۱,۳۵۴,۴۸۲	۱,۳۵۴,۴۸۲	۱,۱۵۱,۲۰۴	۱,۱۵۱,۲۰۴	۹۱۷,۹۱۷	۹۱۷,۹۱۷	۱,۰۸۳,۶۱۱	۱,۰۸۳,۶۱۱	۱,۵۸۲,۹۱۲	۱,۵۸۲,۹۱۲	افزایش (کاهش) در ملکه حساب مالی پرداختی تجاری
۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۵۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۵۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۹۳,۵۵۰,۴۸	۹۳,۵۵۰,۴۸	دریافت تسهیلات
										دریافت تسهیلات جدید
۳۰۰,۹۵۲,۸۳۱	۲۹۳,۵۳۵,۲۶۴	۲۶۳,۵۵۱,۷۲۰	۲۵۵,۵۸۱,۷۵۴	۲۶۳,۵۵۴,۵۳۲	۲۵۵,۵۸۳,۸۱۳	۲۶۳,۵۵۴,۵۳۲	۲۵۵,۵۸۳,۸۱۳	۱۹۵,۵۸۰,۸۴۰	۱۹۳,۵۸۰,۸۴۰	جمع ورودی (منابع)
۱۷,۳۵۳,۷۸۷	۱۷,۳۵۳,۷۸۷	۱۲,۸۱۳,۴۴۹	۱۲,۰۵۹,۴۴۳	۱۱,۷۵۵,۱۲۲	۱۱,۵۵۷,۳۳۳	۱۲,۰۵۷,۳۳۳	۱۲,۰۵۷,۳۳۳	۲۰,۱۹۴,۴۴۱	۲۰,۱۹۴,۴۴۱	افزایش موجودی و سفارشات
										کاهش (افزایش) در ملکه پیش دریافت ها
۲۱۵,۲۶۳,۹۵۹	۲۳,۱۷۳,۹۵۵	۲۵,۳۹۶,۷۰۴	۲۶,۰۷۳,۵۸۸	۲۰,۳۳۷,۰۷۷	۲۱,۲۳۵,۲۵۳	۱۶,۵۵۰,۳۳۸	۱۶,۵۱۷,۸۰۰	۲۳,۸۸۹,۰۴۸	۲۳,۸۸۹,۰۴۸	اختیار به مشتری
۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۵۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۵۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۵۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۱,۶۷۸,۵۹۰,۴۸	۹۳,۵۵۰,۴۸	۹۳,۵۵۰,۴۸	بازریافت تسهیلات قبلی
										بازریافت تسهیلات جدید
										بازریافت اوراق موابحه (۱)
										بازریافت اوراق موابحه (۲)
										بازریافت اوراق موابحه (۳)
										بازریافت اوراق موابحه (۴)
										هزینه مالی
۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	۵۵,۷۱۳,۹۵۴	جمع خروجی (مصارف)
۲۹۳,۵۳۵,۴۳۸	۲۸۹,۵۶۷,۷۲۷	۲۷۲,۱۰۱,۷۴۹	۲۶۲,۹۵۰,۹۹۲	۲۶۲,۸۳۱,۸۱۸	۲۵۳,۵۳۹,۵۷۷	۲۵۵,۵۴۵,۱۳۳	۲۴۱,۸۰۰,۴۸۵	۲۰۵,۴۶۶,۹۷۳	۲۰۰,۵۵۴,۷۲۳	اضافی (کسری) نقد
۷,۳۳۳,۳۹۳	۲,۹۵۷,۵۳۷	۸,۵۵۰,۰۰۰	۷,۲۷۸,۵۳۸	۷۴۳,۴۱۴	۲,۱۹۵,۱۲۶	۸,۳۳۹,۰۷۱	۱۴,۱۴۴,۵۹۸	(۸,۵۵۸,۵۵۳)	(۴,۸۱۶,۸۳۰)	مطلوبه اول دوره نقد
۱۰,۸۵۷,۳۷۵	۲۱,۳۳۵,۶۲۷	۱۹,۵۰۷,۳۰۴	۲۸,۵۶۱,۴۷۵	۱۸,۵۶۳,۸۹۰	۲۵,۶۱۱,۱۲۹	۱۰,۳۳۳,۸۱۹	۱۲,۳۳۶,۵۵۳	۱۹,۰۹۳,۳۳۳	۱۹,۰۹۳,۳۳۳	مطلوبه اول دوره نقد
۱۸,۴۹۰,۵۶۸	۲۵,۳۰۳,۱۸۴	۱۰,۸۵۷,۳۷۵	۲۱,۳۳۵,۶۲۷	۱۹,۵۰۷,۳۰۴	۲۸,۵۶۱,۴۷۵	۱۸,۵۶۳,۸۹۰	۲۵,۶۱۱,۴۷۹	۱۰,۴۳۴,۸۱۹	۱۲,۳۳۶,۵۵۳	مطلوبه پایان دوره نقد

