

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی انتشار اوراق مرابحه

شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان ارونند (سهامی خاص)

شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
- بیانیه ثبت هیأت مدیره در خصوص انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۴۶



بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیأت مدیره

شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان ارونند (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت با تأیید بانی (شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان ارونند - سهامی خاص) و مشاور با موضوع انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های مالی فرضی (شامل سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه، جریان‌های نقدی) و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه‌های بعدی با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه (شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان ارونند (سهامی خاص)) به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی در حوزه‌های پرداخت، تجهیزات دیجیتال و انرژی، تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس 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 گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه‌های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیأت مدیره درج شده، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت انتشار اوراق فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، براساس مفروضات، به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.





گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالي پيش بيني شده (۱۳۹۰)
شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند (سهامي خاص)

گزارش در مورد رعايت مفاد دستور العمل انتشار اوراق مراهبه

۵- در رعايت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مراهبه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هيأت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحيه هاي آن، طبق بررسي هاي بعمل آمده بانک پاسارگاد (سهامي عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مراهبه و شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند (سهامي خاص) به عنوان باني انتشار اوراق ياد شده، از يکديگر مستقل بوده و بانک پاسارگاد تحت کنترل شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آريان اروند (سهامي خاص) نمي باشد، و همچنين در اجراي بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل مزبور به مواردی حاکی از عدم رعايت ساير مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است. ضمناً در اجراي مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق ياد شده قابل ذکر است که ارزش دارايي هاي موضوع اوراق مراهبه مندرج در جدول صفحه ۵ بيانيه ثبت صرفاً شامل بهاي ارزي خريد مواد اوليه با نرخ تسعير زمان تهيه گزارش مي باشد که بر اساس رويه هاي متداول در عمليات تجاري باني و استانداردهاي حسابداري، ارزش گذاري قطعي آن همزمان با ورود به انبار شرکت بر اساس بهاي تمام شده ريالي مشتمل بر نوسانات ارزي مربوطه علاوه بر هزينه هاي جانبي انجام مي شود.

۶- موارد قابل ذکر درخصوص رعايت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مراهبه به شرح ذيل مي باشد:
۶-۱- علیرغم پذيرش سمت توسط ارکان، تاکنون قراردادهاي مربوطه بين طرفين منعقد نگردیده است.
۶-۲- بيانيه ثبت تا تاريخ اين گزارش، به تأييد و امضای ناشر (نهاد واسطه مالي مرداد پنجم- با مسئوليت محدود) به عنوان يکي از ارکان تأييد کننده، نرسیده است.

ساير موارد

۷- تأييد نهايي ارکان انتشار اوراق مراهبه که توسط باني معرفي شده اند، مطابق قوانين و مقررات موضوعه به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار مي باشد. همچنين لازم به تأکيد است صدور مجوز انتشار اوراق مراهبه، منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مراهبه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه هاي بعدي به سازمان مزبور خواهد بود.

تاريخ: ۲۳ خرداد ۱۴۰۳



موسسه حسابرسي و خدمات مالي وديريت

ايران مشهود (حسابداران رسمي)

محمدرضا گلچين بور

نيما جناب

شماره عضويت ۸۰۰۶۷۱

شماره عضويت ۹۰۱۸۲۴

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی

شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان ارونند (سهامی خاص)

اداره ثبت شرکت ها و مالکیت های صنعتی و معنوی منطقه آزاد اروند، شماره ثبت ۴۳۳۴

استان خوزستان، شهرستان خرمشهر، بخش مرکزی، روستای شهرک صنعتی آبادان، شهرک صنعتی خرمشهر، جاده امام

جعفر صادق (ع)، خیابان اصلی شهرک صنعتی خرمشهر، طبقه همکف

کد پستی: ۶۴۳۸۱۹۳۴۶۲

شماره تماس: ۰۶۱۵۳۵۸۳۲۲۲ و ۰۲۱۸۹۵۱۹۳۳۰

آدرس شعبه تهران: تهران، محله آسمان، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۵۳، کد پستی ۱۹۹۸۱۳۳۵۵۴

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳/۰۵/۱۳۹۹

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 شرکت ها یا طرح های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی باشد.



مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مربحه به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳ به تأیید اعضای هیئت مدیره شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)	مسیح مشهدی تفرشی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت زیر ساخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)	شاهین جوانمردی	نائب رئیس هیأت مدیره (قائم مقام مدیرعامل)	
شرکت نرم افزاری داتیس آراین قشم (سهامی خاص)	هومن مسگری	عضو هیأت مدیره	
پرداخت الکترونیک پاسارگاد (سهامی عام)	نادر حسن زاده	عضو هیأت مدیره	
شرکت سکوی خلق آینده (سهامی خاص)	حیدر مغنی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	



شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص)

۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست

صفحه

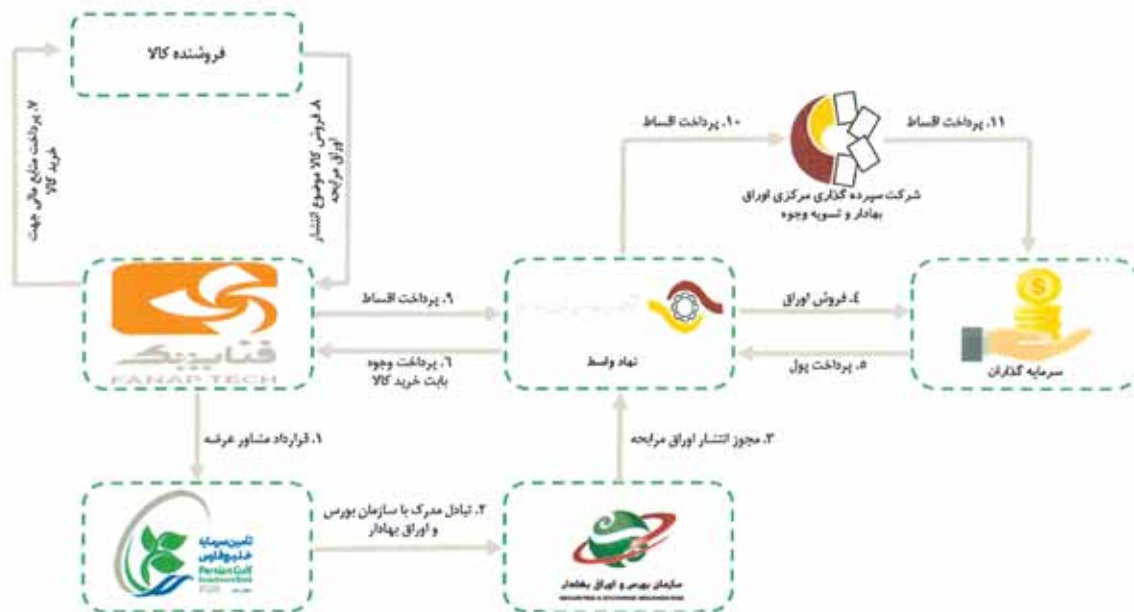
۲	مقدمه
۵	تشریح طرح انتشار اوراق مرباجه
۱۱	مشخصات شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان ارونند (سهامی خاص)
۱۷	وضعیت اعتباری بانی
۲۰	پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۴	مشخصات ناشر
۳۵	عوامل ریسک
۳۷	ارکان انتشار اوراق مرباجه
۴۲	عامل فروش اوراق
۴۲	عامل پرداخت
۴۳	متعهد پذیرهنویسی
۴۳	بازارگردان
۴۴	سایر نکات با اهمیت
۴۶	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی در حوزه های پرداخت، تجهیزات دیجیتال و انرژی،

(۲) ارزش دارایی: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

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

(۴) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	نوع مواد اولیه مورد نیاز	مبلغ (میلیون ریال)
۱	حوزه پرداخت دستگاه کارتخوان	۱,۱۳۷,۶۴۰
۲	حوزه پرداخت رول	۴۵۵,۷۰۰
۳	حوزه تجهیزات دیجیتال سرور	۱,۰۹۲,۰۰۰
۴	حوزه تجهیزات دیجیتال مودم	۵۰۴,۰۰۰
۵	حوزه انرژی پلیت باتری	۱۷۱,۷۸۰
جمع کل		۳,۳۶۱,۱۲۰

- بر اساس موافقت اصولی سازمان بورس مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرباحه و مابقی منابع از طریق منابع مالی داخلی شرکت تأمین خواهد گردید.
- تا تاریخ تهیه این بیانیه ثبت نرخ تسعیر ارز درهم معادل ۱۱۹,۰۰۰ ریال و نرخ تسعیر یورو معادل ۴۲۰,۰۰۰ ریال مطابق با استعلام گرفته شده از شرکت منظور شده است. در صورت افزایش نرخهای مذکور شرکت از منابع داخلی موجود در شرکت استفاده خواهد نمود.

