

شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق اوراق مرابحه



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیأت مدیره شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

(۱) بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۸ هیأت مدیره شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استانداردهای حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

(۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۳۳۶۶۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تامین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تامین سرمایه در گردش مورد نیاز برای خرید قطعات خودرویی مورد نیاز شرکت (۱۶۴ مدل قطعه از قطعات خودروی BMW)، تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

(۳) آثار مالی موضوعات مندرج در بندهای ۴ و ۵ گزارش حسابرس و بازرس قانونی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ شرکت مورد گزارش، در خصوص کسری ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول اقلام راکد حساب‌های دریافتی و پیش‌پرداخت‌ها و کسری ذخیره مالیات عملکرد، در اطلاعات مالی بیانیه ثبت منعکس نگردیده است.

(۴) به شرح مندرجات صفحه ۲۴ بیانیه ثبت، گزارش مذکور با فرض فروش ۳۰۰ دستگاه خودرو صفر و ۱۵۷ دستگاه خودرو کارکرده به ترتیب به مبالغ ۶۰۰۵۹۳۱ و ۱۰۸۲۰۴۱۰۸ میلیون ریال تهیه شده که تا تاریخ تهیه این گزارش بخشی از درآمد مذکور به وقوع پیوسته است. به دلیل عدم واردات خودروهای مزبور تا تاریخ تنظیم این گزارش، چگونگی تحقق درآمد یاد شده برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

(۵) براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴ فوق، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

گزارش حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه - ادامه
شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

۶) صدور مجوز انتشار مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه خواهد بود.

۷) بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر و شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان مشاور عرضه می باشد.

۸) در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی های بعمل آمده بانک ملی به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملی تحت کنترل شرکت پرشیا و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است.

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر
(حسابداران رسمی)

۱۵ مهر ۱۴۰۲

سیامک اعتمادی نواد
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی
آتیه اندیش نمودگر
شاهین پور کاند
۸۳۱۲۲۲
۸۷۱۵۱۷
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت: ۲۵۸۹۳

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 پرشیا خودرو (سهامی خاص)

شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

استان تهران، شهرستان تهران، شماره ثبت ۲۳۶۰۲۸

آدرس: تهران، کیلومتر ۶ جاده مخصوص کرج

شماره تلفن: ۴۴۵۳۰۰۴۴ - ۰۲۱

کدپستی: ۱۳۹۸۸۳۷۷۱۱

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در 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.



شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه

به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مباحه به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، چهار ساله و با نرخ اسمی ۲۳ درصد به وسیله شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق، این شرکت بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۴/۲۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	شخصیت حقوقی	شناسه ملی حقوقی	نام و نام خانوادگی / نماینده	سمت	امضاء
۱	مهدی حاجی باقری	-	-	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
۲	شرکت فرزاتگان فارس نیکو (سهامی خاص)	۱۰۵۳۰۱۹۶۹۳۸	امید صنیعی	رئیس هیئت مدیره	
۳	امیرمسعود پاک سرشت	-	-	عضو هیئت مدیره	
۴	حسین مؤمنی	-	-	عضو هیئت مدیره	
۵	علی عسگری	-	-	نایب رئیس هیئت مدیره	



شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مربجه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تامین مالی شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، 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 مربجه 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 مربجه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) 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

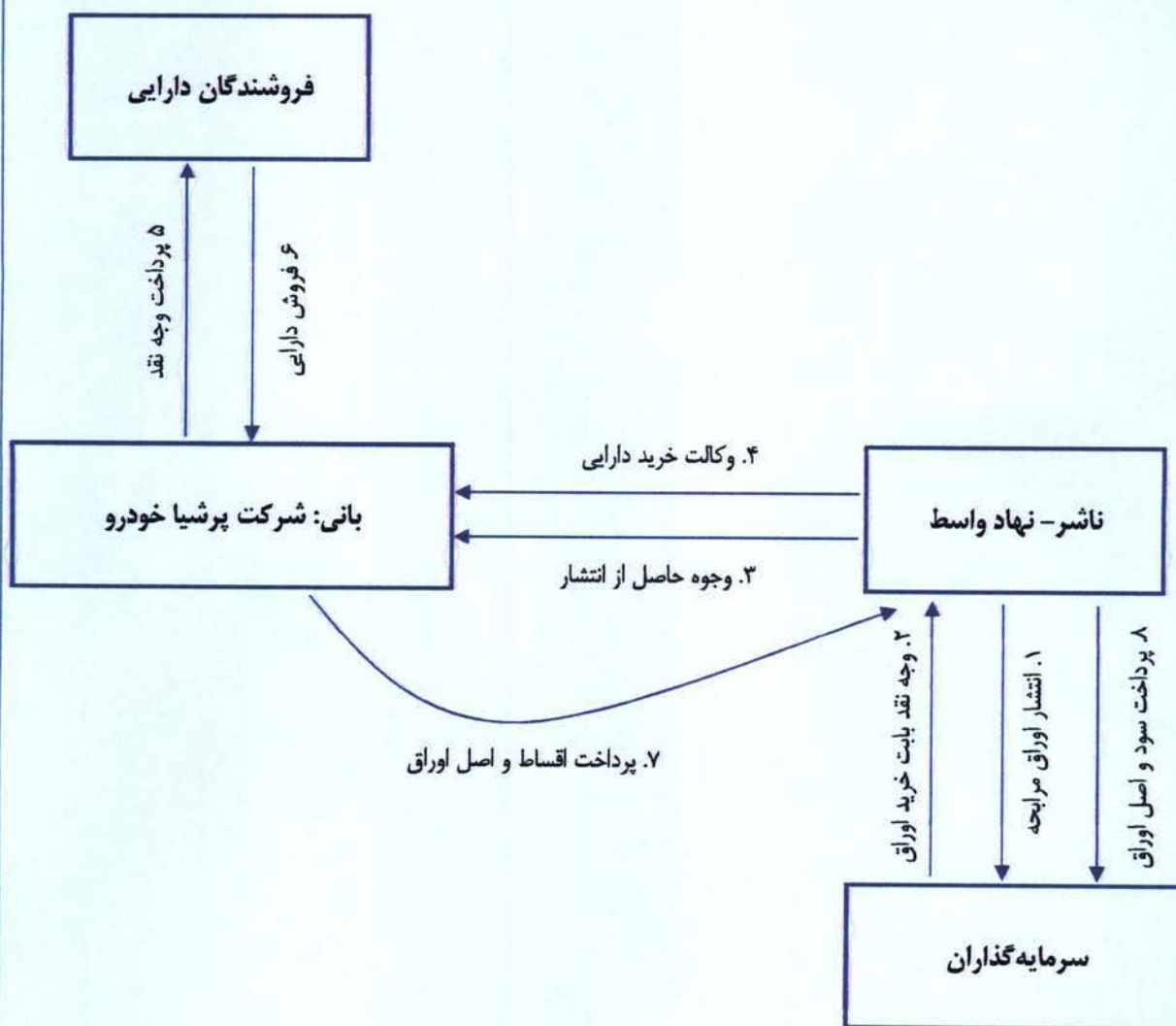
۵	تشریح طرح انتشار اوراق مربجه
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	شرایط مربجه
۷	مشخصات اوراق مربجه
۸	رابطه دارندگان اوراق مربجه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۰	مشخصات شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)
۱۰	موضوع فعالیت
۱۰	تاریخچه فعالیت
۱۰	مدت فعالیت
۱۰	سهامداران
۱۱	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۱	مشخصات حسابرس/بازرس بانی
۱۱	سرمایه بانی
۱۱	روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۲	وضعیت مالی بانی
۱۲	الف) صورت وضعیت مالی
۱۳	ب) صورت سود و زیان
۱۳	ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۴	د) صورت جریان های نقدی
۱۵	وضعیت اعتباری بانی
۱۵	بدهی ها
۱۶	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۷	مطالبات و ذخایر
۱۸	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۳	مفروضات پیش بینی ها
۲۹	مشخصات ناشر
۲۹	موضوع فعالیت
۲۹	تاریخچه فعالیت
۲۹	شرکاء
۲۹	حسابرس/بازرس
۳۰	عوامل ریسک
۳۰	عوامل ریسک
۳۱	ضامن
۳۶	عامل فروش اوراق
۳۶	عامل پرداخت
۳۶	متعهد پذیرهنویسی
۳۷	بازارگردان
۳۸	سایر نکات با اهمیت
۳۸	هزینه های انتشار
۳۸	مشخصات مشاور
۳۹	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت پرشیا خودرو (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 مربایه، شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید ۱۶۴ مدل قطعه از قطعات خودروی BMW.

فروشنده: شرکت تجاری عمومی شوکا (سهامی خاص).

(۲) ارزش دارایی: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، مستندات و پیش فاکتورهای خرید با تأیید حسابرس در نظر گرفته شده است.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

دارایی خریداری شده شامل قطعات خودرویی مورد نیاز شرکت به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرایط مربایه

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 ۲,۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۵۷,۹۷۳
۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۶	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۹۱	۳۶۶	۸۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۵۷,۱۸۶
۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۶	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
۸	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۶	۸۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵	۵۷,۸۱۴
۹	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
۱۲	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۵۷,۹۷۳
۱۳	۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۹۰	۳۶۵	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
۱۴	۱۴۰۶/۰۲/۰۱	۹۰	۳۶۵	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۹۳	۳۶۵	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۹۲	۳۶۵	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۵۷,۹۷۳
جمع				۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین 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 مربایه 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 (یا 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 شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید قطعات خودرو،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (بر اساس 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 ۴ سال (۴۸ 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: ۴ سال،

(۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۸/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(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: به قیمت بازار (بر مبنای حراج)،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود)،

• بانی: شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)،

• ضامن: بانک ملی (سهامی عام)، ضمانت اصل و فرع اوراق به مبلغ ۲,۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال،

• حسابرسی: مؤسسه آتیه اندیش نمودگر،

• عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،

• عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

• بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،

• متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،



رابطه دارندگان اوراق مرباحه 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):

خرید ۱۶۴ مدل قطعه از قطعات خودروی BMW.

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت 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 های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرباحه،

(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، به ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- 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 می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرباحه حق هرگونه اقدام منافی با

موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرباحه شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

(سهامی عام).

کارمزد وکالت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان

اوراق مرباحه 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 مرباحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرباحه در سررسیدهای مقرر،

تبصوه: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرباحه، 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 مرباحه

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

(۲) دارنده ورقه مرباحه 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 مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرباحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرباحه 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 مرباحه

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

سایر موارد

(۱) اوراق مرباحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

ساخت، مونتاژ، واردات، توزیع و فروش انواع خودرو، موتورسیکلت و قطعات و تجهیزات جانبی آن ها و ارائه خدمات پس از فروش، مشارکت و سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، شرکت در مزایده ها و مناقصه های داخلی و خارجی، اخذ اعتبارات و تسهیلات ارزی و ریالی از بانک ها و مؤسسات داخلی و خارجی، اخذ و اعطای نمایندگی از و به اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز، سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و سایر شرکت ها و کارخانجات و خرید اوراق قرضه و دیگر اوراق بهادار و هر نوع فعالیت مجاز دیگری که به طور مستقیم و غیرمستقیم با موضوع فعالیت شرکت مرتبط باشد.

همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۲ انجام هرگونه فعالیت ورزشی مورد تأیید وزارت ورزش و جوانان و کمیته ملی المپیک و تأسیس و احداث باشگاه های ورزشی و شعب آن به موضوع فعالیت شرکت افزوده شده است.

