

گزارش حسابرس مستقل

بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۳

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش	۱ و ۲
بیانیه ثبت اوراق مرابحه	۱ الی ۵۹



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۳ هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی برای خرید بخشی از تجهیزات موردنیاز جهت تکمیل پروژه سالن رنگ شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد، در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) می باشد.

۵- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک صادرات ایران (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک صادرات ایران تحت کنترل شرکت کرمان موتور و یا بالعکس نمی باشد. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی، برخورد نشده است. قابل ذکر است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان، موضوع مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل مزبور می باشد.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۶- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک مرتبط با اوراق، نوسانات نرخ ارز، ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.

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.

۱۶ خرداد ۱۴۰۲



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۱۱۱۴۷۶

آدرس دفتر مرکزی

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

کدپستی: ۱۳۸۸۱۴۳۹۱۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۸۵۷۵۱

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۶۱۶

ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴



این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مباحه به مبلغ ۱۵۰۰۰ میلیارد ریال، ۳ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۳ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

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



شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۱۵.۰۰۰.۰۰۰ 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 چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و 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 www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



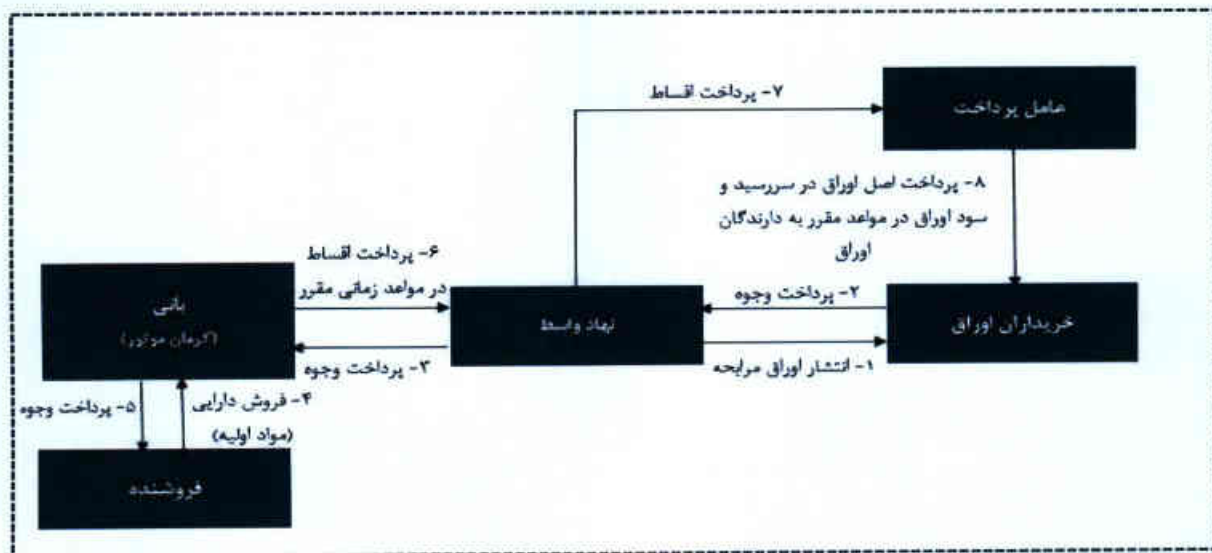
فهرست مطالب

۵.....	تشریح طرح انتشار اوراق مباحه
۵.....	ساختار طرح تامین مالی
۵.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶.....	شرایط مباحه
۷.....	مشخصات اوراق مباحه
۸.....	رابطه دارندگان اوراق مباحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۱.....	مشخصات شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)
۱۱.....	موضوع فعالیت
۱۱.....	تاریخچه فعالیت
۱۲.....	مدت فعالیت
۱۲.....	سهامداران
۱۲.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۳.....	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳.....	سرمایه بانی
۱۳.....	روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۴.....	وضعیت مالی بانی
۱۷.....	وضعیت اعتباری شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)
۱۷.....	بدهی ها
۲۲.....	تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۴.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۹.....	مفروضات پیش بینی ها
۲۹.....	الف) مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان
۴۵.....	ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۵.....	ج) مفروضات استهلاک
۴۶.....	مشخصات ناشر
۴۶.....	موضوع فعالیت
۴۶.....	تاریخچه فعالیت
۴۶.....	شرکا
۴۶.....	حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۴۷.....	عوامل ریسک
۴۷.....	عوامل ریسک
۴۷.....	ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۴۸.....	ریسک های مرتبط با اوراق
۴۸.....	ریسک اعتباری
۴۸.....	ریسک نقدشوندگی
۴۹.....	ارکان انتشار اوراق مباحه
۴۹.....	ضامن
۵۰.....	سرمایه ضامن
۵۱.....	وضعیت مالی ضامن
۵۴.....	عامل فروش اوراق
۵۴.....	عامل پرداخت
۵۵.....	سندیکای متعهدین پذیرهنویسی
۵۵.....	سندیکای بازارگردانی
۵۷.....	سایر نکات با اهمیت
۵۸.....	مشخصات مشاور
۵۹.....	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی ها: خرید بخشی از تجهیزات مورد نیاز پروژه سالن رنگ به شرح جدول بند ۲ ذیل،

(۲) ارزش دارایی ها: ۱۵,۰۶۹,۸۰۴ میلیون ریال،

الف) ارزش تجهیزات مورد نیاز پروژه سالن رنگ با توجه به تحریم های کشور و نبود تأمین کنندگان دیگر از

سایر کشورها، با یک پیش فاکتور و تأیید سازمان بورس اوراق بهادار صورت گرفته است. خلاصه ای از مشخصات

و اطلاعات مربوط به تجهیزات مبنای انتشار اوراق مرابحه در جدول زیر ارائه شده است:

ردیف	نوع کالا	فروشنده	Quantity (set)	قیمت کل (یوان)	جمع کل (میلیون ریال)
۱	کمپرسورهای اوریل فری اطلس کوپکو به همراه ۲ پک سرویس	HEFEI HUI NENG MOTORS SERVICE LTD	۵	۱۲,۴۲۰,۱۵۰	۵۲۵,۳۷۲
۲	Paint Shop Contract	HEFEI HUI NENG MOTORS SERVICE LTD	۱,۱۹۸	۳۴۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۴,۴۲۲
جمع کل				۱۵,۰۶۹,۸۰۴	

*نرخ تسعیر ارز یوان ۴۲,۳۰۰ ریال محاسبه شده است.

✓ مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از منابع از طریق اوراق مباحه و مبلغ ۶۹,۸۰۴,۳۴۵,۰۰۰ ریال و مابه التفاوت های ناشی از تغییرات تسعیر نرخ ارز، از طریق منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد.
 ب) ارزش مواد و کالا و خدمات براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

شرایط مباحه

شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲۵,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است. مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:
 مبالغ به ریال

سال	ردیف	تاریخ	تعداد روز	سود روزانه تجمعی هر ورقه-ریال	کل مبلغ سود - ریال
سال ۱	۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۹۳	۵۸,۶۰۳	۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۹۱	۵۷,۳۴۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
	۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۹۰	۵۶,۷۱۲	۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷
	۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۹۱	۵۷,۳۴۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
سال ۲	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۹۳	۵۸,۴۴۳	۸۷۶,۶۳۹,۳۴۴,۲۶۲
	۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۹۱	۵۷,۱۸۶	۸۵۷,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶
	۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰	۵۶,۵۵۷	۸۴۸,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸
	۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۹۲	۵۷,۸۱۴	۸۶۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴
سال ۳	۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۹۳	۵۸,۶۰۳	۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۹۱	۵۷,۳۴۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
	۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۹۰	۵۶,۷۱۲	۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷
	۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۹۱	۵۷,۳۴۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
سررسید ۱۴۰۵/۰۳/۲۲					۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۲۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: خرید بخشی از تجهیزات مورد نیاز پروژه سالن رنگ،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباحه: ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱۵.۰۰۰.۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۳ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۲ خرداد ماه ۱۴۰۲،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- **ناشر:** شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- **بانی:** شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)،
- **ضامن:** بانک صادرات ایران (سهامی عام)،
- **حسابرس:** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هژیران،
- **عامل فروش:** شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص)،
- **عامل پرداخت:** شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- **سندیکای بازارگردانی:** سندیکایی متشکل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون به میزان ۴۶.۶۶ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- **سندیکای تعهد پذیرهنویسی:** سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۴۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۶۶۶ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۱۷) **مشاور عرضه:** شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص).

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

وکالت نهاد واسط

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

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

و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی)،

مشخصات دارایی ها: دارایی ها، تجهیزات مورد نیاز شرکت جهت تکمیل پروژه سالن رنگ شرکت می باشد که

به شرح جدول زیر است.

ردیف	نوع کالا	فروشنده	Quantity (set)	قیمت کل (یوان)	جمع کل (میلیون ریال)
۱	کمپرسورهای اوریل فری اطلس کوپکو به همراه ۲ پک سرویس	HEFEI HUI NENG MOTORS SERVICE LTD	۵	۱۲,۴۲۰,۱۵۰	۵۲۵,۳۷۲
۲	Paint Shop Contract	HEFEI HUI NENG MOTORS SERVICE LTD	۱,۱۹۸	۳۴۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۴,۴۳۲
جمع کل				۱۵,۰۶۹,۸۰۴	

*نرخ تسعیر ارز یوان ۴۲,۳۰۰ ریال محاسبه شده است.

- ارزش دارایی: ۱۵,۰۶۹,۸۰۴ میلیون ریال که مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مربحه در بازار سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد.
- (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 دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مربحه،
- (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،
- (۵) اقامه و دفاع از هرگونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:
- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
 - مصالحه و سازش،
 - ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
 - تعیین جاعل،
 - ارجاع دعوا به 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 مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.
- (۶) سپرده‌گذاری اوراق مربحه شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 کرمان موتور (سهامی خاص)، 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 مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 مربحه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی، وثی وی در اعمال اختیارات در حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

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

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

تاریخچه فعالیت

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

براساس پیشنهاد شماره ۳۱۰۰/۲۱۱/۱۵۷۷۵ مورخ ۱۳۷۳/۰۵/۱۲ سازمان سرمایه گذاری و کمک های اقتصادی و فنی ایران وابسته به وزارت امور اقتصادی و دارایی تصویب نامه شماره ۲۴۶۴۳/ت/۲۷۰ مورخ ۱۳۷۳/۰۷/۱۴ هیئت وزیران به شرکت دوو کورپوریشن کره جنوبی اجازه داده شد که با سرمایه گذاری مشترک با شرکت های خصوصی ایرانی نسبت به تولید خودرو در مدل های سیلو و ماتیز در شهرستان بزم اقدام نماید. لیکن به علت تحریم، این همکاری در سال ۱۳۸۲ قطع و در سال ۱۳۸۷ قراردادی با شرکت لیفان چین منعقد و اولین مدل با نام لیفان ۵۲۰ در همان سال تولید گردید. همکاری با شرکت لیفان با تولید خودروی لیفان ۶۲۰ با موتور ۱۶۰۰ سی سی در سال ۱۳۸۹ در کنار مدل قبلی ادامه یافت و در سال های بعد از ۱۳۸۹ نیز ۴ مدل خودروی لیفان ۶۲۰ با موتور ۱۸۰۰، لیفان X۶۰ (شاسی بلند با گیربکس دنده ای و اتوماتیک)، لیفان X۵۰ (گیربکس دنده ای و اتوماتیک) و لیفان ۸۲۰ ادامه پیدا کرده است. در سال ۱۳۹۰ با شرکت جک (JAC) کشور چین قرارداد تولید انواع خودروی سواری منعقد شد و مدل های توجوی (J۳) سدان و هاچ بک وارد بازار گردید و در سال های بعد از ۱۳۹۰ اقدام به تولید خودروی J۵ با موتور ۱۵۰۰ و ۱۸۰۰

(گیربکس اتوماتیک) و S5 با گیربکس دنده‌ای نمود. از سال ۱۳۹۵ خودروی S5 با موتورهای ۲۰۰۰ توربو (گیربکس اتوماتیک) و در سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ خودروهای S3 (گیربکس اتوماتیک) و J4 (گیربکس اتوماتیک) تولید و در حال حاضر نیز ادامه دارد. در سال ۱۳۹۵ با شرکت هیوندای (Hyundai) کشور کره جنوبی قرارداد تولید انواع خودروی سواری منعقد شد و مدل‌های I10، I20، اکسنت و الانترا در شرکت کرمان موتور تولید می‌گردید که با توجه به تحریم‌ها تولید این خودروها در سال ۱۳۹۷ متوقف گردید. لازم به ذکر است طی مجوز بهره‌برداری صادره در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۷ ظرفیت تولید شرکت از ۴۸,۰۰۰ به ۸۴,۰۰۰ خودرو افزایش یافته است و شرکت در حال انجام مذاکرات برای افزایش ظرفیت تا ۱۲۰,۰۰۰ دستگاه در سال می‌باشد.

مدت فعالیت

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

سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
صنایع خودروسازی کرمان	سهامی خاص	۱۹۹	۱۴,۷۴۳,۴۰۱,۸۱۲	۸۶.۷٪
گروه اقتصادی کرمان خودرو	سهامی عام	۴۷۵۵۶۱	۲,۱۳۵,۹۰۷,۵۲۵	۱۲.۶٪
شرکت خودروسازان بم	سهامی خاص	۱۹۸۹۲۷	۱۲۰,۶۹۰,۰۱۸	۰.۷٪
سایر	-	-	۶۴۵	۰.۰۰٪
جمع			۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

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

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
صنایع خودروسازی کرمان (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	محمدرضا شهبخش	۱۴۰۱/۰۳/۰۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	غیرموظف
خدمات و تجارت بم خودرو (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	مازیار شونیدی	۱۴۰۱/۰۳/۰۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	غیرموظف
گروه اقتصادی کرمان موتور (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	حامد شادکام	۱۴۰۱/۰۳/۰۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	غیرموظف
سامان فیروزی فیروزکوهی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	-	۱۴۰۱/۰۳/۰۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	موظف
خودروسازان بم (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	محمدرضا یزدان پناه فدائی	۱۴۰۱/۰۳/۰۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۱۸	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۸، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هژیران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی بصیر محاسب توس بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۳ 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
۱۳۹۸/۰۶/۲۵	۵,۲۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲	مازاد تجدید ارزیابی و آورده نقدی
۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۳,۲۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۶۱	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۶/۱۱/۰۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	۱۷۳	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۶۷	(۲۰۷)	۱۳۹	۱,۴۶۶
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۹۵	۲۳	۱۳۹	۱,۴۶۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۰	۰	۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

