بیانیهٔ ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

محل ثبت: تهران

شماره ثبت: ۴۱۷۵۹۳

خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ‌بهایی شمالی، نبش بن‌بست مهران، پلاک ۹۹

تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۲۶۳۶۳

کدپستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)

شمارهٔ ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۰۴۱

تاریخ ثبت: ۱۳۹۰/۱۲/۲۷

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 منزلهٔ تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

۴۸۰،۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به‌منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضهٔ اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (که در این بیانیه **بانی** نامیده می‌شود) بر اساس مجموعهٔ فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحلهٔ ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده‌است. **ناشر** و **بانی** مسؤولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضهٔ اوراق اجارهٔ موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته‌اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات برمبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که **ناشر** و **بانی** معتقدند در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به‌منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت **شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه** به آدرس http://sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

فهرست مطالب

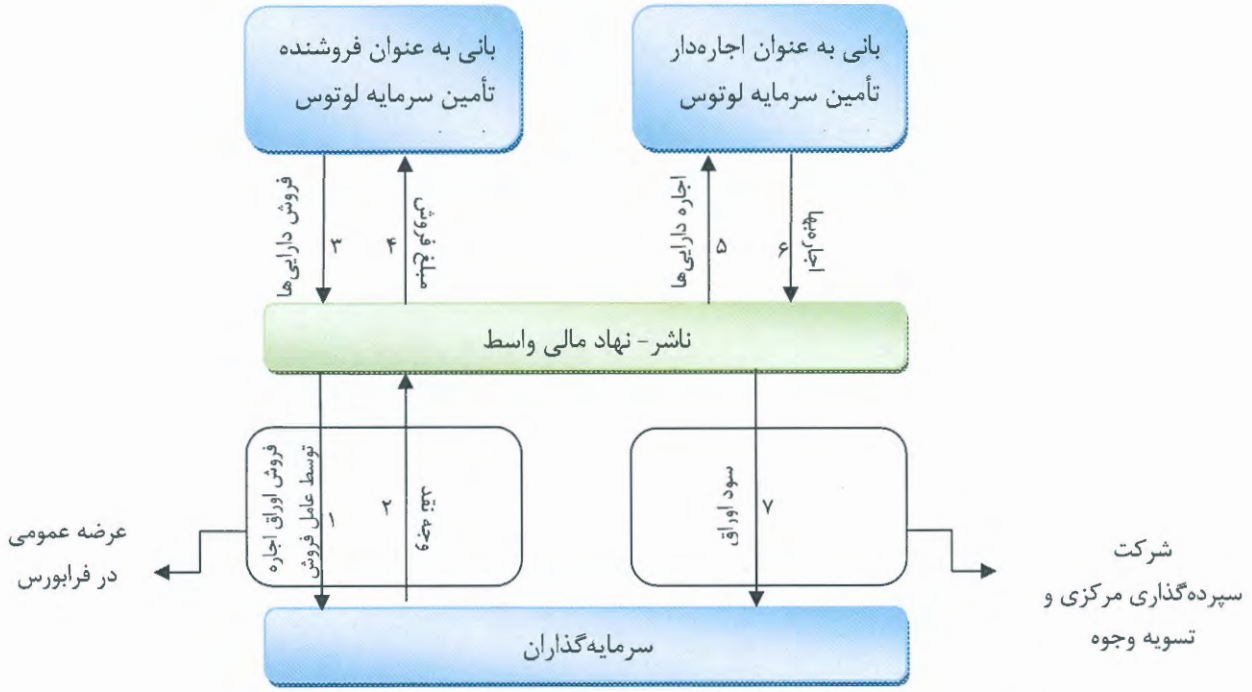
عنوان	شماره صفحه
• *تشریح طرح انتشار اوراق اجاره*	۴
ساختار طرح تأمین مالی	۴
مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق اجاره	۴
شرایط اجاره	۵
مشخصات اوراق اجاره	۶
رابطهٔ دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)	۷
• *مشخصات شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)*	۱۰
موضوع فعالیت	۱۰
تاریخچهٔ فعالیت	۱۱
مدت فعالیت	۱۱
سهامداران	۱۱
مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۲
مشخصات حسابرس/ بازرس	۱۲
سرمایهٔ	۱۲
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)	۱۲
وضعیت مالی	۱۳
• *وضعیت اعتباری شرکت*	۱۶
بدهی‌ها	۱۶
تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی	۱۶
مطالبات و ذخایر	۱۷
• *پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی*	۱۸
• *مفروضات پیش بینی*	۲۶
• *مشخصات ناشر*	۳۱
• *عوامل ریسک*	۳۲
• *ارکان انتشار اوراق اجاره*	۳۴
• *سایر نکات با اهمیت*	۴۱

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق توسط شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)، به‌کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) می‌باشد. نمودار زیر نحوهٔ ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشندهٔ دارایی) را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی موضوع انتشار اوراق اجاره

براساس برنامهٔ طراحی‌شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود) (ناشر) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضهٔ اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: ساختمان به پلاک ثبتی ۷۰/۲۴۱۹۱ به آدرس ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹، که حدود آن طبق پایان کار شماره ۳۲۰۶۹۷۲۳ مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ شهرداری منطقه ۳ عبارتست از: شمالاً به طول ۱۶/۶۷ متر به پلاک، شرقاً ۴۳/۸۳ متر به پلاک، جنوباً به طول ۱۶/۶۷ متر به گذر، غرباً به طول ۴۳/۸۰ متر به گذر.

(۲) عمر اقتصادی: ۳۰ سال از تاریخ ۱۳۹۴/۷/۳۰،

(۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری به شماره ۲۶۸-۹۴ مورخ ۱۳۹۴/۷/۳۰: ۴۸۰،۰۰۰ میلیون ریال،

(۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه امین پارسیان،

(۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: ۹۵٫۰۰۰ میلیارد ریال،

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

خطرات تحت پوشش بیمه: آتش‌سوزی، انفجار، صاعقه، خطرات ترکیدگی لوله آب، زلزله و آتشفشان، سرقت با شکست حرز، سیل و ضایعات ناشی از برف و باران

(۶) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه امین پارسیان،

(۷) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره ۹۵٫۰۰۰ میلیارد ریال،

خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: آتش‌سوزی، انفجار، صاعقه، خطرات ترکیدگی لوله آب، زلزله و آتشفشان، سرقت با شکست حرز، سیل و ضایعات ناشی از برف و باران

شرایط اجاره

شرایط اجارهٔ دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره‌بها: اجاره‌بهای کل مبلغ ۷۸۷،۲۰۰ میلیون ریال می‌باشد که بانی تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تعداد روز	تاریخ قسط	مبلغ قسط - میلیون ریال
۱	۹۱	۱۳۹۵/۰۹/۲۷	۱۹،۰۹۵
۲	۹۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۱۸،۸۸۵
۳	۹۲	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۹،۳۰۵
۴	۹۳	۱۳۹۶/۰۶/۲۷	۱۹،۵۶۸
۵	۹۱	۱۳۹۶/۰۹/۲۷	۱۹،۱۴۷
۶	۹۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸،۹۳۷
۷	۹۱	۱۳۹۷/۰۳/۲۷	۱۹،۱۴۷
۸	۹۳	۱۳۹۷/۰۶/۲۷	۱۹،۵۶۸
۹	۹۱	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۰	۹۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۸،۹۳۷
۱۱	۹۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۲	۹۳	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۱۹،۵۶۸
۱۳	۹۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۴	۹۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸،۹۳۷
۱۵	۹۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۶	۹۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	۴۹۹،۵۱۵
جمع			۷۸۷،۲۰۰

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

(۳) متعهد پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) به عنوان بانی مسؤولیت پرداخت هزینه‌های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می‌گیرد.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت
۲۳۹۱۳

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامهٔ تشریح‌شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید ساختمان از شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) و اجارهٔ آن به شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: توسعه فعالیت عملیاتی،

(۲) مبلغ اوراق اجارهٔ در دست انتشار: ۴۸۰،۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجارهٔ در دست انتشار: ۴۸۰،۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۶) شیوهٔ عرضه: به قیمت بازار(با روش ثبت سفارش)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۹۰۰٫۰۰۰ ریال

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته‌شده) به واسط می‌فروشد، لیکن نرخ اجاره‌بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می‌پردازد.

(۸) نرخ اجاره‌بها: ۱۶درصد،

(۹) دورهٔ عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره: هر سه ماه یک‌بار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱)تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۵/۰۶/۲۷،

(۱۲) دورهٔ ثبت سفارش: دورهٔ ثبت سفارش از اول وقت اداری روز.....مورخ ..... آغاز و تا پایان وقت اداری روز .....مورخ ..... ادامه خواهد داشت.

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

(۱۴)معاملات ثانویهٔ اوراق اجاره: قابل معامله در فرابورس ایران،

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

(۱۵) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی خاص)،

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

- حسابرس: موسسه حسابرسی دش و همکاران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- متعهد پذیره‌نویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،

(۱۶) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص).

رابطهٔ دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیهٔ ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیهٔ ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)، وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

مشخصات دارایی: ساختمان به پلاک ثبتی ۷۰/۲۴۱۹۱ به آدرس ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹، که حدود آن طبق پایان کار شماره ۳۲۰۶۹۷۲۳ مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ شهرداری منطقه ۳ عبارتست از: شمالاً به طول ۱۶/۶۷ متر به پلاک، شرقاً ۴۳/۸۳ متر به پلاک، جنوباً به طول ۱۶/۶۷ متر به گذر، غرباً به طول ۴۳/۸۰ متر به گذر.

ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری به شماره ۲۶۸-۹۴: ۴۸۰،۰۰۰ میلیون ریال،

- قیمت فروش دارایی بعد از انتشار اوراق مشخص و تعیین خواهد شد.

(۲) اجارهٔ دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

(۳) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین‌شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارندهٔ ورقهٔ اجاره،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی واعادهٔ دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف واسترداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

- 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 تامین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیهٔ این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)، اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارندهٔ ورقهٔ اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) با شرایط تعیین‌شده در سررسید مدت اجاره،

(۷) سپرده‌گذاری اوراق اجارهٔ شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیهٔ ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

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

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)، به دارندگان ورقهٔ اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیهٔ نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شمارهٔ حساب یا عدم مراجعهٔ دارندهٔ 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.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

(۲) دارندهٔ ورقهٔ اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیهٔ 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 آبان (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطهٔ وکالت میان شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندهٔ ورقهٔ اجاره خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصراً از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق اجارهٔ موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانهٔ معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارندهٔ اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجارهٔ وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.