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) و شرکت های فرعی آن شامل پرشیا خودرو کیش (سهامی خاص)، پرشیا خودرو ارس (سهامی خاص)، پرشیا خودرو اروند (سهامی خاص) و پرشیا خودرو منطقه آزاد انزلی (سهامی خاص) می باشد. شرکت بهساز ماشین وحید در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۱۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی اظهارنامه شماره ۲۳۶۰۲۸ مورخ ۱۳۸۳/۰۹/۱۶ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۰۷/۱۹ نام شرکت از بهساز ماشین وحید به پرشیا خودرو تغییر کرده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۱۳ مالی شرکت از ۳۰ اسفند هر سال به ۳۰ دی ماه تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت فرزندگان فارس نیکو (سهامی خاص) می باشد. شماره شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۲۷۶۹۵۱۸ و مرکز اصلی آن واقع در تهران، کیلومتر ۶ جاده مخصوص کرج است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس نامحدود است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت فرزندگان فارس نیکو	سهامی خاص	۵۱۵۹۷۷	۷۱,۶۶۴,۳۷۰	٪۱۰۰
سایر	-	-	۴	-
جمع	-	-	۷۱,۶۶۴,۳۷۴	٪۱۰۰



مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ و نیز صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر این اساس آقای مهدی حاجی باقری به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	نماینده	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
مهدی حاجی باقری	-	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	موظف
شرکت فرزندگان فارس نیکو	امید صنیعی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	موظف
امیر مسعود پاک سرشت	-	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	موظف
حسین مؤمنی	-	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	موظف
علی عسگری	-	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱، مؤسسه آتیه اندیش نمودگر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه آتیه اندیش نمودگر بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۷,۱۶۶,۴۳۷ میلیون ریال منقسم به ۷۱,۶۶۴,۳۷۴ سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	مطالبات سهامداران
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	مطالبات سهامداران
۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	٪۲۵۸	مازاد تجدید ارزیابی

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳,۶۹۵	۰	۱۷,۲۵۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۶۲۸	۰	۳,۲۷۸
سرمایه (میلیون ریال)	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷



وضعیت مالی بانی

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

الف) صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ (تجدید ارائه شده)	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ (تجدید ارائه شده)
دارایی های ثابت مشهود	۹.۹۳۷.۶۵۹	۱۰.۰۲۹.۱۳۷	۷.۹۸۶.۰۷۹
دارایی های نامشهود	۲۵۲.۵۹۱	۲۳۴.۹۴۹	۲۱۵.۴۸۷
سرمایه گذاری بلندمدت	۳۰۳.۰۴۲	۲.۲۹۷.۷۰۶	۲.۷۰۰.۵۲۰
دریافتنی های بلندمدت	۷۵۴.۹۳۸	۲.۷۸۵.۲۰۵	۲.۳۴۸.۹۵۶
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱.۲۴۸.۲۳۰	۱۵.۳۴۶.۹۹۷	۱۳.۲۵۱.۰۴۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۰.۲۰۶.۰۸۸	۸.۷۳۱.۲۸۰	۹.۹۳۶.۷۷۵
پیش پرداخت ها	۲.۱۰۷.۶۰۶	۲۸۶.۵۱۹	۴۷۵.۹۵۸
موجودی مواد و کالا	۱۰.۱۹.۵۳۵	۳.۷۰۲.۷۹۲	۱.۴۰۴.۳۷۹
موجودی نقد	۴۳۹.۸۶۴	۴۵۷.۷۹۰	۴۰۲.۵۰۶
جمع دارایی های جاری	۱۳.۷۷۳.۰۹۳	۱۳.۱۷۸.۳۸۲	۱۲.۲۱۹.۶۱۸
جمع دارایی ها	۲۵.۰۲۱.۳۲۲	۲۸.۵۲۵.۳۷۷	۲۵.۴۷۰.۶۶۰
سرمایه	۷.۱۶۶.۴۳۷	۷.۱۶۶.۴۳۷	۷.۱۶۶.۴۳۷
اندوخته قانونی	۳۰.۸۳۶	۳۰.۸۳۶	۳۵.۵۳۳
سود انباشته	(۱۳۲.۶۱۶)	(۲۰۳.۸۳۴)	۵۶.۲۴۵
جمع حقوق مالکانه	۷.۰۶۴.۶۵۷	۶.۹۹۳.۴۳۹	۷.۲۵۸.۲۱۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۶۶۸۲	۸۶.۶۱۲	۱۱۴.۴۳۲
جمع بدهی های غیر جاری	۴۶۶۸۲	۸۶.۶۱۲	۱۱۴.۴۳۲
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۶.۵۱۸.۸۸۱	۹.۴۱۷.۷۵۶	۹.۵۳۹.۱۳۸
مالیات پرداختنی	۷۳.۵۰۷	۳۰.۹۸۳	۵۸.۲۰۴
سود سهام پرداختنی	۲.۶۶۸	.	.
تسهیلات مالی	۸.۴۸۸.۱۱۳	۸.۵۶۳.۸۴۸	۸.۲۳۶.۹۰۶
پیش دریافت ها	۲.۸۲۶.۸۱۴	۳.۴۳۲.۷۴۰	۲۶۳.۷۶۵
جمع بدهی های جاری	۱۷.۹۰۹.۹۸۳	۲۱.۴۴۵.۳۲۶	۱۸.۰۹۸.۰۱۳
جمع بدهی ها	۱۷.۹۵۶.۶۶۶	۲۱.۵۳۱.۹۳۹	۱۸.۲۱۲.۴۴۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۵.۰۲۱.۳۲۲	۲۸.۵۲۵.۳۷۷	۲۵.۴۷۰.۶۶۰



ب) صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۱۷,۱۷۷,۶۴۹	۱۶,۳۸۲,۵۲۴	۱۵,۰۲۹,۳۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۳,۰۶۲,۷۸۸)	(۱۲,۵۱۳,۶۷۸)	(۱۱,۱۶۳,۱۷۸)
سود ناخالص	۴,۱۱۴,۸۶۱	۳,۸۶۸,۸۴۶	۳,۸۶۶,۲۰۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۶۰۰,۸۹۶)	(۱,۸۰۲,۶۴۲)	(۱,۴۳۹,۳۱۵)
سایر درآمدها	۲۰,۱۸۰	۴۱,۴۳۵	۴,۴۷۴
سایر هزینه‌ها	(۸۷۷,۰۸۷)	(۶۳,۹۰۱)	(۲۲۹,۱۱۱)
سود عملیاتی	۱,۶۵۷,۰۵۸	۲,۰۴۳,۷۳۸	۲,۰۲۰,۲۵۶
هزینه‌های مالی	(۱,۶۵۰,۹۷۵)	(۲,۰۱۹,۴۲۹)	(۲,۰۵۱,۰۵۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۵۴,۹۹۶	۱۹۶,۸۵۷	۱۷۱,۷۷۶
سود قبل از مالیات	۱۶۱,۰۷۹	۲۲۱,۱۶۶	۳۲۲,۹۸۰
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۳۷,۴۵۳)	(۴۴,۱۳۸)	(۵۸,۲۰۴)
هزینه مالیات بر درآمد سال‌های قبل	.	(۲۲۴,۷۵۷)	.
سود خالص	۱۲۳,۶۲۵	(۴۷,۷۲۹)	۲۶۴,۷۷۶

ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	مازاد تجدید ارزایی دارایی‌ها	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۶,۴۳۷	۲۴,۶۵۴	۸۶,۲۶۱	۷,۲۷۷,۳۵۲
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۸)	.	.	.	(۶۰,۲۱۹)	(۶۰,۲۱۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۶,۴۳۷	۲۴,۶۵۴	۲۶,۰۴۲	۷,۲۱۷,۱۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	.	.	.	.	.
سود خالص سال ۱۳۹۹	.	.	.	۱۲۳,۶۲۵	۱۲۳,۶۲۵
افزایش سرمایه	۵,۱۶۶,۴۳۷	(۵,۱۶۶,۴۳۷)	.	.	.
سود سهام مصوب	.	.	.	(۹۳,۹۰۱)	(۹۳,۹۰۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	۶,۱۸۱	(۶,۱۸۱)	.
مانده در ۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۷,۱۶۶,۴۳۷	.	۳۰,۸۳۶	۴۹,۵۸۵	۷,۲۴۶,۸۵۸
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۷)	.	.	.	(۱۸۲,۲۰۱)	(۱۸۲,۲۰۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۷,۱۶۶,۴۳۷	.	۳۰,۸۳۶	(۱۳۲,۶۱۶)	۷,۰۶۴,۶۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	.	.	.	.	.
سود خالص سال ۱۴۰۰	.	.	.	(۴۷,۷۲۹)	(۴۷,۷۲۹)
سود سهام مصوب	.	.	.	(۳۳,۴۸۹)	(۳۳,۴۸۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	.	۳۰,۸۳۶	(۲۰۳,۸۴۴)	۶,۹۹۳,۴۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص در سال ۱۴۰۱	.	.	.	۲۶۴,۷۷۶	۲۶۴,۷۷۶
سود جامع سال ۱۴۰۱	.	.	.	۲۶۴,۷۷۶	۲۶۴,۷۷۶
سود (زیان) انباشته قبل از تخصیص اندوخته جاری	۷,۱۶۶,۴۳۷	.	۳۰,۸۳۶	۶۰,۹۴۲	۷,۲۵۸,۲۱۵
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	۴,۶۹۷	(۴,۶۹۷)	.
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	.	۳۵,۵۳۳	۵۶,۲۴۵	۷,۲۵۸,۲۱۵



د) صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ (تجدید اراکه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۲,۱۱۲,۷۹۶)	۱,۸۹۲,۰۵۸	۹۷۷,۲۰۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۱,۳۸۱)	(۲۱۶,۷۰۲)	(۲۱۳,۱۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۲,۱۶۴,۱۷۷)	۱,۶۷۵,۳۵۶	۷۶۴,۰۲۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۶,۵۰۰	۲۸,۲۷۳	(۱,۱۵۷,۴۳۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۸۱,۱۶۲)	(۴۱۹,۵۷۹)	۳,۰۸۷,۰۸۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳,۷۱۸)	(۱,۶۲۱)	(۱۰۸)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	.	.	۲۷,۹۹۲
پرداخت های نقدی جهت سایر سرمایه گذاری	(۱۳۵,۰۰۰)	(۱,۳۵۸,۱۸۰)	(۴۰۲,۸۱۵)
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی	۵۰,۲۳	۱۴,۰۰۹	۳,۹۷۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت سرمایه گذاری	(۴۹۸,۳۵۷)	(۱,۷۳۷,۰۹۸)	۱,۵۵۸,۶۹۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۶۶۲,۵۳۴)	(۶۱,۷۴۲)	۲,۳۲۲,۷۱۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۹,۴۹۷,۰۱۲	۱۸,۱۷۸,۴۵۴	۲۰,۸۰۹,۷۸۶
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵,۱۶۴,۰۷۴)	(۱۶,۶۰۱,۱۲۲)	(۲۲,۴۴۶,۲۵۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۶۵۰,۹۷۵)	(۱,۴۹۷,۴۲۵)	(۷۴۱,۵۲۷)
دریافت های نقدی بابت سود سهام	.	۲۳,۲۵۰	.
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۹۳,۹۰۱)	(۲۳,۴۸۹)	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۵۸۸,۰۶۲	۷۹,۶۶۸	(۲,۳۷۷,۹۹۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۴,۴۷۲)	۱۷,۹۲۶	(۵۵,۳۸۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۱۴,۳۳۶	۴۳۹,۸۶۴	۴۵۷,۷۹۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۳۹,۸۶۴	۴۵۷,۷۹۰	۴۰۲,۵۰۶



وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

بر اساس آخرین صورت های مالی سال مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
پرداختنی های تجاری کوتاه مدت	۴,۸۳۵,۳۴۹
سایر پرداختنی های کوتاه مدت	۴,۷۰۳,۷۸۹
پرداختنی های بلند مدت	۰
پیش دریافت ها	۲۶۳,۷۶۵
سود سهام پرداختنی	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۴,۴۳۲
کوتاه مدت	۸,۲۳۶,۹۰۶
بلند مدت	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	۰
جریمه ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
مالیات پرداختنی	۵۸,۲۰۴
تسهیلات	
مالیات	

• ترکیب و نرخ تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

نام بانک	مبلغ	سپرده مسدودی نزد بانک ها	کسر می شود: سود سنوات آتی	ماتده	توخ
پاسارگاد	۶۱,۲۲۱	۰	۰	۶۱,۲۲۱	%۱۸
ایران زمین	۶۳۱,۷۵۹	(۱۱۶,۶۱۳)	(۲۱,۷۴۱)	۴۹۳,۴۰۵	%۱۸
بانک شهر	۲,۴۷۱,۲۸۱	(۴۸۳,۰۰۰)	(۱۱۱,۶۲۳)	۱,۸۷۶,۶۵۸	%۱۸
بانک صادرات	۱,۳۱۱,۰۱۳	(۲۸۰,۰۰۰)	۰	۱,۰۳۱,۰۱۳	%۱۸
بانک کارآفرین	۱,۰۹۳,۹۰۵	(۲۶۰,۰۴۵)	(۵۵,۵۴۴)	۷۷۸,۳۱۶	%۱۸
بانک دی	۵۶۴,۹۳۰	(۲۵۶,۲۶۷)	(۱۱,۸۸۲)	۲۹۶,۷۸۱	%۱۸
بانک ملی	۱,۵۲۹,۵۳۵	(۱۷۵,۰۰۰)	(۳۵,۶۳۷)	۱,۳۱۸,۸۹۸	%۱۸
بانک ملت	۵۳۳,۹۵۰	(۷۷,۲۰۰)	۰	۴۵۶,۷۵۰	%۱۸
سایر بانک ها	۳۰۶۳,۲۵۶	(۸۹۱,۱۱۵)	(۲۴۸,۲۷۸)	۱,۹۲۳,۸۶۳	%۱۸
جمع	۱۱,۲۶۰,۸۵۰	(۲,۵۳۹,۲۴۰)	(۴۸۴,۷۰۵)	۸,۲۳۶,۹۰۵	-