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

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه	
درآمدهای عملیاتی	۸۰,۰۸۵,۳۶۴	۱۰۰,۰۴۵,۵۸۲	۳۵,۶۶۳,۰۶۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۳,۶۱۷,۸۵۱)	(۸۲,۷۰۰,۳۲۳)	(۳۵,۰۹۸,۰۸۲)
سود (زیان) ناخالص	۱۶,۴۶۷,۵۱۳	۱۷,۳۴۵,۲۵۹	۵۶۴,۹۸۰
هزینه های فروش اداری عمومی	(۴,۳۹۴,۴۵۴)	(۵,۰۹۳,۹۴۳)	(۲,۳۶۳,۸۸۵)
سایر درآمدها	۳,۲۰۶,۶۳۷	۱,۲۰۸,۵۱۶	۸,۵۶۰,۲۰۱
سایر هزینه ها	(۳۱۹,۹۸۰)	(۱,۹۰۹,۸۸۵)	(۱,۰۹۹,۱۱۰)
سود زیان عملیاتی	۱۵,۰۵۹,۷۱۷	۱۱,۵۴۹,۹۴۶	۵,۶۶۳,۱۸۶
هزینه مالی	(۹,۹۵۷,۶۵۸)	(۱۲,۲۳۰,۵۷۳)	(۶,۱۵۶,۴۰۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۵,۸۵۴	۳,۰۴۶,۲۲۶	۶۹۳,۵۸۴
سود (زیان) قبل از مالیات	۵,۲۵۷,۹۱۳	۳,۰۵۵,۶۶۲	۳۹۹,۰۲۶
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	۰	۰	۰
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵,۲۵۷,۹۱۳	۳,۰۵۵,۶۶۲	۳۹۹,۰۲۶

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه	
دارایی ثابت مشهود	۱۶,۸۰۰,۲۲۶	۱۴,۹۳۰,۶۴۴	۱۳,۹۵۳,۷۲۶
سرمایه گذاری در املاک	۵,۲۵۰,۴۱۲	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۳۲۸,۶۶۸
دارایی های نامشهود	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۱۹,۵۱۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۳,۲۷۰,۹۷۲	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۹۳۳,۳۶۶
دریافتنی های بلند مدت	۳۷,۷۰۹,۰۸۴	۳۲,۴۷۳,۷۹۸	۱۵,۹۰۲,۸۳۹
جمع دارایی های غیر جاری	۶۳,۰۵۲,۷۲۲	۵۴,۲۷۳,۸۱۳	۳۷,۱۳۸,۱۱۵
پیش پرداخت ها	۷۹,۴۳۶,۰۹۱	۲۳,۵۴۵,۶۷۵	۲۹,۸۰۳,۶۳۹
موجودی مواد و کالا	۱۸,۶۱۷,۹۰۴	۱۶,۳۷۸,۳۶۰	۶,۰۴۵,۰۰۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۹۰,۷۸۶,۸۸۵	۵۵,۹۴۱,۲۶۲	۳۵,۹۱۰,۲۲۲
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۶,۰۱۹,۱۴۵	۵,۱۹۳,۳۶۸	۶,۷۷۸,۸۸۹
موجودی نقد	۱۳,۳۹۵,۶۴۸	۳,۹۹۹,۱۸۷	۴,۸۴۲,۳۷۶
جمع دارایی های جاری	۲۰۸,۱۵۵,۶۷۳	۱۰۴,۹۵۷,۸۵۲	۸۳,۳۸۰,۱۲۹
جمع دارایی ها	۲۷۱,۲۰۸,۳۹۵	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۱۲۰,۵۱۸,۲۴۳
سرمایه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱۸,۹۳۳	۲۱۸,۹۳۳	۲۱۸,۵۰۵
سود (زیان) انباشته	۱,۰۹۶,۶۹۱	(۴,۱۶۱,۲۲۲)	(۵,۳۹۲,۶۴۸)
جمع حقوق مالکانه	۱۸,۳۱۵,۶۲۴	۱۳,۰۵۷,۷۱۱	۱۱,۸۲۵,۸۵۷
پرداختنی های بلند مدت	۹,۹۷۰,۰۰۰	۸,۱۷۰,۰۰۰	۱۶,۲۹۷,۰۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۵۵,۳۵۹,۷۵۴	۱۶,۱۷۷,۰۹۶	۳,۹۲۰,۶۳۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹۳,۷۲۴	۳۳۹,۰۳۲	۲۱۸,۰۲۷
جمع بدهی های غیر جاری	۶۵,۹۲۳,۴۷۸	۲۴,۶۸۶,۱۲۸	۲۰,۴۳۵,۶۵۸
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۹,۹۱۹,۷۳۰	۱۶,۶۹۷,۶۰۰	۲۶,۵۳۱,۴۵۵
مالیات پرداختنی	.	.	.
تسهیلات مالی	۶۷,۰۲۶,۸۱۹	۴۳,۷۷۴,۸۲۳	۲۶,۶۶۶,۵۰۳
پیش دریافت ها	۸۰,۰۲۲,۷۴۴	۶۱,۰۱۵,۴۰۲	۳۵,۰۵۸,۷۷۱
جمع بدهی های جاری	۱۸۶,۹۶۹,۲۹۳	۱۲۱,۴۸۷,۸۲۶	۸۸,۲۵۶,۷۲۹
جمع بدهی ها	۲۵۲,۸۹۲,۷۷۱	۱۴۶,۱۷۳,۹۵۴	۱۰۸,۶۹۲,۳۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۷۱,۲۰۸,۳۹۵	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۱۲۰,۵۱۰,۲۴۳

صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه	
نقد حاصل از عملیات	(۴۲,۵۹۲,۷۶۵)	(۱۶,۴۳۴,۷۵۰)	(۵,۴۱۸,۳۳۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۴۲,۵۹۲,۷۶۵)	(۱۶,۴۳۴,۷۵۰)	(۵,۴۱۸,۳۳۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۳,۲۲۱	۳۰۸,۹۹۰	۸۴۷,۰۳۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۱۳۷,۷۷۷)	(۳,۹۲۰,۲۵۰)	(۱,۱۱۴,۹۷۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۲,۵۱۱)	(۱۰,۵۸۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	۰	۰	(۲۱,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۷۷,۷۷۳	۱,۵۸۵,۵۲۲	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱۶۱,۰۲۶)	۰	(۲,۲۸۳,۹۶۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود فروش سهام	۰	۷۶,۵۷۱	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۷,۹۱۹	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۳۱,۹۸۰	۴۰۴,۱۶۴	۲۱۲,۲۱۶
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر درآمدها	۵۸,۵۴۲	۴,۲۶۸	۲,۱۳۲
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۹۸۹,۳۶۸)	(۱,۵۴۳,۲۴۶)	(۲,۳۶۹,۱۳۸)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۴۴,۵۸۲,۱۳۴)	(۱۷,۹۷۷,۹۹۶)	(۷,۷۸۷,۴۷۶)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۷,۹۵۰,۸۳۰	۲۳,۱۷۵,۴۱۷	۲۸,۲۵۹,۳۷۶
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۴,۷۷۲,۵۷۲)	(۲۷,۷۷۶,۶۳۱)	(۱۹,۶۲۲,۷۴۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۵۳۰,۴۹۶)	(۵,۸۶۵,۹۷۱)	(۳,۷۳۰,۹۹۳)
پرداخت های نقدی بابت سود مشارکت و سود انصراف	(۱۹۱,۳۲۴)	(۱,۵۳۲,۸۹۷)	(۱,۵۰۴,۳۳۱)
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه	۵۵,۸۲۰,۰۰۰	۲۴,۲۲۴,۰۰۰	۰
پرداخت های نقدی بابت اصل انتشار اوراق مرابحه	(۳,۲۸۴,۷۹۶)	(۶,۷۲۲,۵۷۶)	۰
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مرابحه	(۱,۶۴۱,۸۳۲)	(۱,۲۷۴,۸۸۶)	۰
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق رهنی	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق رهنی	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق رهنی	۰	(۳۰۲,۴۳۸)	(۶۲۸,۶۵۲)
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق رهنی	۰	(۳۰۲,۴۳۸)	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات خرید دین	۲۳,۸۳۸,۳۲۱	۲۸,۷۴۸,۵۷۵	۸,۹۴۰,۶۸۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات خرید دین	(۱۷,۹۳۹,۱۴۹)	(۱۱,۹۹۷,۰۹۰)	(۳,۱۵۷,۲۰۵)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات خرید دین	(۲,۷۲۹,۰۲۰)	(۱,۵۴۱,۳۹۱)	(۳۸۵,۳۱۹)
پرداخت های نقدی بابت حواله های بانکی و بازارگردانی	(۱,۶۴۶,۷۶۶)	۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۵۳,۸۷۳,۱۹۴	۱۷,۱۳۴,۲۱۲	۱۰,۲۸۶,۷۱۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹,۲۹۱,۰۶۰	(۸۴۳,۱۹۰)	۲,۵۰۷,۸۸۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۹۹۹,۱۸۸	۴,۸۴۲,۳۷۶	۲,۳۳۴,۴۸۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۴۰۲	۵۹۴	۸,۶۵۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳,۲۹۵,۶۴۹	۳,۹۹۹,۱۸۶	۴,۸۴۲,۳۷۶
معاملات غیر نقدی	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۸۰۰

وضعیت اعتباری شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت	۲۴,۸۸۹,۹۰۵
سایر حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری	۷,۱۸۹,۱۲۳
حساب ها و اسناد پرداختنی کوتاه مدت و بلندمدت	۱۵,۶۸۳,۵۰۴
سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۲,۱۲۷,۱۹۸
پیش دریافت ها	۸۰,۰۲۲,۷۴۴
سود سهام پرداختنی	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹۳,۷۲۴
کوتاه مدت	۶۷,۰۲۶,۸۱۹
بلندمدت	۵۵,۳۵۹,۷۵۴
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۵,۵۶۸,۸۸۱
جریمه ها	.
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	.
ذخیره مالیات	.
بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	
تسهیلات ^۱	
مالیات ^۲	

(۱) تسهیلات مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	جاری	بلندمدت	جمع
تسهیلات دریافتی	۱۹,۴۰۹,۷۷۴	۲۴۴,۰۴۵	۱۹,۶۵۳,۸۱۹
اوراق مباحه	۲۰,۵۶۹,۶۹۰	۵۵,۱۱۵,۷۰۹	۷۵,۶۸۵,۳۹۹
تسهیلات خرید دین	۲۷,۰۴۷,۳۵۶	-	۲۷,۰۴۷,۳۵۶
مجموع	۶۷,۰۲۶,۸۱۹	۵۵,۳۵۹,۷۵۴	۱۲۲,۳۸۶,۵۷۳

■ تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بانک تجارت	۸۵,۰۵۱,۹۱۹
بانک ملت	۵۶,۱۲۱,۵۶۰
بانک رفاه کارگران	۱۰,۱۸۹,۹۲۸
بانک صادرات	۳,۱۲۳,۳۲۵
بانک ملی	۲,۱۸۰,۲۶۶
بانک شهر	۲,۱۱۹,۷۷۷
بانک پارسیان	۹۱۷,۹۶۱
جمع	۱۵۹,۷۰۴,۷۳۶
سپرده‌های سرمایه‌گذاری بابت تسهیلات	(۵,۵۰۶,۴۷۶)
سود و کارمزد سال آتی	(۳۱,۸۱۱,۶۸۶)
جمع	۱۲۲,۳۸۶,۵۷۳
حصة بلندمدت	(۵۵,۳۵۹,۷۵۴)
حصة جاری	۶۷,۰۲۶,۸۱۹

■ تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

نرخ سود و کارمزد	مبلغ
۱۸ درصد تا ۲۰ درصد	۱۵۹,۷۰۴,۷۳۶
جمع	۱۵۹,۷۰۴,۷۳۶

■ تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

سال	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴۰۱	۱۳۸,۵۱۸,۲۶۶
۱۴۰۲	۵,۵۶۸,۸۸۱
۱۴۰۳	۱۵,۶۱۷,۵۸۹
مجموع	۱۵۹,۷۰۴,۷۳۶

■ تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک نوع وثیقه

نوع وثیقه	مبالغ به میلیون ریال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
چک	۱۵۰,۸۶۱,۸۴۰
ساختمان صدف	۲,۵۳۶,۰۵۲
سند کارخانه و ملک تجاری بم خودرو	۴,۰۳۴,۲۵۸
ساختمان نخل	۲,۲۷۲,۵۸۶
جمع	۱۵۹,۷۰۴,۷۳۶

مطابق یادداشت شماره ۲-۲۵ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «تسهیلات دریافتی از بانک‌های ملی، ملت، رفاه، تجارت، شهر و اقتصاد نوین به مبلغ ۶۳,۷۵۳,۹۲۹ میلیون ریال مستلزم ایجاد مبلغ ۵,۵۰۶,۴۷۶ میلیون ریال سپرده سرمایه‌گذاری بدون سود بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد، لذا مبلغ سپرده‌گذاری مربوط از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است».

مطابق یادداشت شماره ۳-۲۵ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «شرکت با هدف تأمین مالی، بخشی از اسناد دریافتی مدت دار خود از مشتریان را به نهاد واسط منتقل و اوراق خرید دین توسط نهاد واسط منتشر و منابع حاصل در اختیار شرکت قرار گرفته است. با توجه به هدف شرکت و تضمین زیان‌های اعتباری توسط شرکت، اساساً تمام ریسک‌ها و مزایای مالکیت اسناد مذکور حفظ شده و اسناد دریافتی (دارایی مالی) انتقال یافته به نهاد واسط، از دفاتر شرکت حذف نشده و بابت وجوه دریافتی در نتیجه انتشار اوراق خرید دین، بدهی مالی در سر فصل تسهیلات مالی شناسایی شده است».

۲) مالیات پرداختنی

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	۱۳۹۹				نحوه تشخیص
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی
۱۳۹۶	۱,۰۹۰,۴۱۶	۸۸۵,۹۹۸	۲۲۱,۵۰۰	۳۲۴,۴۸۰	-	۲۲۱,۵۰۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	(۹,۴۰۴,۵۷۳)	(۹,۹۳۰,۸۷۲)	-	۵۰۸,۶۸۶	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	۱,۱۰۹,۷۳۹	(۲,۳۹۹,۴۰۵)	-	۲۷۶,۴۱۵	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۲۰۰,۳۶۴	(۷,۰۳۸,۵۵۲)	-	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۴۰۰	۲,۳۶۵,۶۰۰	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۵,۲۵۷,۹۱۳						
جمع							
-	-	-	-	-	-	-	-

مطابق یادداشت شماره ۱-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است».

مطابق یادداشت شماره ۲-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ بر مبنای سود ابرازی به مبلغ ۲۲۱,۵۰۰ میلیون ریال محاسبه و پرداخت شده است. به موجب برگ تشخیص صادره مالیات شرکت به مبلغ ۲۲۴,۴۷۹ میلیون ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و براساس نظر هیات حل اختلاف بدوی مبلغ ۲۶,۳۵۴ میلیون ریال از مالیات طبق برگ تشخیص کسر و هیأت حل اختلاف تجدیدنظر نیز عیناً رای هیأت بدوی را تأیید نموده است و شرکت به شورای عالی مالیاتی اعتراض نموده و موضوع در شورای مذکور در دست رسیدگی می‌باشد».

مطابق یادداشت شماره ۳-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ با توجه به زیان ابرازی، ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادره مبلغ ۵۰۸,۲۸۶ میلیون ریال مالیات تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی در دست رسیدگی می‌باشد».

مطابق یادداشت شماره ۴-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ با توجه به معافیت‌های قانونی (سود سپرده‌های بانکی و سود سهام) ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادره مبلغ ۲۷۶,۴۱۵ میلیون ریال مالیات تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع در هیات حل اختلاف مالیات بدوی در دست رسیدگی است».

مطابق یادداشت شماره ۵-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادره مبلغ ۱۹۸,۹۸۶ میلیون ریال زیان تأیید شده توسط امور مالیاتی تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است».

مطابق یادداشت شماره ۶-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «بابت مالیات عملکرد ۱۴۰۰ براساس سود ابرازی پس از کسر معافیه‌های قانونی ذخیره ای در حسابها اعمال نشده و سازمان امور مالیاتی تا تاریخ تهیه این گزارش جهت سال ۱۴۰۰ برگ تشخیص مالیات به شرکت ابلاغ نگردیده است».