پیش‌بینی منابع و مصارف

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

(۱) نرخ فروش محصولات برای سال ۱۴۰۰ مطابق آخرین مجوز شورای رقابت (معادل ۸,۹٪ - متوسط افزایش نسبت به آخرین قیمت های مصوب) و مصوبه هیأت مدیره شرکت در نظر گرفته شده است و برای سال های آتی (۱۴۰۱ لغایت ۱۴۰۴) بطور میانگین معادل **۱۶ درصد** رشد سالیانه (طبق روند متوسط رشد قیمت فروش در سال های ۹۲ لغایت ۹۶) لحاظ گردیده است. لازم بذکر است در محاسبات مذکور، رشد قیمت ها برای سال های ۹۷ لغایت ۹۹ بدلیل شرایط خاص اقتصادی کشور (آغاز تحریم های اسکتبار جهانی و بیماری کرونا) مبنا قرار نگرفته است. همچنین درخصوص محصولات مشمول قیمت گذاری، با توجه به وجود تورم و با عنایت به رویکرد سنوات گذشته از سوی شورای رقابت، سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان و ستاد تنظیم بازار، افزایش نرخ در سالهای آتی امکان پذیر است.

(۲) نرخ رشد مورد انتظار نهاده های تولید (تورم سال های ۱۴۰۱ لغایت ۱۴۰۴) معادل **۱۸ درصد** در سال پیش بینی شده و بر این اساس کلیه هزینه های مختلف تولید و عملیات سال های مذکور (از جمله هزینه مواد مصرفی، حقوق و مزایای پرسنلی، سربار، اداری و فروش) برآورد گردیده است.

(۳) نرخ هزینه مواد مصرفی بر مبنای نرخ های پایه سال ۹۹ در نظر گرفته شده که بر این اساس در سال ۱۴۰۰ برای محصولات داخلی با ۶۰ درصد رشد (در هر دو حالت) لحاظ گردیده که از سال ۱۴۰۱ به بعد نرخ رشد بهای مواد مصرفی با ۱۸ درصد رشد (براساس تورم مورد انتظار سال های آتی) اعمال گردیده است. لازم بذکر است وجود اختلاف ۲ درصدی نرخ رشد فروش و نرخ رشد هزینه ها براساس رعایت مفهوم محافظه کاری در پیش بینی اطلاعات صورتهای مالی بوده است. لیکن تغییر ترکیب تولید محصولات در سال های آتی (افزایش تیراژ محصولات جدید و با حاشیه سود متعارف و نیز حذف و کاهش تولید محصولات پرتیراژ و زیانده فعلی) موجب کاهش روند زیان شرکت و کسب سود خواهد شد.

(۴) نرخ هزینه های تبدیل در سال ۱۴۰۰ با ۳۰ درصد رشد در نظر گرفته شده که از سال ۱۴۰۱ به بعد با رشد سالیانه ۱۸ درصدی اعمال شده است.

(۵) هزینه گارانتی معادل ۱,۵٪ میانگین فروش سال جاری و فروش سال قبل، هزینه کمیسیون کارگزاران معادل ۲,۳٪ مبلغ فروش خالص (بر گرفته از روند صورت های مالی سال های گذشته) فرض شده است.

(۶) در محاسبه هزینه های مالی، نرخ سود تسهیلات دریافتی جدید به شرح جدول ذیل است:

جدول ۲۵ نرخ سود تسهیلات دریافتی جدید

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
نرخ سود تسهیلات	٪ ۱۸	٪ ۱۸	٪ ۱۸	٪ ۱۸	٪ ۱۸
نرخ سود مشارکت	٪ ۱۵	٪ ۱۵	٪ ۱۵	٪ ۱۵	٪ ۱۵
نرخ سود فروش اعتباری	٪ ۱۸	٪ ۱۸	٪ ۱۸	٪ ۱۸	٪ ۱۸