شرایط مرباحه

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

- (۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	دوره (روز)	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق (ریال)	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه (ریال)
انتشار اوراق	۱ تیر ۱۴۰۳		-	
قسط اول	۱ مهر ۱۴۰۳	۹۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
قسط دوم	۱ دی ۱۴۰۳	۹۰	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
قسط سوم	۱ فروردین ۱۴۰۴	۹۰	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
قسط چهارم	۱ تیر ۱۴۰۴	۹۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
قسط پنجم	۱ مهر ۱۴۰۴	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط ششم	۱ دی ۱۴۰۴	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط هفتم	۱ فروردین ۱۴۰۵	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط هشتم	۱ تیر ۱۴۰۵	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط نهم	۱ مهر ۱۴۰۵	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط دهم	۱ دی ۱۴۰۵	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط یازدهم	۱ فروردین ۱۴۰۶	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط دوازدهم	۱ تیر ۱۴۰۶	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط سیزدهم	۱ مهر ۱۴۰۶	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط چهاردهم	۱ دی ۱۴۰۶	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط پانزدهم	۱ فروردین ۱۴۰۷	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط شانزدهم	۱ تیر ۱۴۰۷	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
پرداخت اصل اوراق			۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱,۴۶۱	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 مرباحه 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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین مواد اولیه مورد نیاز در حوزه های پرداخت دستگاه کارتخوان، پرداخت رول، تجهیزات دیجیتال مودم و سرور و انرژی پلیت باتری،

(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 (روش حراج)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (معادل 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 (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۴/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

• ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،

• ضامن: شرکت بانک پاسارگاد (سهامی عام)،



تأمین سرمایه
خلیج فارس
Persian Gulf
Investment Bank

- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)،

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

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل 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 شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص):

ردیف	نوع مواد اولیه مورد نیاز	مبلغ (میلیون ریال)
۱	حوزه پرداخت دستگاه کارتخوان	۱,۱۳۷,۶۴۰
۲	حوزه پرداخت رول	۴۵۵,۷۰۰
۳	حوزه تجهیزات دیجیتال سرور	۱,۰۹۲,۰۰۰
۴	حوزه تجهیزات دیجیتال مودم	۵۰۴,۰۰۰
۵	حوزه انرژی پلیست باتری	۱۷۱,۷۸۰
جمع کل		۳,۳۶۱,۱۲۰

• بر اساس موافقت اصولی سازمان بورس مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی منابع از طریق منابع مالی داخلی شرکت تأمین خواهد گردید.

• تا تاریخ تهیه این بیانیه ثبت نرخ تسعیر ارز درهم معادل ۱۱۹,۰۰۰ ریال و نرخ تسعیر یورو معادل ۴۲۰,۰۰۰ ریال مطابق با اعلام گرفته شده از شرکت منظور شده است. در صورت افزایش نرخ های مذکور شرکت از منابع داخلی موجود در شرکت استفاده خواهد نمود.

(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 خرید دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به 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، 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 واسترداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

کارمزد وکالت

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.



تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق، تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