مطابق یادداشت شماره ۷-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «به اعتقاد هیات مدیره شرکت، با توجه به زیان انباشته سنواتی، شناسایی ذخیره مالیاتی ضرورتی ندارد».

مطابق یادداشت شماره ۷-۲۷ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۸۸۸.۰۸۱ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا ذخیره‌ای بابت آنها در حساب ها منظور نشده است».

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات تشخیصی	مازاد مورد مطالبه اداره مالیاتی
۲۲۱,۵۰۰	۹۱۰,۵۹۵	۶۸۹,۰۹۵

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

با توجه به شرکت در هیأت حل اختلاف تجدید نظر که منجر به صدور قرار کارشناسی گردیده است تقریباً بالغ بر ۲۵۰.۰۰۰ میلیون ریال از هزینه‌های شرکت مرتبط با عملکرد سال ۱۳۹۶ و مبلغ ۱۱.۳۳۷.۰۳۷ میلیون ریال نیز بابت عملکرد سال ۱۳۹۷ در خصوص تغییرات نرخ ارز در زمان گشایش اعتبار واردات قطعات منفصله خودرو با تسویه در زمان سررسید LC و مبلغ ۳.۵۰۳.۱۶۰ میلیون ریال بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ که توسط ممیزین مالیاتی بدون استناد به هیچ ماده قانونی مالیاتی برگشت داده شده است. در نتیجه موضوع طبق قرار کارشناسی در حال بررسی می‌باشد».

تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

با توجه به یادداشت شماره ۳۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، تعهدات و دارایی‌ها و بدهی‌های احتمالی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت	مبلغ
اسناد تضمین نزد بانک‌ها	۴۱۷,۹۵۸,۲۱۸
اسناد تضمین نزد اشخاص	۱۵۵,۳۲۱,۱۱۷
ظهنویسی اسناد جهت دریافت تسهیلات سایر اشخاص	۴۱۰,۹۰۸
مجموع	۵۷۳,۶۹۰,۲۴۴

مطابق یادداشت شماره ۲-۳۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «وضعیت رسیدگی بیمه به شرح جدول زیر می‌باشد»:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	برگ مطالبات	برداشت تا تاریخ گزارش	مانده بدهی	نحوه تشخیص
۱۳۹۵	۳۸,۹۴۰	(۳۶,۳۴۶)	۲,۵۹۴	رسیدگی دفاتر
۱۳۹۶	۱۴۴,۸۰۰	(۶۷,۸۱۸)	۷۶,۹۸۲	رسیدگی دفاتر
۱۳۹۷	-	-	-	در حال رسیدگی
۱۳۹۸	-	-	-	در حال رسیدگی
۱۳۹۹	-	-	-	در حال رسیدگی
۱۴۰۰	-	-	-	رسیدگی نشده

مطابق یادداشت شماره ۱-۲-۳۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «کلیه بدهی‌های سنوات قبل از ۱۳۹۵ تسویه گردیده است».

مطابق یادداشت شماره ۲-۳۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «مالیات و عوارض بر ارزش افزوده به شرح جدول زیر می‌باشد»:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	ایزازی	تشخیصی	مانده بدهی (طلب)	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	-	-	(۸۵۶,۸۴۶)	رسیدگی دفاتر (قطعی)
۱۳۹۷	۹۰۱,۸۶۱	۱,۲۵۷,۶۱۳	۳۵۵,۷۵۲	اعتراض در هیات
۱۳۹۸	۱,۳۶۹,۸۷۹	۱,۵۱۴,۶۹۳	۱۴۴,۸۱۴	اعتراض در هیات
۱۳۹۹	۱,۷۳۸,۲۱۶	۱,۸۰۲,۷۳۲	۶۴,۵۱۶	اعتراض در هیات
۱۴۰۰	-	-	-	رسیدگی نشده

مطابق یادداشت شماره ۱-۳-۳۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «شرکت در خصوص مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال مالی ۱۳۹۶ به سازمان امور مالیاتی تسویه نموده است. شایان ذکر است که شرکت بدهی‌های ایزازی اظهارنامه در سنوات ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۰ را با سازمان امور مالیاتی تسویه نموده است».

مطابق یادداشت شماره ۴-۳۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ «شرکت در خصوص مالیات و عوارض شماره‌گذاری تا پایان سال مالی ۱۳۹۶ با سازمان امور مالیاتی تسویه نموده است. شایان ذکر است که شرکت بدهی‌های ابزاری اظهارنامه در سنوات ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۰ را با سامان امور مالیاتی تسویه نموده است».

مطالبات و ذخایر

حساب‌های دریافتی کوتاه مدت شرکت مطابق صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				حساب‌های دریافتی
خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	
۶۸,۰۳۸,۵۶۰	۰	۰	۶۸,۰۳۸,۵۶۰	اسناد دریافتی تجاری
۱۶,۲۱۱,۴۳۹	۰	۰	۱۶,۲۱۱,۴۳۹	حساب‌های دریافتی تجاری
۶,۵۳۶,۸۸۶	(۱,۵۸۵)	۶۳,۵۸۹	۶,۴۷۴,۸۸۲	سایر دریافتی‌ها
۹۰,۷۸۶,۸۸۵	(۱,۵۸۵)	۶۳,۵۸۹	۹۰,۷۲۴,۸۸۱	جمع حساب‌های دریافتی کوتاه مدت

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمد های عملیاتی	۲۴۹,۸۳۱,۵۷۷	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۳۹۲,۱۸۹,۸۳۸
بهای تمام شده در آمد های عملیاتی	(۱۹۲,۴۴۷,۳۷۷)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)	(۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸)
سود(زیان) ناخالصی	۵۷,۳۸۴,۳۰۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰	۵۲۹,۷۵۶,۸۲۰
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۱۵۰,۷۶۷,۷۲۷)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)	(۳۵,۵۷۸,۰۱۹)
سایر درآمدها	۷,۷۷۴,۳۴۰	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵
سایر هزینه ها	(۱,۱۴۵,۹۲۱)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)
سود(زیان) عملیاتی	۴۸,۳۱۵,۸۹۱	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷	۴۸۲,۶۹۴,۴۹۷
هزینه های مالی	(۳۲,۸۹۰,۶۹۸)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)	(۷۱,۰۳۱,۸۹۷)
سایر در آمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۹۵,۱۵۶	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸
سود(زیان) عملیات قبل از مالیات	۱۵,۹۲۰,۳۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹	۴۹۱,۲۲۹,۰۴۹
مالیات بر درآمد سال جاری	-	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)	(۱۰۲,۸۳۴,۹۰۱)
سود(زیان) خالص	۱۵,۹۲۰,۳۴۹	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸	۳۸۸,۳۹۴,۱۴۸

مبالغه به میلیون ریال

59; 25 de fev.

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی شده	عدم استناد	عدم استناد	استناد	عدم استناد	استناد	عدم استناد	استناد	عدم استناد	استناد
پرداختی مالی بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹۹,۹۳۰	۵۲۱,۰۰۳	۵۷۱,۸۸۴	۵۷۱,۸۸۴	۵۷۱,۸۸۴	۵۷۱,۸۸۴	۶۸۷,۳۳۴	۶۸۷,۳۳۴	۸۴۹,۶۲۴	۸۴۹,۶۲۴
جمع بدهی مالی غیر جاری	۵۴۰,۹۹,۹۲۰	۴۰,۵۲۱,۰۰۳	۵۵,۵۲۱,۰۰۳	۵۷۱,۸۸۴	۵۷۱,۸۸۴	۱۵,۵۷۱,۸۸۴	۶۸۷,۳۳۴	۶۸۷,۳۳۴	۸۴۹,۶۲۴	۸۴۹,۶۲۴
بدهی مالی جاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداختی مالی تجاری و سایر پرداختی ها	۶۱,۴۹۱,۳۱۵	۹۰,۰۰۱,۱۱۸	۹۰,۰۰۱,۱۱۸	۱۰۳,۱۶۸,۳۰۰	۱۰۳,۱۶۸,۳۰۰	۱۰۳,۱۶۸,۳۰۰	۱۱۸,۳۷۱,۸۸۷	۱۱۸,۳۷۱,۸۸۷	۱۳۵,۹۳۳,۸۸۹	۱۳۵,۹۳۳,۸۸۹
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مالیات پرداختی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه پرداختی شیر ۱۴۰۱	۰	۱۰,۱۸۴,۹۸۳	۱۰,۲۸۳,۹۰۱	۱۲۱,۴۴۵,۷۳۵	۱۲۱,۷۳۰,۷۳۵	۱۲۲,۷۳۰,۷۳۵	۱۴۰,۳۵۴,۷۰۹	۱۴۱,۶۳۹,۷۰۹	۱۶۰,۸۳۳,۳۷۴	۱۶۱,۷۴۳,۹۲۲
اوراق مرابحه پرداختی شهرپور ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه پرداختی یک	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه پرداختی دو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه پرداختی ۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه پرداختی ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۷۱,۹۵۳,۹۳۴	۹۶,۵۹۹,۰۸۷	۸۱,۵۹۹,۰۸۷	۱۰۵,۷۸۵,۱۲۶	۱۰۵,۷۸۵,۱۲۶	۹۰,۷۸۵,۱۲۶	۱۰۳,۹۷۳,۳۸۳	۸۸,۱۷۳,۳۸۳	۸۸,۳۱۳,۹۴۱	۸۸,۳۱۳,۹۴۱
جمع بدهی مالی جاری	۳۳۶,۹۹۴,۹۴۳	۱,۴۹۰,۷۶۴,۶۸۹	۱,۴۹۰,۷۶۴,۶۸۹	۱,۵۷۲,۵۴۳,۳۷۶	۱,۵۷۲,۵۴۳,۳۷۶	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶
جمع بدهی ها	۳۸۱,۰۹۴,۸۴۳	۱,۵۳۳,۳۷۰,۷۶۰	۱,۵۳۳,۳۷۰,۷۶۰	۱,۶۸۸,۱۱۵,۲۶۰	۱,۶۸۸,۱۱۵,۲۶۰	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴۱۹,۰۶۸,۴۹۸	۱,۸۷۲,۳۰۶,۶۷۶	۱,۸۷۲,۳۰۶,۶۷۶	۲,۳۲۷,۳۵۴,۵۳۳	۲,۳۲۷,۳۵۴,۵۳۳	۲,۳۲۷,۳۵۴,۵۳۳	۲,۳۲۷,۳۵۴,۵۳۳	۲,۳۲۷,۳۵۴,۵۳۳	۲,۳۲۷,۳۵۴,۵۳۳	۲,۳۲۷,۳۵۴,۵۳۳

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

البيان				عدم التمييز					
سجل	سجل	سجل	سجل	سجل	سجل	سجل	سجل		
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص		
٣٧,٩٧٢,٦٣٥	١٩,٧١٦,٩٦٧	١,٣٥٦,٦٦٨	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١	٣٧,٩٧٢,٦٣٥	١٩,٧١٦,٩٦٧	١,٣٥٦,٦٦٨	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١
٣١٠,٣٩٤,١٤٨	٣١٠,٣٩٤,١٤٨			سود خالص	٣٠٧,٣٣٨,٩٣٢	٣٠٧,٣٣٨,٩٣٢			سود خالص
(٣,٣٩١,٥٩٢)	(٣,٣٩١,٥٩٢)			سود	(٣,٣٩١,٥٩٢)	(٣,٣٩١,٥٩٢)			سود
(٤٢٣,٣٣٢)	(٤٢٣,٣٣٢)			تخصيص		(٤٢٣,٣٣٢)			تخصيص
٣٣٥,٨٧٥,١٩٠	٣٣٧,١٧٦,١٩٠	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٢٩	٣٣٢,٩٢٠,٩٨٥	٣٣٢,٩٢٠,٩٨٥	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٢٩
٣٣٥,٨٧٥,١٩٠	٣٣٧,١٧٦,١٩٠	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١	٣٣٢,٩٢٠,٩٨٥	٣٣٢,٩٢٠,٩٨٥	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١
٣٣٩,١٧٠,٤٠٦	٣٣٩,١٧٠,٤٠٦			سود خالص	٣٣٥,٤٨٥,٢٦	٣٣٥,٤٨٥,٢٦			سود خالص
(٣١,٠٣٩,٣١٥)	(٣١,٠٣٩,٣١٥)			سود	(٣٠,٧٣٣,٨٩٤)	(٣٠,٧٣٣,٨٩٤)			سود
				تخصيص					تخصيص
٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٣٠	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٣٠
٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١
٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	سود خالص	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	سود خالص
٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	٣٣٥,٨٣٠,٨٣٩	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	سود	(٣٦,٥٣٨,٥٠٤)	(٣٦,٥٣٨,٥٠٤)			سود
				تخصيص					تخصيص
١٠,٧٥٠,٩٧,٩٥٧	١٠,٥٥,٣٩٧,٩٥٧	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٢٩	١٠,٥٥,٣٩٧,٩٥٧	١٠,٥٥,٣٩٧,٩٥٧	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٢٩
١٠,٧٥٠,٩٧,٩٥٧	١٠,٥٥,٣٩٧,٩٥٧	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١	١٠,٥٥,٣٩٧,٩٥٧	١٠,٥٥,٣٩٧,٩٥٧	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢٠/١٠/١
٤٩٢,٥٣٢,٣٣٩	٤٩٢,٥٣٢,٣٣٩			سود خالص	٤٨٨,٥٣٢,٣٣٧	٤٨٨,٥٣٢,٣٣٧			سود خالص
(٤٢,٧٥٢,٧٥٢)	(٤٢,٧٥٢,٧٥٢)			سود	(٤٢,٧٥٢,٧٥٢)	(٤٢,٧٥٢,٧٥٢)			سود
				تخصيص					تخصيص
١,٥٢٣,٨٧٧,٤٤٤	١,٥٠٥,١٧٧,٤٤٤	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٢٩	١,٥٠٥,١٧٧,٤٤٤	١,٥٠٥,١٧٧,٤٤٤	١,٧٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠/٢/١٢/٢٩