- (۷) سالیانه ۲/۵٪ فروش به عنوان اعتبار مشتری به مانده مطالبات تجاری اضافه گردیده است. (رسوب مطالبات)
- (۸) با توجه به تغییر شرایط فروش محصول و رفتار بازار، میزان پیش فروش از ۳۲٫۵ درصد در سال ۱۴۰۰ به ۲۲٫۵ درصد تا سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.
- (۹) بواسطه افزایش در تیراژ، ۸۰٪ موجودی مورد نیاز در سرفصل موجودی مواد و کالا و ۲۰٪ نیز به سفارشات اختصاص یافته است.
- (۱۰) دوره تسهیلات دریافتی ۱ ساله فرض شده و در پایان هر سال مجدداً تمدید خواهد شد.
- (۱۱) از سال ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۴، مبلغ خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها)ی عملیاتی و غیر عملیاتی ثابت فرض گردیده است.
- (۱۲) در محاسبه سرمایه در گردش، معادل ۱ ماه مواد داخلی و ۱/۵ ماه مواد خارجی لحاظ گردیده است.
- (۱۳) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت، سایر دارائیه‌ها و ذخایر بدون تغییر برآورد گردیده است.

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

جدول ۲۶ اصل و سود اوراق

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (میلیون ریال)
۱	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۴۴,۳۸۴	۴۴۳,۸۳۶
۲	۱۴۰۱/۰۳/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۴۵,۸۶۳	۴۵۸,۶۳۰
۴	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۵	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۴۴,۳۸۴	۴۴۳,۸۳۶
۶	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۴۵,۸۶۳	۴۵۸,۶۳۰
۸	۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	۴۴,۳۸۴	۴۴۳,۸۳۶
۱۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۱۱	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۴۵,۸۶۳	۴۵۸,۶۳۰
۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۴۴,۸۷۷	۴۴۸,۷۶۷
۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۴۴,۲۶۲	۴۴۲,۶۲۳
۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۴۵,۲۴۵	۴۵۲,۴۵۹
۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۴۵,۷۳۸	۴۵۷,۳۷۷
سررسید	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۴۴,۷۵۴	۴۴۷,۵۴۱
جمع سودهای علی الحساب		۷۲۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰
باز پرداخت اصل در سررسید ۱۴۰۴/۰۹/۰۱			۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۱۷,۲۰۰,۰۰۰

جدول ۲۷ آمار فروش پیش‌بینی شده - دستگاه

آمار فروش - دستگاه		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
		انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام
جمع خانواده ۱۰۰X		۳,۲۴۰	۳,۲۴۰	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع خانواده ۱۰۰X و ۱۵۱		۲۸,۲۴۰	۲۸,۲۴۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
جمع خانواده ۲۰۰X		۲۵۷,۵۰۰	۲۵۷,۵۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰	۲۷۷,۵۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰
جمع آریا و شاهین		۵۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۰	۷۷,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰
جمع کل		۳۴۰,۷۴۰	۳۳۵,۷۴۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	۳۷۷,۵۰۰	۳۷۲,۵۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰

صورت سود و زیان طرح

جدول ۲۸ سود و زیان طرح (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۰
فروش خالص	۱۴۸,۹۰,۳۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۲,۵۰۱,۳۳۰)
سود ناویژه	۲,۳۰۷,۷۰۹
هزینه های اداری، عمومی و فروش	(۴۵۱,۶۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	.
سود عملیاتی	۱,۸۵۶,۰۳۳
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	.
هزینه های مالی	(۴۴۳,۸۳۶)
درآمد سرمایه گذاری ها - غیر عملیاتی	.
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	.
سود قبل از مالیات	۱,۴۱۲,۱۹۷
مالیات بر درآمد	.
سود (زیان) خالص	۱,۴۱۲,۱۹۷

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، مربحه، 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» است.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۲ به صورت "شرکت با مسئولیت محدود" تأسیس و با شماره ثبت ۴۴۶۲۳۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۵۵۴۵۳ 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، است، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۵ با شماره ۱۱۲۱۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر است.

جدول ۲۹ شرکاء

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۲۲۹۰۱۶ ۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس قانونی شرکت شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵ مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مربحه 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 مربحه 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

✓ عدم اطمینان قطعی از میزان تعرفه واردات خودرو در آینده و احتمال کاهش تعرفه‌های واردات.

البته در صورت کاهش تعرفه‌های واردات، بازار خودروهای ارزان قیمت که بیشتر در اختیار این شرکت قرار دارد با تهدید بسیار کمتری مواجه خواهد بود.

✓ اثرات طرح هدفمندسازی یارانه‌ها بر سودآوری شرکت.