• مالیات

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰							
		مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱۸۲,۲۰۹	۲۰۰,۰۲۳	۲۴۹,۹۰۸	۱۷,۸۲۳	۷۱,۲۹۱	۸۷,۴۸۳	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲۲۴,۷۵۷	۲۴۵,۴۴۰	۲۹۲,۱۹۰	۲۰,۶۸۳	۱۰۳,۱۰۲	۱۴۴,۲۳۷	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۳۷,۴۵۳	۰	۶۷۴,۷۴۰	۳۷,۴۵۳	۱۵۵,۵۸۸	۱۶۱,۰۷۹	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۴۴,۱۳۸	۰	۴۴,۱۳۸	۰	۰	۴۴,۱۳۸	۱۸۳,۹۰۸	۲۲۱,۱۶۶	۱۴۰۰/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده	۰	۵۸,۲۰۴	۰	۰	۰	۵۸,۲۰۴	۲۹۱,۰۱۸	۳۲۲,۹۸۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	۴۴,۱۳۸	۵۸,۲۰۴	جمع						
-	(۱۳,۱۵۵)	۵۸,۲۰۴	پیش پرداخت	-					
-	۳۰,۹۸۳	۱۱۶,۴۰۸	جمع						

- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است. بخش جریمه تقسیط چک‌های اقساط هنوز تسویه نشده است.
- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.
- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ برگ تشخیص به مبلغ ۶۷۴,۷۴۰ میلیون ریال صادر و پرونده در هیئت بدوی در حال رسیدگی می‌باشد.
- مالیات عملکرد سال‌های ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ شرکت شامل مبلغ ۱,۱۲۰,۲۰۳ میلیون ریال مالیات تشخیصی، قطعی و مطالبه شده (یادداشت توضیحی ۳-۲۴) که از این بابت مبلغ ۴۴۴,۴۱۹ میلیون ریال تأدیه گردیده است. لازم به ذکر است مالیات عملکرد سال‌های مالی قبل و امسال، بر اساس سود ابرازی محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است. با توجه به موارد یاد شده شرکت نسبت به مازاد مبالغ مطالبه شده (مبلغ ۸۹۱,۶۲۸ میلیون ریال) اعتراض نموده که تا تاریخ تنظیم گزارش حسابرسی منجر به نتیجه نهایی نشده است. هرچند شناسایی بدهی از بابت موارد فوق ضروری می‌باشد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی، تعیین مبلغ قطعی بدهی مالیاتی برای حسابرس مشخص نمی‌باشد.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- شرکت به استثنای موارد ذیل فاقد تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.
- تعهدات تضمینی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:
- یک فقره چک به مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال در وجه شرکت کشتیرانی حفیظ دریا بابت ضمانت بارنامه‌های شرکت
- صدور مبلغ ۳۵,۶۱۲ میلیارد ریال چک و سفته در وجه بانک‌های صادرات، شهر، ملی، اقتصاد نوین و کارآفرین بابت تضمین ضمانت‌نامه‌های صادره و تسهیلات دریافتی توسط این بانک‌ها
- مضافاً به استناد وثایق تسهیلات مالی دریافتی از بانک‌ها و مؤسسات مالی مربوطه، تضامین اخذ شده مازاد بر مبالغ مندرج در دفاتر شامل مبلغ ۷۰ میلیارد ریال وثیقه ملکی جهت موسسه قرض الحسنه مهر بسیجیان و ۱۰۵ میلیارد ریال وثایق ملکی جهت بانک شهر بوده است که توسط آقای غلامرضا حقیقت از محل دارایی‌های شخصی تأمین شده است.
- بدهی احتمالی بابت تضمین تسهیلات شرکت اریکه تجارت ویستا از بانک شهر تسویه گردید.
- بدهی احتمالی بابت تضمین تسهیلات شرکت صندوق توسعه فرآورده‌های نفتی ایران.
- بدهی احتمالی بابت تضمین تسهیلات شرکت شتابکار نزد بانک ملت.
- بدهی احتمالی بابت ادعاهای مطروحه علیه شرکت توسط اشخاص و وزارت صنعت، معدن و تجارت در رابطه با ثبت سفارش خودرو در زمان بسته بودن سایت ثبت سفارش.



مطالبات و ذخایر

مبالغ به میلیون ریال

شرح	ریالی	کاهش ارزش	خالص
تجاری:			
اسناد دریافتنی مشتریان	۸۰۰۸۱۶۸۱	(۸۳,۸۶۸)	۷,۹۹۷,۸۱۳
حسابهای دریافتنی:			
مشتریان	۳۴۳,۹۴۱	۰	۳۴۳,۹۴۱
نمایندگی‌ها	۲۶۲,۰۳۶	۰	۲۶۲,۰۳۶
جمع	۶۰۵,۹۷۷	۰	۶۰۵,۹۷۷
جمع	۸,۶۸۷,۶۵۸	(۸۳,۸۶۸)	۸,۶۰۳,۷۹۰
سایر حسابهای دریافتنی:			
حسابهای دریافتنی:			
اشخاص وابسته	۱,۱۶۳,۹۵۹	۰	۱,۱۶۳,۹۵۹
سایر بدهکاران	۹۷,۰۸۶	۰	۹۷,۰۸۶
بدهکاران کارکنان	۲۳,۱۰۶	۰	۲۳,۱۰۶
سپرده‌ها ودایع	۴۸,۸۳۳	۰	۴۸,۸۳۳
جمع	۱,۳۳۲,۹۸۵	۰	۱,۳۳۲,۹۸۵
جمع کل	۱۰,۰۲۰,۶۴۳	(۸۳,۸۶۸)	۹,۹۳۶,۷۷۵



پیش بینی وضعیت مالی آتی مالی

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

الف) صورت سود و زیان پیش بینی شده

شرح	۱۴۰۶/۱۰/۳۰		۱۴۰۵/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
درآمدهای عملیاتی	۶۳.۴۶۰.۱۷۵	۶۳.۴۶۰.۱۷۵	۴۷.۰۰۰.۷۹۸۱	۴۷.۰۰۰.۷۹۸۱	۳۴.۸۲۰.۷۲۷	۳۴.۸۲۰.۷۲۷	۲۵.۷۹۳.۰۴۸	۲۵.۷۹۳.۰۴۸	۱۹.۱۱۹.۶۴۳	۱۹.۱۱۹.۶۴۳
پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۶.۰۹۲.۳۹۳)	(۴۶.۰۹۲.۳۹۳)	(۳۴.۱۴۲.۵۱۳)	(۳۴.۱۴۲.۵۱۳)	(۲۵.۳۲۹.۰۷۵۱)	(۲۵.۳۲۹.۰۷۵۱)	(۱۸.۷۳۳.۸۸۹)	(۱۸.۷۳۳.۸۸۹)	(۱۳.۸۷۳.۵۵۸)	(۱۳.۸۷۳.۵۵۸)
سود ناخالص	۱۷.۳۶۸.۳۸۲	۱۷.۳۶۸.۳۸۲	۱۲.۸۵۵.۴۶۸	۱۲.۸۵۵.۴۶۸	۹.۵۲۹.۹۷۶	۹.۵۲۹.۹۷۶	۷.۰۵۹.۱۵۹	۷.۰۵۹.۱۵۹	۵.۲۴۶.۰۸۵	۵.۲۴۶.۰۸۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴.۹۹۷.۲۷۱)	(۴.۹۹۷.۲۷۱)	(۳.۸۱۸.۰۷۹)	(۳.۸۱۸.۰۷۹)	(۳.۹۲۱.۹۴۹)	(۳.۹۲۱.۹۴۹)	(۲.۳۴۰.۰۲۵)	(۲.۳۴۰.۰۲۵)	(۱.۸۶۷.۰۹۵)	(۱.۸۶۷.۰۹۵)
سایر درآمدها	۲۰۰.۶۲	۲۰۰.۶۲	۱۴.۸۶۰	۱۴.۸۶۰	۱۱.۰۰۸	۱۱.۰۰۸	۸.۱۵۴	۸.۱۵۴	۶.۰۴۰	۶.۰۴۰
سایر هزینهها	(۱.۰۲۷.۳۴۱)	(۱.۰۲۷.۳۴۱)	(۷۶.۰۹۹۴)	(۷۶.۰۹۹۴)	(۵۶۳.۶۹۹)	(۵۶۳.۶۹۹)	(۴۱۷.۵۵۵)	(۴۱۷.۵۵۵)	(۳۰۹.۳۰۰)	(۳۰۹.۳۰۰)
سود عملیاتی	۱۱.۳۶۳.۸۳۱	۱۱.۳۶۳.۸۳۱	۸.۳۰۱.۲۵۶	۸.۳۰۱.۲۵۶	۶.۰۵۵.۳۳۶	۶.۰۵۵.۳۳۶	۴.۴۰۹.۷۳۲	۴.۴۰۹.۷۳۲	۳.۰۷۵.۷۳۱	۳.۰۷۵.۷۳۱
هزینههای مالی	(۶.۵۷۲.۲۷۴)	(۶.۵۷۲.۲۷۴)	(۵.۳۳۹.۰۰۷)	(۵.۳۳۹.۰۰۷)	(۴.۲۱۵.۶۲۶)	(۴.۲۶۰.۳۹۴)	(۳.۲۷۸.۸۱۷)	(۳.۲۴۰.۴۹)	(۲.۳۳۸.۸۳۱)	(۲.۳۳۸.۸۳۱)
سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی	۱۷۸.۱۰۳	۱۷۸.۱۰۳	۱۷۶.۳۱۶	۱۷۶.۳۱۶	۱۷۴.۸۳۹	۱۷۴.۸۳۹	۱۷۳.۶۱۸	۱۷۳.۶۱۸	۱۷۳.۶۱۰	۱۷۳.۶۱۰
سود قبل از مالیات	۴.۹۶۹.۶۶۰	۴.۹۶۹.۶۶۰	۳.۱۳۸.۵۶۵	۳.۰۹۳.۵۶۵	۲.۰۱۴.۵۴۹	۱.۹۶۹.۷۸۲	۱.۳۰۴.۵۳۴	۱.۲۵۹.۳۰۲	۱.۰۰۹.۵۱۰	۹۴۹.۵۷۸
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۹۹۳.۹۳۲)	(۹۹۳.۹۳۲)	(۶۲۷.۷۱۳)	(۶۱۸.۷۱۳)	(۴۰۲.۹۱۰)	(۳۹۳.۹۵۶)	(۲۶۰.۹۰۷)	(۲۵۱.۸۶۰)	(۳۰۱.۹۰۲)	(۱۸۹.۹۱۶)
سود خالص	۳.۹۷۵.۷۲۸	۳.۹۷۵.۷۲۸	۲.۵۱۰.۸۵۲	۲.۴۷۴.۸۵۲	۱.۶۱۱.۶۳۹	۱.۵۷۵.۸۲۵	۱.۰۴۳.۶۲۷	۱.۰۰۷.۴۴۱	۸۰۷.۶۰۸	۷۵۹.۶۶۳