منابع و مصارف پیش‌بینی شده

منابع به میلیون ریال		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
شرح	استثمار	تعداد	استثمار	تعداد	استثمار	تعداد	استثمار	تعداد	استثمار
دریافتی از بابت فروش ارائه خدمات		۲,۵۸۹,۳۷۴,۱۰۶	۲,۰۷۴,۵۲,۷۴۸	۲,۰۷۴,۵۲,۷۴۸	۱,۴۴۳,۹۰۳,۹۹۰	۱,۴۴۳,۹۰۳,۹۹۰	۱,۱۸۸,۵۰۹,۵۴۳	۱,۱۸۸,۵۰۹,۵۴۳	
انتشار اوراق مرابحه ۱۴۰۲		*	*	*	*	*	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	
دریافت تسهیلات ریالی		۱۳۱,۶۲۵,۹۱۶	۱۳۱,۶۲۵,۹۱۶	۱۳۱,۶۲۵,۹۱۶	۱۳۵,۱۳۹,۹۰۶	۱۳۵,۱۳۹,۹۰۶	۱۳۳,۸۵۴,۴۶۰	۱۳۷,۸۵۴,۴۶۰	
خالص سایر دریافتی‌ها		۵۸۴,۳۸۸	۳,۳۹۳,۷۹۰	۱,۵۷۸,۴۱۹	۱,۳۵۶,۷۳۳	۸۶۳,۷۰۴	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	
جمع منابع		۲,۷۱۸,۰۱۱,۵۲۷	۲,۱۹۸,۰۷۲,۴۵۴	۲,۱۹۷,۲۵۷,۰۸۳	۱,۵۷۹,۹۰۵,۶۰۰	۱,۳۷۷,۹۳۰,۴۵۱	۱,۳۲۷,۹۳۰,۴۵۱	۱,۳۲۷,۹۳۰,۴۵۱	
پرداختی جهت خرید قطعات مصرفی و ارائه خدمات و حقوق و دستمزد		(۱,۳۸۰,۳۴۳,۰۸۶)	(۱,۱۲۶,۸۵۹,۴۹۴)	(۱,۱۲۶,۸۵۹,۴۹۴)	(۱,۱۳۳,۳۰۸,۹۴۱)	(۱,۰۶۱,۸۵۵,۶۶۴)	(۱,۰۶۱,۸۵۵,۶۶۴)	(۱,۰۶۱,۸۵۵,۶۶۴)	پرداختی جهت خرید قطعات مصرفی و ارائه خدمات و حقوق و دستمزد
خرید دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود		(۵۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۱۶,۳۵۶,۱۸۷)	(۱۶,۳۵۶,۱۸۷)	(۱۶,۳۵۶,۱۸۷)	خرید دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی		(۱۵۰,۱۵۰,۷۸۹)	(۱۱۳,۰۹۵,۵۳۹)	(۱۱۳,۰۹۵,۵۳۹)	(۸۶,۱۳۰,۱۸۱)	(۶۴,۹۶۰,۶۹۵)	(۶۴,۹۶۰,۶۹۵)	(۶۴,۹۶۰,۶۹۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
بازپرداخت اصل تسهیلات ریالی		(۱۳۳,۳۸۵,۳۵۸)	(۱۳۳,۳۸۵,۳۵۸)	(۱۳۳,۳۸۵,۳۵۸)	(۱۳۵,۹۵۳,۸۶۷)	(۱۱۳,۳۰۹,۳۰۰)	(۱۱۳,۳۰۹,۳۰۰)	(۱۱۳,۳۰۹,۳۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات ریالی
پرداخت بهره تسهیلات		(۷۰,۳۰۸,۶۴۵)	(۶۹,۶۶۱,۷۰۷)	(۷۸,۹۶۱,۷۰۷)	(۸۳,۳۲۶,۸۷۰)	(۶۷,۷۸۶,۹۶۵)	(۷۴,۹۱۲,۱۷۱)	(۷۴,۹۱۲,۱۷۱)	پرداخت بهره تسهیلات
پرداخت سود اوراق مرابحه جدید		(۹۵۰,۰۶۸)	*	*	(۴,۳۰۰,۰۰۰)	*	(۳,۳۴۴,۹۳۲)	*	پرداخت سود اوراق مرابحه جدید
بازپرداخت اوراق مرابحه ۱		*	*	*	*	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اوراق مرابحه ۱
بازپرداخت اوراق مرابحه ۲		*	*	*	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	*	*	*	بازپرداخت اوراق مرابحه ۲
بازپرداخت اوراق مرابحه ۳		*	*	*	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	بازپرداخت اوراق مرابحه ۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مرابحه ۱۴۰۱		*	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مرابحه ۱۴۰۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مرابحه شهریور ۱۴۰۱		*	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مرابحه شهریور ۱۴۰۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مرابحه ۱۴۰۲		*	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*	*	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مرابحه ۱۴۰۲
مبالغیات پرداختی		(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۸۴,۹۰۱)	(۱۰,۱۸۴,۸۳۳)	*	*	مبالغیات پرداختی
سود سپهر پرداختی		(۱۴۱,۶۲۹,۷۰۹)	(۱۳۰,۳۵۴,۷۰۹)	(۱۳۱,۴۴۵,۷۳۵)	(۱۰,۳۸۴,۹۰۱)	(۱۰,۱۸۴,۸۳۳)	*	*	سود سپهر پرداختی
جمع مصارف		(۴۲,۷۵۲,۷۵۲)	(۳۶,۹۷۰,۴۰۶)	(۳۶,۵۴۸,۵۰۴)	(۳۱,۰۳۹,۴۱۵)	(۳۰,۷۴۳,۸۹۴)	(۳,۴۹۱,۵۹۲)	(۳,۴۹۱,۵۹۲)	جمع مصارف
مانده اول دوره		(۳,۴۴۴,۰۷۵,۳۰۸)	(۳,۱۵۱,۹۹۶,۶۳۱)	(۳,۱۵۵,۳۴۹,۷۳۷)	(۱,۵۵۹,۷۸۴,۱۱۶)	(۱,۵۷۳,۶۰۳,۵۸۷)	(۱,۳۳۱,۸۱۵,۳۳۵)	(۱,۳۳۵,۷۵۵,۶۰۹)	مانده اول دوره
مانده پایان دوره		۲۵۸,۸۷۹,۳۶۰	۲۴۴,۳۳۶,۷۰۶	۲۴۴,۳۳۶,۷۰۶	۱۸,۸۱۷,۲۱۶	۱۰,۶۶۳,۵۰۴	۸,۳۰۱,۷۶۴	۴,۳۶۱,۴۹۰	مانده پایان دوره

مفروضات پیش‌بینی‌ها

الف) مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

باتوجه به اینکه موضوع انتشار اوراق مرابحه این پیامیه، خرید بخشی از تجهیزات موردنیاز جهت تکمیل پروژه سالن رنگ این شرکت است و از اهداف اصلی شرکت در سال جاری تکمیل پروژه مزبور می‌باشد در حالت عدم انتشار اوراق، شرکت با استفاده از تسهیلات بانکی نسبت به تکمیل پروژه اقدام خواهد کرد. بنابراین هزینه‌های مالی در حالت‌های انتشار و عدم انتشار تفاوت دارند.

۱) درآمد عملیاتی: شرکت در سال ۱۴۰۲ اقدام به رونمایی از دو محصول جدید به نام A5، X5 خواهد نمود و با توجه به دریافت مجوز افزایش ظرفیت تولید شرکت به میزان ۸۴,۰۰۰ خودرو در پایان سال گذشته و تکمیل پروژه سالن رنگ در نظر دارد تولید محصولات را در سال جاری به ۹۲,۰۰۰ دستگاه افزایش دهد. همچنین خودرو جدید ۱7 در سال ۱۴۰۱ به عنوان محصول جدید این شرکت وارد بازار شد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
SR-AT	۲۴,۲۷۱,۴۹۶	۹۵,۰۰۲,۲۵۰	۹۵,۰۲۲,۵۰۰	۲۴,۲۷۱,۴۹۶	۱۰۹,۳۷۵,۸۷۵	۲۴,۲۷۱,۴۹۶	۱۰۹,۳۷۵,۸۷۵	۲۴,۲۷۱,۴۹۶	۱۰۹,۳۷۵,۸۷۵	۲۴,۲۷۱,۴۹۶
J4-AT	۲۴,۶۳۷,۴۸۱	۲۱۰,۵۳۷,۰۰۰	۲۱۰,۵۳۷,۰۰۰	۲۴,۶۳۷,۴۸۱	۲۴۲,۱۱۷,۵۵۰	۲۴۲,۱۱۷,۵۵۰	۲۴۲,۱۱۷,۵۵۰	۲۴۲,۱۱۷,۵۵۰	۲۴۲,۱۱۷,۵۵۰	۲۴۲,۱۱۷,۵۵۰
TA-MT	۷۵,۷۹۱,۰۲۵	۲۶۴,۶۶۰,۰۰۰	۲۶۴,۶۶۰,۰۰۰	۷۵,۷۹۱,۰۲۵	۳۰۴,۳۵۹,۰۰۰	۳۰۴,۳۵۹,۰۰۰	۳۰۴,۳۵۹,۰۰۰	۳۰۴,۳۵۹,۰۰۰	۳۰۴,۳۵۹,۰۰۰	۳۰۴,۳۵۹,۰۰۰
SD-1500-DCT	۶۴,۸۸۹,۱۶۷	۱۶۸,۶۳۶,۷۵۰	۱۶۸,۶۳۶,۷۵۰	۶۴,۸۸۹,۱۶۷	۱۹۳,۹۳۲,۲۶۳	۱۹۳,۹۳۲,۲۶۳	۱۹۳,۹۳۲,۲۶۳	۱۹۳,۹۳۲,۲۶۳	۱۹۳,۹۳۲,۲۶۳	۱۹۳,۹۳۲,۲۶۳
KV-1500-DCT	۲۴,۳۷۶,۲۸۱	۵۴,۴۹۷,۵۰۰	۵۴,۴۹۷,۵۰۰	۲۴,۳۷۶,۲۸۱	۶۲,۴۴۲,۱۲۵	۶۲,۴۴۲,۱۲۵	۶۲,۴۴۲,۱۲۵	۶۲,۴۴۲,۱۲۵	۶۲,۴۴۲,۱۲۵	۶۲,۴۴۲,۱۲۵
JV	۲۶,۴۶۶,۴۰۵	۱۹۷,۳۹۵,۰۰۰	۱۹۷,۳۹۵,۰۰۰	۲۶,۴۶۶,۴۰۵	۲۲۶,۸۸۹,۲۵۰	۲۲۶,۸۸۹,۲۵۰	۲۲۶,۸۸۹,۲۵۰	۲۲۶,۸۸۹,۲۵۰	۲۲۶,۸۸۹,۲۵۰	۲۲۶,۸۸۹,۲۵۰
KMC X5	.	۱۴۸,۱۶۵,۵۰۰	۱۴۸,۱۶۵,۵۰۰	.	۱۷۰,۳۹۰,۳۲۵	۱۷۰,۳۹۰,۳۲۵	۱۷۰,۳۹۰,۳۲۵	۱۷۰,۳۹۰,۳۲۵	۱۷۰,۳۹۰,۳۲۵	۱۷۰,۳۹۰,۳۲۵
KMC A5	.	۱۵۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۵۵۰,۰۰۰	.	۱۷۶,۵۸۲,۵۰۰	۱۷۶,۵۸۲,۵۰۰	۱۷۶,۵۸۲,۵۰۰	۱۷۶,۵۸۲,۵۰۰	۱۷۶,۵۸۲,۵۰۰	۱۷۶,۵۸۲,۵۰۰
جمع کل فروش	۲۵۰,۴۳۱,۵۵۴	۱,۲۹۲,۱۶۴,۲۵۰	۱,۲۹۲,۱۶۴,۲۵۰	۲۵۰,۴۳۱,۵۵۴	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸
برگشت از فروش و تخفیفات	(۶۲۲,۴۲۷)	.	.	(۶۲۲,۴۲۷)	.	.	.	.	.	.
فروش خالص	۲۴۹,۸۰۹,۴۲۷	۱,۲۹۲,۱۶۴,۲۵۰	۱,۲۹۲,۱۶۴,۲۵۰	۲۴۹,۸۰۹,۴۲۷	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۲,۲۵۱	۲۵,۵۸۸	۲۵,۵۸۸	۲۲,۲۵۱	۲۹,۴۲۶	۲۹,۴۲۶	۲۹,۴۲۶	۲۹,۴۲۶	۲۹,۴۲۶	۲۹,۴۲۶
درآمدهای عملیاتی	۲۴۹,۸۳۱,۶۷۸	۱,۲۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۱,۲۹۲,۱۸۹,۸۳۸	۲۴۹,۸۳۱,۶۷۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸	۱,۴۸۵,۹۸۸,۸۸۸

(۱-۱) مقدار فروش:

✓ میزان فروش و تولید شرکت در سال ۱۴۰۲ طبق بودجه شرکت در نظر گرفته شده است که این میزان فروش نسبت به سال گذشته تقریباً ۳ برابر شده است.
✓ برای مابقی سال‌ها نیز، رشد ثابت برای تمامی محصولات لحاظ شده است.

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
ST-AT	۴,۶۷۴	۹,۹۵۰	۹,۹۵۰	۹,۹۵۰	۹,۹۵۰
J4-AT	۸,۲۶۴	۲۶,۸۲۰	۲۶,۸۲۰	۲۶,۸۲۰	۲۶,۸۲۰
TA-MT	۹,۰۹۴	۱۶,۰۴۰	۱۶,۰۴۰	۱۶,۰۴۰	۱۶,۰۴۰
S5-1500-DCT	۸,۲۳۲	۱۰,۹۱۵	۱۰,۹۱۵	۱۰,۹۱۵	۱۰,۹۱۵
KV-1500-DCT	۲,۳۹۴	۲,۹۳۵	۲,۹۳۵	۲,۹۳۵	۲,۹۳۵
J7	۲,۳۵۰	۱۱,۳۷۴	۱۱,۳۷۴	۱۱,۳۷۴	۱۱,۳۷۴
KMC X5	۰	۹,۵۹۰	۹,۵۹۰	۹,۵۹۰	۹,۵۹۰
KMC A5	۰	۸,۳۰۰	۸,۳۰۰	۸,۳۰۰	۸,۳۰۰
مجموع تعداد فروش	۳۴,۹۰۸	۹۵,۸۲۴	۹۵,۸۲۴	۹۵,۸۲۴	۹۵,۸۲۴

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

۷ نرخ فروش محصولات در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق یکسان است. برای سال ۱۴۰۲ نرخ فروش محصولات معادل بودجه شرکت در نظر گرفته شده و برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۵ به صورت محافظه کارانه سالانه ۱۵ درصد افزایش یافته است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
ST-AT	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
J4-AT	۵,۱۹۳	۹,۵۵۰	۹,۵۵۰	۱۰,۹۸۳	۱۰,۹۸۳	۱۲,۶۳۰	۱۲,۶۳۰	۱۴,۵۲۴	۱۴,۵۲۴	۱۴,۵۲۴
TA-MT	۴,۱۹۱	۷,۸۵۰	۷,۸۵۰	۹,۰۲۸	۹,۰۲۸	۱۰,۳۸۲	۱۰,۳۸۲	۱۱,۹۳۹	۱۱,۹۳۹	۱۱,۹۳۹
S5-150-DCT	۸,۳۲۴	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۸,۹۷۵	۱۸,۹۷۵	۲۱,۸۲۱	۲۱,۸۲۱	۲۵,۰۹۴	۲۵,۰۹۴	۲۵,۰۹۴
K7-150-DCT	۷,۸۸۳	۱۵,۴۵۰	۱۵,۴۵۰	۱۷,۷۶۸	۱۷,۷۶۸	۲۰,۴۲۳	۲۰,۴۲۳	۲۳,۴۹۸	۲۳,۴۹۸	۲۳,۴۹۸
J7	۱۰,۶۲۶	۱۸,۵۰۰	۱۸,۵۰۰	۲۱,۳۷۵	۲۱,۳۷۵	۲۴,۴۶۶	۲۴,۴۶۶	۲۸,۱۳۶	۲۸,۱۳۶	۲۸,۱۳۶
KMC X5	۱۱,۲۶۲	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	۲۰,۱۲۵	۲۰,۱۲۵	۲۳,۱۴۴	۲۳,۱۴۴	۲۶,۶۱۵	۲۶,۶۱۵	۲۶,۶۱۵
KMC A5	۰	۱۵,۴۵۰	۱۵,۴۵۰	۱۷,۷۶۸	۱۷,۷۶۸	۲۰,۴۲۳	۲۰,۴۲۳	۲۳,۴۹۸	۲۳,۴۹۸	۲۳,۴۹۸
ST-AT	۰	۱۸,۵۰۰	۱۸,۵۰۰	۲۱,۳۷۵	۲۱,۳۷۵	۲۴,۴۶۶	۲۴,۴۶۶	۲۸,۱۳۶	۲۸,۱۳۶	۲۸,۱۳۶