(۳) در صورت فوت دارندهٔ اوراق اجاره، شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیهٔ اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

مشخصات شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از پذیره‌نویسی، تعهد پذیره‌نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه در حد امکانات مالی خود یا از طریق تشکیل سندیکا با سایر نهادهای مشابه، همچنین موضوع فعالیت‌های فرعی شرکت عبارت است از:

۱- ارائه مشاوره در زمینه‌هایی از قبیل:

- روش بهینه و زمان‌بندی تأمین مالی همچنین مبلغ منابع مالی مورد نیاز؛
- روش و پیشنهاد زمان‌بندی عرضه اوراق بهادار؛
- قیمت اوراق بهاداری که توسط ناشر عرضه می‌شود؛
- فرآیند ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن؛
- فرآیند واگذاری اوراق بهادار؛
- پذیرش اوراق بهادار ناشر در هر یک از بورس‌ها و بازارهای خارج از بورس و انجام کلیه امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در این زمینه؛
- ادغام، تملک، تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت‌ها؛
- امور مدیریت ریسک؛
- آماده‌سازی شرکت‌ها جهت رتبه‌بندی توسط مؤسسات رتبه‌بندی و انجام کلیه امور اجرایی در این زمینه به نمایندگی از آنها؛
- امور سرمایه‌گذاری؛
- خدمات مورد نیاز شرکت‌ها در مورد سرمایه‌گذاری‌های جدید، توسعه، تکمیل، برنامه‌ریزی، بودجه‌بندی و قیمت‌گذاری اوراق بهادار؛

۲- بازاریابی و یا مدیریت فرآیند واگذاری اوراق بهادار؛

۳- انجام امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در زمینه ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن؛

۴- ارائه خدمات مربوط به طراحی و انتشار ابزارهای مالی برای شرکت‌ها؛

۵- ارائه خدمات مدیریت دارایی‌ها؛

۶- ارائه خدمات مرتبط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری و اداره صندوق‌های مزبور و سرمایه‌گذاری در آنها؛

۷- کارگزاری؛

۸- کارگزار/ معامله‌گری؛

۹- سبدگردانی؛

۱۰-بازارگردانی؛

۱۱- سرمایه‌گذاری منابع مازاد شرکت در سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین دولت و یا بانک‌ها؛

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

۱۲-جلب حمایت بانک‌ها، بیمه‌ها، مؤسسات مالی اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیره‌نویسی اوراق بهادار؛

۱۳-کمک به شرکت‌ها در تأمین منابع مالی و اعتباری؛

۱۴-کمک به شرکت‌ها جهت صدور، تأیید و قبول ضمانت‌نامه.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) به عنوان ششمین نهاد در صنعت بانکداری سرمایه‌گذاری ایران (Investment Banking)، در ۲۱ آبان ۱۳۹۰ با شماره ۴۱۷۵۹۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران و با سرمایه اسمی ۱٫۱۰۰ میلیارد ریال به ثبت رسید. شرکت در ۲۷ اسفند ۱۳۹۰ با اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت خود را آغاز نمود. علاوه بر مجوز فعالیت، مهم‌ترین مجوزهای اخذ شده توسط شرکت در چهار سال اول فعالیت عبارت‌اند از:

- مجوز تأسیس و فعالیت انواع صندوق‌های سرمایه‌گذاری،
- مجوز مشاور پذیرش اوراق بهادار در شرکت بورس اوراق بهادار تهران یا شرکت فرابورس ایران،
- مجوز مشاور عرضه،
- مجوز سبدگردانی.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت مطابق ماده ۴ اساسنامه نامحدود تعیین شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۸ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه مالی بانک پارسیان	سهامی خاص	۴۵۳۹۲۳	۶۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۰
شرکت سرمایه گذاری تدبیر	سهامی خاص	۱۴۷۸۸۸	۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۷٫۵
شرکت سرمایه گذاری سایپا	سهامی عام	۱۰۳۴۶	۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۷٫۵
بانک پارسیان	سهامی عام	۱۷۸۰۲۸	۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۷٫۵
شرکت مخابرات ایران	سهامی عام	۳۲۵۰۸۱	۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۷٫۵
جمع			۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبهٔ مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده، مورخ ۱۳۹۴/۷/۱۵ و صورتجلسه هیئت‌مدیره مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضاء هیئت‌مدیره انتخاب گردیده‌اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
آقای عباس خسروانی	رئیس هیئت‌مدیره	بانک پارسیان	۱۳۹۴/۷/۱۵	۱۳۹۶/۷/۱۵	غیرموظف
آقای کمال بیگدلی	نایب رئیس هیئت‌مدیره	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۷/۱۵	۱۳۹۶/۷/۱۵	غیرموظف
آقای امیربهداد سلامی	عضو هیئت‌مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر	۱۳۹۴/۷/۱۵	۱۳۹۶/۷/۱۵	غیرموظف
آقای مسعود غلام‌زاده لداری	عضو هیئت‌مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	۱۳۹۴/۷/۱۵	۱۳۹۶/۷/۱۵	غیرموظف
آقای علی تیموری‌شندی	عضو هیئت‌مدیره و مدیر عامل	گروه مالی بانک پارسیان	۱۳۹۴/۷/۱۵	۱۳۹۶/۷/۱۵	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

براساس مصوبهٔ مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۶، مؤسسهٔ حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسهٔ حسابرسی دش و همکاران بوده‌است.

سرمایهٔ شرکت

آخرین سرمایهٔ ثبت شدهٔ شرکت مبلغ ۲،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲،۰۰۰ میلیون سهم ۱،۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۳به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایهٔ شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایهٔ قبلی	مبلغ افزایش	سرمایهٔ جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۲/۸/۱	۱،۱۰۰،۰۰۰	۲۰۰،۰۰۰	۱،۳۰۰،۰۰۰	۱۸	مطالبات حال‌شده سهامداران
۱۳۹۳/۴/۲۹	۱،۳۰۰،۰۰۰	۴۵۰،۰۰۰	۱،۷۵۰،۰۰۰	۳۵	مطالبات حال‌شده سهامداران
۱۳۹۵/۳/۳	۱،۷۵۰،۰۰۰	۲۵۰،۰۰۰	۲،۰۰۰،۰۰۰	۱۴	مطالبات حال‌شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

شرح	سال ۱۳۹۲	دوره مالی ده ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴۱۱	۲۴۲	۴۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۴۱۷	۲۳۹	۴۲۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۴۶	۲۵۷	۳۸۹
سرمایه (میلیون ریال)	۱،۳۰۰،۰۰۰	۱،۷۵۰،۰۰۰	۱،۷۵۰،۰۰۰

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

وضعیت مالی شرکت

ترازنامه، صورت سود (زیان) و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی‌شدهٔ دو سال مالی ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲، به همراه صورتهای مالی حسابرسی‌شده دوره مالی ده ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ و سال مالی منتهی‌به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ شرکت، به شرح زیر می‌باشد.

ترازنامه **(مبالغ به میلیون ریال)**

شرح	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
موجودی نقد	-	-	۱،۰۰۰	۱،۰۰۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱،۲۰۲،۷۸۷	۱،۱۴۱،۴۰۹	۱،۵۶۵،۷۲۶	۳،۵۵۰،۷۶۲
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۲،۹۸۶	۳۲۳،۵۷۵	۳۴۳،۳۷۶	۶۷،۴۳۸
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۲۹،۶۳۴	۱۲،۷۰۳	۳۳،۷۵۴	۱۳،۰۳۱
سپرده ها وپیش پرداختها	-	۳۰	۱،۱۴۷	۳۲۵
جمع دارائیهای جاری	۱،۲۳۵،۴۰۷	۱،۴۷۷،۷۱۶	۱،۹۴۵،۰۰۳	۳،۶۳۲،۵۶۵
دارائیهای ثابت مشهود	۸۷۶	۳،۰۴۱	۴۶۰،۲۵۹	۴۷۷،۱۷۶
دارائیهای نا مشهود	۱۹۴	۱۹۹	۵،۲۵۳	۱۰،۷۱۸
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۵۲۴،۰۰۰	۶۹۴،۰۰۰	۳۹۴،۲۰۰	۲۸۴،۷۳۴
سایر داراییها	-	۲،۰۰۳	۱،۰۴۴	۴۰۴
جمع دارائیهای غیرجاری	۵۲۵،۰۷۰	۶۹۹،۲۴۳	۸۶۰،۷۵۷	۷۷۳،۰۳۱
جمع دارائیها	۱،۷۶۰،۴۷۷	۲،۱۷۶،۹۶۰	۲،۸۰۵،۷۵۹	۴،۴۰۵،۵۹۶
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۳۱۱	۲۱۶	۹،۸۱۰	۱۹۷،۷۱۲
سایرحسابها و اسنادپرداختنی	۱۶،۳۴۴	۸۳،۵۸۳	۵۸،۹۰۸	۲۰۹،۶۰۴
پیش دریافتها	۳۹،۲۹۰	۱،۶۴۵	۶۷،۹۴۹	۳۷،۸۱۶
ذخیره مالیات بر درآمد	۱۰،۹۱۹	۱۱،۰۹۶	۱۴،۵۷۷	۳،۰۷۹
جمع بدهیهای جاری	۶۶،۸۶۴	۹۶،۵۴۰	۱۵۱،۲۴۴	۴۴۸،۲۱۰
حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۱۸۰،۰۰۰	۲۱۲،۰۰۰	۳۶۲،۰۰۰	۱،۱۱۲،۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷۰	۶۳۰	۸۳۱	۱،۹۲۳
جمع بدهیهای غیر جاری	۱۸۰،۲۷۰	۲۱۲،۶۳۰	۳۶۲،۸۳۱	۱،۱۱۳،۹۲۳
جمع بدهیها	۲۴۷،۱۳۵	۳۰۹،۱۷۰	۵۱۴،۰۷۶	۱،۵۶۲،۱۳۴
سرمایه	۱،۱۰۰،۰۰۰	۱،۳۰۰،۰۰۰	۱،۷۵۰،۰۰۰	۱،۷۵۰،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۲۵۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱،۰۳۶	۴۷،۷۵۸	۶۸،۹۵۳	۱۰۶،۵۴۲
سود (زیان) انباشته	۳۹۲،۳۰۶	۵۲۰،۰۳۲	۴۷۲،۷۳۱	۷۳۶،۹۲۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۱،۵۱۳،۳۴۲	۱،۸۶۷،۷۹۰	۲،۲۹۱،۶۸۴	۲،۸۴۳،۴۶۲
جمع بدهیها وحقوق صاحبان سهام	۱،۷۶۰،۴۷۷	۲،۱۷۶،۹۶۰	۲،۸۰۵،۷۵۹	۴،۴۰۵،۵۹۶

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

صورت سود (زیان) (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی‌به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی‌به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ده ماهه منتهی‌به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی‌به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی	۳۳،۷۵۰	۲۵،۹۶۶	۷۳،۵۷۰	۶۱،۴۴۴
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۳،۷۵۰	۴۵،۷۵۰	۴۳،۰۱۴	۲۳۳،۷۱۱
درآمد حاصل از سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه	۲۴،۳۴۶	۱۳۸،۳۸۷	۱۸۶،۸۱۷	۱۵۳،۹۴۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۸،۴۱۸	۳۰،۳۳۷	۳۸،۵۷۰	۴۷،۲۸۷
درآمد حاصل از خدمات مشاوره و مدیریت و ضمانت صندوق و سبدگردانی	۲،۷۲۳	۱۴،۸۳۸	۱۱،۲۵۱	۲۳،۰۲۸
درآمد حاصل از سود سپرده بانکی	۲۷۱،۲۸۹	۳۲۰،۹۳۱	۱۴۲،۴۰۹	۵۱۴،۴۲۵
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری‌ها	۳،۲۸۹	۳،۹۹۰	۳،۹۶۴	۱،۵۰۸
جمع درآمد	۳۷۷،۵۶۵	۵۸۰،۲۰۰	۴۹۹،۵۹۵	۱،۰۳۵،۳۴۲
بهای تمام شده بازارگردانی اوراق	-	-	(۱۲،۸۳۹)	(۱۸۴،۶۵۰)
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۱۷،۳۹۸)	(۳۲،۲۸۶)	(۴۵،۴۵۳)	(۸۷،۰۷۶)
سود (زیان) عملیاتی	۳۶۰،۱۶۷	۵۴۷،۹۱۴	۴۴۱،۳۰۴	۷۶۳،۶۱۶
خالص سایر درآمدها وهزینه های غیر عملیاتی	-	۱۳۴	(۳۲)	(۲۹۸)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۳۶۰،۱۶۷	۵۴۸،۰۴۸	۴۴۱،۲۷۲	۷۶۳،۳۱۸
مالیات	(۱۳،۲۰۶)	(۱۳،۶۰۱)	(۱۷،۳۷۸)	(۱۱،۵۴۰)
سود (زیان) خالص	۳۴۶،۹۶۰	۵۳۴،۴۴۸	۴۲۳،۸۹۴	۷۵۱،۷۷۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته:				
سود (زیان) خالص	۳۴۶،۹۶۰	۵۳۴،۴۴۸	۴۲۳،۸۹۴	۷۵۱،۷۷۹
سود(زیان) انباشته درابتدای سال	۷۰،۰۷۰	۳۹۲،۳۰۶	۵۲۰،۰۳۲	۴۷۲،۷۳۱
سود قابل تخصیص:	۴۱۷،۰۳۰	۹۲۶،۷۵۴	۹۴۳،۹۲۵	۱،۲۲۴،۵۰۹
تخصیص سود:				
اندوخته قانونی	(۱۷،۳۴۸)	(۲۶،۷۲۲)	(۲۱،۱۹۵)	(۳۷،۵۸۹)
سود سهام مصوب	(۷،۳۷۶)	(۳۸۰،۰۰۰)	(۴۵۰،۰۰۰)	(۴۵۰،۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۲۴،۷۲۴)	(۴۰۶،۷۲۲)	(۴۷۱،۱۹۵)	(۴۸۷،۵۸۹)
سود انباشته پایان سال/دوره	۳۹۲،۳۰۶	۵۲۰،۰۳۲	۴۷۲،۷۳۱	۷۳۶،۹۲۰