مبالغ به میلیون ریال



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

ب) صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
دارایی های ثابت مشهود	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷	۷,۷۵۳,۵۹۷
دارایی های نامشهود	۱۱۷,۶۳۷	۱۱۷,۶۳۷	۱۳۷,۲۰۷	۱۳۷,۲۰۷	۱۵۶,۷۷۷	۱۵۶,۷۷۷	۱۶۶,۳۴۷	۱۶۶,۳۴۷	۱۹۵,۹۱۷	۱۹۵,۹۱۷
سرمایه گذاری بلندمدت	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰	۲,۷۰۰,۵۲۰
دریافتی های بلندمدت	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶	۲,۳۴۸,۹۵۶
جمع دارایی های غیر جاری	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰	۱۲,۹۲۰,۷۱۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶۷,۳۱۹,۸۷۱	۶۷,۳۱۹,۸۷۱	۵۰,۵۷۸,۹۰۹	۳۸,۹۳۲,۱۵۲	۳۶,۵۸۸,۷۲۸	۳۶,۹۳۸,۲۱۸	۲۵,۷۷۹,۴۷۳	۳۴,۱۶۷,۱۰۸	۱۷,۵۰۸,۰۸۳	۱۵,۹۰۳,۰۷۹
پیش پرداختها	۱,۵۱۰,۰۷۸	۱,۵۱۰,۰۷۸	۱,۱۱۸,۷۲۹	۱,۱۱۸,۷۲۹	۸۲۸,۶۸۸	۸۲۸,۶۸۸	۶۱۳,۸۴۳	۶۱۳,۸۴۳	۴۵۲,۵۸۷	۴۵۲,۵۸۷
موجودی مواد و کالا	۷,۶۷۸,۲۷۰	۷,۶۷۸,۲۷۰	۵,۶۸۷,۶۰۸	۵,۶۸۷,۶۰۸	۴,۶۸۷,۶۰۸	۴,۶۸۷,۶۰۸	۳,۱۲۰,۷۷۲	۳,۱۲۰,۷۷۲	۲,۳۱۱,۱۱۷	۲,۳۱۱,۱۱۷
موجودی نقد	۴۴۸,۹۶۹	۴۴۸,۹۶۹	۴۴۲,۵۲۹	۴۴۲,۵۲۹	۴۴۱,۵۵۴	۴۳۷,۹۷۷	۴۳۹,۹۴۶	۴۳۲,۲۸۷	۴۳۸,۸۰۳	۴۳۸,۸۰۳
جمع دارایی های جاری	۷۷,۰۰۷,۳۹۵	۷۷,۰۰۷,۳۹۵	۵۷,۸۲۷,۷۸۵	۵۶,۱۷۹,۹۸۵	۴۲,۰۵۲,۱۱۲	۴۰,۶۱۷,۹۲۵	۲۹,۹۵۴,۰۳۵	۲۸,۳۳۴,۰۱۰	۱۹,۰۹۷,۵۸۶	۱۹,۰۹۷,۵۸۶
جمع دارایی ها	۸۹,۹۲۸,۱۰۵	۸۹,۹۲۸,۱۰۵	۷۰,۷۴۸,۰۶۵	۶۹,۱۲۰,۲۶۵	۵۵,۰۱۱,۹۶۲	۵۳,۳۷۷,۷۷۵	۴۲,۹۳۲,۴۵۵	۴۱,۳۱۲,۳۲۰	۳۲,۰۹۶,۵۷۶	۳۲,۰۹۶,۵۷۶
سرمایه	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷,۱۶۶,۴۳۷
اندوخته قانونی	۵۳۲,۰۰۶	۵۳۲,۰۰۶	۳۳۲,۲۱۹	۳۳۲,۲۱۹	۲۰۸,۶۷۷	۲۰۸,۶۷۷	۱۲۸,۰۹۵	۱۲۸,۰۹۵	۷۵,۹۱۳	۷۵,۹۱۳
سود انباشته	۵,۸۷۸,۹۹۵	۵,۸۷۸,۹۹۵	۳,۶۰۸,۵۶۵	۳,۵۳۲,۳۸۴	۲,۱۹۰,۳۲۹	۲,۱۲۶,۶۶۹	۱,۲۵۸,۳۵۸	۱,۲۴۲,۲۰۰	۷۷۸,۳۴۶	۷۷۸,۳۴۶
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۵۷۸,۴۳۸	۱۳,۵۷۸,۴۳۸	۱۱,۰۹۲,۲۲۱	۱۱,۰۲۵,۲۴۳	۹,۵۶۵,۳۵۲	۹,۴۹۵,۸۸۶	۸,۵۷۹,۸۸۹	۸,۵۲۴,۵۲۵	۸,۰۲۰,۸۲۷	۷,۹۷۲,۸۸۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۴۹,۸۹۶	۶۴۹,۸۹۶	۴۹۰,۶۰۸	۴۹۰,۶۰۸	۳۶۲,۱۷۷	۳۶۲,۱۷۷	۳۶۱,۳۳۲	۳۶۱,۳۳۲	۱۷۹,۶۷۷	۱۷۹,۶۷۷
اوراق مرابحه	۶۴۹,۸۹۶	۶۴۹,۸۹۶	۴۹۰,۶۰۸	۴۹۰,۶۰۸	۱,۸۶۳,۱۷۷	۳۶۳,۱۷۷	۱,۷۶۱,۳۳۲	۳۶۱,۳۳۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های غیر جاری	۳۲,۲۶۴,۶۷۵	۳۲,۲۶۴,۶۷۵	۳۳,۸۹۹,۷۵۹	۳۳,۸۹۹,۷۵۹	۱۷,۷۰۳,۵۲۵	۱۷,۷۰۳,۵۲۵	۱۳,۱۱۳,۷۳۳	۱۳,۱۱۳,۷۳۳	۹,۷۱۱,۴۹۰	۹,۷۱۱,۴۹۰
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹۹۶,۹۳۲	۹۹۶,۹۳۲	۶۲۷,۷۱۳	۶۱۸,۷۱۳	۴۰۲,۹۱۰	۳۹۳,۹۵۶	۲۶۰,۹۰۷	۲۵۱,۸۶۰	۲۰۱,۹۰۲	۱۸۹,۹۱۶
سود سهام پرداختی	۳۵,۲۸۵,۶۱۶	۳۵,۲۸۵,۶۱۶	۳۷,۷۴۸,۵۰۰	۳۷,۷۴۸,۵۰۰	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۱۶,۳۳۲,۴۶۱	۱۶,۳۳۲,۴۶۱	۱۱,۸۷۱,۷۰۴	۱۱,۸۷۱,۷۰۴
تسهیلات مالی	۳۵,۲۸۵,۶۱۶	۳۵,۲۸۵,۶۱۶	۳۷,۷۴۸,۵۰۰	۳۷,۷۴۸,۵۰۰	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۱۶,۳۳۲,۴۶۱	۱۶,۳۳۲,۴۶۱	۱۱,۸۷۱,۷۰۴	۱۱,۸۷۱,۷۰۴
اوراق مرابحه	۷,۲۰۵,۵۴۷	۷,۲۰۵,۵۴۷	۵,۳۳۷,۴۴۳	۵,۳۳۷,۴۴۳	۳,۹۵۲,۶۶۱	۳,۹۵۲,۶۶۱	۲,۹۲۸,۶۲۸	۲,۹۲۸,۶۲۸	۲,۱۷۰,۹۰۸	۲,۱۷۰,۹۰۸
سود اوراق مرابحه پرداختی	۷,۲۰۵,۵۴۷	۷,۲۰۵,۵۴۷	۵,۳۳۷,۴۴۳	۵,۳۳۷,۴۴۳	۳,۹۵۲,۶۶۱	۳,۹۵۲,۶۶۱	۲,۹۲۸,۶۲۸	۲,۹۲۸,۶۲۸	۲,۱۷۰,۹۰۸	۲,۱۷۰,۹۰۸
پیش دریافتها	۷۵,۷۴۹,۷۷۰	۷۵,۷۴۹,۷۷۰	۵۹,۱۶۸,۲۳۶	۵۷,۶۰۴,۴۱۴	۴۳,۵۸۳,۴۳۳	۴۳,۵۸۳,۴۳۳	۳۲,۵۹۲,۳۳۳	۳۲,۵۹۲,۳۳۳	۲۴,۰۱۱,۷۷۱	۲۴,۰۱۱,۷۷۱
جمع بدهی های جاری	۷۶,۴۰۲,۶۵۳	۷۶,۴۰۲,۶۵۳	۵۹,۶۵۸,۸۴۴	۵۸,۰۹۵,۰۲۲	۴۵,۴۴۶,۶۱۰	۴۳,۸۸۱,۸۸۹	۳۴,۳۵۳,۵۵۶	۳۲,۷۸۸,۹۰۴	۲۵,۶۹۱,۴۴۸	۲۴,۱۲۳,۶۹۴
جمع بدهی ها	۸۹,۹۲۸,۱۰۵	۸۹,۹۲۸,۱۰۵	۷۰,۷۴۸,۰۶۵	۶۹,۱۲۰,۲۶۵	۵۵,۰۱۱,۹۶۲	۵۳,۳۷۷,۷۷۵	۴۲,۹۳۲,۴۵۵	۴۱,۳۱۲,۳۲۰	۳۲,۰۹۶,۵۷۶	۳۲,۰۹۶,۵۷۶



ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض عدم انتشار اوراق

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق مالکانه
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲:				
سود خالص در سال ۱۴۰۲	۰	۰	۷۵۹,۶۶۳	۷۵۹,۶۶۳
سود سهام مصوب	۰	۰	(۴۴,۹۹۶)	(۴۴,۹۹۶)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۳۷,۹۸۳	(۳۷,۹۸۳)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷۳,۵۱۶	۷۳۲,۹۲۸	۷,۹۷۲,۸۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳:				
سود خالص در سال ۱۴۰۳	۰	۰	۱,۰۰۷,۴۴۱	۱,۰۰۷,۴۴۱
سود سهام مصوب	۰	۰	(۴۵۵,۷۹۸)	(۴۵۵,۷۹۸)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۵۰,۳۷۲	(۵۰,۳۷۲)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۱۲۳,۸۸۸	۱,۲۳۴,۲۰۰	۸,۵۲۴,۵۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴:				
سود خالص در سال ۱۴۰۴	۰	۰	۱,۵۷۵,۸۲۵	۱,۵۷۵,۸۲۵
سود سهام مصوب	۰	۰	(۶۰۴,۴۶۵)	(۶۰۴,۴۶۵)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۷۸,۷۹۱	(۷۸,۷۹۱)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۲۰۲,۶۷۹	۲,۱۲۶,۷۶۹	۹,۴۹۵,۸۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵:				
سود خالص در سال ۱۴۰۴	۰	۰	۲,۴۷۴,۸۵۲	۲,۴۷۴,۸۵۲
سود سهام مصوب	۰	۰	(۹۴۵,۴۹۵)	(۹۴۵,۴۹۵)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۲۳,۷۴۳	(۱۲۳,۷۴۳)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۳۲۶,۴۲۲	۳,۵۳۲,۳۸۴	۱۱,۰۲۵,۲۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶:				
سود خالص در سال ۱۴۰۴	۰	۰	۳,۹۸۷,۶۷۳	۳,۹۸۷,۶۷۳
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۴۸۴,۹۱۱)	(۱,۴۸۴,۹۱۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۹۹,۳۸۴	(۱۹۹,۳۸۴)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۵۲۵,۸۰۶	۵,۸۳۵,۷۶۲	۱۳,۵۲۸,۰۰۵



صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض انتشار اوراق

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق مالکانه
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲:				
سود خالص در سال ۱۴۰۲	۰	۰	۸۰۷,۶۰۸	۸۰۷,۶۰۸
سود سهام مصوب	۰	۰	(۴۴,۹۹۶)	(۴۴,۹۹۶)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۴۰,۳۸۰	(۴۰,۳۸۰)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۷۵,۹۱۳	۷۷۸,۴۷۶	۸,۰۲۰,۸۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳:				
سود خالص در سال ۱۴۰۳	۰	۰	۱,۰۴۳,۶۲۷	۱,۰۴۳,۶۲۷
سود سهام مصوب	۰	۰	(۴۸۴,۵۶۵)	(۴۸۴,۵۶۵)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۵۲,۱۸۱	(۵۲,۱۸۱)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۱۲۸,۰۹۵	۱,۲۸۵,۳۵۸	۸,۵۷۹,۸۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴:				
سود خالص در سال ۱۴۰۴	۰	۰	۱,۶۱۱,۶۳۹	۱,۶۱۱,۶۳۹
سود سهام مصوب	۰	۰	(۶۲۶,۱۷۶)	(۶۲۶,۱۷۶)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۸۰,۵۸۲	(۸۰,۵۸۲)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۲۰۸,۶۷۷	۲,۱۹۰,۲۳۹	۹,۵۶۵,۳۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵:				
سود خالص در سال ۱۴۰۴	۰	۰	۲,۵۱۰,۸۵۲	۲,۵۱۰,۸۵۲
سود سهام مصوب	۰	۰	(۹۶۶,۹۸۴)	(۹۶۶,۹۸۴)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۲۵,۵۴۳	(۱۲۵,۵۴۳)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۳۳۴,۲۱۹	۳,۶۰۸,۵۶۵	۱۱,۱۰۹,۲۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶:				
سود خالص در سال ۱۴۰۴	۰	۰	۳,۹۷۵,۷۲۸	۳,۹۷۵,۷۲۸
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۵۰۶,۵۱۱)	(۱,۵۰۶,۵۱۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۹۸,۷۸۶	(۱۹۸,۷۸۶)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۷,۱۶۶,۴۳۷	۵۳۳,۰۰۶	۵,۸۷۸,۹۹۵	۱۳,۵۷۸,۴۳۸