۲) بهای تمام شده کالای فروش رفته: جزئیات بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مواد مستقیم	۱۸۶,۸۵۴,۱۳۴	۷۱۶,۷۲۷,۸۸۷	۷۱۶,۷۲۷,۸۸۷	۸۳۴,۳۲۸,۰۱۰	۸۳۴,۳۲۸,۰۱۰	۸۳۴,۳۲۸,۰۱۰	۹۴۷,۸۵۳,۳۵۱	۹۴۷,۸۵۳,۳۵۱	۱,۰۹۰,۰۳۲,۶۸۷	۱,۰۹۰,۰۳۲,۶۸۷
دستمزد مستقیم	۲,۸۷۵,۰۴۹	۱۱,۰۲۷,۴۰۶	۱۱,۰۲۷,۴۰۶	۱۲,۶۸۱,۳۷۸	۱۲,۶۸۱,۳۷۸	۱۲,۶۸۱,۳۷۸	۱۴,۵۸۳,۴۴۸	۱۴,۵۸۳,۴۴۸	۱۶,۷۷۰,۸۳۳	۱۶,۷۷۰,۸۳۳
سربار ساخت	۷,۹۵۹,۴۱۴	۳۰,۵۲۸,۷۶۳	۳۰,۵۲۸,۷۶۳	۳۵,۱۰۷,۶۹۱	۳۵,۱۰۷,۶۹۱	۳۵,۱۰۷,۶۹۱	۴۰,۳۷۳,۴۶۷	۴۰,۳۷۳,۴۶۷	۴۶,۴۳۹,۱۱۸	۴۶,۴۳۹,۱۱۸
جمع هزینه های ساخت	۱۹۸,۹۸۵,۳۴۴	۷۶۳,۲۱۹,۰۵۴	۷۶۳,۲۱۹,۰۵۴	۸۷۷,۶۹۲,۳۷۷	۸۷۷,۶۹۲,۳۷۷	۸۷۷,۶۹۲,۳۷۷	۱,۰۰۹,۳۳۶,۶۸۳	۱,۰۰۹,۳۳۶,۶۸۳	۱,۱۶۰,۷۲۷,۹۵۷	۱,۱۶۰,۷۲۷,۹۵۷
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۴,۹۷۱,۹۲۷)	(۱۰,۳۴۶,۹۶۶)	(۱۰,۳۴۶,۹۶۶)	(۱,۱۸۹,۹۰۰)	(۱,۱۸۹,۹۰۰)	(۱,۱۸۹,۹۰۰)	(۱,۳۶۸,۳۸۵)	(۱,۳۶۸,۳۸۵)	(۱,۵۷۳,۶۴۳)	(۱,۵۷۳,۶۴۳)
(افزایش) کاهش موجودی های کالای ساخته شده	(۱,۵۶۶,۰۴۰)	۳۴۸,۶۵۰	۳۴۸,۶۵۰	۲۸۵,۹۴۷	۲۸۵,۹۴۷	۲۸۵,۹۴۷	۳۲۸,۸۳۹	۳۲۸,۸۳۹	۳۷۸,۱۶۵	۳۷۸,۱۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۹۲,۴۴۷,۳۷۷	۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸	۷۶۲,۴۳۳,۰۱۸	۸۷۶,۷۸۸,۳۲۴	۸۷۶,۷۸۸,۳۲۴	۸۷۶,۷۸۸,۳۲۴	۱,۰۰۸,۳۹۷,۱۳۷	۱,۰۰۸,۳۹۷,۱۳۷	۱,۱۵۹,۵۳۲,۴۷۹	۱,۱۵۹,۵۳۲,۴۷۹

✓ نسبت بهای تمام شده به فروش هر یک از محصولات، معادل بودجه ارائه شده شرکت به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.

✓ بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۱، مواد مصرفی حدود ۹۳.۹ درصد، دستمزد مستقیم حدود ۱.۴ درصد و سربار ساخت حدود ۴ درصد هزینه های ساخت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.

✓ طی سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵، تعداد موجودی کالای اول دوره و پایان دوره برابر در نظر گرفته شده است. بنابراین تغییرات موجودی کالای در جریان ساخت، ساخته شده تنها ناشی از تغییرات قیمت است. بر این اساس تغییرات موجودی کالا در سال ۱۴۰۲ به میزان میانگین موزون تغییرات قیمت محصولات بر اساس بودجه شرکت و به میزان ۵۹ درصد است و در سال های آتی تغییرات نرخ به میزان ۱۵ درصد مشابه تغییرات نرخ بهای تمام شده محصولات در نظر گرفته شده است.

۳) هزینه‌های اداری، عمومی و فروش: هزینه‌های عمومی، اداری و فروش به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
هزینه های فروش و توزیع:										
سرویس اولیه قطعات یدکی و کار انتی	۱,۲۳۳,۰۷۳	۱۹,۵۱۹,۱۸۷	۱۹,۵۱۹,۱۸۷	۲۹,۱۸۱,۱۸۵	۲۹,۱۸۱,۱۸۵	۲۹,۱۸۱,۱۸۵	۲۹,۱۸۱,۱۸۵	۴۱,۹۴۷,۹۵۳	۴۱,۹۴۷,۹۵۳	۶۰,۳۰۰,۱۸۲
هزینه کمیسیون فروش	۴۸۰,۱۷۳۱	۲۰,۸۵۰,۶۳۹	۲۰,۸۵۰,۶۳۹	۲۲,۹۷۸,۳۳۵	۲۲,۹۷۸,۳۳۵	۲۲,۹۷۸,۳۳۵	۲۷,۵۷۴,۹۷۰	۲۷,۵۷۴,۹۷۰	۳۱,۷۱۱,۲۱۶	۳۱,۷۱۱,۲۱۶
هزینه حمل خودروهای تولیدی	۱,۹۵۵,۸۷۶	۱۱,۳۰۶,۱۳۲	۱۱,۳۰۶,۱۳۲	۱۶,۷۵۳,۱۶۷	۱۶,۷۵۳,۱۶۷	۱۶,۷۵۳,۱۶۷	۲۴,۰۸۲,۶۷۸	۲۴,۰۸۲,۶۷۸	۳۴,۶۱۸,۸۵۰	۳۴,۶۱۸,۸۵۰
هزینه خدمات نقل و بس از فروش	۶۱۰,۴۰۷	۳,۰۲۴,۶۰۷	۳,۰۲۴,۶۰۷	۳,۳۷۸,۳۹۸	۳,۳۷۸,۳۹۸	۳,۳۷۸,۳۹۸	۴,۰۰۰,۰۴۳	۴,۰۰۰,۰۴۳	۴,۶۰۰,۰۴۹	۴,۶۰۰,۰۴۹
هزینه خدمات و نگهداری منطقه ویژه ارگ جدید	۱,۲۳۰,۵۷۸	۳,۳۰۲,۴۰۴	۳,۳۰۲,۴۰۴	۳,۷۹۷,۷۶۵	۳,۷۹۷,۷۶۵	۳,۷۹۷,۷۶۵	۴,۳۶۷,۴۳۰	۴,۳۶۷,۴۳۰	۵,۰۲۲,۵۴۴	۵,۰۲۲,۵۴۴
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۱۳,۷۰۹	۲۶۷,۱۳۶	۲۶۷,۱۳۶	۳۳۳,۹۲۰	۳۳۳,۹۲۰	۳۳۳,۹۲۰	۴۱۷,۴۰۰	۴۱۷,۴۰۰	۵۲۱,۷۵۰	۵۲۱,۷۵۰
هزینه تبلیغات و شرکت در نمایشگاه	۶۱۰,۸۳۴	۸۷۰,۴۳۸	۸۷۰,۴۳۸	۱,۱۳۱,۵۷۰	۱,۱۳۱,۵۷۰	۱,۱۳۱,۵۷۰	۱,۴۱۴,۴۶۲	۱,۴۱۴,۴۶۲	۱,۷۶۸,۰۷۸	۱,۷۶۸,۰۷۸
هزینه نقل و انتقال	۱,۸۷۸,۱۷۷	۲,۶۷۶,۴۰۲	۲,۶۷۶,۴۰۲	۳,۳۷۹,۳۲۳	۳,۳۷۹,۳۲۳	۳,۳۷۹,۳۲۳	۴,۳۴۹,۱۵۴	۴,۳۴۹,۱۵۴	۵,۳۳۶,۴۴۲	۵,۳۳۶,۴۴۲
هزینه بازدید های قبل از حمل	۲۸۱,۰۷۱	۴۰۰,۵۲۶	۴۰۰,۵۲۶	۵۲۰,۶۸۴	۵۲۰,۶۸۴	۵۲۰,۶۸۴	۶۵۰,۸۵۵	۶۵۰,۸۵۵	۸۱۳,۵۶۹	۸۱۳,۵۶۹
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳۴۰,۳۱	۴۲,۵۳۹	۴۲,۵۳۹	۵۳,۱۷۳	۵۳,۱۷۳	۵۳,۱۷۳	۶۶,۴۶۷	۶۶,۴۶۷	۸۳,۰۸۳	۸۳,۰۸۳
مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۸۰,۸۵	۷۲,۶۰۶	۷۲,۶۰۶	۹۰,۷۵۸	۹۰,۷۵۸	۹۰,۷۵۸	۱۱۳,۴۴۷	۱۱۳,۴۴۷	۱۴۱,۸۰۹	۱۴۱,۸۰۹
استهلاک دارائی های ثابت مشهود	۱۵۰,۴۸	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵	۳۶,۱۹۵
هزینه های پرستلی	۲۱,۹۳۴	۲۷,۴۱۸	۲۷,۴۱۸	۲۴,۳۷۲	۲۴,۳۷۲	۲۴,۳۷۲	۴۲,۸۴۰	۴۲,۸۴۰	۵۳,۵۵۰	۵۳,۵۵۰
هزینه سیستم ها، شبکه و اینترنت	۴۴,۴۹۵	۶۱,۹۸۰	۶۱,۹۸۰	۸۰,۵۷۴	۸۰,۵۷۴	۸۰,۵۷۴	۱۰۰,۷۱۸	۱۰۰,۷۱۸	۱۲۵,۸۹۸	۱۲۵,۸۹۸
هزینه تعمیر و نگهداری دارائی ها	۱۴,۴۳۵	۳۰,۵۷۰	۳۰,۵۷۰	۲۶,۷۴۱	۲۶,۷۴۱	۲۶,۷۴۱	۳۳,۴۲۶	۳۳,۴۲۶	۴۱,۷۸۳	۴۱,۷۸۳
هزینه آبدارخانه، مراسم و تشریفات	۴۲۰,۶۱	۵۹,۹۳۷	۵۹,۹۳۷	۷۷,۹۱۸	۷۷,۹۱۸	۷۷,۹۱۸	۹۷,۳۹۸	۹۷,۳۹۸	۱۲۱,۷۴۷	۱۲۱,۷۴۷
هزینه ارائه و ملزومات مصرفی	۳۹,۱۸۱	۵۵,۸۳۳	۵۵,۸۳۳	۷۲,۵۸۳	۷۲,۵۸۳	۷۲,۵۸۳	۹۰,۷۲۹	۹۰,۷۲۹	۱۱۳,۴۱۱	۱۱۳,۴۱۱
ایاب و ذهاب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	۹۰,۳۸۶	۱۲۸,۶۵۸	۱۲۸,۶۵۸	۱۶۷,۲۵۵	۱۶۷,۲۵۵	۱۶۷,۲۵۵	۲۰۹,۰۶۹	۲۰۹,۰۶۹	۲۶۱,۳۳۶	۲۶۱,۳۳۶
جمع هزینه های فوق:	۱۳,۱۶۲,۰۱۳	۶۲,۶۳۳,۳۰۸	۶۲,۶۳۳,۳۰۸	۸۳,۳۹۳,۶۱۶	۸۳,۳۹۳,۶۱۶	۸۳,۳۹۳,۶۱۶	۱۰۹,۵۹۵,۲۳۳	۱۰۹,۵۹۵,۲۳۳	۱۲۵,۷۷۱,۶۹۱	۱۲۵,۷۷۱,۶۹۱
هزینه های عمومی و اداری:										
حقوق و دستمزد و مزایا	۶۵۵,۵۳۲	۸۱۹,۴۱۵	۸۱۹,۴۱۵	۸۱۹,۴۱۵	۸۱۹,۴۱۵	۸۱۹,۴۱۵	۱,۲۸۰,۳۳۶	۱,۲۸۰,۳۳۶	۱,۶۰۰,۴۲۰	۱,۶۰۰,۴۲۰
استهلاک دارائی های ثابت مشهود	۱۶۵,۶۸۹	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶	۶۶۰,۰۴۶
کمکی به سازمان ها و مراکز دولتی	۱۰,۲۰۰	۱۴,۵۲۵	۱۴,۵۲۵	۱۸,۸۹۶	۱۸,۸۹۶	۱۸,۸۹۶	۲۴,۵۶۴	۲۴,۵۶۴	۳۱,۹۲۳	۳۱,۹۲۳