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

صورت جریان وجوه نقد **(مبالغ به میلیون ریال)**

شرح	سال مالی منتهی‌به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی‌به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ده ماهه منتهی‌به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی‌به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
فعالیتهای عملیاتی:				
خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۶۱۱،۰۵۴	۱۹۳،۵۷۸	۴۲۳،۴۲۴	۵۳،۶۰۹
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:				
سود سهام پرداختی	(۷،۳۷۶)	(۱۸۰،۰۰۰)	-	-
جریان ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها	(۷،۳۷۶)	(۱۸۰،۰۰۰)	-	-
مالیات بر درآمد:				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲،۲۸۸)	(۱۰،۹۱۹)	(۱۰،۹۵۶)	(۱۶،۰۰۶)
فعالیتهای سرمایه گذاری:				
وجوه دریافتی (پرداختی)بابت واگذاری (تحصیل)سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۱،۱۴۳،۱۴۶)	-	-	-
وجوه دریافتی(پرداختی)بابت واگذاری (تحصیل)سرمایه گذاری بلندمدت	۵۷۶،۰۰۰	-	-	-
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۱،۰۰۹)	(۲،۷۲۵)	(۴۰۶،۳۲۳)	(۳۲،۱۴۹)
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود	-	۱۸۱	-	۲۰۳
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود	(۱۹۴)	(۱۱۵)	(۵،۱۴۵)	(۵،۶۴۹)
وجوه پرداختی جهت خرید سایر دارایی	(۳۳،۷۵۰)	-	-	-
جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۶۰۲،۰۹۸)	(۲،۶۵۹)	(۴۱۱،۴۶۸)	(۳۷،۵۹۵)
فعالیتهای تامین مالی:				
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی	-	-	-	
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۷۰۷)	-	۱،۰۰۰	۹
مانده وجه نقد در ابتدای سال/ دوره	۷۰۷	۰	۰	۱،۰۰۰
مانده وجه نقد در پایان سال/ دوره	۰	۰	۱،۰۰۰	۱،۰۰۹

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شدهٔ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

شرح		مبلغ – میلیون ریال
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱۹۷،۷۱۲
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی	۲۰۹،۶۰۴
	پیش‌دریافت‌ها	۳۷،۸۱۶
	سود سهام پرداختنی	۰
	ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان	۱،۹۲۳
تسهیلات[1]	کوتاه‌مدت	۰
	بلندمدت	۰
	حصهٔ جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
	جریمه‌ها	۰
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
مالیات[2]	ذخیرهٔ مالیات	۳،۰۷۹

وضعیت مالیاتی شرکت: **(مبالغ به میلیون ریال)**

سال/دوره مالی	سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات تأدیه شده	مانده ذخیره ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	مانده ذخیره ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	مرحله رسیدگی
۱۳۹۰	۷۳،۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	قطعی شده
۱۳۹۱	۳۶۰،۱۶۷	۵۲،۸۲۵	۱۳،۲۰۶	۱۳،۶۰۸	۱۳،۶۰۸	۱۳،۶۰۸	۰	۰	قطعی شده
۱۳۹۲	۵۴۸،۰۴۸	۵۴،۴۰۳	۱۳،۶۰۱	۱۴،۱۳۹	۱۴،۱۳۹	۱۴،۱۳۹	۰	۰	قطعی شده
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۴۴۱،۲۷۲	۶۹،۵۱۱	۱۷،۳۷۸	۱۹،۹۱۸	۱۹،۹۱۸	۱۹،۹۱۸	۰	۱۷،۳۷۸	قطعی شده
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۷۶۳،۳۱۸	۴۶،۱۵۹	۱۱،۵۴۰	۰	۰	۰	۱۱،۵۴۰	۰	رسیدگی نشده
جمع							۱۱،۵۴۰	۱۷،۳۷۸	
پیش پرداختها							(۸،۴۶۱)	(۲،۸۰۰)	
مانده							۳،۰۷۹	۱۴،۵۷۷	

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- شرکت به موجب قرارداد بازارگردانی اوراق مشارکت فیمابین با شرکتهای سایپا ، عمران و نوسازی مجد مشهد و واسپاری سپهر صادرات، اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش ، اوراق مرابحه شرکت تولیدی موتور گیربکس و اکسل سایپا (مگا موتور) ، اوراق اجاره شرکت خدمات ارتباطی رایتل، اوراق مشارکت شهرداری قم و اوراق مشارکت شهرداری مشهد، به ترتیب بازارگردانی ۱،۵۰۰میلیارد ریال ، ۷۵۰ میلیارد ریال، ۴۰۰ میلیارد ریال، ۱،۰۰۰ میلیارد ریال و۱،۰۰۰ میلیارد ریال، ۳،۰۰۰ میلیارد ریال، ۵۰۰میلیارد ریال، ۱،۰۰۰میلیارد ریال اوراق منتشره را بر عهده دارد. اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش با ضمانت بانک توسعه صادرات ایران، اوراق شهرداری قم و مشهد با ضمانت بانک شهر، اوراق رایتل با ضمانت بانک رفاه کارگران و بقیه اوراق با ضمانت

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

بانک پارسیان منتشر شده است. اوراق مذکور بانام ، معاف از مالیات و با نرخ سود سالیانه ۲۲درصد برای اوراق رایتل، ۲۱درصد برای شهرداری قم و مشهد و ۲۰درصد برای سایر اوراق می باشد که هر سه ماه یکبار پرداخت می شود. بازارگردانی صندوقهای سرمایه گذاری شاخصی کاردان و اعتماد آفرین پارسیان نیز به عهده این شرکت می باشد، خالص ارزش دارائیهای این صندوق ها در تاریخ ترازنامه به ترتیب ۱۲۹میلیارد ریال ۳،۰۳۳میلیارد ریال بوده است.

- شرکت مدیریت صندوق لوتوس پارسیان (با درآمد ثابت)، صندوق زرین پارسیان(سهامی در اندازه کوچک با پرداخت سود)، صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان، صندوق مشترک پیروزان (با درآمد ثابت و با پیش بینی سود) و صندوقهای اعتماد آفرین پارسیان(قابل معامله با درآمد ثابت) و صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسیان(قابل معامله مختلط) ، می باشد. شرکت ضامن نقد شوندگی صندوق مشترک پیروزان (با درآمد ثابت و با پیش بینی سود)که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۴ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار ، فعالیت خود را آغاز کرده است، می باشد که سقف واحدهای سرمایه گذاری این صندوق ۱۰۰میلیارد تعیین شده است. ضامن نقد شوندگی صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان (سهامی در اندازه کوچک با پرداخت سود)که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۱ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار ، فعالیت خود را آغاز کرده است، می باشد که سقف واحدهای سرمایه گذاری این صندوق ۲۰۰میلیارد تعیین شده است و همچنین صندوق اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسیان که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۵ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار ، فعالیت خود را آغاز کرده است، می باشد. سقف واحدهای سرمایه گذاری این صندوق ۲،۰۰۰میلیارد ریال تعیین شده است.
- یک فقره بدهی از جانب سازمان تامین اجتماعی بابت مفاصاحساب قراردادهای پذیره نویسی و بازارگردانی شرکت عمران و نوسازی مجد مشهد به مبلغ ۶،۹۶۹ میلیون ریال اعلام شده‌است. شرکت همزمان با درخواست تقسیط مبلغ مذکور، از طریق دیوان عدالت اداری در خصوص برگشت آن اقدام نموده‌است. رای توقف در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۸ در این خصوص اخذ گردید لیکن قبل از اخذ توقف رای قسط اول به مبلغ ۲،۲۶۸ میلیون ریال پرداخت شده بوده و یک فقره چک تضمین به مبلغ ۴،۷۰۱ میلیون ریال نیز در اختیار سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته‌است. با توجه به اخذ توقف رای مابقی اقساط پرداخت نشده و پیش بینی می‌شود تا پایان سال رای نهایی صادر و تعیین تکلیف گردد.

مطالبات و ذخایر

شرح	مبلغ–میلیون ریال
اسناد دریافتنی تجاری:	
اسناد دریافتنی تجاری	۰
حسابهای دریافتنی:	
سودهای سپرده و اوراق	۵۲،۷۴۴
صندوق ها	۵،۱۵۶
سایر شرکتها	۹،۵۳۸
سایر حسابهای دریافتنی:	
شرکت کارگزاری بانک پارسیان	۸،۰۰۰
سازمان تأمین اجتماعی	۲،۲۶۸
بدهی کارکنان	۱،۲۰۵
سایر	۱،۵۵۸
مطالبات از بانک تجارت	۷،۵۰۰
ذخیره بابت مطالبات از بانک تجارت	(۷،۵۰۰)
جمع	۸۰،۴۶۹

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد.