انجام امور انفورماتیکی شامل طراحی و تولید و ارائه دستگاه های جانبی و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای اعم از سفارش مشتری و بسته های نرم افزاری و واردات و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای خارجی و فعالیت در زمینه سیستم های ویژه رایانه ای نظیر اتوماسیون صنعتی و کارت های هوشمند و مشاوره و نظارت بر اجرای پروژه های انفورماتیکی و همچنین اجرای پروژه های انفورماتیکی و فعالیت در زمینه شبکه های رایانه ای و امنیت شبکه و شبکه های مخابراتی و شبکه های رایانه ای اطلاع رسانی نظیر اینترنت و خرید و فروش و واردات و صادرات تجهیزات رایانه ای و دستگاه های جانبی رایانه و قطعات و ملزومات رایانه و ارائه خدمات پشتیبانی تجهیزات سخت افزاری رایانه و ارائه خدمات پشتیبانی نرم افزاری رایانه ای و آموزش و پژوهش در زمینه موضوع فعالیت شرکت ایجاد و احداث کارخانه چند منظوره برای تولید رایانه لوازم جانبی رایانه ای انواع سخت افزارها و قطعات تجهیزات و تولید انواع باتری ها و انباره های سربی اسیدی لیتیومی و سایر فلزات قابل کاربرد در حوزه های مختلف انفورماتیک ارائه خدمات پشتیبانی و پس از فروش و تعمیرات و گارانتی برای کلیه محصولات مرتبط با موضوع فعالیت شرکت اخذ وام و تسهیلات و اعتبار از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری و انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و اخذ و اعطای نمایندگی و ایجاد شعب در سراسر کشور و شرکت در مناقصات و مزایده ها و پیمان های دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی در زمینه موضوع فعالیت شرکت گشایش اعتبار اسنادی نزد بانک ها ترخیص کالاهای مرتبط با موضوع فعالیت و موضوع انفورماتیکی اخذ و اعطای نمایندگی شرکت های معتبر داخلی و خارجی برپایه غرفه و شرکت در کلیه نمایشگاه های داخلی و بین المللی و انعقاد قرارداد و مشارکت با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی نمایندگی در داخل و خارج از کشور اخذ وام و اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه نمایندگی ها در داخل و خارج از کشور اخذ وام و اعتبارات ارزی و ریالی از کلیه بانک های داخلی و خارجی و سرمایه گذاری در شرکت ها از طریق خرید و فروش سهام آنها در صورت ضرورت قانونی و تولید باتری های سرب اسید زمینه فعالیت شرکت است. همچنین انجام هرگونه عملیات اعم از طراحی، ساخت و مونتاژ، موتور سیکلت، دوچرخه، سه چرخه، کامیون، کامیونت، وانت، خودروهای سواری و تجاری و زیر مجموعه های آن اعم از قطعات، اجزا و سیستم های مربوطه، صادرات، واردات، خرید و فروش انواع وسایل نقلیه فوق اعم از برقی، هیبریدی، بنزینی و دیزلی بصورت کامل یا نیم سوخته، تولید، نصب، خرید، فروش، توزیع، صادرات و واردات هرگونه قطعات و اجزاء خودرو به صورت SKD، CBU و CKD و انجام هر نوع فعالیت تولیدی، صنعتی، بازرگانی و خدمات پس از فروش که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به موضوع خودرو مربوط باشد. خرید، فروش، واردات، نصب و بهره برداری از تجهیزات شارژ الکتریکی یا پمپ های سوخت وسایل نقلیه، راه اندازی و تأسیس شرکت های مربوط به مدیریت ناوگان حمل و نقل اعم از عمومی و خصوصی، سرمایه گذاری در سهام شرکت های مربوط به موضوعات فوق و خرید و فروش سهام شرکت های موضوع فعالیت های فوق.

تاریخچه فعالیت

شرکت پیشگامان فناوری اطلاعات و ارتباطات اروند (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۲ به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۵۳۰۷۱۱ تحت شماره ۴۳۳۴ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری سازمان منطقه آزاد اروند ثبت و در سال ۱۳۹۵ با اخذ پروانه بهره برداری به بهره برداری کامل رسید براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ نام شرکت به پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند تغییر یافت نشانی مرکز اصلی شرکت خرمشهر شهرک صنعتی خرمشهر و فعالیت اصلی آن در شهر خرمشهر و کارخانه تولید باتری در شهر دماغان واقع است شرکت از زیر مجموعه های

شرکت فناب متعلق به بانک پاسارگاد بوده و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه‌گذاری پارس آریان می‌باشد همچنین شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ جز شرکت‌های دانش بنیان نوع دوم ثبت شده است. سال مالی شرکت از سال ۱۴۰۲ از روز اول دی ماه هر سال آغاز می‌شود و تا آخر آذر ماه سال بعد به پایان می‌رسد.