د) صورت منابع و مصارف پیش بینی شده

شرح	۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
منابع	دریافت بابت درآمد عملیاتی	۴۵۰۱۹۰۴۴	۳۲۹۹۷۸۰۰	۳۳۰۱۲۰۴۷	۲۴۰۳۱۰۴۷۲	۲۴۰۴۹۰۶۱۷	۱۷۵۲۱۰۶۵۸	۱۷۵۲۹۰۰۱۹	۱۱۵۴۸۰۳۲۵	۱۳۰۱۵۲۰۳۳۹
	دریافت اوراق مربجه									
	دریافت تسهیلات	۶۳۰۳۹۰۵۷۷	۵۲۸۱۵۰۴۸۰	۵۲۸۱۵۰۴۸۰	۴۴۰۲۱۰۳۳۴	۴۴۰۲۱۰۳۳۴	۳۶۶۸۴۰۳۶۱	۳۶۶۸۴۰۳۶۱	۳۰۵۷۰۰۳۰۱	۳۰۵۷۰۰۳۰۱
	سایر	۳۷۷۰۰۲۳	۳۳۸۰۱۷۷	۳۳۸۰۱۷۷	۳۰۷۰۳۶۱	۳۰۷۰۳۶۱	۲۸۲۸۹۸	۲۸۲۸۹۸	۵۰۱۶۵۱	۵۰۱۶۵۱
	جمع منابع	۱۱۰۰۳۸۷۰۴۱۳	۱۰۸۰۷۸۶۰۸۴۳	۸۶۰۱۶۱۰۴۵۸	۶۸۰۳۶۰۰۶۷	۶۸۰۳۶۰۰۶۷	۵۴۰۴۸۸۰۹۱۷	۵۴۰۴۹۰۳۷۹	۴۴۰۱۲۰۲۸۷	۴۴۰۲۲۵۰۳۹۱
مصارف	پرداخت بابت بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۳۸۰۳۴۱۰۵۹۰)	(۳۸۰۳۲۷۱۰۴)	(۳۸۰۳۲۷۱۰۴)	(۲۰۰۹۸۳۰۰۳۰)	(۲۰۰۹۸۳۰۰۳۰)	(۱۵۵۴۲۰۸۲۷)	(۱۵۵۴۲۰۸۲۷)	(۱۲۰۶۷۹۰۴۳۰)	(۱۲۰۶۷۹۰۴۳۰)
	هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۰۹۹۷۰۳۷۱)	(۳۸۱۸۰۰۷۹)	(۳۸۱۸۰۰۷۹)	(۲۰۹۲۱۰۹۴۹)	(۲۰۹۲۱۰۹۴۹)	(۲۰۲۴۰۰۰۲۵)	(۲۰۲۴۰۰۰۲۵)	(۱۸۶۷۰۰۹۵)	(۱۸۶۷۰۰۹۵)
	سود پرداختی بابت تسهیلات	(۶۰۳۱۲۰۳۴۳)	(۶۰۵۵۷۰۳۴۳)	(۶۰۵۵۷۰۳۴۳)	(۳۰۸۴۰۰۰۰۷)	(۳۰۸۴۰۰۰۰۷)	(۲۰۹۰۴۰۰۴۹)	(۲۰۹۰۴۰۰۴۹)	(۲۰۱۳۲۰۷۶۲)	(۲۰۱۳۲۰۷۶۲)
	بازپرداخت اصل تسهیلات	(۵۵۸۵۳۰۳۶۰)	(۴۶۰۵۴۰۵۵۰)	(۴۶۰۵۴۰۵۵۰)	(۳۸۰۷۸۷۰۱۲۵)	(۳۸۰۷۸۷۰۱۲۵)	(۳۲۰۳۲۲۰۶۰۴)	(۳۲۰۳۲۲۰۶۰۴)	(۲۶۰۹۳۵۰۵۰۴)	(۲۶۰۹۳۵۰۵۰۴)
	سود اوراق مربجه	(۳۱۴۰۷۵۳)			(۳۷۵۰۰۸۰)		(۳۷۴۰۹۲۰)		(۵۹۰۳۰۱)	
	بازپرداخت اصل اوراق مربجه	(۱۵۰۰۰۰۰۰)								
	وجوه پرداختی بابت خرید ثابت منهد و ناشهود	(۱۵۰۰۰۰۰۰)							(۵۷۰۴)	(۵۷۰۴)
	سود سهام پرداختی	(۶۲۷۰۷۱۳)	(۶۱۸۰۷۱۳)	(۶۱۸۰۷۱۳)	(۲۶۰۰۰۰۰۰)	(۲۶۰۰۰۰۰۰)	(۲۸۴۰۵۶۵)	(۲۸۴۰۵۶۵)	(۴۴۰۹۹۶)	(۴۴۰۹۹۶)
	مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۰۰۰۳۷۰۳۴۱)	(۱۰۰۰۳۷۰۳۴۱)	(۱۰۰۰۳۷۰۳۴۱)	(۵۶۳۰۶۹۹)	(۵۶۳۰۶۹۹)	(۲۰۱۰۹۰۳)	(۲۰۱۰۹۰۳)	(۵۸۰۲۰۴)	(۵۸۰۲۰۴)
	سایر						(۳۱۷۰۵۵۵)	(۳۱۷۰۵۵۵)	(۳۰۹۰۳۰۰)	(۳۰۹۰۳۰۰)
مصارف	جمع مصارف	(۱۱۰۰۳۸۰۰۹۸۳)	(۱۰۸۰۷۸۰۰۶۳۰)	(۸۶۰۱۶۰۵۷۲)	(۶۸۰۳۵۸۰۳۶۰)	(۶۸۰۳۵۸۰۳۶۰)	(۵۴۰۴۸۸۰۴۶۸)	(۵۴۰۴۹۰۳۷۹۴)	(۴۴۰۰۸۳۰۲۹۶)	(۴۴۰۱۹۸۰۹۹۵)
	مازاد (کسری) نقدینگی	۶۰۳۰	۶۰۳۰	۸۸۶	۱۰۷۰۷	۵۶۰	۴۵۰	۳۶۸۴	۲۶۰۲۹۷	۲۶۰۲۹۷
	مانده اول سال	۴۲۲۰۵۳۹	۴۲۹۰۴۹۶	۴۲۹۰۴۹۶	۴۲۹۰۴۹۶	۴۲۲۰۲۸۷	۴۲۹۰۴۹۶	۴۲۸۸۰۰۳	۴۰۲۰۵۰۶	۴۰۲۰۵۰۶
	مانده پایان سال	۴۲۸۰۹۶۹	۴۴۵۰۷۱۰	۴۴۵۰۷۱۰	۴۴۱۰۵۵۴	۴۳۷۰۹۷۷	۴۳۹۰۹۲۶	۴۳۲۰۲۸۷	۴۳۹۰۴۹۷	۴۲۸۰۸۰۳



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

• درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت شامل «فروش خالص» و «درآمد حاصل از ارائه خدمات» می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان فرض شده است. درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
فروش خالص	۱۸,۳۵۹,۱۸۳		۱۸,۳۵۹,۱۸۳	۲۴,۷۸۹,۷۲۱	۳۳,۴۶۶,۱۲۳	۴۵,۱۷۹,۲۶۶	۴۵,۱۷۹,۲۶۶	۶۰,۹۹۲,۰۰۹	۶۰,۹۹۲,۰۰۹	
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۷۶۰,۴۶۱		۷۶۰,۴۶۱	۱,۰۰۳,۳۲۷	۱,۳۵۴,۶۰۴	۱,۸۲۸,۷۱۶	۱,۸۲۸,۷۱۶	۲,۴۶۸,۷۶۶	۲,۴۶۸,۷۶۶	
جمع	۱۹,۱۱۹,۶۴۳		۱۹,۱۱۹,۶۴۳	۲۵,۷۹۳,۰۴۸	۳۴,۸۲۰,۷۲۷	۴۷,۰۰۷,۹۸۱	۴۷,۰۰۷,۹۸۱	۶۳,۴۶۰,۷۷۵	۶۳,۴۶۰,۷۷۵	

عمده فروش خالص شرکت شامل فروش خودرو و کارکرده و درآمد حاصل از فروش قطعات و لوازم یدکی می‌باشد. تعداد فروش خودروهای صفر و کارکرده برای سال ۱۴۰۲ بر اساس بودجه شرکت و برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، متناسب با عملکرد گذشته (سال اخیر) و نسبتی از مبلغ فروش خودرو در دو سال اخیر در نظر گرفته شده است.

نرخ فروش این محصولات نیز برای سال ۱۴۰۲ بر اساس بودجه شرکت و برای سال‌های آتی نیز با نرخ رشد ۳۵ درصد (متوسط تورم ۵ سال اخیر کشور) در نظر گرفته شده است. «درآمد حاصل از فروش قطعات و لوازم یدکی» برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، متناسب با عملکرد گذشته (سال اخیر) و نسبتی از مبلغ فروش خودرو در دو سال اخیر در نظر گرفته شده است.

«برگشت از فروش و تخفیفات فروش خودرو» هر ساله نسبتی از مبلغ فروش خودرو همان سال (بر اساس میانگین سه سال اخیر) در نظر گرفته شده است. «برگشت از فروش و تخفیفات قطعات و لوازم یدکی» نیز هر ساله نسبتی از درآمد حاصل از فروش قطعات و لوازم یدکی همان سال (بر اساس میانگین سه سال اخیر) در نظر گرفته شده است. درآمد حاصل از ارائه خدمات نیز هر ساله نسبتی از فروش خالص دو سال اخیر (بر اساس میانگین دو سال اخیر) در نظر گرفته شده است.



جزئیات پیش‌بینی فروش خالص شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

فروش خالص	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
فروش خودرو صفر	۶۰۰۵۰۹۳۱	۸۱۰۸۰۰۰۷	۶۰۰۵۰۹۳۱	۸۱۰۸۰۰۰۷	۱۰۰۹۴۵۸۰۹	۱۴۰۷۶۸۴۲	۱۴۰۷۶۸۴۲	۱۴۰۷۶۸۴۲	۱۹۰۴۸۰۷۳۷	۱۹۰۴۸۰۷۳۷
فروش خودرو کارکرده	۱۰۲۰۴۰۱۰۸	۱۳۰۷۷۵۵۴۶	۱۰۲۰۴۰۱۰۸	۱۳۰۷۷۵۵۴۶	۱۸۵۹۶۹۸۷	۲۵۰۱۰۵۰۹۳۲	۲۵۰۱۰۵۰۹۳۲	۲۵۰۱۰۵۰۹۳۲	۳۳۰۸۹۳۰۰۸	۳۳۰۸۹۳۰۰۸
درآمد حاصل از فروش قطعات و لوازم یدکی	۲۰۹۵۷۰۰۲۳	۳۰۹۹۷۰۰۱۳	۲۰۹۵۷۰۰۲۳	۳۰۹۹۷۰۰۱۳	۵۳۹۵۰۹۶۸	۷۰۲۸۴۵۵۶	۷۰۲۸۴۵۵۶	۷۰۲۸۴۵۵۶	۹۸۳۴۰۱۵۱	۹۸۳۴۰۱۵۱
فروش ناخالص	۱۹۰۱۶۷۰۶۲	۲۵۰۸۸۰۵۶۶	۱۹۰۱۶۷۰۶۲	۲۵۰۸۸۰۵۶۶	۳۴۰۹۳۸۰۷۶۴	۴۷۰۱۶۷۰۳۳۱	۴۷۰۱۶۷۰۳۳۱	۴۷۰۱۶۷۰۳۳۱	۶۳۰۶۷۵۰۸۹۷	۶۳۰۶۷۵۰۸۹۷
برگشت از فروش خودرو	(۵۸۶۰۴۱۲)	(۷۹۱۰۶۵۶)	(۵۸۶۰۴۱۲)	(۷۹۱۰۶۵۶)	(۱۰۰۶۸۰۷۳۶)	(۱۰۴۴۲۰۷۹۴)	(۱۰۴۴۲۰۷۹۴)	(۱۰۴۴۲۰۷۹۴)	(۱۰۹۴۷۰۷۷۱)	(۱۰۹۴۷۰۷۷۱)
تخفیفات فروش خودرو	(۹۹۰۰۹۱)	(۱۳۳۰۷۷۳)	(۹۹۰۰۹۱)	(۱۳۳۰۷۷۳)	(۱۸۰۰۵۹۴)	(۲۴۳۸۰۰۱)	(۲۴۳۸۰۰۱)	(۲۴۳۸۰۰۱)	(۳۲۹۰۱۳۲)	(۳۲۹۰۱۳۲)
برگشت از فروش و تخفیفات قطعات و لوازم یدکی	(۱۲۲۰۳۷۶)	(۱۶۵۰۴۱۶)	(۱۲۲۰۳۷۶)	(۱۶۵۰۴۱۶)	(۲۲۳۰۳۱۲)	(۳۰۱۰۴۷۱)	(۳۰۱۰۴۷۱)	(۳۰۱۰۴۷۱)	(۴۰۶۰۹۸۵)	(۴۰۶۰۹۸۵)
جمع	۱۸۰۳۵۹۰۱۸۳	۳۴۰۷۸۹۰۷۲۱	۱۸۰۳۵۹۰۱۸۳	۳۴۰۷۸۹۰۷۲۱	۳۳۰۶۶۶۰۱۳۳	۴۵۰۱۷۹۰۲۶۶	۴۵۰۱۷۹۰۲۶۶	۴۵۰۱۷۹۰۲۶۶	۶۰۰۹۹۳۰۰۰۹	۶۰۰۹۹۳۰۰۰۹