سهم هزینه انرژی در هزینه‌های صنعت خودرو بسیار ناچیز و کمتر از ۱٪ است، لذا اثرات مستقیم طرح هدفمندسازی یارانه‌ها در کاهش سودآوری شرکت قابل چشم‌پوشی است. از نظر اثرات غیرمستقیم طرح آزادسازی یارانه‌ها نیز صنعت خودرو جزو صنایعی است که از این محل منفعت خواهد برد. زیرا بالغ بر ۸۰٪ بهای تمام شده خودرو شامل مواد مستقیم است و قیمت مواد اولیه آن مرتبط با قیمت فولاد و ورق است. از آنجا که قیمت فولاد دارای بازار رقابتی جهانی است، با توجه به تعرفه‌های ناچیز واردات فولاد، قیمت مواد اولیه افزایش قابل ملاحظه‌ای نخواهد داشت. از طرف دیگر تورم احتمالی در نتیجه پیاده‌سازی طرح هدفمندسازی یارانه‌ها با توجه به تعرفه‌های بالای واردات خودرو، می‌تواند قیمت محصولات شرکت را افزایش دهد. بنابراین ریسکی از این بابت متوجه طرح نخواهد بود.

✓ تاثیر نرخ ارز

در مجموع خودروسازها، بصورت غیرمستقیم از افزایش نرخ ارز، به دلیل افزایش بهای تمام شده ضرر می‌بینند که البته با کاهش نرخ ارز می‌توان به کاهش اندک در بهای تمام شده این شرکتها امیدوار بود که عملاً این اتفاق در صورتی رخ خواهد داد که کاهش نرخ ارز از نظر زمانی، مدت طولانی به طول بیانجامد.

✓ ریسک تأثیرپذیری از شرایط کلی صنعت خودرو

با عنایت به اینکه "شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایا) سهامی عام" تولیدکننده خودرو و همچنین بعضاً قطعات خودرو است، تحولات بازار خودرو و حجم عرضه و تقاضا برای خودرو در کشور بر وضعیت تولید و فروش این شرکت تأثیر بسزایی دارد.

✓ ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی

قیمت نهاده‌های تولیدی شرکت سایا می‌تواند متأثر از بسیاری از عوامل نظیر تغییرات در نرخ فلزات، فرآورده‌های پتروشیمی و پلیمری، نرخ ارز، مقررات تعرفه‌ای در خصوص قطعات و مجموعه‌های وارداتی، بخشنامه‌های پرداخت حقوق و مزایا به کارکنان و یا تغییر در قوانین و مقررات است. افزایش قیمت نهاده‌ها در صورتی که با افزایش قیمت محصولات همراه نباشد، می‌تواند سودآوری شرکت‌های فعال در صنعت خودرو را تحت تأثیر قرار دهد.

✓ ریسک کاهش قیمت محصولات

با توجه به وضعیت اقتصادی و نرخ تورم و همچنین روند قیمتی کالاها و خدمات تولیدی در کشور، ریسکی از این بابت برای شرکت متصور نمی‌باشد.

✓ ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییر مقررات دولتی

به طور کلی اگرچه تحولات بین‌المللی می‌تواند فعالیت شرکت (شرکت‌های خودروسازی) را تحت تأثیر قرار دهد، اما تجربیات کسب شده طی سال اخیر کمک شایانی به شرکت در مدیریت این ریسک و داشتن برنامه‌های مواجهه با آن می‌کند. تغییر مقررات دولتی نیز همانند سایر صنایع می‌تواند حسب نوع و اهمیت تغییر احتمالی بر صنعت خودرو و شرکت سایپا اثرگذار باشد. در این رابطه باید توجه داشت که صنعت خودرو از جایگاه ویژه‌ای در اقتصاد ایران برخوردار است و یقیناً هرگونه تغییر احتمالی در مقررات با لحاظ این جایگاه انجام می‌شود.

✓ ریسک عدم استفاده و جوه 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.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

موضوع قرارداد ضمانت فی مابین تضمین پرداخت:

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۷,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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 تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۰ درصد نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۳) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع قرارداد ضمانت، ناشر باید در سررسید اوراق مرابحه، دارایی ها را به نمایندگی از طرف بانی به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط را پرداخت نکرده باشد.