الف) صورت سود(زیان) پیش‌بینی شده: *(مبالغ به میلیون ریال)*

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۶
		عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی	۶۱.۴۴۴	۲۴۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۲۶۴.۰۰۰	۳۶۰.۰۰۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۲۳۳.۷۱۱	۳۴۴.۱۶۶	۳۷۴.۲۴۸	۵۳۳.۱۱۲	۶۴۱.۲۴۳
درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره ، مدیریت صندوق و سبد	۲۳.۰۲۸	۶۸.۰۷۴	۶۸.۰۷۴	۸۲.۹۰۴	۸۲.۹۰۴
درآمد حاصل از سود اوراق مشارکت،	۱۵۳.۹۴۰	۲۳۹.۸۳۹	۲۸۹.۸۳۹	۴۲۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۵۶۳.۲۲۰	۷۹۱.۸۶۸	۷۹۵.۳۸۱	۱.۰۵۱.۰۸۹	۱.۰۴۰.۹۰۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۱.۰۳۵.۳۴۲	۱.۶۸۳.۹۴۶	۱.۸۲۷.۵۴۱	۲.۳۵۱.۱۰۵	۲.۶۷۵.۰۵۰
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۸۷.۰۷۶)	(۹۴.۴۰۰)	(۹۴.۴۰۰)	(۱۰۲.۹۶۰)	(۱۰۲.۹۶۰)
خالص سایر درآمدها وهزینه های عملیاتی (بهای تمام شده بازارگردانی)	(۱۸۴.۶۵۰)	(۲۴۰.۹۱۶)	(۲۶۱.۹۷۴)	(۳۷۳.۱۷۸)	(۴۴۸.۸۷۰)
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۷۱.۷۲۶)	(۳۳۵.۳۱۶)	(۳۵۶.۳۷۴)	(۴۷۶.۱۳۸)	(۵۵۱.۸۳۰)
سود عملیاتی	۷۶۳.۶۱۶	۱.۳۴۸.۶۳۰	۱.۴۷۱.۱۶۷	۱.۸۷۴.۹۶۶	۲.۱۲۳.۲۲۰
هزینه مالی	۰	۰	(۲۸.۵۱۸)	۰	(۸۱.۰۰۰)
خالص سایر درآمدها وهزینه های غیر عملیاتی	(۲۹۸)	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های غیر عملیاتی	(۲۹۸)	۰	(۲۸.۵۱۸)	۰	(۸۱.۰۰۰)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۷۶۳.۳۱۸	۱.۳۴۸.۶۳۰	۱.۴۴۲.۶۵۰	۱.۸۷۴.۹۶۶	۲.۰۴۲.۲۲۰
مالیات	(۱۱.۵۴۰)	(۷۹.۲۳۱)	(۸۹.۳۵۸)	(۱۰۰.۹۶۹)	(۱۱۲.۸۲۹)
سود (زیان) خالص	۷۵۱.۷۷۹	۱.۲۶۹.۳۹۹	۱.۳۵۳.۲۹۲	۱.۷۷۳.۹۹۷	۱.۹۲۹.۳۹۰
سود (زیان) خالص	۷۵۱.۷۷۹	۱.۲۶۹.۳۹۹	۱.۳۵۳.۲۹۲	۱.۷۷۳.۹۹۷	۱.۹۲۹.۳۹۰
سود(زیان) انباشته درابتدای سال	۴۷۲.۷۳۱	۷۳۶.۹۲۰	۷۳۶.۹۲۰	۱.۲۶۲.۸۴۹	۱.۳۴۲.۵۴۸
سود(زیان) انباشته اصلاح شده درابتدای سال	۱.۲۲۴.۵۰۹	۲.۰۰۶.۳۱۹	۲.۰۹۰.۲۱۲	۳.۰۳۶.۸۴۶	۳.۲۷۱.۹۳۸
اندوخته قانونی	(۳۷.۵۸۹)	(۶۳.۴۷۰)	(۶۷.۶۶۵)	(۸۸.۷۰۰)	(۹۶.۴۷۰)
سود سهام مصوب	(۴۵۰.۰۰۰)	(۶۸۰.۰۰۰)	(۶۸۰.۰۰۰)	(۹۰۰.۰۰۰)	(۹۰۰.۰۰۰)
جمع تخصیص سود انباشته	(۴۸۷.۵۸۹)	(۷۴۳.۴۷۰)	(۷۴۷.۶۶۵)	(۹۸۸.۷۰۰)	(۹۹۶.۴۷۰)
سود انباشته پایان دوره	۷۳۶.۹۲۰	۱.۲۶۲.۸۴۹	۱.۳۴۲.۵۴۸	۲.۰۴۸.۱۴۷	۲.۲۷۵.۴۶۹

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

شرح	سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹	
	عدم انتشار اوراق اجاره		انتشار اوراق اجاره		عدم انتشار اوراق اجاره		انتشار اوراق اجاره		عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی	۲۹۰،۴۰۰		۴۳۲،۰۰۰		۳۱۹،۴۴۰		۵۱۸،۴۰۰		۳۵۱،۳۸۴	۶۲۲،۰۸۰
درآمد حاصل از بازارگردانی	۷۴۲،۱۰۳		۹۵۴،۰۵۶		۷۸۰،۲۱۲		۱،۱۲۳،۴۹۹		۹۰۵،۰۵۰	۱،۴۰۸،۷۹۱
درآمد حاصل از خدمات مشاوره و مدیریت و ضمانت صندوق و سبدگردانی	۱۰۱،۸۷۲		۱۰۱،۸۷۲		۱۲۶،۳۱۳		۱۲۶،۳۱۳		۱۵۸،۰۶۸	۱۵۸،۰۶۸
درآمد حاصل از سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۴۶۲،۰۰۰		۶۶۰،۰۰۰		۵۰۸،۲۰۰		۷۹۲،۰۰۰		۵۵۹،۰۲۰	۹۵۰،۴۰۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۱،۵۷۸،۵۹۱		۱،۵۳۷،۶۳۹		۲،۱۰۶،۵۵۸		۲،۰۳۱،۹۹۲		۲،۵۹۱،۵۴۶	۲،۴۲۴،۴۳۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۳،۱۷۴،۹۶۶		۳،۶۸۵،۵۶۷		۳،۸۴۰،۷۲۴		۴،۵۹۲،۲۰۵		۴،۵۶۵،۰۶۸	۵،۵۶۳،۷۷۲
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۱۱۳،۹۵۵)		(۱۱۳،۹۵۵)		(۱۲۷،۹۶۹)		(۱۲۷،۹۶۹)		(۱۴۵،۷۳۴)	(۱۴۵،۷۳۴)
خالص سایر درآمدها وهزینه های عملیاتی (بهای تمام شده بازارگردانی)	(۵۱۹،۴۷۲)		(۶۶۷،۸۳۹)		(۵۴۶،۱۴۹)		(۷۸۶،۴۴۹)		(۶۳۳،۵۳۵)	(۹۸۶،۱۵۴)
جمع هزینه های عملیاتی	(۶۳۳،۴۲۷)		(۷۸۱،۷۹۴)		(۶۷۴،۱۱۷)		(۹۱۴،۴۱۸)		(۷۷۹،۲۶۹)	(۱،۱۳۱،۸۸۷)
سود عملیاتی	۲،۵۴۱،۵۳۹		۲،۹۰۳،۷۷۳		۳،۱۶۶،۶۰۷		۳،۶۷۷،۷۸۶		۳،۷۸۵،۷۹۹	۴،۴۳۱،۸۸۵
هزینه مالی	۰		(۸۱،۰۰۰)		۰		(۸۱،۰۰۰)		۰	(۵۳،۴۸۲)
خالص سایر درآمدها وهزینه های غیر عملیاتی	۰		۰		۰		۰		۰	۰
جمع هزینه های غیر عملیاتی	۰		(۸۱،۰۰۰)		۰		(۸۱،۰۰۰)		۰	(۵۳،۴۸۲)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۲،۵۴۱،۵۳۹		۲،۸۲۲،۷۷۳		۳،۱۶۶،۶۰۷		۳،۵۹۶،۷۸۶		۳،۷۸۵،۷۹۹	۴،۳۷۸،۴۰۳
مالیات	(۱۲۵،۲۳۷)		(۱۵۶،۲۸۴)		(۱۳۷،۹۶۲)		(۱۹۳،۱۹۹)		(۱۵۸،۸۰۸)	(۲۵۰،۸۹۲)
سود (زیان) خالص	۲،۴۱۶،۳۰۲		۲،۶۶۶،۴۹۰		۳،۰۲۸،۶۴۵		۳،۴۰۳،۵۸۸		۳،۶۲۶،۹۹۱	۴،۱۲۷،۵۱۱
سود (زیان) خالص	۲،۴۱۶،۳۰۲		۲،۶۶۶،۴۹۰		۳،۰۲۸،۶۴۵		۳،۴۰۳،۵۸۸		۳،۶۲۶،۹۹۱	۴،۱۲۷،۵۱۱
سود(زیان) انباشته درابتدای سال	۲،۰۴۸،۱۴۷		۲،۲۷۵،۴۶۹		۳،۱۰۱،۸۳۶		۳،۴۶۲،۰۶۱		۴،۴۱۸،۵۹۶	۴،۹۹۹،۱۰۶
سود(زیان) انباشته اصلاح شده درابتدای سال	۴،۴۶۴،۴۴۹		۴،۹۴۱،۹۵۸		۶،۱۳۰،۴۸۰		۶،۸۶۵،۶۴۹		۸،۰۴۵،۵۸۶	۹،۱۲۶،۶۱۷
اندوخته قانونی	(۱۲۰،۸۱۵)		(۱۲۹،۳۲۴)		(۲۰،۴۷۳)		۰		۰	۰
سود سهام مصوب	(۱،۲۴۱،۷۹۸)		(۱،۳۵۰،۵۷۳)		(۱،۶۹۱،۴۱۲)		(۱،۸۶۶،۵۴۳)		(۲،۱۲۰،۰۵۱)	(۲،۳۸۲،۵۱۲)
جمع تخصیص سود انباشته	(۱،۳۶۲،۶۱۳)		(۱،۴۷۹،۸۹۷)		(۱،۷۱۱،۸۸۵)		(۱،۸۶۶،۵۴۳)		(۲،۱۲۰،۰۵۱)	(۲،۳۸۲،۵۱۲)
سود انباشته پایان دوره	۳،۱۰۱،۸۳۶		۳،۴۶۲،۰۶۱		۴،۴۱۸،۵۹۶		۴،۹۹۹،۱۰۶		۵،۹۲۵،۵۳۵	۶،۷۴۴،۱۰۵

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) ۲۳۹۱۳

ب)*ترازنامه پیش‌بینی شده:*

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
		عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
موجودی نقد	۱،۰۰۹	۲۶،۱۵۵	۷۶،۹۹۱	۵۲،۹۵۶	۱۱۰،۵۹۰
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳،۵۵۰،۷۶۲	۵،۱۸۷،۰۴۱	۵،۷۱۷،۵۸۹	۷،۲۸۲،۴۱۱	۷،۹۶۳،۲۸۸
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶۷،۴۳۸	۸۴،۲۹۸	۸۴،۲۹۸	۱۰۵،۳۷۲	۱۰۵،۳۷۲
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۱۳،۰۳۱	۱۵،۶۳۷	۱۵،۶۳۷	۱۸،۷۶۵	۱۸،۷۶۵
سپرده ها وپیش پرداختها	۳۲۵	۳۹۰	۳۹۰	۴۶۸	۴۶۸
جمع دارائیهای جاری	۳،۶۳۲،۵۶۵	۵،۳۱۳،۵۲۰	۵،۸۹۴،۹۰۵	۷،۴۵۹،۹۷۲	۸،۱۹۸،۴۸۳
دارائیهای ثابت مشهود	۴۷۷،۱۷۶	۴۶۲،۸۹۹	۴۶۲،۸۹۹	۴۴۹،۵۱۷	۴۴۹،۵۱۷
دارائیهای نا مشهود	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۲۸۴،۷۳۴	۳۵۵،۹۱۷	۳۵۵،۹۱۷	۴۴۴،۸۹۶	۴۴۴،۸۹۶
سایر دارایی‌های بلندمدت	۴۰۴	۰	۰	۰	۰
جمع دارائیهای غیرجاری	۷۷۳،۰۳۱	۸۲۹،۵۳۴	۸۲۹،۵۳۴	۹۰۵،۱۳۱	۹۰۵،۱۳۱
جمع دارائیها	۴،۴۰۵،۵۹۶	۶،۱۴۳،۰۵۴	۶،۷۲۴،۴۳۸	۸،۳۶۵،۱۰۲	۹،۱۰۳،۶۱۳
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۹۷،۷۱۲	۲۳۷،۲۵۵	۲۳۷،۲۵۵	۲۸۴،۷۰۵	۲۸۴،۷۰۵
سایرحسابها و اسنادپرداختنی	۲۰۹،۶۰۴	۱۱،۵۲۴	۱۱،۵۲۴	۱۳،۸۲۹	۱۳،۸۲۹
پیش دریافتها	۳۷،۸۱۶	۴۵،۳۷۹	۴۵،۳۷۹	۵۴،۴۵۵	۵۴،۴۵۵
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق پرداختنی			۷،۳۶۴		۷،۳۶۴