مدت فعالیت

از تاریخ شروع فعالیت به صورت نامحدود می‌باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (فناب)	سهامی خاص	۹۹۸	۳,۶۱۱,۳۱۴,۱۳۱	۸۳.۰۲
شرکت نرم افزاری داتیس آراین قشم	سهامی خاص	۳۳۲۸	۷۳۸,۶۸۵,۸۵۷	۱۶.۹۸
پرداخت الکترونیک پاسارگاد	سهامی عام	۲۶۵۰۸۸	۱۰	کمتر از یک درصد
شرکت زیر ساخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	سهامی خاص	۱۹۳۸	۱	کمتر از یک درصد
شرکت سکوی خلق آینده	سهامی خاص	۲۲۳۳	۱	کمتر از یک درصد
جمع کل			۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۴ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین جناب آقای حیدر مغنی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	رئیس هیئت مدیره	مسیح مشهدی تفرشی	۱۴۰۱/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	غیرموظف
شرکت زیر ساخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	نائب رئیس هیئت مدیره	شاهین جوامردی	۱۴۰۱/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	موظف
شرکت سکوی خلق آینده	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	حیدر مغنی	۱۴۰۱/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	موظف
نرم افزاری داتیس آراین قشم	عضو هیئت مدیره	هومن مسگری	۱۴۰۱/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	غیرموظف
شرکت پرداخت الکترونیک پاسارگاد	عضو هیئت مدیره	نادر حسن زاده	۱۴۰۱/۰۲/۰۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۳۲۹۷۳ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی و مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۵۰۵۹۹۹ به سمت بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی ایران مشهود بوده است.



سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۴,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۲,۱۶۳,۰۰۰	۲,۱۸۷,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۰۱٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱,۳۰۳,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۲,۱۶۳,۰۰۰	۸۰٪	آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۱/۰۸/۱۶	۸۰۳,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۳,۰۰۰	۵۰٪	آورده نقدی سهامداران و مطالبات حال شده
۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۴۰۳,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۰۰۰	۹۹٪	مطالبات حال شده

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	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۵۱۶	۵۴۱	۳۵۶	۴۳۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۵۰	۵۰۰	۳۲۰	۴۲۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۱۶۳,۰۰۰	۱,۲۰۳,۰۰۰	۸۰۳,۰۰۰	۴۰۳,۰۰۰



وضعیت مالی بانی^۱

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و نه ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ بانی، به شرح زیر می باشد.

• صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده
درآمدهای عملیاتی	۹,۳۵۷,۱۹۰	۹,۴۴۷,۰۲۹	۳,۳۴۱,۲۸۹	۲,۰۰۹,۹۹۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۲۳۳,۵۹۷)	(۷,۸۵۱,۴۸۲)	(۲,۵۴۲,۱۷۳)	(۱,۵۷۱,۵۹۳)
سود ناخالص	۲,۱۲۳,۵۹۲	۱,۵۹۵,۵۴۷	۷۹۹,۱۱۷	۴۳۸,۴۰۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۷۳,۴۲۴)	(۷۱۰,۲۰۰)	(۳۲۶,۲۸۰)	(۱۶۳,۲۳۵)
سایر درآمدها	۳۱۹	۳۳۴	۳,۸۱۱	۲,۳۳۶
سایر هزینه ها	(۵۱۷)	(۳۱۳)	(۲۱۰)	-
سود عملیاتی	۱,۴۶۰,۹۷۰	۸۸۵,۴۶۸	۴۷۶,۴۳۸	۲۷۷,۴۰۲
هزینه های مالی	(۳۸۰,۱۸۳)	(۲۳۹,۲۳۳)	(۱۸۱,۵۰۹)	(۹۸,۹۲۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۱,۴۸۱	۴,۸۵۵	۶۰	(۱,۶۰۵)
سود قبل از مالیات	۱,۱۲۲,۲۶۸	۶۵۰,۹۷۹	۲۹۴,۹۸۹	۱۷۶,۸۷۲
مالیات بر درآمد	(۶,۲۹۴)	-	(۹,۰۳۶)	(۱,۰۰۲)
سود خالص	۱,۱۱۵,۹۷۴	۶۵۰,۹۷۹	۲۸۵,۹۵۳	۱۷۵,۸۷۰



^۱ به موجب روزنامه رسمی شماره ۲۲۸۲۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۶، سال مالی شرکت از اول دی ماه هر سال آغاز می شود و تا آخر آذر ماه سال بعد به پایان می رسد.

• صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۸۹۰,۶۷۶	۱,۱۱۸,۲۸۶	۱,۱۷۸,۶۵۶	۱,۸۰۳,۸۲۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۱,۰۵۳	۱۷,۳۳۷	۴۱,۳۶۴	۶۲,۶۷۲	دارایی‌های نامشهود
۰	۲	۳	۶۸۲,۵۵۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴۱,۷۹۶	۱۶۸,۷۹۶	۴۶۷,۳۱۲	۴۰۳,۳۹۳	سایر دارایی‌ها
۹۴۳,۵۲۵	۱,۳۰۴,۴۲۲	۱,۶۸۷,۳۳۵	۲,۹۵۲,۴۵۵	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱,۴۰۰,۱۰۲	۱,۶۰۶,۷۸۳	۱,۱۳۵,۵۸۶	۲,۵۴۹,۹۵۶	پیش پرداخت‌ها
۶۰۶,۱۵۲	۱,۱۶۴,۳۷۸	۲,۸۳۷,۵۱۳	۲,۷۹۷,۷۹۱	موجودی مواد و کالا
۱,۳۷۶,۱۱۶	۹۷۴,۳۴۰	۱,۳۲۷,۶۴۸	۳,۴۷۱,۸۲۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۴۳,۰۸۹	۱۱۰,۱۸۰	۹۰۶,۵۱۷	۳۲۵,۲۲۰	موجودی نقد
۳,۴۳۵,۴۵۹	۳,۸۵۵,۶۸۱	۶,۲۰۷,۲۶۴	۹,۱۴۴,۷۹۲	جمع دارایی‌های جاری
۴,۳۶۸,۹۸۴	۵,۱۶۰,۱۰۳	۷,۸۹۴,۵۹۹	۱۲,۰۹۷,۲۴۷	جمع دارایی‌ها
۴۰۳,۰۰۰	۸۰۳,۰۰۰	۱,۲۰۳,۰۰۰	۲,۱۶۳,۰۰۰	سرمایه
۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۹۰۰,۳۱۸	افزایش سرمایه در جریان
۱۶۶,۱۶	۳۰,۹۱۴	۶۳,۴۶۳	۱۱۹,۲۶۱	اندوخته قانونی
۱۸۲,۵۹۳	۲۸۴,۹۸۸	۶۴۶,۴۵۸	۱,۱۰۵,۱۳۴	سود انباشته
۱,۰۰۲,۲۰۹	۱,۱۱۸,۹۰۲	۱,۹۱۲,۹۲۱	۵,۲۸۷,۶۱۳	جمع حقوق مالکانه
۰	۰	۰	۱۴۴,۸۰۱	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۵,۵۹۸	۲۶,۶۶۲	۵۷,۰۳۸	۱۱۲,۲۷۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۵,۵۹۸	۲۶,۶۶۲	۵۷,۰۳۸	۲۵۷,۰۷۹	جمع بدهی‌های غیر جاری
۱,۴۱۹,۹۸۲	۱,۰۵۳,۶۶۷	۱,۳۹۷,۳۵۲	۱,۳۵۴,۶۷۳	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲	۰	۰	۶,۲۹۴	مالیات پرداختی
۸۹۴,۵۶۳	۱,۰۶۴,۲۶۶	۱,۲۸۸,۷۴۷	۲,۰۹۸,۶۲۵	تسهیلات مالی
۵۶,۱۴۸	۸۶,۳۶۸	۱۷۴,۷۸۱	۴۷۷,۹۲۶	ذخایر
۹۸۰,۴۸۱	۱,۸۱۰,۲۳۸	۳,۰۶۳,۷۶۱	۲,۶۱۵,۰۳۶	پیش دریافت‌ها
۳,۳۵۱,۱۷۷	۴,۰۱۴,۵۳۹	۵,۹۲۴,۶۴۰	۶,۵۵۲,۵۵۵	جمع بدهی‌های جاری
۳,۳۶۶,۷۷۴	۴,۰۴۱,۲۰۱	۵,۹۸۱,۶۷۸	۶,۸۰۹,۶۳۴	جمع بدهی‌ها
۴,۳۶۸,۹۸۴	۵,۱۶۰,۱۰۳	۷,۸۹۴,۵۹۹	۱۲,۰۹۷,۲۴۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها



• صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نقد حاصل از عملیات	(۱,۳۹۵,۰۳۵)	۵۷۳,۲۰۳	۹۳۷	(۱۵۲,۱۶۵)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.	(۹,۰۲۶)	(۱,۰۰۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱,۳۹۵,۰۳۵)	۵۷۳,۲۰۳	(۸,۰۸۸)	(۱۵۳,۱۶۶)
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی ثابت	۳۶۸۰۰	.	.	.
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۱۹,۳۳۸)	(۱۳۱,۹۳۷)	(۳,۶۶۰)	(۵۵۱,۸۸۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳۷,۸۸۸)	(۲۲,۹۵۴)	(۶,۳۶۷)	(۱,۱۲۸)
سود سرده بانکی	۴۷۸	۱۳۶	۴۱	۲۹
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۱۹,۸۵۸)	(۱۶۶,۷۵۵)	(۳۱۲,۹۳۴)	(۵۵۲,۹۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۱۱۴,۸۹۳)	۴۰۶,۴۴۸	(۳۲۱,۰۲۲)	(۷۰۶,۱۵۱)
تأمین مالی توسط سهامدار اصلی	۲۶۵,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۱۰۰
پرداخت تأمین مالی سهامدار اصلی	(۲۶۵,۰۰۰)	(۱۹۰,۰۰۰)	.	(۱۶۴,۱۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۹۶۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	.	۸۰,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۴۹۶,۹۴۹	۶۵۶,۰۵۰	۱,۳۶۶,۲۰۰	۹۵۹,۰۰۰
پرداخت های نقدی اصل تسهیلات	(۶۲۲,۳۹۶)	(۲۲۳,۲۰۹)	(۱,۱۹۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی فرع تسهیلات	(۳۰۰,۱۵۶)	(۲۲۷,۵۰۴)	(۱۸۸,۰۰۶)	(۶۴,۱۲۵)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۵۳۴,۴۹۷	۳۸۵,۱۳۷	۳۸۸,۱۹۴	۷۳۱,۸۷۵
خالص افزایش در موجودی نقد	(۵۸۰,۳۹۶)	۷۹۱,۵۸۵	۶۷,۱۷۲	۲۵,۷۲۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۰۶,۵۱۷	۱۱۰,۱۸۰	۴۳,۰۸۹	۱۷,۳۹۶
تغییرات نرخ ارز وجوه نقد	(۹۰۱)	۴,۷۵۲	(۸۱)	(۳۱)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۲۵,۲۲۰	۹۰۶,۵۱۷	۱۱۰,۱۸۰	۴۳,۰۸۹



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی ۹ ماهه حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

۱۶,۹۸۶	اسناد پرداختی تجاری	بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات
۱,۰۷۸,۶۵۵	حساب‌های پرداختی تجاری	
۲۵۹,۰۳۳	سایر پرداختی‌ها	
.	سود سهام پرداختی	
۱۱۲,۳۷۸	ذخایر مزایای پایان خدمت کارکنان	
۴۷۷,۹۳۶	ذخایر	
۲,۶۱۵,۰۳۶	پیش دریافت‌ها ^۱	تسهیلات ^۲
۱۴۴,۸۰۱	تسهیلات مالی بلندمدت	
۲,۰۹۸,۶۲۵	تسهیلات مالی کوتاه مدت	مالیات ^۳
۶,۲۹۴	مالیات پرداختی	

۱- جزئیات پیش دریافت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (فناپ) - اشخاص وابسته	۲,۱۴۵,۹۴۷
شرکت پرداخت الکترونیک پاسارگاد - تأمین پوز - اشخاص وابسته	۳۱۹,۷۲۲
بانک پاسارگاد - اشخاص وابسته	۷۶,۶۷۷
به پرداخت ملت	۴۵,۹۰۷
فرا پردازان آروند امید	۱۸,۴۰۰
شرکت توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان (فناپ تلکام) - اشخاص وابسته	۳,۳۴۰
فکستن - بابت فروش نرم افزار	۲,۵۰۱
شرکت زیر ساخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان - اشخاص وابسته	.
سایر (بیش از ۵۰ مورد)	۲,۵۴۱
جمع کل	۲,۶۱۵,۰۳۶