تعداد	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
خودرو صفر	۳۰۰	۱۵۷	۳۰۰	۱۵۷	۳۰۰	۱۵۷	۳۰۰	۱۵۷	۳۰۰	۱۵۷
خودرو کارکرده	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷

مبالغ به میلیون ریال

نرخ	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
خودرو صفر	۲۰۰۲۰	۲۷۰۲۷	۲۰۰۲۰	۲۷۰۲۷	۳۶۰۴۸۶	۴۹۰۲۵۶	۴۹۰۲۵۶	۴۹۰۲۵۶	۶۶۰۴۹۶	۶۶۰۴۹۶
خودرو کارکرده	۶۴۰۹۹۴	۸۷۰۷۴۲	۶۴۰۹۹۴	۸۷۰۷۴۲	۱۱۸۰۴۵۲	۱۵۹۰۹۱۰	۱۵۹۰۹۱۰	۱۵۹۰۹۱۰	۲۱۵۰۸۷۹	۲۱۵۰۸۷۹

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
خودرو صفر	۶۰۰۵۰۹۳۱	۸۱۰۸۰۰۰۷	۶۰۰۵۰۹۳۱	۸۱۰۸۰۰۰۷	۱۰۰۹۴۵۸۰۹	۱۴۰۷۶۸۴۲	۱۴۰۷۶۸۴۲	۱۴۰۷۶۸۴۲	۱۹۰۴۸۰۷۳۷	۱۹۰۴۸۰۷۳۷
خودرو کارکرده	۱۰۲۰۴۰۱۰۸	۱۳۰۷۷۵۵۴۶	۱۰۲۰۴۰۱۰۸	۱۳۰۷۷۵۵۴۶	۱۸۵۹۶۹۸۷	۲۵۰۱۰۵۰۹۳۲	۲۵۰۱۰۵۰۹۳۲	۲۵۰۱۰۵۰۹۳۲	۳۳۰۸۹۳۰۰۸	۳۳۰۸۹۳۰۰۸
جمع	۱۶۰۳۱۰۰۳۹	۲۱۰۸۸۳۰۵۵۳	۱۶۰۳۱۰۰۳۹	۲۱۰۸۸۳۰۵۵۳	۲۹۰۵۴۲۰۷۹۶	۳۹۰۸۸۲۰۷۷۵	۳۹۰۸۸۲۰۷۷۵	۳۹۰۸۸۲۰۷۷۵	۵۳۰۸۴۱۰۷۴۶	۵۳۰۸۴۱۰۷۴۶

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت برای دوره مورد بررسی به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
بهای تمام شده خودرو صفر	۱۲,۳۱۹,۵۹۱	۱۲,۳۱۹,۵۹۱	۹,۰۵۱,۵۴۹	۹,۰۵۱,۵۴۹	۶,۷۰۴,۸۵۱	۶,۷۰۴,۸۵۱	۴,۹۶۶,۵۵۶	۴,۹۶۶,۵۵۶	۳,۶۷۸,۹۳۱	۳,۶۷۸,۹۳۱
بهای تمام شده خودرو کارکرده	۳۴,۹۱۰,۰۳۸	۳۴,۹۱۰,۰۳۸	۱۸,۴۵۱,۸۸۰	۱۸,۴۵۱,۸۸۰	۱۳,۶۸۰,۵۵۹	۱۳,۶۸۰,۵۵۹	۱۰,۱۲۴,۴۸۸	۱۰,۱۲۴,۴۸۸	۷,۴۹۹,۶۲۱	۷,۴۹۹,۶۲۱
بهای تمام شده قطعات	۶,۶۰۹,۵۴۳	۶,۶۰۹,۵۴۳	۴,۸۹۵,۹۵۸	۴,۸۹۵,۹۵۸	۳,۶۲۶,۶۳۵	۳,۶۲۶,۶۳۵	۲,۶۸۶,۳۹۶	۲,۶۸۶,۳۹۶	۱,۹۸۷,۴۱۸	۱,۹۸۷,۴۱۸
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲,۳۵۳,۲۲۱	۲,۳۵۳,۲۲۱	۱,۷۴۳,۱۲۷	۱,۷۴۳,۱۲۷	۱,۲۹۱,۲۰۵	۱,۲۹۱,۲۰۵	۹۵۶,۴۴۸	۹۵۶,۴۴۸	۷۰۷,۵۸۸	۷۰۷,۵۸۸
جمع	۴۶,۰۹۲,۳۹۳	۴۶,۰۹۲,۳۹۳	۳۴,۱۴۲,۵۱۳	۳۴,۱۴۲,۵۱۳	۲۵,۲۹۰,۷۵۱	۲۵,۲۹۰,۷۵۱	۱۸,۷۳۳,۸۸۹	۱۸,۷۳۳,۸۸۹	۱۳,۸۷۳,۵۵۸	۱۳,۸۷۳,۵۵۸

اقدام بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس مفروضاتی به شرح زیر برآورد شده است:

- بهای تمام شده خودرو صفر و کارکرده هر ساله نسبتی فروش خودرو صفر و کارکرده همان سال (بر اساس نسبت سال گذشته) در نظر گرفته شده است.
- بهای تمام شده قطعات و خدمات نیز هر ساله نسبتی از درآمد حاصل از فروش قطعات و لوازم یدکی همان سال (بر اساس میانگین سه سال اخیر) در نظر گرفته شده است.

• هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

- «حقوق و مزایا» با نرخ رشد معادل ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.
- «استهلاک» بر اساس رویه سال گذشته معادل حدود ۶۲ درصد کل استهلاک و سایر هزینه‌ها نیز با نرخ رشد ۳۵ درصد در نظر گرفته شده است.
- «هزینه‌های فروش، اداری و عمومی» برای سال‌های آینده به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
حقوق و مزایا	۱,۹۱۱,۴۶۲	۱,۹۱۱,۴۶۲	۱,۵۲۹,۱۷۰	۱,۵۲۹,۱۷۰	۱,۲۲۳,۳۳۶	۱,۲۲۳,۳۳۶	۹۷۸,۶۶۹	۹۷۸,۶۶۹	۷۸۲,۹۳۵	۷۸۲,۹۳۵
استهلاک	۱۲,۰۵۳	۱۲,۰۵۳	۱۲,۰۵۳	۱۲,۰۵۳	۱۲,۰۵۳	۱۲,۰۵۳	۱۲,۰۵۳	۱۲,۰۵۳	۱۵۸,۷۴۹	۱۵۸,۷۴۹
سایر	۳۰,۷۳,۷۵۶	۳۰,۷۳,۷۵۶	۲,۲۷۶,۸۵۶	۲,۲۷۶,۸۵۶	۱,۶۸۶,۵۶۰	۱,۶۸۶,۵۶۰	۱,۲۴۹,۳۰۴	۱,۲۴۹,۳۰۴	۹۲۵,۴۱۰	۹۲۵,۴۱۰
جمع	۴۰,۹۱۷,۲۷۱	۴۰,۹۱۷,۲۷۱	۳,۸۱۸,۰۷۹	۳,۸۱۸,۰۷۹	۲,۹۲۱,۹۴۹	۲,۹۲۱,۹۴۹	۲,۲۴۰,۰۲۵	۲,۲۴۰,۰۲۵	۱,۸۶۷,۰۹۵	۱,۸۶۷,۰۹۵



• هزینه‌های مالی

- در حالت انتشار اوراق فرض شده است شرکت ۱,۵۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه با سررسید ۴ ساله و با نرخ سود اسمی ۳۳ درصد سالانه (به اضافه ۲ درصد هزینه ارکان انتشار) در سال ۱۴۰۲ منتشر می‌نماید.

- در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است که شرکت جهت تأمین مالی خرید قطعات مورد نیاز خود به جای انتشار اوراق مرابحه هر ساله اقدام به اخذ تسهیلات یکساله با نرخ ۲۸ درصد سالانه می‌نماید که در سال بعد آن را بازپرداخت می‌کند.

هزینه‌های مالی بر اساس جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

هزینه‌های مالی	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم
سود پرداختی تسهیلات مالی	۲,۲۹۸,۷۶۲	۲,۱۳۳,۷۶۲	۲,۹۰۴,۰۴۹	۳,۳۳۴,۰۴۹	۳,۸۴۰,۳۹۴	۴,۲۶۰,۳۹۴	۴,۹۶۴,۰۰۷	۵,۳۸۴,۰۰۷	۶,۵۵۷,۳۴۳	۶,۳۱۲,۳۴۳
هزینه مالی اوراق	۰	۱۱۵,۰۶۸	۳۷۴,۷۶۸	۰	۳۷۵,۲۳۲	۰	۳۷۵,۰۰۰	۰	۰	۲۵۹,۹۳۲
جمع	۲,۲۹۸,۷۶۲	۲,۲۴۸,۸۳۱	۳,۲۷۸,۸۱۷	۳,۳۳۴,۰۴۹	۴,۲۱۵,۶۲۶	۴,۲۶۰,۳۹۴	۵,۳۳۹,۰۰۷	۵,۳۸۴,۰۰۷	۶,۵۵۷,۳۴۳	۶,۵۷۲,۲۷۴

لازم به ذکر است گردش تسهیلات مالی در مفروضات مرتبط با صورت وضعیت مالی بیان شده است.

• سایر مفروضات

- سایر درآمدها و سایر هزینه‌ها برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۳۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده‌اند.
- «هزینه مالیات بر درآمد» شرکت برای سال‌های مورد پیش‌بینی، با نرخ ۲۰ درصد محاسبه و منظور شده است.
- «سود سهام مصوب» برای سال ۱۴۰۲ بر اساس سود تقسیمی سال جاری مطابق تصمیمات مجمع عمومی و برای سال‌های پس از آن معادل ۶۰ درصد سود خالص سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.



مفروضات پیش بینی وضعیت مالی

- هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به نرخ و روش محاسبه استهلاک به شرح جدول زیر محاسبه گردیده است:

شرح اقلام	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ساختمان	۲۵	مستقیم
تأسیسات	۱۰	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۷	مستقیم
وسایل نقلیه	۵	مستقیم
اثاثه و منسوبات	۵	مستقیم
ابزار آلات	۴	مستقیم