سرمایه ضامن

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

جدول ۳۰ تغییرات سرمایه

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۸۹,۹۹	از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها و سرمایه گذاری ها



اطلاعات مربوط به صورتهای مالی ضامن:
 صورتهای مالی اصلی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانک تجارت (سهامی عام) به شرح زیر است.
 ترازنامه مقایسه‌ای

جدول ۳۱ ترازنامه (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	شرح
دارایی‌ها:			
۱۱۲,۷۶۲,۳۴۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۳۳۴,۰۳۹	موجودی نقد
۴۰۷,۵۵۵,۲۶۸	۲۵۱,۳۱۲,۹۲۴	۷۵۰,۴۵۰,۴۳۴	مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۴۷۷,۳۷۰,۹۹۱	۴۶۴,۵۱۵,۵۵۶	۴۰۲,۹۲۳,۱۳۶	مطالبات دولت
۵۰,۹۳۸,۱۰	۱,۴۹۱,۸۵۷	۲۶۷,۹۵۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از انحصار دولتی
۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۳۳	۸۷۸,۳۷۰,۴۹۸	۶۸۸,۰۱۳,۳۵۸	تسهیلات اعطایی و مطالبات از انحصار غیر دولتی
۵۱۱,۵۶۲,۲۶۳	۱۲۳,۸۰۸,۵۵۹	۱۳۰,۲۸۷,۲۵۲	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۵۷۸۰۹,۸۷۹	۲۹,۹۱۴,۶۲۳	۱۶,۰۴۱,۱۲۶	مطالبات از شرکت‌های فرعی وابسته
۲۱۹,۶۳۷,۲۴۳	۱۶۰,۰۷۱,۵۲۷	۸۵,۹۱۰,۶۲۵	سایر حساب‌های دریافتی
۱۳۴,۷۲۹,۹۲۷	۱۲۵,۵۹۶,۱۴۱	۱۴۶,۸۰۵,۰۶۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۹,۷۹۳,۵۹۹	۹,۶۴۹,۵۱۴	۹,۶۴۱,۶۳۱	دارایی‌ها نامشهود
۲۰۹,۳۳۷,۸۸۰	۲۱۰,۱۲۴,۴۶۷	۱۴۴,۳۳۸,۵۹۹	سپرده قانونی
۱۰۸,۴۲۵,۶۱۷	۸۸,۵۶۵,۸۶۰	۱۱۱,۳۷۵,۲۷۶	سایر دارایی‌ها
۲,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۷	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۳۳	۱,۹۱۸,۲۷۹,۸۴۵	جمع دارایی‌ها
۵۲۱,۳۹۹,۷۹۴	۲۵۹,۹۷۰,۳۹۷	۲۳۵,۴۴۱,۴۶۳	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۳۰۰,۰۰۸,۹۹۱	تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه‌های صادره
۲۵۰,۷۱۲,۳۲۷	۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵	۱۲۳,۱۹۹,۳۴۷	سایر تعهدات مشتریان
۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۷۷,۴۰۰,۴۸۵	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	شرح
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			بدهی‌ها:
۷۹,۹۱۹,۸۳۳	۱۱۵,۲۵۴,۸۱۲	۱۲۰,۴۶۴,۰۱۴	بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۱,۱۲۵,۸۸۴,۰۵۲	۶۹۰,۱۲۰,۱۳۲	۲۸۹,۳۰۶,۵۸۶	سپرده‌های مشتریان
۶۵,۲۰۲,۳۰۳	۳۰,۵۷۸,۵۰۱		ذخیره مالیات عملکرد
۳۳۰,۵۴۴,۷۱۹	۲۲۴,۹۵۰,۳۲۵	۲۱۴,۳۷۸,۸۶۶	ذخیره و سایر بدهی‌ها
۴۸,۸۶۳,۶۴۶	۲۰,۲۳۱,۳۵۵	۱۹,۲۳۳,۴۶۶	ذخیره مرزای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۱,۶۵۰,۴۱۵,۵۵۲	۱,۰۰۸,۱۲۵,۱۲۵	۷۴۳,۴۹۲,۹۳۳	جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۱,۹۸۲,۱۳۳,۴۳۳	۱,۲۹۲,۵۲۷,۹۶۰	۱,۰۴۰,۳۱۰,۹۸۰	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۳,۶۳۳,۵۴۸,۹۸۴	۲,۳۷۳,۶۶۳,۰۹۵	۱,۷۸۳,۹۰۳,۹۱۲	جمع بدهی‌ها
			حقوق مالکانه:
۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	سرمایه
۸,۱۸۴,۱۴۳	۷,۰۸۹,۱۰۲	۷,۰۸۹,۱۰۲	اندوخته قانونی
۵,۴۵۴,۰۷۱	۴,۷۳۴,۰۴۴	۴,۷۳۴,۰۴۴	سایر اندوخته‌ها
۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۹,۹۰۸,۸۹۰	۸,۱۴۹,۶۰۰	تفاوت تسمیر ارز عملیات خارجی
۵,۴۷۵,۲۰۶	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	(۱۰۹,۵۱۲,۹۴۰)	سود (زیان) انباشته
۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸	۱۳۴,۳۷۵,۹۳۳	جمع حقوق مالکانه
۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۷	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۳	۱,۹۱۸,۲۷۹,۸۴۵	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه
۵۲۱,۳۷۹,۷۹۴	۲۵۹,۹۷۰,۳۹۷	۲۳۵,۴۴۱,۴۶۳	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۳۰۰,۰۰۰,۸۱۹	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه‌های صادره
۲۵۰,۷۱۲,۳۴۷	۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵	۱۳۳,۱۹۹,۳۴۷	سایر تعهدات بانک
۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۷۷,۴۰۰,۴۸۵	وجوه اداره شده و موارد مشابه