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) ۳۳۹۱۳

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۷۹۱۳

شرح	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
		عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
ذخیره مالیات بر درآمد	۳،۰۷۹	۷۹،۲۳۱	۸۹،۳۵۸	۱۰۰،۹۶۹	۱۱۲،۸۲۹
اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰
جمع بدهیهای جاری	۴۴۸،۲۱۰	۳۷۳،۳۸۹	۳۹۰،۸۸۰	۴۵۳،۹۵۹	۴۷۳،۱۸۳
حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت	۱،۱۱۲،۰۰۰	۱،۳۳۴،۴۰۰	۱،۳۳۴،۴۰۰	۱،۶۰۱،۲۸۰	۱،۶۰۱،۲۸۰
اوراق اجاره	۰	۰	۴۸۰،۰۰۰	۰	۴۸۰،۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱،۹۲۳	۲،۴۰۴	۲،۴۰۴	۳،۰۰۵	۳،۰۰۵
جمع بدهیهای غیر جاری	۱،۱۱۳،۹۲۳	۱،۳۳۶،۸۰۴	۱،۸۱۶،۸۰۴	۱،۶۰۴،۲۸۵	۲،۰۸۴،۲۸۵
جمع بدهیها	۱،۵۶۲،۱۳۴	۱،۷۱۰،۱۹۳	۲،۲۰۷،۶۸۴	۲،۰۵۸،۲۴۴	۲،۵۵۷،۴۶۸
سرمایه	۱،۷۵۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۵۰،۰۰۰				
اندوخته قانونی	۱۰۶،۵۴۲	۱۷۰،۰۱۲	۱۷۴،۲۰۷	۲۵۸،۷۱۲	۲۷۰،۶۷۶
سود (زیان) انباشته	۷۳۶،۹۲۰	۱،۲۶۲،۸۴۹	۱،۳۴۲،۵۴۸	۲،۰۴۸،۱۴۷	۲،۲۷۵،۴۶۹
جمع حقوق صاحبان سهام	۲،۸۴۳،۴۶۲	۴،۴۳۲،۸۶۱	۴،۵۱۶،۷۵۴	۶،۳۰۶،۸۵۸	۶،۵۴۶،۱۴۵
جمع بدهیها وحقوق صاحبان سهام	۴،۴۰۵،۵۹۶	۶،۱۴۳،۰۵۴	۶،۷۲۴،۴۳۸	۸،۳۶۵،۱۰۲	۹،۱۰۳،۶۱۳

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
موجودی نقد	۶۲،۲۸۲	۱۲۷،۱۴۸	۸۰،۰۳۳	۱۳۱،۶۹۷	۹۲،۶۲۴	۵۱،۶۶۷
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۹،۹۷۶،۴۰۵	۱۰،۹۱۹،۴۲۵	۱۲،۰۶۳،۴۱۶	۱۳،۳۰۹،۹۹۵	۱۴،۳۶۱،۸۶۷	۱۵،۵۷۵،۹۳۹
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۱۳۱،۷۱۵	۱۳۱،۷۱۵	۱۶۴،۶۴۴	۱۶۴،۶۴۴	۲۰۵،۸۰۵	۲۰۵،۸۰۵
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۲۲،۵۱۷	۲۲،۵۱۷	۲۷،۰۲۱	۲۷،۰۲۱	۳۲،۴۲۵	۳۲،۴۲۵
سپرده ها وپیش پرداختها	۵۶۲	۵۶۲	۶۷۴	۶۷۴	۸۰۹	۸۰۹
جمع دارائیهای جاری	۱۰،۱۹۳،۴۸۲	۱۱،۲۰۱،۳۶۷	۱۲،۳۳۵،۷۸۸	۱۳،۶۳۴،۰۳۱	۱۴،۶۹۳،۵۳۰	۱۵،۸۶۶،۶۴۴
دارائیهای ثابت مشهود	۴۳۶،۹۵۸	۴۳۶،۹۵۸	۴۲۵،۱۵۷	۴۲۵،۱۵۷	۴۱۴،۰۵۷	۴۱۴،۰۵۷
دارائیهای نا مشهود	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸	۱۰،۷۱۸
سرمایه گذاریهای بلندمدت	۵۵۶،۱۲۰	۵۵۶،۱۲۰	۶۹۵،۱۵۱	۶۹۵،۱۵۱	۸۶۸،۹۳۸	۸۶۸،۹۳۸
سایر دارایی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارائیهای غیرجاری	۱،۰۰۳،۷۹۶	۱،۰۰۳،۷۹۶	۱،۱۳۱،۰۲۵	۱،۱۳۱،۰۲۵	۱،۲۹۳،۷۱۲	۱،۲۹۳،۷۱۲
جمع دارائیها	۱۱،۱۹۷،۲۷۷	۱۲،۲۰۵،۱۶۲	۱۳،۴۶۶،۸۱۳	۱۴،۷۶۵،۰۵۶	۱۵،۹۸۷،۲۴۲	۱۷،۱۶۰،۳۵۷
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۳۴۱،۶۴۷	۳۴۱،۶۴۷	۴۰۹،۹۷۶	۴۰۹،۹۷۶	۴۹۱،۹۷۱	۴۹۱،۹۷۱
سایرحسابها و اسنادپرداختنی	۱۶،۵۹۵	۱۶،۵۹۵	۱۹،۹۱۴	۱۹،۹۱۴	۲۳،۸۹۷	۲۳،۸۹۷
پیش دریافتها	۶۵،۳۴۶	۶۵،۳۴۶	۷۸،۴۱۵	۷۸،۴۱۵	۹۴،۰۹۸	۹۴،۰۹۸
سود سهام پرداختنی	۱،۲۴۱،۷۹۸	۱،۳۵۰،۵۷۳	۱،۶۹۱،۴۱۲	۱،۸۶۶،۵۴۳	۲،۱۲۰،۰۵۱	۲،۳۸۲،۵۱۲
سود اوراق پرداختنی		۷،۳۶۴		۷،۳۶۴		
ذخیره مالیات بر درآمد	۱۲۵،۲۳۷	۱۵۶،۲۸۴	۱۳۷،۹۶۲	۱۹۳،۱۹۹	۱۵۸،۸۰۸	۲۵۰،۸۹۲

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
اوراق اجاره	۰	۰	۰	۴۸۰،۰۰۰	۰	۰
جمع بدهیهای جاری	۱،۷۹۰،۶۲۳	۱،۹۳۷،۸۰۹	۲،۳۳۷،۶۷۹	۳،۰۵۵،۴۱۱	۲،۸۸۸،۸۲۶	۳،۲۴۳،۳۷۰
حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت	۱،۹۲۱،۵۳۶	۱،۹۲۱،۵۳۶	۲،۳۰۵،۸۴۳	۲،۳۰۵،۸۴۳	۲،۷۶۷،۰۱۲	۲،۷۶۷،۰۱۲
اوراق اجاره	۰	۴۸۰،۰۰۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت	۳،۷۵۶	۳،۷۵۶	۴،۶۹۵	۴،۶۹۵	۵،۸۶۹	۵،۸۶۹
جمع بدهیهای غیر جاری	۱،۹۲۵،۲۹۲	۲،۴۰۵،۲۹۲	۲،۳۱۰،۵۳۸	۲،۳۱۰،۵۳۸	۲،۷۷۲،۸۸۱	۲،۷۷۲،۸۸۱
جمع بدهیها	۳،۷۱۵،۹۱۵	۴،۳۴۳،۱۰۱	۴،۶۴۸،۲۱۷	۵،۳۶۵،۹۴۹	۵،۶۶۱،۷۰۷	۶،۰۱۶،۲۵۱
سرمایه	۴،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان						
اندوخته قانونی	۳۷۹،۵۲۷	۴۰۰،۰۰۰	۴۰۰،۰۰۰	۴۰۰،۰۰۰	۴۰۰،۰۰۰	۴۰۰،۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۳،۱۰۱،۸۳۶	۳،۴۶۲،۰۶۱	۴،۴۱۸،۵۹۶	۴،۹۹۹،۱۰۶	۵،۹۲۵،۵۳۵	۶،۷۴۴،۱۰۵
جمع حقوق صاحبان سهام	۷،۴۸۱،۳۶۳	۷،۸۶۲،۰۶۱	۸،۸۱۸،۵۹۶	۹،۳۹۹،۱۰۶	۱۰،۳۲۵،۵۳۵	۱۱،۱۴۴،۱۰۵
جمع بدهیها وحقوق صاحبان سهام	۱۱،۱۹۷،۲۷۷	۱۲،۲۰۵،۱۶۲	۱۳،۴۶۶،۸۱۳	۱۴،۷۶۵،۰۵۶	۱۵،۹۸۷،۲۴۲	۱۷،۱۶۰،۳۵۷

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

ج)صورت منابع و مصارف پیش‌بینی شده:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۶
		عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
دریافت حاصل از درآمد عملیاتی	۱،۰۳۵،۳۴۲	۱،۶۸۳،۹۴۶	۱،۸۲۷،۵۴۱	۲،۳۵۱،۱۰۵	۲،۶۷۵،۰۵۰
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۲۰،۰۰۰	۱۲۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰
وجوه دریافتی از انتشار اوراق اجاره	۰	۰	۴۸۰،۰۰۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۷۱۹،۸۶۷	۲۲۹،۹۶۳	۲۲۹،۹۶۳	۲۷۵،۹۵۶	۲۷۵،۹۵۶
سایر منابع	۵۰۱،۲۱۰	۵۴،۷۰۴	۵۴،۷۰۴	۶۱،۴۳۴	۶۱،۴۳۴
جمع منابع	۲،۲۵۶،۴۲۰	۲،۰۸۸،۶۱۳	۲،۷۱۲،۲۰۸	۲،۷۸۸،۴۹۵	۳،۱۱۲،۴۴۰
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۸۷،۰۷۶)	(۹۴،۴۰۰)	(۹۴،۴۰۰)	(۱۰۲،۹۶۰)	(۱۰۲،۹۶۰)
خالص سایر درآمدها وهزینه های عملیاتی (بهای تمام شده بازارگردانی)	(۲۳۶،۵۳۶)	(۲۳۸،۹۹۵)	(۲۶۰،۰۵۳)	(۳۷۰،۸۷۳)	(۴۴۶،۵۶۵)
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تامین مالی	۰	۰	(۲۱،۱۵۳)	۰	(۸۱،۰۰۰)
بازپرداخت اصل اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری های بلندمدت و کوتاه مدت	(۱،۹۱۳،۱۶۴)	(۱،۷۰۷،۴۶۳)	(۲،۲۳۸،۰۱۱)	(۲،۱۸۴،۳۴۹)	(۲،۳۳۴،۶۷۸)
وجوه پرداختی بابت مالیات	(۱۶،۰۰۶)	(۳،۰۷۹)	(۳،۰۷۹)	(۷۹،۲۳۱)	(۸۹،۳۵۸)
سایر مصارف	(۳،۶۲۹)	(۱۹،۵۳۱)	(۱۹،۵۳۱)	(۲۴،۲۸۰)	(۲۴،۲۸۰)
جمع مصارف	(۲،۲۵۶،۴۱۱)	(۲،۰۶۳،۴۶۷)	(۲،۶۳۶،۲۲۶)	(۲،۷۶۱،۶۹۳)	(۳،۰۷۸،۸۴۱)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۹	۲۵،۱۴۵	۷۵،۹۸۲	۲۶،۸۰۱	۳۳،۵۹۹
مانده وجه نقد در آغاز سال	۱،۰۰۰	۱،۰۰۹	۱،۰۰۹	۲۶،۱۵۵	۷۶،۹۹۱
مانده وجه نقد درپایان سال	۱،۰۰۹	۲۶،۱۵۵	۷۶،۹۹۱	۵۲،۹۵۶	۱۱۰،۵۹۰