- «سرمایه گذاری بلندمدت» و «دریافت های بلندمدت» بر اساس مانده سال ۱۴۰۱ و ثابت برآورد شده اند.
- «دریافت های تجاری» برای سال های آتی به منظور مدیریت وجه نقد در هر سال متناسب با روند گذشته و هر ساله به صورت نسبتی از درآمدهای عملیاتی دو سال گذشته در نظر گرفته شده است. سایر
- حساب های دریافتی نیز برای سال های آتی در هر سال با نرخ رشد معادل ۳۵ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- «پیش پرداخت ها» برای سال های آتی سالانه معادل حدود ۳ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (میانگین دو سال اخیر) در نظر گرفته شده است.
- «موجودی مواد و کالا» برای سال های آتی سالانه معادل حدود ۱۷ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (میانگین سه سال اخیر) در نظر گرفته شده است.
- «میزان «اندوخته قانونی» هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص پس از کسر زیان های وارده در سال های قبل و تا سقف ۱۰ درصد سرمایه برآورد شده است.
- «ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان» در هر سال به اندازه یک ماه حقوق همان سال در نظر گرفته شده است و به مانده سال قبل اضافه می گردد.
- «پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها» برای سال های آتی در هر سال متناسب با روند گذشته (بر اساس میانگین سه سال اخیر) و هر ساله به صورت نسبتی از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.
- فرض شده است که شرکت سود سهام مصوب هر سال را در همان سال پرداخت نماید.
- «پیش دریافت ها» برای سال های آتی معادل حدود ۱۱ درصد درآمدهای عملیاتی (بر اساس میانگین دو سال اخیر) در نظر گرفته شده است.
- فرض شده است هر ساله ۲۰ درصد نسبت به سال گذشته (متناسب با روند سرمایه در گردش مورد نیاز) دریافت و پرداخت تسهیلات شرکت نسبت به سال گذشته افزایش یابد. «تسهیلات مالی» بر اساس جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات مالی	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام	عدم	انجام
مانده ابتدای سال	۸,۳۶۹,۰۰۰	۸,۳۶۹,۰۰۰	۱۱,۸۷۱,۷۰۴	۱۱,۸۷۱,۷۰۴	۱۶,۳۳۳,۴۶۱	۱۶,۳۳۳,۴۶۱	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۲۷,۷۴۸,۵۰۰	۲۷,۷۴۸,۵۰۰
دریافت تسهیلات	۳۰,۵۷۰,۳۰۱	۳۰,۵۷۰,۳۰۱	۳۶,۶۸۴,۳۶۱	۳۶,۶۸۴,۳۶۱	۴۴,۰۲۱,۳۳۴	۴۴,۰۲۱,۳۳۴	۵۲,۸۲۵,۴۸۰	۵۲,۸۲۵,۴۸۰	۶۲,۳۹۰,۵۷۷	۶۲,۳۹۰,۵۷۷
بازپرداخت تسهیلات	(۲۶,۹۳۵,۵۰۴)	(۲۶,۹۳۵,۵۰۴)	(۳۲,۳۲۲,۶۰۴)	(۳۲,۳۲۲,۶۰۴)	(۳۸,۷۸۷,۱۲۵)	(۳۸,۷۸۷,۱۲۵)	(۴۶,۵۴۴,۵۵۰)	(۴۶,۵۴۴,۵۵۰)	(۵۵,۸۵۳,۴۶۰)	(۵۵,۸۵۳,۴۶۰)
مانده پایان سال	۱۱,۸۷۱,۷۰۴	۱۱,۸۷۱,۷۰۴	۱۶,۳۳۳,۴۶۱	۱۶,۳۳۳,۴۶۱	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۲۱,۴۶۷,۵۶۹	۲۷,۷۴۸,۵۰۰	۲۷,۷۴۸,۵۰۰	۳۵,۲۸۵,۶۱۶	۳۵,۲۸۵,۶۱۶



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	مواعد پرداخت	مبلغ خرید اقساطی	کاهش در تعهدات	ماتدة تعهدات
تاریخ انتشار	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۸۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	۸۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	۱۴۰۶/۰۲/۰۱	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	-	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-



مشخصات تأثیر

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 و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت 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 ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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	۱۰۳۲۰۳۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس

بر اساس مصوبه شرکا، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

• ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت نمودن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، آسیب مزبور را با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌نماید. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار کمک می‌کند.

• ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به استفاده از تسهیلات بانکی توسط شرکت، هرگونه نوسان در نرخ بهره تأثیر مستقیمی بر سودآوری شرکت خواهد داشت.

• ریسک نوسانات نرخ ارز

ریسک ناشی از تأمین ارز قطعات از ریسک‌هایی است که شرکت‌های داخلی از جمله شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) همواره با آن روبرو می‌باشد.

• ریسک افزایش قیمت قطعات

در صورت افزایش قیمت قطعات، بهای تمام شده محصولات نیز افزایش یافته و بر سودآوری شرکت تأثیرگذار خواهد بود.

• ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاصی معامله می‌کند که رتبه اعتباری قابل قبولی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی می‌کند در نتیجه آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور مرتب توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می‌شود کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطق جغرافیایی کشور گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی و حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت وثایق غیرمنقول مشتریان را به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود تا پایان قرارداد نگهداری می‌نماید.

• مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت، نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

- (۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۸۸۰,۰۰۰ 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.
- (۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع،

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالیانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۵ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش / کاهش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۱۰/۱۵	۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰	۷۴۲,۳۵۸,۰۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۶۴/۸	تجدید ارزیابی زمین و سرقفلی
۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳/۶۸	تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد:

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
درآمد تسهیلات اعطایی	۲۷۰,۹۳۷,۳۳۹	۴۶۶,۵۱۳,۶۹۸	۳۹۸,۸۰۲,۳۹۳
درآمد سپرده گذاری در بانکها مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۴,۷۹۲,۱۶۶	۱۳,۱۱۰,۱۸۲	-
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۷,۰۲۰,۲۳۶	۱۷,۶۹۴,۵۱۲	-
خالص سود سرمایه گذاری ها	-	-	۴۵,۱۰۹,۵۱۳
سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	-	۳,۱۶۸,۳۳۴	-
جایزه سپرده قانونی	-	۵,۰۰۴,۳۳۴	-
درآمد عملیاتی	۲۸۲,۷۴۹,۷۴۱	۵۰۵,۴۹۱,۰۶۰	۴۴۳,۹۱۱,۹۰۶
هزینه سود سپرده ها	(۲۹۰,۸۸۸,۲۰۳)	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	(۴۱۴,۷۹۸,۶۵۸)
سود (زیان) خالص	(۸,۱۳۸,۴۶۲)	۱۷,۰۸۷,۸۷۶	۲۹,۱۱۳,۲۴۸
درآمد کارمزد	۳۰,۶۰۱,۷۷۰	۴۵,۶۰۵,۹۷۷	۲۹,۳۸۸,۹۴۶
هزینه کارمزد	(۱۵,۷۸۶,۶۲۲)	(۲۸,۸۲۶,۲۲۸)	(۱۶,۰۹۱,۰۰۱)
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۹,۴۲۰,۰۷۱	۳۶,۹۸۳,۸۶۶	۱۰,۳۰۳,۷۰۶
هزینه های اداری و عمومی	(۱۱۴,۴۱۱,۲۲۲)	(۲۰۴,۳۲۱,۱۹۵)	(۱۷۰,۶۲۱,۰۶۷)
هزینه استهلاک	-	-	(۲,۳۵۱,۵۲۱)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۷۰,۲۰۸,۵۴۴)	(۱۷,۹۸۵,۶۴۳)	(۳۹,۲۰۰,۵۲۳)
سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۳۳,۰۹۸,۵۳۰	۸۹,۶۵۱,۷۰۶	۴,۱۹۳,۷۰۰
سود (زیان) عملیاتی	(۷۲,۲۴۴,۴۷۹)	(۶۱,۸۰۳,۶۴۱)	(۶۲,۰۳۱,۱۵۶)
سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۴,۶۸۱,۱۸۷	۴۵,۲۹۷,۹۷۳	-
هزینه های مالی	(۵,۴۵۶,۸۲۴)	(۹,۶۷۲,۸۴۹)	(۶۰,۵۴۲,۲۳۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۹۵,۶۹۶	۱,۲۱۹,۸۴۶	۹۰۴,۵۷۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷۲,۵۲۴,۴۲۰)	(۲۴,۹۵۸,۶۷۱)	(۶۷,۱۸۰,۸۲۰)
هزینه مالیات بر درآمد (شعب خارج از کشور)	(۸۹,۲۶۲)	(۱,۸۰۳,۸۵۵)	(۳۲۲,۰۸۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷۲,۶۱۳,۶۸۲)	(۲۶,۷۶۲,۵۲۶)	(۶۷,۵۰۳,۹۰۴)
سود (زیان) خالص به اندیش نمودن حسابداران	(۷۲,۶۱۳,۶۸۲)	(۲۶,۷۶۲,۵۲۶)	(۶۷,۵۰۳,۹۰۴)



صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ (تجدید ارائه شده)
موجودی نقد	۵۴۹,۶۳۴,۸۲۲	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳
مطالبات از بانکها و سایر مؤسسات غیربانکی	۱,۱۱۹,۳۸۹,۹۶۴	۱,۰۰۶,۸۸۸,۱۱۶	۶۵۹,۳۴۱,۳۳۸
مطالبات از دولت	۸۵۰,۰۶۳,۷۰۱	۷۸۴,۲۹۱,۸۶۳	۶۵۵,۲۳۶,۰۴۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۶,۱۸۱,۳۷۵	۴۶,۳۴۲,۸۶۰	۳۶,۰۳۶,۴۵۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴,۲۵۹,۵۴۳,۵۱۱	۲,۷۱۳,۱۷۶,۹۰۳	۲,۷۰۰,۷۴۹,۲۰۵
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵۶,۲۴۵,۸۲۲	۵۴,۰۰۱,۱۳۰	۴۲,۵۱۶,۵۱۲
سایر حساب‌های دریافتی	۹۲,۵۱۲,۸۴۹	۸۳,۶۹۴,۶۹۹	۵۹,۸۷۴,۱۰۳
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۰۲,۹۸۳,۵۱۲	۲۲۱,۹۸۳,۳۱۸	۱۴۳,۶۲۶,۵۷۴
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۶۷,۵۳۱,۴۴۲	۱۶۲,۱۸۶,۳۵۹	
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۳۰,۷۷۲,۳۳۱	۸۲۹,۲۹۵,۱۸۱	۸۲۵,۶۲۴,۱۲۶
دارایی‌های نامشهود	۲۷,۲۲۶,۸۶۶	۲۷,۲۲۶,۸۶۶	۲۷,۱۵۴,۲۳۸
سپرده قانونی	۷۰۵,۲۵۸,۰۵۵	۶۱۰,۰۸۱,۰۸۵	۴۴۶,۹۶۰,۲۴۴
سایر دارایی‌ها	۸۰,۱۶۴,۱۱۶	۹۹,۸۴۳,۵۶۵	۱۶۴,۱۹۱,۴۵۴
جمع دارایی‌ها	۸,۹۸۷,۵۰۸,۳۶۶	۷,۰۸۰,۱۵۵,۰۲۱	۶,۲۶۸,۱۶۱,۷۹۱
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۲۰۴,۷۵۶,۲۷۶	۲۲۱,۵۳۵,۵۸۸	۱۳۴,۹۲۴,۷۲۹
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۳۶۰,۰۸۹,۴۱۲	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶	۱۷۰,۹۰۱,۱۸۴
سایر تعهدات مشتریان	۳۵۰,۰۵۱,۹۴۹	۲۲۳,۰۶۵,۹۱۵	۱۵۰,۰۳۶,۸۹۸
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۴۲,۳۱۳,۲۰۹	۴۲,۲۹۲,۲۷۷	۱۹,۹۳۷,۲۸۹
طرف وجوه اداره شده - ارز	۳۲۵,۱۶۲,۰۵۷	۳۱۹,۴۳۳,۰۲۹	۲۷۳,۳۱۱,۰۶۰
جمع کل تعهدات	۱,۲۸۲,۳۷۲,۹۰۳	۱,۰۹۹,۴۹۲,۸۳۵	۷۴۹,۱۱۱,۱۶۰
سپرده های مشتریان	۷,۲۴۶,۹۰۳,۶۹۳	۶,۳۲۶,۴۴۱,۳۷۸	۱,۵۳۱,۵۵۱,۵۰۱
بدهی به بانکها و سایر مؤسسات اعتباری	۱,۰۵۴,۵۲۰,۳۱۴	۱,۰۲۴,۶۴۵,۳۶۷	۸۱۳,۴۱۶,۳۹۴
مالیات پرداختنی	۱,۸۵۵,۷۳۱	۲,۶۳۲,۹۳۲	۶,۱۶۴,۵۵۰
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۲۴۱,۵۳۵,۵۹۰	۲۲۷,۵۳۵,۲۷۳	۱۵۵,۳۵۰,۹۸۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۹۷۰,۱۲,۳۶۴	۹۳,۵۹۲,۳۳۹	۸۲,۶۳۰,۹۰۸
جمع بدهی‌ها	۸,۶۴۱,۸۲۷,۶۹۳	۷,۶۷۴,۸۴۷,۲۸۹	۲,۵۸۹,۱۱۴,۳۳۳
سرمایه	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
اندوخته قانونی	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷
سایر اندوخته‌ها	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۱۱,۶۶۶,۶۶۲
مازاد تجدید ارزیابی	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵
تفاوت تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی شعب خارج کشور	۱۳۷,۵۶۴,۳۲۴	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	۹۸,۸۲۹,۴۹۵
زیان انباشته	(۷۶۸,۷۵۸,۶۲۳)	(۶۹۶,۱۴۴,۹۴۱)	(۶۶۸,۵۹۳,۷۵۸)
جمع حقوق مالکانه	۳۴۵,۶۸۰,۶۷۴	۴۰۵,۳۰۷,۷۳۲	۳۷۳,۰۳۶,۹۹۱
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸,۹۸۷,۵۰۸,۳۶۶	۸,۰۸۰,۱۵۵,۰۲۱	۲,۹۶۲,۱۵۱,۳۳۴
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۲۰۴,۷۵۶,۲۷۶	۲۲۱,۵۳۵,۵۸۸	۱۳۴,۹۲۴,۷۲۹
تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۳۶۰,۰۸۹,۴۱۲	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶	۱۷۰,۹۰۱,۱۸۴
سایر تعهدات بانک	۳۵۰,۰۵۱,۹۴۹	۲۲۳,۰۶۵,۹۱۵	۱۵۰,۰۳۶,۸۹۸
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۴۲,۳۱۳,۲۰۹	۴۲,۲۹۲,۲۷۷	۱۹,۹۳۷,۲۸۹
وجوه اداره شده - ارز	۳۲۵,۱۶۲,۰۵۷	۳۱۹,۴۳۳,۰۲۹	۲۷۳,۳۱۱,۰۶۰
جمع کل تعهدات	۱,۲۸۲,۳۷۲,۹۰۳	۱,۰۹۹,۴۹۲,۸۳۵	۷۴۹,۱۱۱,۱۶۰