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه های پرسنلی	۱۹۱,۴۸۹	۲۲۹,۳۶۱	۲۳۹,۳۶۱	۲۹۹,۳۰۲	۲۹۹,۳۰۲	۲۳۲,۵۷۷	۳۷۴,۰۰۲	۳۷۴,۰۰۲	۴۶۷,۵۰۲	۴۶۷,۵۰۲
حق الرحه مشاوران و کارشناسان	۹۶,۵۷۵	۱۳۷,۶۱۹	۱۳۷,۶۱۹	۱۷۸,۹۰۵	۱۷۸,۹۰۵	۲۳۲,۵۷۷	۳۲۲,۵۷۷	۳۲۲,۵۷۷	۳۰۲,۳۵۰	۳۰۲,۳۵۰
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۷,۶۲۴	۲۰۹,۵۳۰	۲۰۹,۵۳۰	۲۶۱,۹۱۳	۲۶۱,۹۱۳	۳۲۷,۳۹۱	۳۲۷,۳۹۱	۳۲۷,۳۹۱	۴۰۹,۳۲۸	۴۰۹,۳۲۸
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۹۸,۱۹۹	۱۲۲,۷۴۹	۱۲۲,۷۴۹	۱۵۳,۴۳۶	۱۵۳,۴۳۶	۱۹۱,۷۹۵	۱۹۱,۷۹۵	۱۹۱,۷۹۵	۲۳۹,۷۴۴	۲۳۹,۷۴۴
حق الوکاله و دادرسی	۴۸,۳۱۵	۶۸,۸۴۹	۶۸,۸۴۹	۸۹,۵۰۴	۸۹,۵۰۴	۱۱۱,۸۷۹	۱۱۱,۸۷۹	۱۱۱,۸۷۹	۱۳۹,۸۴۹	۱۳۹,۸۴۹
هزینه تعمیرات و نگهداری دارایی ها	۳۳,۷۷۹	۴۸,۱۳۵	۴۸,۱۳۵	۶۲,۵۷۶	۶۲,۵۷۶	۷۸,۳۱۹	۷۸,۳۱۹	۷۸,۳۱۹	۹۷,۷۷۴	۹۷,۷۷۴
هزینه سیستم ها، شبکه و اینترنت	۴۹,۳۳۸	۷۰,۳۰۷	۷۰,۳۰۷	۹۱,۳۹۹	۹۱,۳۹۹	۱۱۴,۳۴۸	۱۱۴,۳۴۸	۱۱۴,۳۴۸	۱۴۲,۸۱۰	۱۴۲,۸۱۰
هزینه اثاثه و ملزومات مصرفی	۶۷,۸۲۵	۹۶,۶۵۱	۹۶,۶۵۱	۱۲۵,۶۴۶	۱۲۵,۶۴۶	۱۵۷,۰۵۷	۱۵۷,۰۵۷	۱۵۷,۰۵۷	۱۹۶,۳۲۲	۱۹۶,۳۲۲
هزینه ایدر خالده، مرسم و تشریفات	۱۱۵,۹۸۷	۱۶۵,۲۸۱	۱۶۵,۲۸۱	۲۱۴,۸۶۶	۲۱۴,۸۶۶	۲۶۸,۵۸۲	۲۶۸,۵۸۲	۲۶۸,۵۸۲	۳۳۵,۷۲۸	۳۳۵,۷۲۸
ایاب و ذهاب	۸۱,۳۸۱	۱۱۵,۹۶۸	۱۱۵,۹۶۸	۱۵۰,۷۵۸	۱۵۰,۷۵۸	۱۸۸,۴۴۸	۱۸۸,۴۴۸	۱۸۸,۴۴۸	۲۳۵,۵۵۰	۲۳۵,۵۵۰
هزینه حساسیتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه خرید خدمات اداری	۱۹,۱۵۲	۲۷,۲۹۲	۲۷,۲۹۲	۳۵,۴۷۹	۳۵,۴۷۹	۴۴,۳۴۹	۴۴,۳۴۹	۴۴,۳۴۹	۵۵,۴۳۶	۵۵,۴۳۶
اجاره ساختمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
استهلاک دارایی های ثابت نامشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	۱۱۱,۶۳۰	۱۵۹,۰۷۳	۱۵۹,۰۷۳	۲۰۶,۷۹۵	۲۰۶,۷۹۵	۲۵۸,۴۹۳	۲۵۸,۴۹۳	۲۵۸,۴۹۳	۳۲۳,۱۱۷	۳۲۳,۱۱۷
جمع هزینه های عمومی و اداری	۱,۹۱۲,۷۱۵	۲,۹۵۴,۸۱۱	۲,۹۵۴,۸۱۱	۳,۵۷۳,۶۸۷	۳,۵۷۳,۶۸۷	۴,۳۱۱,۹۸۷	۴,۳۱۱,۹۸۷	۴,۳۱۱,۹۸۷	۵,۳۲۷,۸۳۰	۵,۳۲۷,۸۳۰
جمع کل هزینه های فروش و هزینه های عمومی و اداری	۱۵۰,۷۶۰,۷۲۷	۶۵,۵۷۸,۰۱۹	۶۵,۵۷۸,۰۱۹	۸۶,۸۶۷,۳۰۴	۸۶,۸۶۷,۳۰۴	۱۱۳,۹۰۷,۳۲۰	۱۱۳,۹۰۷,۳۲۰	۱۱۳,۹۰۷,۳۲۰	۱۵۱,۰۰۹,۳۲۱	۱۵۱,۰۰۹,۳۲۱

✓ هزینه سروس اولیه قطعات یدکی و گارانتی و همچنین هزینه حمل خودروهای تولیدی به میزان ۱۰۰۶ و ۰۶۱ درصد فروش شرکت و با مبنا قراردادن ارقام واقعی سال ۱۴۰۱ شرکت محاسبه شده و سالانه به میزان تورم برآوردی، افزایش یافته است.

✓ هزینه کمیسیون فروش و هزینه خدمات قبل و پس از فروش به ترتیب معادل ۱۶۱٪ و ۲۳٪ فروش هر سال در نظر گرفته شده است.

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

✓ سرفصل های هزینه فروش، اداری و عمومی بر مبنای نرخ تورم جهت سال ۱۴۰۲ به میزان ۴۲/۵٪، سال ۱۴۰۳ به میزان ۳۰٪ و جهت سال های بعد ۲۵ درصد افزایش یافته است.

۴) سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی:

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵		
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	انتشار
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های بورسی	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰
سود فروش اقساطی	۶۵۹۰,۶۵۹	۱۹,۱۲۹,۲۳۲	۱۹,۱۲۹,۲۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲	۴۷,۶۹۹,۰۳۲
سود سهام دریافتی	۳۷۱,۸۴۵	۴۰۹,۰۳۰	۴۰۹,۰۳۰	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲	۴۹,۸۷۲
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۴۵,۳۳۸			۴۵,۳۳۸			۴۵,۳۳۸			۴۵,۳۳۸			۴۵,۳۳۸		
فروش ضایعات	۴,۶۴۷	۶,۶۲۲	۶,۶۲۲	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹	۸,۶۰۹
جمع	۷,۲۷۴,۲۴۰	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۱۹,۸۵۶,۵۰۵	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲	۴۸,۴۷۴,۱۸۲

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

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

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

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

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		زبان ناشی از بدهی‌های ارزی عملیاتی
	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زبان ناشی از سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله به ارزش بازار
(۲۰,۳۹۱,۲۰۳)	(۲۰,۳۹۱,۲۰۳)	(۱,۷۷۲,۲۲۰)	(۱,۷۷۲,۲۲۰)	(۱,۵۴۱,۹۳۱)	(۱,۵۴۱,۹۳۱)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	زبان ناشی از بدهی‌های ارزی عملیاتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زبان حاصل از فروش سهام شرکت‌های بورسی
(۲۰,۳۹۱,۲۰۳)	(۲۰,۳۹۱,۲۰۳)	(۱,۷۷۲,۲۲۰)	(۱,۷۷۲,۲۲۰)	(۱,۵۴۱,۹۳۱)	(۱,۵۴۱,۹۳۱)	(۱,۳۴۰,۸۰۹)	جمع

✓ مقدار زبان ناشی از بدهی‌های ارزی برای سال‌های آتی با فرض ثابت بودن مقدار بدهی ارزی، زبان ناشی از تسعیر ارز بانوجه به تغییرات پیش‌بینی شده برای نرخ ارز، با ۱۵٪ افزایش لحاظ شده‌است.

۵) هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی اعمال شده در صورت‌های مالی مربوط به تسهیلات و اوراق مرابحه فعلی شرکت می‌باشد. در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده که شرکت اقدام به دریافت تسهیلات می‌نماید و در حالت انتشار اوراق مربوط به انتشار اوراق مرابحه در حالت انتشار با نرخ ۲۳٪ در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
	عدم انستار	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار	حسابی بنده	
۱۰۳,۹۷۲,۲۸۳	۱۰۳,۹۷۲,۲۸۳	۱۴۵,۷۸۵,۱۲۶	۱۴۵,۷۸۵,۱۲۶	۱۵۰,۰۹۹,۰۸۷	۱۵۰,۰۹۹,۰۸۷	۱۲۷,۴۵۳,۹۲۶	۱۲۷,۴۵۳,۹۲۶	۵۹,۹۵۱,۹۱۵	مانده اول دوره
۱۳۱,۶۲۵,۹۱۶	۱۳۱,۶۲۵,۹۱۶	۱۲۱,۶۲۵,۹۱۶	۱۲۱,۶۲۵,۹۱۶	۱۳۵,۱۳۹,۹۰۶	۱۳۵,۱۳۹,۹۰۶	۱۳۷,۸۵۴,۴۶۰	۱۳۷,۸۵۴,۴۶۰	۱۵۱,۶۸۵,۸۷۳	تسهیلات دریافتی
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اوراق مرابحه ۱۴۰۲
(۱۳۷,۳۸۵,۲۵۵)	(۱۳۷,۳۸۵,۲۵۵)	(۱۶۳,۴۳۸,۷۵۸)	(۱۶۳,۴۳۸,۷۵۸)	(۱۳۹,۴۵۳,۸۶۷)	(۱۳۹,۴۵۳,۸۶۷)	(۱۱۵,۲۰۹,۳۰۰)	(۱۱۵,۲۰۹,۳۰۰)	(۹۰,۷۳۶,۵۹۵)	تسهیلات پرداختی
۳۶,۷۲۷,۹۱۳	۳۸,۰۹۱,۳۷۵	۴۴,۰۷۴,۳۰۴	۴۴,۵۳۴,۳۰۴	۵۲,۳۵۵,۲۵۴	۵۲,۸۰۵,۲۵۴	۴۸,۷۳۰,۵۹۵	۴۹,۰۷۸,۲۶۶	۳۰,۴۹۲,۶۵۳	هزینه مالی تسهیلات و اوراق
(۳۶,۷۲۷,۹۱۳)	(۳۸,۰۹۱,۳۷۵)	(۴۴,۰۷۴,۳۰۴)	(۴۴,۵۳۴,۳۰۴)	(۵۲,۳۵۵,۲۵۴)	(۵۲,۸۰۵,۲۵۴)	(۴۸,۷۳۰,۵۹۵)	(۴۹,۰۷۸,۲۶۶)	(۳۰,۴۹۲,۶۵۳)	هزینه مالی پرداختی تسهیلات و اوراق
۷۳,۲۱۲,۹۴۱	۸۸,۲۱۲,۹۴۱	۱۰۳,۹۷۲,۲۸۳	۱۰۳,۹۷۲,۲۸۳	۱۴۵,۷۸۵,۱۲۶	۱۴۵,۷۸۵,۱۲۶	۱۲۷,۴۵۳,۹۲۶	۱۲۷,۴۵۳,۹۲۶	۱۲۰,۹۰۱,۹۹۳	مانده

✓ تسهیلات شرکت شامل تسهیلات بانکی، اوراق رهنی و اوراق مرابحه می‌باشد. شرکت دارای ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۲/۰۳/۰۴ و ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۳/۰۶/۱۴ و ۱۴۰۳/۰۶/۱۴ و ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد.

درصد و با سررسید ۱۴۰۳/۰۹/۱۵ و ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۴/۰۴/۱۳ و ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۴/۰۶/۰۱ می باشد.

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

۴ حصه جاری و بلندمدت تسهیلات شرکت بر اساس اطلاعات صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ به ترتیب معادل ۱۰۰ و ۰ درصد مانده تسهیلات پایان دوره در نظر گرفته شده است.

۵ شرکت درصدد تأمین مالی مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت با عمر اوراق ۳ ساله و نرخ اسمی ۲۳٪ در خرداد ماه ۱۴۰۲ می باشد. هزینه ارکان انتشار این اوراق ۵٪ کل مبلغ اسمی اوراق در نظر گرفته شده است. همچنین در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۲، با توجه به شرایط سخت اخذ تسهیلات بانکی، تسهیلات جایگزین مشابه با شرایط اوراق و با در نظر گرفتن میزان وثایق و بلوکه شدن وجوه در حساب های بانکی، با نرخ ۳۱٪ اخذ می گردد.

✓ مجموع هزینه‌های مالی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی شده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
بهره اقساط وام های دریافتی از بانک ها	۲۱,۴۹۷,۰۷۷	۳۶,۶۸۳,۳۴۲	۳۵,۹۲۶,۰۳	۳۳,۰۹۰,۷۴۰	۴۱,۴۶۵,۹۲۹	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۳۰,۷۸۰	۳۶,۰۸۰,۷۸۰	۳۸,۰۹۱,۴۷۵
بهره تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه جدید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود مشارکت پرداختی به مشتریان	۱۵۵,۴۷۶	۱۴۹,۹۳۶,۳۴۶	۱۴۹,۹۳۶,۳۴۶	۱۴۹,۹۳۶,۳۴۶	۱۷۱,۷۶۶,۷۹۸	۱۷۱,۷۶۶,۷۹۸	۱۷۱,۷۶۶,۷۹۸	۱۹,۷۵۳,۳۱۸	۱۹,۷۵۳,۳۱۸	۲۲,۷۱۶,۳۱۶
کارمزد تسهیلات بانکی	۱,۵۶۸,۱۶۹	۱,۸۸۱,۸۰۳	۱,۸۸۱,۸۰۳	۱,۸۸۱,۸۰۳	۲,۳۵۸,۱۶۳	۲,۳۵۸,۱۶۳	۲,۳۵۸,۱۶۳	۲,۷۰۹,۷۹۶	۲,۷۰۹,۷۹۶	۲,۳۵۱,۷۵۵
جریمه تأخیر تحویل و انصرافی خودرو	۱۵۷,۲۴۷	۴,۸۶۲,۵۶۸	۴,۸۶۲,۵۶۸	۴,۸۶۲,۵۶۸	۵,۵۹۱,۹۵۳	۵,۵۹۱,۹۵۳	۵,۵۹۱,۹۵۳	۶,۴۳۰,۷۴۶	۶,۴۳۰,۷۴۶	۷,۳۹۵,۳۵۸
کارمزد ضمانت های بانکی	۴۶۶,۴۵۳	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۶۷۱,۶۹۲	۶۷۱,۶۹۲	۶۷۱,۶۹۲	۸۰۶,۰۳۱	۸۰۶,۰۳۱	۹۶۷,۲۳۷
سایر	۵۰,۷۰۱	۶۰,۸۴۱	۶۰,۸۴۱	۶۰,۸۴۱	۷۳,۰۰۹	۷۳,۰۰۹	۷۳,۰۰۹	۸۷,۶۱۱	۸۷,۶۱۱	۱۰۵,۱۳۴
جمع	۲۳,۸۹۵,۱۲۳	۶۲,۵۷۷,۲۴۷	۶۲,۵۷۷,۲۴۷	۵۵,۳۹۲,۰۴۲	۷۱,۸۸۷,۵۵۵	۶۲,۵۸۷,۵۵۵	۷۵,۱۶۸,۲۸۲	۷۴,۸۴۵,۹۰۵	۷۴,۸۴۵,۹۰۵	۷۰,۳۰۸,۶۴۵
اوراق رهنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه ۱	۴۸۴,۰۰۰	۸۹,۹۲۳	۸۹,۹۲۳	۸۹,۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه ۲	۸۰۵,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰	۳۷۴,۹۳۲	۳۷۴,۹۳۲	۳۷۴,۹۳۲	۰	۰	۰
اوراق مرابحه ۳	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۴,۳۸۴	۱,۷۶۴,۳۸۴	۱,۷۶۴,۳۸۴	۰	۰	۰
اوراق مرابحه تیر ۱۴۰۱	۳,۱۱۲,۸۷۷	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۱۲۳	۱,۴۸۷,۱۲۳	۰
اوراق مرابحه ۱۴۰۱	۲,۲۹۳,۶۹۹	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۶,۳۰۱	۲,۳۰۶,۳۰۱	۰
اوراق مرابحه ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۳,۲۴۴,۹۳۲	۰	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۰۶۸
جمع کل	۳۲,۸۹۰,۶۹۸	۷۴,۹۷۲,۱۷۱	۷۴,۹۷۲,۱۷۱	۷۱,۰۳۱,۸۹۷	۸۳,۳۲۶,۸۷۰	۷۸,۱۲۶,۸۷۰	۷۸,۹۶۱,۷۰۷	۷۳,۸۶۱,۷۰۷	۷۳,۸۶۱,۷۰۷	۷۱,۱۶۳,۷۱۳

✓ سود مشارکت پرداختی به مشتریان بر مبنای صورتهای مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱، ۱/۲ از فروش در نظر گرفته شده است.