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

شرح	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره	عدم انتشار اوراق اجاره	انتشار اوراق اجاره
دریافت حاصل از درآمد عملیاتی(بازارگردانی، تعهد پذیره نویسی، خدمات مشاوره، ....)	۳،۱۷۴،۹۶۶	۳،۶۸۵،۵۶۷	۳،۸۴۰،۷۲۴	۴،۵۹۲،۲۰۵	۴،۵۶۵،۰۶۸	۵،۵۶۳،۷۷۲
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی از انتشار اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۳۳۱،۱۴۷	۳۳۱،۱۴۷	۳۹۷،۳۷۶	۳۹۷،۳۷۶	۴۷۶،۸۵۲	۴۷۶،۸۵۲
سایر منابع (برگشت هزینه استهلاک، ذخیره مزایا پایان خدمت، ...)	۷۰،۲۵۲	۷۰،۲۵۲	۸۱،۰۶۹	۸۱،۰۶۹	۹۴،۲۶۹	۹۴،۲۶۹
جمع منابع	۳،۵۷۶،۳۶۵	۴،۰۸۶،۹۶۶	۴،۳۱۹،۱۶۹	۵،۰۷۰،۶۵۰	۵،۱۳۶،۱۸۹	۶،۱۳۴،۸۹۳
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۱۱۳،۹۵۵)	(۱۱۳،۹۵۵)	(۱۲۷،۹۶۹)	(۱۲۷،۹۶۹)	(۱۴۵،۷۳۴)	(۱۴۵،۷۳۴)
خالص سایر درآمدها وهزینه های عملیاتی (بهای تمام شده بازارگردانی)	(۵۱۶،۷۰۶)	(۶۶۵،۰۷۳)	(۵۴۲،۸۳۰)	(۷۸۳،۱۳۰)	(۶۲۹،۵۵۲)	(۹۸۲،۱۷۱)
سود سهام پرداختی	۰	۰	(۱،۲۴۱،۷۹۸)	(۱،۳۵۰،۵۷۳)	(۱،۶۹۱،۴۱۲)	(۱،۸۶۶،۵۴۳)
هزینه تامین مالی	۰	(۸۱،۰۰۰)	۰	(۸۱،۰۰۰)	۰	(۶۰،۸۴۷)
بازپرداخت اصل اوراق اجاره	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۰،۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری های بلندمدت و کوتاه مدت	(۲،۸۰۵،۲۱۹)	(۳،۰۶۷،۳۶۱)	(۲،۲۲۶،۰۴۱)	(۲،۵۲۹،۶۰۰)	(۲،۴۷۲،۲۳۹)	(۲،۴۳۹،۷۳۲)
وجوه پرداختی بابت مالیات	(۱۰۰،۹۶۹)	(۱۱۲،۸۲۹)	(۱۲۵،۲۳۷)	(۱۵۶،۲۸۴)	(۱۳۷،۹۶۲)	(۱۹۳،۱۹۹)
سایر مصارف (پرداختی بابت پیش‌پرداختها، ....)	(۳۰،۱۹۰)	(۳۰،۱۹۰)	(۳۷،۵۴۵)	(۳۷،۵۴۵)	(۴۶،۷۰۰)	(۴۶،۷۰۰)
جمع مصارف	(۳،۵۶۷،۰۳۹)	(۴،۰۷۰،۴۰۸)	(۴،۳۰۱،۴۱۸)	(۵،۰۶۶،۱۰۰)	(۵،۱۲۳،۵۹۸)	(۶،۲۱۴،۹۲۴)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۹،۳۲۶	۱۶،۵۵۸	۱۷،۷۵۱	۴،۵۵۰	۱۲،۵۹۱	(۸۰،۰۳۱)
مانده وجه نقد در آغاز سال	۵۲،۹۵۶	۱۱۰،۵۹۰	۶۲،۲۸۲	۱۲۷،۱۴۸	۸۰،۰۳۳	۱۳۱،۶۹۷
مانده وجه نقد درپایان سال	۶۲،۲۸۲	۱۲۷،۱۴۸	۸۰،۰۳۳	۱۳۱،۶۹۷	۹۲،۶۲۴	۵۱،۶۶۷

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۳۳۹۱۳

مفروضات پیش بینی

الف– مفروضات عملیات شرکت

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

کلیه برآوردها بر اساس عملکرد شرکت در سالهای گذشته، مبنای محاسبات صورتهای مالی پیش‌بینی شده قرارگرفته است.

- درآمد حاصل از تعهد پذیره‌نویسی براساس برآورد حجم اوراق منتشره با تعهد شرکت و نرخ کارمزد ۳ درصد پیش‌بینی شده است. (به شرح جداول صفحه ۲۶)
- درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق بهادار براساس پیش‌بینی حجم اوراق منتشره با تعهد شرکت و نرخ کارمزد ۳ درصد پیش‌بینی شده است. (به شرح جداول صفحه ۲۶)
- درآمد حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت با توجه به میانگین میزان این سرمایه گذاری ها در سال در نظر گرفته شده است و نرخ سود برای سرمایه گذاری در سپرده ۲۳ درصد، سرمایه‌گذاری بلندمدت در سپرده و سهام شرکتهای سرمایه پذیر ۲۵درصد و در اوراق بدهی ۲۰ درصد لحاظ شده است.
- میزان سرمایه گذاری های کوتاه مدت برای سالهای آتی با لحاظ میزان وجه نقد لازم برای ایفای تعهدات ناشی از بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی شرکت در نظر گرفته شده است. (به شرح جداول صفحه ۲۷)
- میزان سرمایه‌گذاریهای بلندمدت در حالت انتشار اوراق و در حالت عدم انتشار با نرخ رشد ۲۵٪ در نظر گرفته شده‌است.
- درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره با رشد ۱۰ درصد در محاسبات لحاظ شده است.
- درآمد مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری براساس کارمزد مندرج در امیدنامه صندوق‌ها با توجه به رشد حجم صندوق‌ها در محاسبات لحاظ شده است.
- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان با رشد ۲۵ درصد در محاسبات لحاظ شده است.
- هزینه استهلاک مطابق با رویه‌های صورتهای مالی در محاسبات لحاظ شده‌است.
- اندوخته قانونی براساس ماده ۱۴۰ قانون تجارت سالانه ۵ درصد سود خالص و سود تقسیمی برای سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ براساس پیش‌بینی‌ها به ترتیب معادل ۶۸۰،۰۰۰ و ۹۰۰،۰۰۰ میلیون ریال و در سایر سالها نسبت تقسیم سود سالانه ۷۰درصد سود خالص پیش‌بینی شده‌است.
- حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری براساس مانده پایان سال ۱۳۹۴ و به ترتیب با نرخ رشد سالانه ۲۵ درصد در محاسبات لحاظ شده است.
- سایر حسابها و اسناد دریافتنی، پیش پرداختها، حسابها و اسناد پرداختنی و سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی کوتاه مدت و بلند مدت براساس مانده پایان سال ۱۳۹۴ و به ترتیب با نرخ رشد سالانه ۲۰ درصد در محاسبات لحاظ شده است.
- مالیات پس از کسر معافیت درآمد حاصل از سپرده‌ها، سرمایه گذاری در اوراق بدهی و صندوقهای سرمایه‌گذاری با نرخ ۲۵ درصد محاسبه شده‌است.
- نرخ تنزیل جهت محاسبه بازده مورد انتظار ۲۵ درصد لحاظ شده است.
- افزایش سرمایه شرکت در دو مرحله در سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶، از محل مطالبات و آورده نقدی در نظر گرفته شده‌است.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) ثبت ۲۳۹۱۳

مبلغ پذیرش سالیانه تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی با فرض انتشار اوراق اجاره

شرح	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
مبلغ پذیرش جدید متعهد پذیره نویسی-میلیون ریال	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲،۰۰۰،۰۰۰	۱۴،۴۰۰،۰۰۰	۱۷،۲۸۰،۰۰۰	۲۰،۷۳۶،۰۰۰
مبلغ پذیرش جدید بازارگردانی-ریال	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۲،۰۰۰،۰۰۰	۱۴،۴۰۰،۰۰۰	۱۷،۲۸۰،۰۰۰	۲۰،۷۳۶،۰۰۰

*مبلغ پذیرش تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی در حالت انتشار اوراق اجاره با رشد ۲۰ درصد پیش بینی شده است.

شرح	نحوه دریافت	نرخ کارمزد
کارمزد پذیرش جدید متعهد پذیره نویسی	یکبار در سال اول	٪۳
کارمزد پذیرش جدید بازارگردانی	بازارگردانی- سالانه	٪۳

مبلغ پذیرش سالیانه تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی با فرض عدم انتشار اوراق اجاره

شرح	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
مبلغ پذیرش جدید متعهد پذیره نویسی-ریال	۸،۰۰۰،۰۰۰	۸،۸۰۰،۰۰۰	۹،۶۸۰،۰۰۰	۱۰،۶۴۸،۰۰۰	۱۱،۷۱۲،۸۰۰
مبلغ پذیرش جدید بازارگردانی-ریال	۸،۰۰۰،۰۰۰	۸،۸۰۰،۰۰۰	۹،۶۸۰،۰۰۰	۱۰،۶۴۸،۰۰۰	۱۱،۷۱۲،۸۰۰

* مبلغ پذیرش تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی در حالت عدم انتشار اوراق اجاره با رشد ۱۰ درصد پیش بینی شده است.

شرح	نحوه دریافت	نرخ کارمزد
کارمزد پذیرش جدید متعهد پذیره نویسی	یکبار در سال اول	٪۳
کارمزد پذیرش جدید بازارگردانی	بازارگردانی- سالانه	٪۳

محاسبه میزان سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت با فرض انتشار اوراق اجاره

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبنای محاسبه	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت درسهام و اوراق بابت ایفای تعهد پذیره نویسی	معادل ۲۵ درصد از پذیرش تعهد پذیره نویسی	۲،۵۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰	۳،۶۰۰،۰۰۰	۴،۳۲۰،۰۰۰	۵،۱۸۴،۰۰۰
سرمایه گذاری جاری بابت وجه نقد نگهداری شده (بابت بازارگردانی به صورت انباشته)	معادل ۲۰درصد بازارگردانی-به صورت انباشته	۲،۵۸۷،۵۸۹	۴،۳۰۳،۲۸۸	۶،۳۶۹،۴۲۵	۷،۴۸۹،۹۹۵	۹،۳۹۱،۹۳۹
سایر سرمایه گذاری ها(وجه نقد مازاد شرکت جهت سرمایه گذاری در سپرده و سایر اوراق)		۶۳۰،۰۰۰	۶۶۰،۰۰۰	۹۵۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰
جمع		۵،۷۱۷،۵۸۹	۷،۹۶۳،۲۸۸	۱۰،۹۱۹،۴۲۵	۱۳،۳۰۹،۹۹۵	۱۵،۵۷۵،۹۳۹

محاسبه میزان سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت با فرض عدم انتشار اوراق اجاره

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبنای محاسبه	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت - بابت وجه نقد نگهداری شده جهت متعهد پذیره نویسی	معادل ۲۵ درصد از پذیرش تعهد پذیره نویسی	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲،۲۰۰،۰۰۰	۲،۴۲۰،۰۰۰	۲،۶۶۲،۰۰۰	۲،۹۲۸،۲۰۰
سرمایه گذاری جاری بابت وجه نقد نگهداری شده (بابت بازارگردانی به صورت انباشته)	معادل ۲۰درصد بازارگردانی-به صورت انباشته	۲،۳۸۷،۰۴۱	۳،۵۸۲،۴۱۱	۴،۹۵۶،۴۰۵	۵،۲۰۱،۴۱۶	۶،۰۳۳،۶۶۷
سایر سرمایه گذاری ها(وجه نقد مازاد شرکت جهت سرمایه گذاری در سپرده و سایر اوراق)		۸۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۲،۶۰۰،۰۰۰	۴،۲۰۰،۰۰۰	۵،۴۰۰،۰۰۰
جمع		۵،۱۸۷،۰۴۱	۷،۲۸۲،۴۱۱	۹،۹۷۶،۴۰۵	۱۲،۰۶۳،۴۱۶	۱۴،۳۶۱،۸۶۷

ب- مفروضات اجارهٔ دارایی

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) قصد دارد جهت توسعه فعالیت خود از طریق انتشار اوراق اجاره معادل ۴۸۰،۰۰۰ میلیون ریال با دوره عمر ۴ ساله و نرخ سود ۱۶ درصد و دوره پرداخت هر سه ماه یکبار، تأمین مالی نماید. مبالغ اجاره بها به شرح جدول زیر ارائه می‌گردد.