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) الباقیه	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۱	۱۹۸,۵۶۵,۵۰۰	.	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۵۸۹,۵۹۳	.	۴۸,۴۳۳,۵۵۶	(۵۸۶,۴۹۸,۹۱۱)	(۳۹۶,۸۸۸,۳۱۵)
اصلاح اشتباهات	.	.	.	۷۷,۰۶۹	.	۸,۱۸۳,۳۰۰	(۱۲,۶۲۱,۹۴۱)	(۶,۳۵۵,۵۷۲)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۹/۰۱	۱۹۸,۵۶۵,۵۰۰	.	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	.	۵۶,۶۱۶,۸۵۶	(۶۰۱,۹۰۸,۸۵۲)	(۳۳۲,۱۳۲,۸۸۷)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:	.	.	.	.	.	.	(۶۵,۴۷۲,۵۹۴)	(۶۵,۴۷۲,۵۹۴)
زیان خالص	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۳۰۳,۳۱۲)	(۲۰,۳۰۳,۳۱۲)
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	(۶۷,۵۰۲,۹۰۶)	(۶۷,۵۰۲,۹۰۶)
زیان خالص تجدید ارائه شده	.	.	.	.	.	.	.	۷۷۳,۶۸۲,۷۸۴
سایر اقلام سودهای جامع پس از کسر مالیات	.	.	.	.	.	.	.	۷۷۳,۶۸۲,۷۸۴
سود جامع سال ۱۳۹۹	.	.	.	.	.	.	.	.
افزایش سرمایه	۷۲۲,۳۵۸,۰۰۰	.	.	.	(۷۲۲,۳۵۸,۰۰۰)	۴۲,۱۷۶,۵۳۹	.	۳۷۲,۰۲۶,۹۹۱
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۲۲,۹۲۳,۵۰۰	.	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۷,۱۴۹,۱۴۵	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	(۶۶۸,۵۹۳,۷۵۸)	۳۷۲,۰۲۶,۹۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:	.	.	.	.	.	.	(۶۶۶,۵۶۳,۴۴۶)	۳۶۷,۹۱۸,۱۵۸
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۱	۹۲۲,۹۲۳,۵۰۰	.	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	.	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	(۲۸۱,۸۰۹,۷۱۱)	۴۳۰,۱۰۷۴
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	(۶۶۸,۵۹۳,۴۴۶)	۳۷۲,۰۲۶,۹۹۱
مانده تجدید ارائه شده	۹۲۲,۹۲۳,۵۰۰	.	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۷,۱۴۹,۱۴۵	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	(۶۶۸,۵۹۳,۴۴۶)	۳۷۲,۰۲۶,۹۹۱
زیان خالص	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۷۶۲,۵۳۴)	۳۴۵,۷۶۴,۰۰۶
تفاوت تسعیر ارز	.	.	.	.	.	۲۵,۷۴۸,۲۰۶	.	۳۴۵,۷۶۴,۰۰۶
زیان جامع سال ۱۴۰۰	.	.	.	.	.	۲۵,۷۴۸,۲۰۶	(۲۶,۷۶۲,۵۳۴)	(۱,۰۱۴,۳۱۸)
افزایش سرمایه در جریان	.	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۳۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها (واحدهای خارج از کشور)	.	.	.	۷۳,۷۱۹	.	.	.	۷۳,۷۱۹
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی دوره	۹۲۲,۹۲۳,۵۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۳۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۱۶,۱۴۲,۹۴۱)	۴۰۵,۲۰۷,۷۷۲
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۱۴۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۵۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۳۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۱۶,۱۴۲,۹۴۱)	۴۰۵,۲۰۷,۷۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱:	.	.	.	.	.	.	(۷۲,۶۱۳,۶۸۲)	(۷۲,۶۱۳,۶۸۲)
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۱	۹۲۲,۹۲۳,۵۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۳۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۱۶,۱۴۲,۹۴۱)	۴۰۵,۲۰۷,۷۷۲
مانده در ابتدای سال تجدید شده	۹۲۲,۹۲۳,۵۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۳۴,۵۷۷,۷۰۰	(۶۱۶,۱۴۲,۹۴۱)	۴۰۵,۲۰۷,۷۷۲
زیان خالص	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	۱۲,۹۸۶,۶۲۴
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	.	.	.	.	.	۱۲,۹۸۶,۶۲۴	.	۱۲,۹۸۶,۶۲۴
تفاوت تسعیر ارز	.	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	(۵۹,۶۲۷,۰۵۸)
زیان جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	۱۲,۹۸۶,۶۲۴	(۷۲,۶۱۳,۶۸۲)	(۵۹,۶۲۷,۰۵۸)
سایر اندوخته‌ها (شعب خارج از کشور)	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی دوره	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۹۵۶,۹۲۳,۵۰۰	.	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۴۹,۱۴۵	۱۳۷,۵۶۴,۳۲۴	(۷۶۸,۷۵۸,۵۳۳)	۳۴۵,۶۸۰,۵۷۴

صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۱۲,۷۱۱,۵۷۷	(۱۳۵,۸۲۳,۱۳۴)	۸۴۸,۹۹۹,۱۵۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۸۷,۹۳۹)	(۴,۳۲۰,۲۷۸)	(۶۱۲,۱۲۳)
جمع خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱۲,۰۲۳,۶۳۸	(۱۴۰,۱۴۳,۴۱۲)	۸۴۸,۳۸۷,۰۳۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	۳,۹۳۲,۹۴۶	۷,۸۴۵,۲۹۸	(۹,۹۵۳,۸۳۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	.	۴۲,۶۸۲	۳۷۲,۴۰۸
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	.	(۷۲,۶۲۷)	(۱۲,۲۵۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	.	.	۱۱۰,۵۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۴,۰۵۶,۵۷۵	۳۱,۸۸۳,۵۰۲	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۷,۹۸۹,۵۲۱	۳۹,۶۹۸,۸۵۵	(۹,۴۸۳,۱۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۲۰,۰۱۳,۱۵۹	(۱۰۰,۴۴۴,۵۵۷)	۸۳۸,۹۰۳,۸۵۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری	(۱۵,۴۰۹,۹۰۳)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	(۷۵۳,۱۷۳,۳۲۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات غیربانکی	(۸۹,۹۹۲)	(۱۰,۴۷۹,۵۸۹)	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱۵,۴۹۹,۸۹۵)	(۲۸,۲۵۹,۷۲۰)	(۷۵۳,۱۷۳,۳۲۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۴,۵۱۳,۲۶۴	(۱۲۸,۷۰۴,۲۷۷)	۸۵,۷۳۰,۵۲۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۲۷۷,۵۴۳,۵۷۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۳,۹۷۸,۴۷۹	۶۲,۹۹۵,۸۶۱	۱۴۳,۵۷۷,۳۸۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۴۹,۶۳۴,۸۱۹	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۷	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳
مبادلات غیر نقدی	۵۷۳,۹۷۷	۹۲,۸۸۶,۲۸۳	۷۶۴,۴۰۰,۲۵۴



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**،

برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

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

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرباحه را ندارد.

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۴۵,۵۲۰,۵۴۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

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

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

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

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

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۹۴۵,۵۲۰,۵۴۷۹ ریال بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر مبنای حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق (مطابق نامه شماره ۱۴۰۲/۱۰۰۱۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ شرکت فرابورس ایران) به میزان ۴۰,۰۰۰ ورقه (تقریباً معادل ۲/۷ درصد از کل اوراق) از کل اوراق را تعهد می نماید.

تبصره ۵: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالیانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

چنانچه در طول دوره بازارگردانی اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ های افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذی ربط و اطلاع کتبی آن توسط **بازارگردان**، **بانی** متعهد می گردد ظرف مدت ۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید با اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار، نرخ سود اسمی اوراق موضوع قرارداد را افزایش دهد.

همچنین **بانی** مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ اوراق توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره ۱ این ماده افزایش دهد و (چنانچه در خصوص موعد/مواعد پرداخت آن وفق مفاد تبصره ۳، توافق دیگری نشود) همزمان با مواعد پرداخت سود دوره ای به صورت روزشمار به **بازارگردان** براساس تعهدات **بازارگردان** مطابق با ماده ۲ این قرارداد، پرداخت نماید. چنانچه سازمان مجوز افزایش نرخ سود اسمی اوراق را به هر دلیل صادر ننماید، تکلیف **بانی** به افزایش و پرداخت مبلغ قرارداد به نحو فوق الذکر به قوت خود باقی خواهد بود.

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

تبصره ۲: چنانچه افزایش نرخ موضوع مجوز سازمان بورس کمتر از مابه التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، **بانی** مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ موضوع مجوز سازمان و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت سالانه و روزشمار می باشد که به نحو مذکور در پاراگراف دوم بند ۲ این ماده و به نسبت سهم تعهد **بازارگردان** پرداخت می گردد.

تبصره ۳: در صورتیکه که طبق مفاد این قرارداد، **بانی** مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد، می بایست ظرف مدت یک ماه از تاریخ اعلام نرخ جدید و اطلاع کتبی آن توسط **بازارگردان** به **بانی**، نسبت به امضای الحاقیه افزایش نرخ کارمزد قرارداد بازارگردانی با **بازارگردان** و صدور و تحویل چکهای مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام نماید. در صورتی که **بانی** در خصوص امضای الحاقیه با **بازارگردان** به توافق نرسد یا در صورت انعقاد الحاقیه نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در موعد مقرر اقدام ننماید، **بانی** علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل **یک در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود** خواهد بود.



سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

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

مبلغ	شرح
۱,۸۰۰	هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی و بیانیه ثبت انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
-	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
۳۸۳,۲۵۰	هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...) (حدوداً ۶/۴ درصد از مبلغ انتشار سالیانه)
۳۸۵,۰۵۰	جمع

مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی عام	تأمین مالی	تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳	۰۲۱ - ۸۴۳۴۱۰۰۰ ۲۲۰۳۰۳۴۱

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 ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- (۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی؛
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار؛
- (۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره درخصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیرفته نشدن اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.

صفحه ۳۸ از ۳۹



توجه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی - شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)

- مرکز اصلی: تهران، کیلومتر ۶ جاده مخصوص کرج، کدپستی: ۱۳۹۸۸۳۷۷۱۱
- شماره تماس: ۰۲۱ - ۴۴۵۳۰۰۴۴
- نمابر: ۰۲۱ - ۴۴۵۱۵۵۲۰
- سایت: www.persiakhodro.ir

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

- آدرس: تهران، خیابان آفریقا، بالاتر از خیابان اسفندیار، خیابان گل آذین، پلاک ۲۳، کدپستی: ۱۹۱۵۷۱۵۳۵
- شمار تماس: ۰۲۱ - ۸۴۳۴۱۰۰۰
- نمابر: ۰۲۱ - ۲۲۰۳۰۳۴۴
- سایت: www.novinib.com

اطلاعات تماس ناشر - شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

- آدرس: تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
- شمار تماس: ۰۲۱ - ۴۲۴۳۱۰۰۰
- نمابر: ۰۲۱ - ۸۸۵۰۸۶۴۸
- سایت: www.sukuk.ir

بانی	ناشر	مشاور عرضه
شرکت پرشیا خودرو (سهامی خاص)	شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)
مهدی حاجی باقری	محمد حسین صدرائی سید محمد جواد فرهانیان محمد چهارم	نیما محمدی تودشکی
امید صنیعی	شماره ثبت: ۵۲۴۹۷۲	مهدی دلبری
رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	نایب رئیس هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره
مدیر عامل و عضو هیئت مدیره		

ب. ام. نوین

گزارش

۳۹ از ۳۹