✓ جریمه تأخیر در تحویل و انصرافی خودرو بر مبنای صورتهای مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱، به میزان ۰.۴٪ از فروش در نظر گرفته شده است.

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

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
اشخاص وابسته:										
سود حاصل از فروش دارائی های ثابت	۴۴,۱۶۴									
درآمد حاصل از اجاره	۱۲۳,۳۹۵									
درآمد حاصل از تخلیه کانیتیر	۵,۹۲۰									
درآمد حاصل از اندازه گیری بدنه	۲۴									
جمع کل	۱۷۳,۵۱۳									
سایر اقلام :										
سود سپرده بانکی	۵۸,۲۵۲									
سود حاصل از فروش دارائی های ثابت	۲۳,۳۶۱									
درآمد حاصل از اجاره	۲۹,۰۴۱									
درآمد حاصل از ازموون خودرویی	۹۳۵									
سود تسعیر دارائی ارزی غیر مرتبط با عملیات	۱۴,۱۴۲									
سایر اقلام	۹۶,۹۱۲									
جمع	۲۲۱,۶۴۳									
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت	۳۹۵,۱۵۶	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۱,۵۶۶,۴۴۸	۵۹۷,۵۵۸	۶۲۷,۷۵۷	۱,۰۷۵,۴۰۹	۱,۰۴۷,۶۶۲	۵,۱۲۷,۵۴۴	۴,۷۹۰,۴۴۰

✓ درآمد حاصل از اجاره، درآمد حاصل از تخلیه کانیتیر و درآمد حاصل از اندازه گیری بدنه براساس تورم پیش‌بینی شده برای سال ۱۴۰۲ به میزان ۱۴۲/۵٪ سال ۱۴۰۳ به میزان ۳۰٪ و برای سال‌های بعد ۲۵٪ افزایش یافته است.

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

✓ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ به میزان ۱۰ درصد مانده موجودی نقد سال قبل می‌باشد

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار
مانده مالیات اول دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مالیات طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مالیات پرداختی طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده مالیات پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

۱) دارایی ثابت مشهود و نامشهود و سرمایه‌گذاری در املاک: ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود، دارایی‌های نامشهود و سرمایه‌گذاری در املاک شرکت به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حسابرسی نشده	عدم انتشار
ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود	۲۰,۷۸۰,۴۷۲	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴	۲۴,۶۷۵,۰۹۴
ارزش دفتری دارایی نامشهود	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷
ارزش دفتری سرمایه‌گذاری در املاک	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۸۱,۳۲۱

۷ در سال‌های مورد پیش‌بینی خرید و واگذاری دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود و همچنین سرمایه‌گذاری در املاک برای سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ در نظر گرفته نشده و با توجه به برنامه شرکت جهت توسعه ساختمان اداری در سال ۱۴۰۴ به میزان ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و در سال ۱۴۰۵ به میزان ۵۰,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال دارایی در جریان تکمیل در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

۳) پیش‌پرداخت‌های شرکت برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده‌است:

مباحث به میلیون ریال

۷. پیش‌پرداخت‌های شرکت به منظور خرید مواد اولیه و قطعات منفصله خودرو از داخل و خارج از کشور می‌باشد. بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۱، خرید مواد اولیه در هر سال به میزان ۷۰ درصد بهای تمام شده هر سال در نظر گرفته شده است که از این مقدار ۷ درصد خرید خارجی و مابقی خرید داخلی می‌باشد.

۴) موجودی مواد و کالا: جدول پیش‌بینی موجودی مواد و کالای شرکت طی سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر است:

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار
موجودی مواد و کالا	۲۴۰.۵۹.۲۲۱	۱۲۱.۹۸۹.۲۸۳	۱۲۱.۹۸۹.۲۸۳	۱۲۱.۹۸۹.۲۸۳	۱۴۲.۹۱۶.۴۹۷	۱۴۲.۹۱۶.۴۹۷	۱۶۴.۳۵۲.۴۳۳	۱۶۴.۳۵۲.۴۳۳	۱۸۹.۰۰۳.۷۹۴	۱۸۹.۰۰۳.۷۹۴

همانطور که در بخش بهای تمام شده توضیح داده شد، طی سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵، تعداد موجودی کالای اول دوره و پایان دوره برابر در نظر گرفته شده است. بنابراین تغییرات موجودی کالا تنها ناشی از تغییرات قیمت است. براین اساس تغییرات موجودی کالا از میانگین ۳ سال گذشته معادل ۱۷٪ بهای تمام شده کالای فروش رفته هر سال محاسبه شده است.

۵) دریافتی‌های کوتاه مدت: حساب‌های دریافتی کوتاه مدت شرکت مطابق جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار	حساب انتشار	عدم انتشار
حساب‌های دریافتی تجاری	۱۱۷.۱۹۸.۴۳۰	۸۳۹.۹۲۳.۳۹۵	۸۳۹.۹۲۳.۳۹۵	۹۷۷.۷۰۹.۰۱۳	۹۷۷.۷۰۹.۰۱۳	۹۷۷.۷۰۹.۰۱۳	۱.۱۶۲.۰۶۶.۳۲۱	۱.۱۶۲.۰۶۶.۳۲۱	۱.۳۳۶.۳۷۶.۲۶۸	۱.۳۳۶.۳۷۶.۲۶۸
سایر حساب‌های دریافتی	۴۰.۶۲۰.۰۸۷	۸۰.۳۴۱.۱۶۹	۸۰.۳۴۱.۱۶۹	۱۵۸۸۶.۴۱۲	۱۵۸۸۶.۴۱۲	۳۱.۴۱۳.۰۹۱	۳۱.۴۱۳.۰۹۱	۳۱.۴۱۳.۰۹۱	۶۲.۱۱۴.۸۶۱	۶۲.۱۱۴.۸۶۱
جمع کل	۱۲۱.۲۶۱.۵۱۷	۸۴۷.۹۵۷.۵۶۴	۸۴۷.۹۵۷.۵۶۴	۹۹۳.۵۹۵.۴۲۵	۹۹۳.۵۹۵.۴۲۵	۹۹۳.۵۹۵.۴۲۵	۱.۱۹۳.۴۷۹.۴۱۱	۱.۱۹۳.۴۷۹.۴۱۱	۱.۳۹۸.۴۹۱.۱۲۹	۱.۳۹۸.۴۹۱.۱۲۹

حساب‌های دریافتی تجاری با توجه به میانگین ۳ سال گذشته، نسبت به فروش هر سال برآورد شده است.

سایر حساب‌های دریافتی با توجه به میانگین رشد سه سال گذشته به میزان ۹۸ درصد افزایش یافته است.

کاربر:

در کتاب مشاور سرمایه‌گذاری بهای‌های

شماره ثبت ۹۳۶۷۵۴

۶) پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها: تغییرات حساب‌های پرداختی کوتاه مدت شرکت طی سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حساب‌های پرداختی‌های تجاری	۶,۹۹۴,۲۱۲	۲۷,۷۰۹,۴۸۷	۲۷,۷۰۹,۴۸۷	۲۷,۷۰۹,۴۸۷	۳۱,۸۶۵,۵۶۰	۳۶,۶۴۵,۰۵۱	۳۶,۶۴۵,۰۵۱	۴۲,۱۴۱,۴۷۳	۴۲,۱۴۱,۴۷۳	۴۲,۱۴۱,۴۷۳
سایر پرداختی‌ها: اسناد پرداختی به سایر اشخاص	۱۰,۷۲۵,۷۱۱	۱۱,۳۲۳,۴۸۹	۱۱,۳۲۳,۴۸۹	۱۱,۳۲۳,۴۸۹	۱۱,۹۵۴,۵۸۴	۱۲,۶۲۰,۸۵۱	۱۲,۶۲۰,۸۵۱	۱۳,۳۲۴,۲۵۲	۱۳,۳۲۴,۲۵۲	۱۳,۳۲۴,۲۵۲
سایر پرداختی‌ها: حساب‌های پرداختی	۴۳,۷۷۱,۳۹۳	۵۰,۹۶۸,۱۴۳	۵۰,۹۶۸,۱۴۳	۵۰,۹۶۸,۱۴۳	۵۹,۳۴۸,۱۵۶	۶۹,۱۰۵,۹۸۵	۶۹,۱۰۵,۹۸۵	۸۰,۴۶۸,۱۶۴	۸۰,۴۶۸,۱۶۴	۸۰,۴۶۸,۱۶۴
جمع کل	۶۱,۴۹۱,۳۱۵	۹۰,۰۰۱,۱۱۸	۹۰,۰۰۱,۱۱۸	۹۰,۰۰۱,۱۱۸	۱۰۳,۱۶۸,۳۰۰	۱۰۳,۱۶۸,۳۰۰	۱۰۳,۱۶۸,۳۰۰	۱۱۸,۳۷۱,۸۸۷	۱۱۸,۳۷۱,۸۸۷	۱۳۵,۹۳۳,۸۸۹

۷ در سال ۱۴۰۱ حساب‌های پرداختی تجاری کوتاه مدت شرکت معادل ۴ درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته بوده است که این روند برای سال‌های آتی نیز برآورد شده است.

۷ در سال ۱۴۰۱ اسناد پرداختی شرکت معادل ۶ درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته بوده است که این روند برای سال‌های آتی نیز برآورد شده است.

۷ سایر حساب‌های پرداختی شرکت با توجه به میانگین ۳ سال گذشته نسبت به بهای تمام شده معادل ۲۳ درصد بهای تمام شده هر سال برآورد شده است.

۷ سرمایه‌گذاری کوتاه مدت: سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت شرکت طی سال‌های آتی ثابت در نظر گرفته شده است.

۸) پیش‌دریافت‌ها: پیش‌دریافت‌های شرکت برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ با توجه به برنامه فروش شرکت به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مشترکان	۱۹۱,۵۴۹,۷۰۴	۱,۱۸۸,۸۱۴,۶۵۱	۱,۱۸۸,۸۱۴,۶۵۱	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶
جمع کل	۱۹۱,۵۴۹,۷۰۴	۱,۱۸۸,۸۱۴,۶۵۱	۱,۱۸۸,۸۱۴,۶۵۱	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۳۱۵,۸۶۹,۳۱۶	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۱,۹۰۸,۰۱۰,۳۶۳	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶	۲,۷۶۶,۶۱۵,۰۲۶

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

مبالغ به میلیون ریال		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انگشتار	عدم انگشتار	انگشتار	عدم انگشتار	انگشتار	عدم انگشتار	انگشتار	عدم انگشتار	انگشتار	عدم انگشتار	حسابرسی نشده	ماده در ابتدای سال	
۶۸۷,۳۳۴	۶۸۷,۳۳۴	۵۷۱,۸۸۴	۵۷۱,۸۸۴	۵۲۱,۰۰۳	۵۲۱,۰۰۳	۵۹۹,۹۲۰	۵۹۹,۹۲۰	۳۳۹,۰۳۲	(۴۶۱,۲۱۴)	۷۲۲,۱۰۲	ماده در ابتدای سال	ماده در ابتدای سال
(۱,۶۰۰,۶۵۴)	(۱,۶۰۰,۶۵۴)	(۱,۳۹۴,۹۰۶)	(۱,۳۹۴,۹۰۶)	(۱,۰۷۷,۴۰۳)	(۱,۰۷۷,۴۰۳)	(۹۸۱,۵۴۵)	(۹۸۱,۵۴۵)	(۹۸۱,۵۴۵)	(۹۸۱,۵۴۵)	۷۲۲,۱۰۲	ذخیره تأمین شده	ذخیره تأمین شده
۱,۷۶۲,۹۴۴	۱,۷۶۲,۹۴۴	۱,۴۱۰,۳۵۵	۱,۴۱۰,۳۵۵	۱,۱۲۸,۳۸۴	۱,۱۲۸,۳۸۴	۹۰۲,۶۲۸	۹۰۲,۶۲۸	۷۲۲,۱۰۲	۷۲۲,۱۰۲	۷۲۲,۱۰۲	ماده پایان سال	ماده پایان سال
۸۴۹,۶۲۴	۸۴۹,۶۲۴	۶۸۷,۳۳۴	۶۸۷,۳۳۴	۵۷۱,۸۸۴	۵۷۱,۸۸۴	۵۲۱,۰۰۳	۵۲۱,۰۰۳	۵۹۹,۹۲۰	۵۹۹,۹۲۰	۷۲۲,۱۰۲	ماده پایان سال	ماده پایان سال

۷) بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۱، نسبت ذخیره پرداختی به ذخیره تأمین شده برابر ۶۵ درصد لحاظ شده، همچنین نرخ رشد ذخیره تأمین شده به میزان ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.

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

۱۱) بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۱، شرکت در این سال سودی تقسیم نکرده است. در سال‌های بعد سود سهام مصوب سالانه به میزان ۱۰ درصد سود خالص در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است هر ساله سود سهام مصوب طی مهلت قانونی به طور کامل پرداخت گردد.

۱۲) بر اساس قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم سود خالص شرکت به عنوان اندوخته قانونی محاسبه شده است. محاسبه اندوخته قانونی تا رسیدن به ۱۰ درصد سرمایه الزامی می‌باشد.

ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

سال	ردیف	تاریخ پرداخت	کل مبلغ پرداختی سود - ریال
سال ۱	۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
	۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷
	۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
سال ۲	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۸۷۶,۶۳۹,۳۴۴,۲۶۲
	۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۸۵۷,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶
	۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۸۴۸,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸
	۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۸۶۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴
سال ۳	۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
	۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷
	۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
اصل اوراق			۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرع اوراق			۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع اصل و فرع اوراق			۲۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج) مفروضات استهلاک:

نرخ محاسبه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ براساس نرخ های موجود اعلام شده در صورت های مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ شرکت می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابرسی نشده	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان	۱۱۴,۵۸۲	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱	۳۹۱,۸۴۱
تأسیسات	۱۰۲,۴۹۵	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱	۱۲۲,۴۸۱
ماشین آلات و تجهیزات	۱۴۰,۷۳۹	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸	۱,۶۳۰,۵۴۸
وسائط نقلیه	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰	۵۳,۲۸۰
اثاث و منسوبات	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰	۷۵,۵۶۰
ابزار آلات	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶	۳۱,۰۵۶
مستحقات زمین	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰	۵۶۸,۰۰
جمع	۵۷۴,۵۱۲	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵	۲,۳۶۱,۵۶۵

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکا

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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				

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

۱. ریسک نوسانات نرخ ارز:

این نوع ریسک وابستگی زیادی به سیاست‌های دولت در خصوص نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی و همچنین وضعیت درآمدها و مصارف ارزی کشور دارد. با توجه به اینکه بخشی از مواد اولیه شرکت از خارج وارد می‌شود نوسانات نرخ ارز می‌بایست مدنظر قرار گیرد. با توجه به برنامه شرکت جهت داخلی‌سازی محصولات، در سال‌های آتی این ریسک پوشش داده می‌شود.

۲. ریسک نهاده‌های تولید:

قیمت نهاده‌های تولید ماهیتاً متأثر از عواملی نظیر تغییرات در نرخ فلزات مصرفی، قطعات و مجموعه‌های وارداتی و بخشنامه‌های حقوق و دستمزد و یا تغییر در قوانین گمرکی و ... می‌باشد؛ که هر کدام از موارد فوق به‌نوبه خود می‌تواند سودآوری شرکت را تحت تأثیر قرار دهد.