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

شماره قسط	تعداد روز	تاریخ قسط	مبلغ قسط- میلیون ریال
۱	۹۱	۱۳۹۵/۰۹/۲۷	۱۹،۰۹۵
۲	۹۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۱۸،۸۸۵
۳	۹۲	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱۹،۳۰۵
۴	۹۳	۱۳۹۶/۰۶/۲۷	۱۹،۵۶۸
۵	۹۱	۱۳۹۶/۰۹/۲۷	۱۹،۱۴۷
۶	۹۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۸،۹۳۷
۷	۹۱	۱۳۹۷/۰۳/۲۷	۱۹،۱۴۷
۸	۹۳	۱۳۹۷/۰۶/۲۷	۱۹،۵۶۸
۹	۹۱	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۰	۹۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۸،۹۳۷
۱۱	۹۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۲	۹۳	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۱۹،۵۶۸
۱۳	۹۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۴	۹۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸،۹۳۷
۱۵	۹۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۱۹،۱۴۷
۱۶	۹۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	۴۹۹،۵۱۵
جمع	-	-	۷۸۷،۲۰۰

مفروضات استهلاک دارایی:

استهلاک داراییهای ثابت طبق آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحات بعدی آن و براساس و نرخها و روش زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص)

شرح	بهای تمام شده دارایی ثابت- میلیون ریال					
	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
زمین	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲
ساختمان	۱۸۴،۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
اثاثیه و منصوبات	۲۰،۰۹۳	۲۰،۰۹۳	۲۰،۰۹۳	۲۰،۰۹۳	۲۰،۰۹۳	۲۰،۰۹۳
وسائط نقلیه	۱،۳۶۳	۱،۳۶۳	۱،۳۶۳	۱،۳۶۳	۱،۳۶۳	۱،۳۶۳
جمع	۴۹۲،۹۹۳	۳۰۸،۴۶۸	۳۰۸،۴۶۸	۳۰۸،۴۶۸	۳۰۸،۴۶۸	۳۰۸،۴۶۸
ساختمان استیجاری	۰	۱۸۴،۵۲۵	۱۸۴،۵۲۵	۱۸۴،۵۲۵	۱۸۴،۵۲۵	۱۸۴،۵۲۵
جمع	۴۹۲،۹۹۳	۴۹۲،۹۹۳	۴۹۲،۹۹۳	۴۹۲،۹۹۳	۴۹۲،۹۹۳	۴۹۲،۹۹۳

هزینه استهلاک:	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
زمین	-	-	-	-	-	-
ساختمان	۱۲،۱۱۵					
اثاثیه و منصوبات	۲،۱۵۱	۲،۰۰۹	۲،۰۰۹	۲،۰۰۹	۲،۰۰۹	۲،۰۰۹
وسائط نقلیه	۲۵۱	۱۹۹	۱۴۹	۱۱۲	۸۴	۶۳
جمع	۱۴،۵۱۷	۲،۲۰۸	۲،۱۵۸	۲،۱۲۱	۲،۰۹۳	۲،۰۷۲
ساختمان استیجاری	۰	۱۲،۰۶۹	۱۱،۲۲۴	۱۰،۴۳۸	۹،۷۰۸	۹،۰۲۸
جمع	۱۴،۵۱۷	۱۴،۲۷۷	۱۳،۳۸۲	۱۲،۵۵۹	۱۱،۸۰۱	۱۱،۱۰۰

استهلاک انباشته:	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
زمین	-	-	-	-	-	-
ساختمان	۱۲،۱۱۵	-	-	-	-	-
اثاثیه و منصوبات	۳،۱۳۴	۵،۱۴۴	۷،۱۵۳	۹،۱۶۲	۱۱،۱۷۲	۱۳،۱۸۱
وسائط نقلیه	۵۶۸	۷۶۷	۹۱۶	۱،۰۲۷	۱،۱۱۱	۱،۱۷۴
جمع	۱۵،۸۱۷	۵،۹۱۱	۸،۰۶۹	۱۰،۱۸۹	۱۲،۲۸۳	۱۴،۳۵۵
ساختمان استیجاری	۰	۲۴،۱۸۴	۳۵،۴۰۸	۴۵،۸۴۶	۵۵،۵۵۳	۶۴،۵۸۱
جمع	۱۵،۸۱۷	۳۰،۰۹۴	۴۳،۴۷۶	۵۶،۰۳۶	۶۷،۸۳۶	۷۸،۹۳۷

ارزش دفتری:	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
زمین	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲	۲۸۷،۰۱۲
ساختمان	۱۷۲،۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
اثاثیه و منصوبات	۱۶،۹۵۹	۱۴،۹۴۹	۱۲،۹۴۰	۱۰،۹۳۱	۸،۹۲۱	۶،۹۱۲
وسائط نقلیه	۷۹۵	۵۹۶	۴۴۷	۳۳۵	۲۵۲	۱۸۹
جمع	۴۷۷،۱۷۶	۳۰۲،۵۵۷	۳۰۰،۳۹۹	۲۹۸،۲۷۸	۲۹۶،۱۸۵	۲۹۴،۱۱۳
ساختمان استیجاری	۰	۱۶۰،۳۴۱	۱۴۹،۱۱۷	۱۳۸،۶۷۹	۱۲۸،۹۷۱	۱۱۹،۹۴۳
جمع	۴۷۷،۱۷۶	۴۶۲،۸۹۹	۴۴۹،۵۱۷	۴۳۶،۹۵۸	۴۲۵،۱۵۷	۴۱۴،۰۵۷

- با توجه به برنامه‌های آتی شرکت، هرگونه نقل وانتقال و خرید و فروش دارایی برای سالهای مالی آتی پیش بینی نشده است .

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی آبان (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.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت واسط مالی آبان در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۲ به صورت «شرکت با مسؤولیت محدود» تأسیس و با شمارهٔ ۴۱۶۶۳۴ و شناسهٔ ملی ۱۰۳۲۰۶۸۵۰۰۱، نزد ادارهٔ کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) مادهٔ یک قانون توسعهٔ 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 ۱۳۹۰/۱۲/۰۸ با شمارهٔ ۱۱۰۲۲، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسهٔ ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				**۱۰۰**

حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی آبان (با مسولیت محدود)

براساس مصوبهٔ شرکاء، مورخ .....، مؤسسهٔ ..... به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

- **ریسک بازار:**

یکی از حوزه های کسب و کار شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان، خدمات مدیریت دارایی به مشتریان شرکت است که در قبال عملیات مدیریت پرتفوی اختصاصی و عمومی مشتریان، کارمزدی را دریافت می کنند.

در صورتی که بازار اوراق بهادار به دلیل رکود قابل توجه در آن نتواند نظر مشتریان را برای سرمایه گذاری جلب نماید به تبع آن خدمات مدیریت دارایی شرکت نیز دچار مشکل شده و درآمدهای حاصل از مدیریت صندوقها و سبدهای سرمایه گذاری کاهش خواهد یافت.

- **ریسک نرخ بهره:**

یکی از ریسکهایی که شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان با آن مواجه است ریسک نرخ بهره است که به دلیل اینکه بخش عمده ای از منابع مازاد شرکت در سپرده های بانکی و اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری میشود تا در مواقع مورد نیاز بتوان آنها را به راحتی تبدیل به وجه نقد کرد تا تعهدات شرکت در عملیات بازارگردانی ایفا گردد. بنابراین کاهش نرخ بهره باعث کاهش درآمدهای شرکت از محل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شرکت خواهد بود.

- **ریسک فعالیتهای خارج از ترازنامه:**

یکی از اصلی ترین فعالیتهای شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان فعالیتها و تعهدات خارج از ترازنامه است که در قالب تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی اوراق بدهی خود را نشان میدهد که در این نوع فعالیتها شرکت تامین سرمایه متعهد به بازخرید اوراق مشارکت و صکوک است که معمولا چندین برابر سرمایه و داراییهای در اختیار خود متعهد می‌شوند. بنابراین با افزایش نرخ بهره، بخش عمده ای از اوراق فروش رفته توسط خریداران آنها به فروش خواهد رسید که در صورت عدم تکافوی منابع موجود در بازار بدهی، شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان باید به تعهدات خود عمل کرده و اوراق را بازخرید نماید.

- **ریسک محیط رقابتی:**

یکی از ریسکهای قابل توجه در صنعت تامین سرمایه، ریسک محیط رقابتی است. این ریسک از آن جایی ناشی میشود که شرکتهای تامین سرمایه تعهدات بازارگردانی بلندمدت را قبول می کنند درحالی که منابع در دسترس آنها کوتاه مدت است. از این رو این عملیات که ماهیت بانکداری به خود میگیرد در رقابت با فضای بانکداری تجاری ایران ریسک قابل توجهی را به شرکت تحمیل میکند. اما در عین حال شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان به دلیل صندوقهای سرمایه گذاری متعددی که در اختیار دارد توانسته است منابع زیادی را در حوزه مدیریت دارایی جذب نماید و این ریسک را تا حدود زیادی پوشش دهد.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۹۳

- **ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده:**

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

- **ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط:**

جهت پوشش این ریسک شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ ..... متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت **نهاد واسط مالی آبان(با مسوولیت محدود)**، با اختیار قبول یا رد آن توسط [نام نهاد واسط] شده است.

- **ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی:**

جهت پوشش این ریسک شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ ..... متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت **نهاد واسط مالی آبان(با مسوولیت محدود)**، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیهٔ حاضر اقدام نماید.

- **ریسک نقد شوندگی:**

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) و شرکت **نهاد واسط مالی آبان(با مسوولیت محدود)**، مسؤولیت بازارگردانی اوراق اجارهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

- **ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی:**

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه امین پارسیان به ارزش ۹۵,۰۰۰ میلیارد ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه‌التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه‌التفاوت یادشده به عهدهٔ شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی/ دارایی‌ها، قرارداد اجاره/اجاره به شرط تملیک منفسخ می‌گردد.