سود و زیان مقایسه‌ای

جدول ۳۲ سود و زیان (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	
۲۸۷,۶۴۰,۰۲۸۷	۱۹۵,۱۱۹,۴۵۹	۱۶۴,۷۳۸,۱۳۷	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی
(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۸)	(۱۶۷,۹۸۰,۳۳۵)	(۱۴۶,۴۱۳,۵۵۴)	هزینه سود سپرده‌ها
۹۱,۳۳۱,۹۶۹	۲۷,۱۳۹,۰۳۴	۱۸,۳۱۵,۵۵۳	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۲۴,۲۵۲,۸۷۳	۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۱۱,۳۰۶,۲۹۳	درآمد کارمزد
(۴,۳۴۷,۲۳۱)	(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۳,۱۰۶,۵۴۲)	هزینه کارمزد
۲۰,۰۰۵,۶۵۱	۱۳,۵۹۴,۹۱۶	۸,۰۰۹,۷۵۱	خالص درآمد کارمزد
۸,۵۴۴,۹۸۱	۲۱,۸۴۹,۹۸۲	۲,۳۴۳,۵۵۷	خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها
۶۸,۷۱۸,۵۰۰	۱۸,۰۴۰,۵۸۳	۲۵,۶۶۲,۲۵۲	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۷۶۱,۰۱۹	۵۹۵,۲۸۶	۷۰۰,۱۷۰	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰	۸۱,۳۱۹,۹۹۱	۶۵,۱۲۱,۶۱۳	جمع درآمدهای عملیاتی
۱۳۵,۶۲۵,۲۶۸	۳,۵۶۰,۶۳۱	۴,۳۱۰,۰۷۵	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)	(۵۱,۵۸۳,۱۵۵)	(۳۹,۶۰۳,۳۶۱)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۱۶,۰۰۱,۰۵۱)	(۱۶,۴۱۲,۴۷۳)	(۱۷,۶۱۴,۳۳۲)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۹,۳۸۶,۰۳۷)	(۱۲,۵۸۷,۰۳۷)	(۱۶,۳۳۸,۳۳۳)	هزینه‌های مالی
(۱,۵۳۸,۸۲۶)	(۱۰۰,۵۴۵,۲)	(۸۹۶,۹۸۲)	هزینه استهلاک
۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱	۲,۸۹۲,۵۰۶	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)	(۵۷۸,۵۰۱)	-	مالیات بر درآمد سال جاری
-	(۱۲,۳۳۵,۴۰۸)	-	مالیات بر درآمد سال های قبل
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	(۹,۹۲۱,۴۰۳)	(۵,۵۲۱,۳۱۰)	سود(زیان) خالص
۶۴۵	(۴۴)	(۲۵)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال

صورت جریان وجوه نقد

جدول ۳۳ جریان وجوه نقد (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	شرح
			فعالیهای عملیاتی
			نقد دریافتی بابت:
۱۴۳,۲۱۸,۸۱۷	۹۳,۴۹۳,۵۵۵	۹۳,۵۹۴,۹۱۷	سود و وجه التزام دریافتی تسهیلات اعطایی
۲۴,۲۵۲,۸۱۳	۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۱۱,۲۰۶,۲۹۳	کارمزد
۶۱,۳۵۰,۵۷۳	۲۲,۹۰۰,۷۶۰	۴,۷۸۷,۰۰۲	سود سیرده گذاری
۳۷۸,۴۸۱	۱,۹۵۳,۱۵۳	۲,۳۳۳,۵۵۷	سود سرمایه گذاری
۴۵,۷۴۲,۳۴۱	۱۲,۶۱۲,۵۵۸	۱۸,۵۹۸,۶۶۰	سایر درآمدهای عملیاتی
			نقد پرداختی بابت:
(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۸)	(۱۶۷,۹۸۰,۳۳۵)	(۱۴۶,۲۱۲,۵۵۴)	سود سیرده ها
(۴,۳۴۷,۲۲۱)	(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۳,۱۰۶,۵۴۴)	کارمزد
	(۴,۳۳۷,۲۲۶)	(۸,۴۵۳,۴۹۳)	هزینه مالی
(۳۴,۳۲۱,۴۲۰)	(۳۹,۲۸۷,۳۴۳)	(۳۶,۶۱۸,۹۴۰)	سایر هزینه های عملیاتی
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	مالیات بر درآمد
(۱,۷۴۳,۷۵۴)	(۷۷,۱۵۰,۱۶۲)	(۶۴,۹۶۰,۷۹۹)	تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی:
			جریان (خروج) وجوه ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در جریان های نقدی ناشی از
			خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها:
(۱۶,۳۴۹,۳۷۷)	۶۰,۷۷,۱۷۲	۴۸,۶۲۲,۵۸۸	بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۲۳۵,۷۶۲,۹۲۰	۳۰۰,۷۳۰,۷۹۷	۱۶۶,۲۹۹,۵۰۲	سیرده های مشتریان
۱۰,۲۴۰,۶۰۷۱	۹,۴۶۹,۶۸۵	۹۴,۹۱۳,۱۰۴	حقوق صاحبان سیرده های سرمایه گذاری
۶۸۹,۶۰۵,۳۷۲	۲۵۲,۱۱۶,۹۸۰	۱۵۰,۲۱۲,۲۳۰	مطلوبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری
(۱۵۶,۳۴۹,۷۷۲)	(۱۷۶,۲۷۱,۱۵۳)	(۳۹,۲۸۴,۳۹۹)	خالص افزایش (کاهش) در دارایی ها:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	شرح
(۳۹,۹۸۰,۳۲۷)	۱۶,۱۹۴,۶۶۹	(۳۰,۷۸۴,۰۶۱)	اصل مطالبات از دولت
(۳,۵۵۵,۸۰۵)	(۱,۲۲۲,۵۴۰)	۵۳۵,۹۸۹	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
(۶۶۹,۴۴۸,۵۲۷)	(۲۰,۸۳۶,۱۲۳)	(۱۷۳,۲۴۱,۹۶۳)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
(۱۶۸,۷۰۹,۸۱۲)	۶۵۰,۴۶۶۸	۶۸۱,۶۱۲	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
(۲۰,۸۷۷,۹۱۶)	(۱۲,۳۳۵,۱۲۳)	۵,۲۹۴,۲۲۴	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
(۵۷,۱۴۷,۵۸۵)	(۵۱,۶۱۲,۰۷۳)	(۲۴,۰۰۲,۴۹۹)	سایر حسابهای دریافتی
(۹۹,۱۲۳,۴۱۲)	(۶۵,۲۹۵,۵۶۸)	(۳۱,۸۱۶,۲۵۰)	سپرده قانونی
(۲۲,۰۲۲,۸۳۵)	۲۴,۰۱۵,۱۱۴	(۲۹,۴۸۶,۶۵۴)	حسمه عملیاتی سایر داراییها
(۲۵,۸۸۱,۱۲۵)	۱۰,۸۸۱,۰۰۹	۱۲۸,۱۳۴,۵۱۴	جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی:
(۲۷,۶۲۴,۸۷۹)	۳۱,۷۳۰,۸۲۹	۶۳,۱۷۳,۷۲۵	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۱۰,۳۲۴,۰۲۲)	(۲,۱۷۳,۹۱۶)	(۱,۹۳۳,۹۳۹)	فعالیهای سرمایه گذاری
۴,۷۶۸,۸۹۹	۱,۱۵۳,۹۴۳	۷۹۳,۸۲۹	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۳۹۷,۲۱۴)	(۳۵۷,۷۵۵)	(۲۸۵,۸۱۰)	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
۱۴۸,۶۷۰	-	۱۱,۱۹۱	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
(۵۸۰,۳۶۶)	(۱,۳۷۸,۷۳۰)	(۱,۴۳۳,۷۳۸)	جریان خالص خروج وجوه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۳,۴۲۸,۵۴۵)	۳۰,۳۵۲,۱۰۰	۶۱,۷۴۹,۹۸۷	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
(۳۵۸)	(۳۸۱)	(۲,۱۲۳)	فعالیهای تأمین مالی
(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)	(۸,۷۴۲,۱۸۴)	(۳,۸۲۸,۹۰۷)	سود سهام پرداختی
(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)	-	۲۵۰,۰۰۰	بازپرداخت اصل تسهیلات
(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)	(۸,۷۴۲,۵۶۵)	(۳۵,۷۹۱,۱۹۷)	دریافت تسهیلات
(۶۱,۹۰۰,۳۵۴)	۲۱,۶۰۹,۵۳۵	۲۵,۹۵۸,۷۹۰	خالص جریان ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۱۲۸,۳۳۸,۷۹۷	۹۵,۶۴۶,۴۹۹	۴۶,۴۲۲,۴۶۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۴۶,۱۲۳,۹۰۵	۱۰,۱۸۲,۷۶۳	۲۴,۲۶۵,۲۵۰	موجودی نقد در ابتدای سال
۱۱۲,۷۶۲,۳۴۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۹۶,۶۴۶,۴۹۹	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲,۲۱۲,۴۱۴	۲,۸۵۹,۵۹۳	۲۵۴,۹۳۰,۲۶۲	موجودی نقد در پایان سال
			مبادلات غیر نقدی

عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد عاملیت فروش اوراق عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه موضوع 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 های تأمین سرمایه امید (سهامی عام) و تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، 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 قرارداد موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۰ درصد سود روز شمار اوراق معادل $(\frac{10\%}{365} * \text{هر روز تأخیر خواهد بود})$.

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، شرکت‌های تامین سرمایه امید (سهامی عام) و تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، به عنوان اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر است:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود به شرح زیر، مکلف به خرید اوراق تحت تعهد پذیرهنویسی خود به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می‌باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف‌اند وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو پیشگام سندیکای متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت مبلغی معادل ۱,۲۳۲,۸۷۶,۷۱۲ ریال و عضو دوم سندیکای متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت مبلغی معادل ۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۷ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت‌های تامین سرمایه امید (سهامی عام) و تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، به عنوان اعضای سندیکای بازارگردانی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام و شرکت واسط مالی شهرپور دوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

اعضای سندیکای بازارگردانی موظف‌اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی 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 درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور، هر عضو سندیکای بازارگردانی نقض کننده تعهد موظف به پرداخت وجه التزامی به میزان $(\frac{۱۸\%}{۳۶۵})$ مبلغ تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، اعضای سندیکای بازارگردانی می‌توانند با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصلضرب مابه التفاوت نرخ اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا نرخ اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد، و بالاترین نرخ از میان

نرخهای جدید سود سپردههای متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه) از زمان اعلام افزایش نرخ را نمایند. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز کاری از تاریخ درخواست اعضای سندیکای بازارگردانی، حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد بازارگردانی با توافق اعضای سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام نماید.

پسایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرباحه، به شرح جدول زیر است:

جدول ۳۴ هزینه های انتشار

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱,۰۰۰
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	-

مشخصات مشاور

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۳۵ مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مرباحه	تهران، خیابان سه رودی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	۸۸۶۲۵۳۸۰-۰۲۱

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ارائه راهنمایی های لازم به منظور تهیه گزارش توجیهی تهیه شده توسط بانی و یا تهیه گزارش توجیهی،
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده،

- (۴) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- (۵) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرمهای لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،
- (۶) انجام هماهنگی های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی برای تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- از آنجا که تمامی قراردادهای منعقد با ارکان انتشار اوراق همچون ضمانت، بازارگردانی، متعهد پذیره نویسی، عامل پرداخت و ... بصورت سه جانبه و با تأیید نهاد واسط بعنوان ناشر اوراق تنظیم می گردد، سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور جلوگیری از تضییع حقوق سرمایه گذاران، بر اساس دستورالعمل ها و مصوبات موجود بر روند پرداخت اقساط و نحوه تسویه اوراق، نظارت کامل داشته و تمامی موارد براساس ساز و کار تعریف شده و قوانین موجود انجام می پذیرد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۴۱۹۶۹۴۹ تماس حاصل فرمایند.

اطلاعات تماس شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام (بانی):

آدرس: تهران، ویلا شهر، بزرگراه تهران-کرج (شهید فهمیده)، خیابان پنجاه و سوم، پلاک ۵۰، طبقه همکف
تلفن: ۰۲۱-۴۴۱۹۶۵۵۰-۵۵ آدرس اینترنتی: www.saipagroup.ir

اطلاعات تماس شرکت تأمین سرمایه امید (مشاور):

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲
تلفن: ۰۲۱-۵۴۹۰۶ آدرس اینترنتی: www.omidib.com

مشاور عرضه
شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
حبیب رضا حدادی سیاهکلی - مدیر عامل و عضو هیات مدیره
سید محمد مهدی بهشتی نژاد - عضو هیات مدیره

تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank



بانی
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام
سید جواد سلیمانی - مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره
معصوم نجفیان - رئیس هیات مدیره