۳. ریسک کاهش قیمت محصولات:

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

۴. ریسک نقدینگی:

با توجه به وضعیت تولید و فروش شرکت، ساختار دارایی‌ها، منابع مالی و همچنین موقعیت اعتباری بانی نزد بانک‌ها ریسکی از این باب شرکت را تهدید نمی‌کند.

۵. ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین:

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

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

اگرچه تحولات بین‌المللی و یا تغییر در قوانین و مقررات و تحریم‌ها می‌تواند فعالیت شرکت را به‌طور کلی تحت تأثیر قرار دهد اما با عنایت به اینکه این قوانین برای کل صنعت می‌باشد. ریسک خاصی که مختص به شرکت باشد وجود نخواهد داشت. البته در صورت رخداد این موارد ریسک شرکت افزایش خواهد یافت.

۷. ریسک اعتباری:

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

۸. ریسک فروش اعتباری و مشتری:

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

ریسک های مرتبط با اوراق

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک صادرات ایران (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 للغیر در آمدن مبيع.

ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تامین سرمایه سپهر (سهامی خاص) و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون به عنوان بازارگردانان طی قرارداد چهار جانبه منعقد شده با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک صادرات ایران (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 ۲۵,۳۵۰,۰۰۰ میلیون 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.

سال	ردیف	موعد پرداخت	مبالغ پرداختی کل - ریال
اقساط سال اول	۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
	۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷
	۴	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
اقساط سال دوم	۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۸۷۶,۶۳۹,۳۴۴,۲۶۲
	۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۲	۸۵۷,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶
	۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۸۴۸,۳۶۰,۶۵۵,۷۳۸
	۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۲	۸۶۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴
اقساط سال سوم	۹	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۸۷۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
	۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
	۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	۸۵۰,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷
	۱۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۸۶۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
اصل اوراق			۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرع اوراق			۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع اصل و فرع اوراق			۲۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در

مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد ضمانت 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 $\frac{30\%}{365}$ نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۵۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۵۳,۹۷۲	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	۳۰۳٪	تجدید ارزیابی

وضعیت مالی ضامن

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

صورت وضعیت مالی

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دارایی های ثابت مشهود	۱۶۷,۳۷۱,۴۶۴	۱۶۷,۰۹۵,۳۰۷	۱۶۴,۴۷۸,۸۵۵
دارایی ها نامشهود	۱۲,۶۳۷,۴۷۸	۱۲,۸۱۷,۶۱۲	۱۲,۶۴۵,۶۹۱
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱۴۲,۴۳۴,۳۴۱	۱۴۲,۹۸۲,۵۷۸	۱۲۶,۱۲۹,۶۲۲
سایر دریافتنی ها	۱۶۲,۱۹۰,۹۵۱	۱۴۶,۸۰۰,۱۱۳	۱۳۴,۲۷۰,۷۵۲
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۷۴,۳۱۰,۴۹۳	۳۷۳,۸۵۱,۴۰۵	۴۱۵,۰۲۲,۹۹۸
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۳,۶۹۳,۴۹۱	۳,۶۹۳,۴۹۱	۳,۴۱۴,۴۹۹
دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۸,۷۸۰,۲۱۱	۶,۸۱۸,۴۹۲	.
سایر دارایی ها	۲۶۵,۳۲۴,۴۷۶	۳۲۳,۴۶۹,۸۵۳	۲۹۰,۴۲۵,۷۰۳
مطالبات دولت	۶۰۲,۳۵۵,۰۰۷	۵۴۸,۵۵۳,۵۲۱	۴۵۳,۶۵۸,۹۴۳
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳,۴۳۹,۵۴۰,۵۱۱	۱۶,۴۰۹,۲۸۰	۱۴,۷۳۹,۴۸۲
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۶۷,۷۷۴,۴۹۹	۳,۲۶۶,۴۵۳,۷۳۳	۲,۶۶۷,۵۵۹,۹۵۷
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۴۲۵,۵۳۰,۵۶۶	۴۱۸,۸۷۳,۶۸۸	۳۳۸,۷۴۵,۴۷۸
سپرده قانونی	۴۲۱,۶۵۱,۹۷۱	۴۲۶,۱۸۷,۳۶۹	۳۵۶,۳۸۹,۶۲۷
موجودی نقد	۲۵۳,۶۴۶,۰۶۰	۲۴۷,۳۰۱,۳۶۴	۲۲۱,۵۳۷,۶۲۹
جمع دارایی ها	۶,۳۴۷,۱۴۱,۵۱۹	۶,۱۰۱,۳۰۷,۸۰۶	۵,۱۹۸,۰۱۹,۲۳۶
سرمایه	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲
اندوخته قانونی	۶,۶۷۷,۰۶۴	۶,۶۷۷,۰۶۴	۶,۱۳۰,۳۹۳
سایر اندوخته ها	۲۰۳,۵۱۹	۲۰۳,۵۱۹	۲۰۳,۵۱۹
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۳,۲۹۳,۱۵۱	۲۲,۰۲۵,۰۹۶	-۱۰,۰۸۹,۲۱۶
سود (زیان) انباشته	۲۹,۹۷۹,۸۸۰	۲۸,۸۴۵,۰۶۰	۳۰,۴۷۱,۵۹۹
جمع حقوق مالکانه	۲۳۵,۵۰۷,۵۸۶	۲۳۳,۱۰۴,۷۱۱	۲۰۲,۰۷۰,۲۶۷
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۴۷,۰۹۲,۴۵۵	۳۱,۴۶۵,۳۳۱	۲۴,۱۷۴,۳۹۵
ذخایر و سایر بدهی ها	۵۶۶,۸۹۷,۸۸۹	۶۷۵,۵۶۶,۱۶۴	۵۵۷,۱۵۰,۱۱۹
مالیات پرداختنی	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶
سود سهام پرداختنی	۷۱۹,۲۵۲	۸۱۶,۳۱۵	۹۵,۴۹۲
سپرده های مشتریان	۴,۵۴۷,۷۳۴,۴۴۹	۴,۱۴۲,۱۶۰,۳۷۱	۱,۳۰۹,۶۹۵,۷۰۵
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۹۴۹,۱۸۷,۸۹۳	۱۰,۱۸,۱۹۲,۹۱۸	۷۹۷,۶۷۱,۵۷۹
جمع بدهی ها	۶,۱۱۱,۶۳۳,۹۳۳	۵,۸۶۸,۲۰۳,۰۹۵	۴,۹۹۵,۹۴۸,۹۶۹
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۶,۳۴۷,۱۴۱,۵۱۹	۶,۱۰۱,۳۰۷,۸۰۶	۵,۱۹۸,۰۱۹,۲۳۶

صورت سود و زیان

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری	۲۵۴,۰۳۹,۶۵۶	۴۱۰,۹۶۶,۹۲۷	۲۸۴,۴۵۳,۱۷۷
هزینه سود سپرده‌ها	(۱۶۵,۷۰۱,۸۴۴)	(۳۲۴,۹۳۶,۲۴۲)	(۲۳۹,۹۸۷,۳۲۲)
ناخالص سود	۸۸,۳۳۷,۸۱۲	۸۶,۰۳۰,۶۸۵	۴۴,۴۶۵,۸۵۵
درآمد کارمزد	۲۵,۷۹۰,۲۳۵	۳۶,۱۹۳,۵۰۵	۲۵,۵۸۴,۵۷۳
هزینه کارمزد	(۵,۳۷۷,۶۳۷)	(۸,۵۵۱,۵۰۰)	(۶,۸۷۲,۸۶۸)
خالص سود سرمایه گذاری ها	۰	۳۸,۷۳۳,۵۲۱	۸۰,۹۵۶,۵۵۰
سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱,۱۱۵,۸۰۱	۱۴,۵۸۳,۱۲۰	۶۷,۰۴۶,۰۹۹
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۱۴,۰۹۲,۹۳۷	۳۷,۴۲۷,۳۶۰	۳۰,۰۳۵,۹۶۱
عملیاتی درآمدهای	۲۱,۱۷۴,۰۷۷	۲۰۴,۴۱۶,۶۹۱	۲۴۱,۲۱۶,۱۷۰
هزینه‌های اداری و عمومی	(۹۶,۵۴۳,۱۸۷)	(۱۳۰,۶۳۴,۲۵۵)	(۱۰۱,۹۰۶,۵۱۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۶,۳۴۱,۸۸۴)	(۳۶,۰۱۷,۴۴۶)	(۲۶,۷۳۰,۳۴۰)
هزینه استهلاک	۰	(۲,۷۲۲,۵۰۰)	(۲,۳۱۱,۲۵۶)
هزینه‌های مالی	(۲۶,۹۹۲,۲۸۸)	(۵۰,۸۸۰,۳۰۵)	(۲۴,۸۱۸,۸۱۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۷,۳۶۹,۷۰۴	۱۹,۴۸۲,۲۹۰	۳۰,۳۱۰,۶۵۸
سود قبل از مالیات بر درآمد	۱,۵۷۹,۸۶۳	۳,۶۴۴,۴۷۵	۱۱۵,۸۵۹,۹۰۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۹۴,۳۳۵)	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۸۵,۵۲۸	۳,۶۴۴,۴۷۵	۱۱۵,۸۵۹,۹۰۴

صورت جریان وجوه نقد

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
نقد حاصل از عملیات	۲۰,۷۴۰,۹۲۹	۶۴,۱۳۹,۹۵۵	۱۱۸,۹۴۶,۰۷۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹۴,۳۳۵)	.	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۰,۶۴۶,۵۹۴	(۱,۱۱۷,۶۳۵)	۶۹,۲۰۶,۴۵۱
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۱۶۰,۸۷۵)	(۴,۵۴۷,۴۹۲)	(۲,۴۲۰,۵۵۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۶۳,۵۹۷	۱,۲۰۸,۳۱۹	۲,۱۴۹,۸۵۶
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۱۱۲,۲۲۹)	(۳۶,۶۶۰)	(۱۶۹,۰۸۷)
وجوه دریافتی بابت سرمایه‌گذاری و مشارکت‌های حقوقی	۲۸,۳۷۰	۵۳۵,۴۱۳	۵۹,۷۳۰,۷۶۶
وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری و مشارکت‌های حقوقی	.	(۴۲۹,۰۵۱)	(۵,۱۴۳,۷۳۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۲۴۰,۱۷۷	۱۹۰,۸۷۰	۳۲۶,۴۴۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۵۴۰,۹۶۰)	(۳,۰۷۸,۶۰۱)	۵۴,۴۷۳,۶۸۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۹,۱۰۵,۶۳۴	(۴,۱۹۶,۲۳۶)	۱۲۳,۶۸۰,۱۳۴
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	.	(۳۷,۳۳۹,۳۵۹)	(۱۰,۴۴۱,۹۴۷)
دریافت تسهیلات مالی	(۱۲,۳۱۳,۱۶۷)	۶۴,۷۲۴,۷۸۸	۲۱,۶۴۸,۴۰۱
معاملات سهام خزانه	.	(۱۴۵,۳۸۹)	(۲۰,۳۹۵,۹۰۵)
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	.	.	(۱۰,۴۸۴,۰۸۴)
سود سهام پرداختی	(۴۴۷,۷۷۱)	(۳,۳۱۹,۶۳۵)	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۲,۷۶۰,۹۳۸)	۲۳,۹۲۰,۴۰۵	(۱۹,۵۷۳,۵۳۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۳۴۴,۶۹۶	۱۹,۷۲۴,۱۶۹	۱۰۴,۱۰۶,۵۹۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۴۷,۳۰۱,۳۶۴	۲۲۲,۳۳۷,۹۸۱	۱۲۹,۵۹۰,۹۳۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	۳۸۵,۷۲۱	(۱۱,۳۵۹,۵۵۳)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۵۳,۶۴۶,۰۶۰	۲۴۲,۴۴۷,۸۷۱	۲۲۲,۳۳۷,۹۸۱
معاملات غیرنقدی	۱,۳۹۹,۸۸۸	۱,۱۸۸,۵۴۵	۱,۵۶۴,۳۵۰

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی توافقات انجام شده، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه 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 مربحه موضوع توافق را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار،

برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای

عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه 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 سندیکایی متشکل از شرکت

گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۴۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰

میلیون ریال، شرکت سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۶۶۶ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ

۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۳.۳۳ درصد از حجم کل

اوراق به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه 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 مربحه 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): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به ۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹

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

مربحه را بر عهده گرفته است.



کاریزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۳۳۷۷۵۲



سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۴۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۶.۶۶ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد پنج جانبه منعقد شده با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

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

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی معادل ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می‌باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف می‌باشند وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو/اعضای نقض‌کننده تعهد موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش‌رفته (۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفا نشده، می‌باشد.

تبصره ۳: به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)، به عنوان عضو اول سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، چک شماره مورخ به عهده شعبه بانک را به ضمیمه این قرارداد به ناشر تسلیم می‌نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو اول سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط عضو اول، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی عضو اول، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد، تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

تبصره ۴: به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)، به عنوان عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، چک شماره مورخ به عهده شعبه بانک را به ضمیمه این قرارداد به ناشر تسلیم می‌نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط عضو دوم، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به شرکت

سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص) مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی عضو دوم، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد، تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

سندیکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون به میزان ۴۶.۶۶ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۵۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان اعضای سندیکای بازارگردانی طی قرارداد چهار جانبه منعقد با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

۱. در اجرای قرارداد بازارگردانی، سندیکای بازارگردانی موظفاند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲ قرارداد بازارگردانی، به قیمت بازار بر مبنای حراج، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

۲. هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ (دو و نیم) درصد از کل اوراق مورد تعهد خود، تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده ۶ قرارداد بازارگردانی، عضو نقض کننده تعهد سندیکای بازارگردانی موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق مورد تعهد خود به میزان ۲۳ درصد سالیانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۳. در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی در فاصله انعقاد قرارداد بازارگردانی تا پایان دوره بازارگردانی در دوره بازارگردانی، هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی می توانند با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید فوق الذکر در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) را بنمایند. سندیکای بازارگردانی همچنین می توانند با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش مبلغ قرارداد (حداقل به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید فوق الذکر در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) را از زمان اعلام افزایش نرخ، بنمایند. بانی متعهد می گردد ظرف مدت ۷ (هفت) روز از تاریخ درخواست هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام و چک های مربوط به مبلغ مابه التفاوت را به هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی تحویل نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	معادل ۵٪ مبلغ کل اسمی اوراق
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، ...)	



مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، واحد ۵	۰۲۱-۴۱۴۲۶-۷۰۰

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

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

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس‌های زیر مراجعه یا با شماره تلفن‌های زیر تماس حاصل فرمایند.

آدرس و تلفن مشاور: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص). تلفن ۷۰۰-۴۱۴۲۶

آدرس و تلفن بانی: تهران، کیلومتر ۱۶ جاده مخصوص کرج، ابتدای بلوار کرمان خودرو، بلوار ارگ، مجتمع اداری صدف، تلفن ۴۴۹۸۵۷۵۱

آدرس و تلفن ناشر: تهران، محله عباس‌آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، تلفن ۴۲۴۳۱۰۰۰

مشاور عرضه		بانی	ناشر
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)		شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)	شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
امیرحسین محرری	راضیه صباغیان کاخکی	حامد شادکام	محمدحسین صدرایی
مدیرعامل و نایب	رئیس هیئت مدیره	عقبو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره
رئیس هیئت مدیره		مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره



صفحه 59 از 59



شماره ثبت ۱۱۴۲۶۰۰۰
(سهامی خاص)



شماره ثبت: ۵۳۳۶۷۲