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

ضامن

بر اساس توافقات به‌عمل‌آمده در فرآیند انتشار اوراق اجاره، شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی خاص) به عنوان ضامن، مسؤولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۷۸۷،۲۰۰ میلیون ریال بابت موضوع قرارداد اجارهٔ دارایی 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) مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمهٔ کامل توسط بانی،

(۳) مبلغ بیمهٔ دارایی که در صورت عدم بیمهٔ دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمهٔ آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،

(۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای دارایی توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد ضمانت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۰،۰۸۸ درصد از مبلغ در تعهد در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۳) در صورت استنکاف **بانی** از پرداخت مبالغ موضوع مادهٔ ۲ این قرارداد، **ناشر** باید در سررسید اجاره، دارایی را به **ضامن** تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی یک قسط از اقساط اجاره‌بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا درصورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

سرمایهٔ ضامن

آخرین سرمایهٔ ثبت‌شدهٔ ضامن مبلغ ۱۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایهٔ شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایهٔ قبلی	مبلغ افزایش	سرمایهٔ جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۹۱/۱۰/۲۶	۶،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۷،۰۰۰،۰۰۰	٪۱۷	مطالبات
۱۳۹۲/۰۲/۰۱	۷،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۸،۰۰۰،۰۰۰	٪۱۴	مطالبات
۱۳۹۲/۱۱/۰۸	۸،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	٪۲۵	مطالبات

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شدهٔ دو سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

الف-ترازنامه مقایسه‌ای:

شرح	تجدید ارائه‌شده	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد	۱۳،۲۰۸	۱۹،۸۶۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲،۷۲۰،۱۶۸	۳،۱۶۵،۷۴۸
دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۱،۱۹۸،۳۱۸	۱،۵۷۴،۰۸۰
موجودی مواد و کالا	۵۱،۶۳۶	۵۹،۰۶۸
جمع دارایی های جاری	۳,۹۸۳،۳۳۰	۴،۸۱۸،۷۶۰
دریافتنی های بلندمدت	۲،۸۵۵	۵،۸۳۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۱،۶۲۲،۱۴۵	۱۱،۶۴۶،۱۵۱
داراییهای نامشهود	۶۷	۶۷
دارایی های ثابت مشهود	۴۰،۲۰۹	۳۹،۴۰۷
سایر دارایی ها	۱۸۰	۵۰۵،۱۹۴
جمع دارایی های غیرجاری	۱۱،۶۶۵،۴۵۶	۱۲،۱۹۶،۶۵۲
جمع دارایی ها	۱۵،۶۴۸،۷۸۶	۱۷،۰۱۵،۴۱۲
پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	۵۹۱،۷۰۷	۷۷۸،۴۷۰
سود سهام پرداختنی	۰	۲۱۴،۷۲۵
جمع بدهی های جاری	۵۹۱،۷۰۷	۹۹۳،۱۹۵
حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت	۱۵۵،۷۱۳	۱۲۱،۲۵۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳،۰۷۷	۱۴،۸۱۸
جمع بدهی های غیرجاری	۱۶۸،۷۹۰	۱۳۶،۰۷۷
جمع بدهی ها	۷۶۰،۴۹۷	۱،۱۲۹،۲۷۲
سرمایه	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰
علی الحساب افزایش سرمایه	۰	۲،۵۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته	۳،۸۸۸،۲۸۹	۲،۳۸۶،۱۴۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴،۸۸۸،۲۸۹	۱۵،۸۸۶،۱۴۰
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵،۶۴۸،۷۸۶	۱۷،۰۱۵،۴۱۲

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

ب- صورت سود(زیان)مقایسه‌ای:

شرح	تجدید ارائه شده	سال ۱۳۹۴
	سال ۱۳۹۳	
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود حاصل از سرمایه گذاری ها - عملیاتی	۳،۶۴۱،۱۴۳	۱،۹۸۰،۹۸۶
هزینه های عمومی و اداری	(۴۳،۲۰۶)	(۵۳،۴۳۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۰	(۳،۵۴۳)
سود عملیاتی	۳،۵۹۷،۹۳۷	۱،۹۲۴،۰۰۹
هزینه های مالی	(۵،۹۱۴)	(۲۶،۵۳۱)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۷۱	۳۷۳
سود قبل از مالیات	۳،۵۹۲،۱۹۴	۱،۸۹۷،۸۵۱
مالیات	۰	۰
سود خالص	۳،۵۹۲،۱۹۴	۱،۸۹۷،۸۵۱
گردش حساب سود (زیان) انباشته:		
سود خالص	۳،۵۹۲،۱۹۴	۱،۸۹۷،۸۵۱
سود انباشته در ابتدای سال	۲،۹۸۴،۸۱۷	۳،۸۹۰،۴۹۲
تعدیلات سنواتی	(۲۷،۳۹۲)	(۲،۲۰۳)
سود انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده	۲،۹۵۷،۴۲۵	۳،۸۸۸،۲۸۹
سود قابل تخصیص	۶،۵۴۹،۶۱۸	۵،۷۸۶،۱۴۰
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	(۱۶۱،۳۲۹)	۰
سود سهام مصوب	(۲،۵۰۰،۰۰۰)	(۳،۴۰۰،۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۳،۸۸۸،۲۸۹	۲،۳۸۶،۱۴۰

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

ج-صورت جریان وجوه نقد:

شرح	تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۳ میلیون ریال	سال ۱۳۹۴ میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی:		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳،۰۰۹،۶۳۴	۵۳۳،۶۵۰
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		
سود پرداختی بابت خرید اقساطی سهام	(۷۹،۰۵۵)	۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۲،۴۲۴)	(۲۶،۵۳۱)
سود سهام پرداختی	(۱،۰۸۵،۰۰۰)	(۲۹۰،۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها	(۱،۱۷۶،۴۷۹)	(۳۱۶،۵۳۱)
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰
فعالیتهای سرمایه گذاری:		
استرداد علی الحسابهای پرداختی از شرکتهای فرعی	۰	۲۶،۰۰۰
وجوه پرداختی به شرکتهای فرعی	(۱،۷۰۸،۳۵۰)	(۱۵۵،۵۰۰)
وجوه پرداختی جهت خرید زمین ریشمک	۰	(۵۰،۵۰۱)
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱،۴۶۹)	(۸۶۲)
وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	۲۵۰	۳۳۲
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۱،۷۰۹،۵۶۹)	(۱۸۰،۵۳۱)
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	۱۲۳،۵۸۶	۳۶،۵۸۸
فعالیتهای تامین مالی:		
وجوه پرداختی به کارگزاری تدبیرگران فردا	۰	(۵،۰۰۰)
وجوه پرداختی به ستاد اجرایی	(۱۳۳،۰۹۴)	(۳۰،۰۰۰)
وجوه دریافتی از کارگزاری تدبیرگران فردا	۰	۵،۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی و علی الحسابها	(۵۰،۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	(۱۸۳،۰۹۴)	(۳۰،۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۵۹،۵۰۹)	۶،۵۸۸
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۷۲،۷۴۷	۱۳،۲۰۹
سود ناشی از تسعیر ارز	(۳۰)	۶۷
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۳،۲۰۸	۱۹،۸۶۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۰

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت عرضهٔ اولیهٔ اوراق اجاره 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 بانام موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین‌شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق با نام عرضه‌شده در مهلت تعیین‌شده برای عرضهٔ عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق بانام فروش‌نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضهٔ عمومی به **ناشر** و **سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش‌نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیهٔ وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره بانام در دورهٔ عرضهٔ عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی‌مانده به **متعهد پذیره‌نویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصرهٔ (۱): **عامل فروش** حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره بانام را ندارد.

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

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

تبصرهٔ (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۱،۰۴۱،۰۹۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام) مسؤولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق اجاره را بر عهده گرفته است.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

متعهد پذیره‌نویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیره‌نویسی طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیره‌نویسی اوراق اجارهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات **متعهد پذیره‌نویسی** در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در پایان دورهٔ ثبت سفارش، در صورتی که حجم کل سفارش‌های ثبت‌شده توسط اشخاص عمومی غیر از **متعهد پذیره‌نویسی** بیشتر یا مساوی ۸۰ درصد کل اوراق باشد، قیمت عرضه، بالاترین قیمتی است که در آن قیمت امکان معاملهٔ ۸۰ درصد کل اوراق قابل عرضه وجود داشته باشد. در این حالت **متعهد پذیره‌نویسی** نسبت به میزان تعهد خود ملزم به ورود سفارش خرید می باشد و بدین منظور وی باید سفارش خرید با قیمت فوق و به میزان مابه‌التفاوت سفارش‌های واردشده و اوراق قابل عرضه را در سامانهٔ معاملات ثبت نماید.

(۲) در صورتی که حجم کل سفارش‌های ثبت‌شده توسط اشخاصی غیر از **متعهد پذیره‌نویسی** کمتر از ۸۰ درصد کل اوراق قابل عرضه باشد، متعهد پذیره‌نویسی مکلف به خرید کل اوراق باقیمانده با کف دامنه قیمت به مبلغ ۹۰۰،۰۰۰ (نهصد هزار) ریال بوده و اقدام به ورود سفارش خرید به میزان مابه‌التفاوت سفارش‌های وارد شده و اوراق قابل عرضه نموده و عرضه با قیمت کف دامنه قیمت انجام می‌شود. متعهد پذیره‌نویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ و ۲ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

(۴) در صورت نقض هر یک از تعهدات متعهد پذیره نویس طبق قرارداد تعهد پذیره نویسی، متعهد پذیره‌نویسی موظف به پرداخت ۲۱۰,۴۱۰,۹۵۸ ریال بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی آبان (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق اجارهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲۰ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

در صورت افزایش یا کاهش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق‌بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، نسبت به تاریخ امضای این قرارداد، بازارگردان یا بانی می‌تواند با اعلام کتبی درخواست افزایش و یا کاهش نرخ سود

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه نمایند و در صورت عدم تغییر در نرخ اوراق، بانی و بازارگردان متعهد می‌گردند ظرف مدت ۱۵ روز از تاریخ درخواست طرفین نسبت به افزایش نرخ کارمزد موضوع قرارداد بازارگردانی به میزان تغییر نرخ سود سپرده های متناظر بانکی و یا کاهش نرخ کارمزد میزان تغییر نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی تا سقف ۱٪ کاهش اقدام نمایند.

* در صورت نقض تعهدات بازارگردان طبق قرارداد بازارگردان، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۱۰,۴۱۰,۹۵۸ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۴۱۳۹۱۳

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ- میلیون ریال
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۴۱۵
هزینهٔ برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده آگهی برگزاری مجامع و	۵۰۰
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۵٫۲۵۰

مشخصات مشاور

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوهٔ تأمین مالی و عرضهٔ اوراق اجارهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شمارهٔ تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری پارسیان	سهامی خاص	مشاوره عرضه	خیابان قائم مقام فراهانی-کوچه هشتم- پلاک ۲۴	۸۷۱۴۸۰۰۰

حدود مسؤولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقده به شرح زیر است:

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی شرکت و ارائهٔ مشاوره در خصوص شیوهٔ تأمین مالی مناسب،

(۲) ارائهٔ مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضهٔ اوراق بهادار و تکالیف قانونی شرکت،

(۳) ارائهٔ راهنمایی‌های لازم جهت تهیهٔ گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیهٔ گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،

(۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،

(۶) نمایندگی قانونی شرکت نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

(۷) تهیه بیانیه ثبت.

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۸۸۹۷۳۹۷۸تماس حاصل فرمایند.

آدرس شرکت واسط مالی آبان (با مسوولیت محدود):

تهران، بلوار کشاورز، جنب بیمارستان پارس، خیابان ورنوس، بن بست دوم، پلاک ۲

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان

امیربهداد سلامی	علی تیموری‌شندی
عضو هیئت‌مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

شرکت کارگزاری پارسیان

ابوالفضل شهرآبادی	مجید سوری
نایب رییس هیئت مدیره	مدیر عامل

شرکت واسط مالی آبان

محمدرضا محسنی	علیرضا حاجی نوروزی
رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره

شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