۲- ترکیب، نرخ و سررسید تسهیلات شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	تاریخ دریافت	دوره باز پرداخت	نرخ سود	جاری	بلندمدت	جمع
اقتصاد نوین ۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۲	%۲۳	۱۰۵,۶۷۱	.	۱۰۵,۶۷۱
اقتصاد نوین ۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۲	%۲۳	۹۵,۱۰۴	.	۹۵,۱۰۴
پاسارگاد ۱۶	۱۴۰۲/۱۱/۲۶	۱۲	%۲۳	۱۱۷,۵۹۵	.	۱۱۷,۵۹۵
پاسارگاد ۱۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۱۲	%۲۳	۱۷۶,۳۹۳	.	۱۷۶,۳۹۳
صنعت و معدن ۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۲	%۲۳	۷۱,۷۳۵	.	۷۱,۷۳۵
اقتصاد نوین ۸	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱۲	%۲۳	۷۰۰,۲۲۶	.	۷۰۰,۲۲۶

شرح	تاریخ دریافت	دوره باز پرداخت	نرخ سود	جاری	بلندمدت	جمع
اقتصاد نوین ۱۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۲	٪۲۳	۲۷۸,۳۵۶	۰	۲۷۸,۳۵۶
صنعت و معدن ۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۲	٪۲۳	۱۴۶,۳۴۰	۰	۱۴۶,۳۴۰
پاسارگاد ۱۸	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۶	٪۲۳	۲۲۲,۹۳۷	۰	۲۲۲,۹۳۷
صنعت و معدن ۱	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۳۶	٪۲۳	۶۶,۶۰۳	۱۹۱,۶۱۳	۲۵۸,۲۱۶
اقتصاد نوین ۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۱۸	۱۲	٪۲۳	۲۲۳,۸۶۰	۰	۲۲۳,۸۶۰
اقتصاد نوین ۱۵	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۲	٪۲۳	۲۰۶,۶۴۰	۰	۲۰۶,۶۴۰
اقتصاد نوین ۱۲	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۲	٪۲۳	۲۳۸,۴۳۸	۰	۲۳۸,۴۳۸
اقتصاد نوین ۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۲	٪۲۳	۴۹۲,۰۰۰	۰	۴۹۲,۰۰۰
جمع	-	-	-	۳,۱۴۱,۹۰۰	۱۹۱,۶۱۳	۳,۳۳۳,۵۱۳
کسر می‌شود: سود و کارمزد سال‌های آتی	-	-	-	(۳۵۶,۴۷۴)	(۴۶,۸۱۲)	(۴۰۳,۲۸۶)
کسر می‌شود: سپرده مسدودی	-	-	-	(۶۸۶,۸۰۱)	۰	(۶۸۶,۸۰۱)
جمع کل	-	-	-	۲,۰۹۸,۶۲۵	۱۴۴,۸۰۱	۲,۲۴۳,۴۲۷

۳- مالیات:

مبالغ به میلیون ریال

نوعه تشخیص	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال / دوره مالی
رسیدگی به دفاتر	-	۹,۰۳۶	۹,۷۵۴	۱۵۰,۴۵۳	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	-	۳,۷۸۳	۲۵,۹۴۲	۱۷۵,۸۷۰	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	-	۲,۵۱۱	۲,۵۱۱	۲۸۵,۹۵۳	۱۴۰۰
در حال رسیدگی	-	-	-	۶۵۰,۹۷۹	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	-	-	۱,۱۲۲,۲۶۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع کل	-	۶,۲۹۴	-	-	-

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است. مالیات سال ۱۴۰۱ قطعی و در حال تقسیط می‌باشد.
- با توجه به فعالیت شرکت در منطقه آزاد اروند، شرکت به استناد ماده ۱۳۲ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مشمول معافیت مالیات عملکرد به مدت ۲۰ سال از تاریخ بهره‌برداری (۱۳۹۴/۱۰/۲۲) می‌باشد. همچنین طبق ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم فعالیت مربوط به (تولید باتری) در شهرک صنعتی دامغان از تاریخ پروانه بهره‌برداری (۱۴۰۰/۰۲/۱۵) به مدت ۷ سال با نرخ صفر مشمول مالیات می‌باشد.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- شرکت توسط سازمان تأمین اجتماعی برای سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ مورد رسیدگی قرار گرفته همچنین رسیدگی بابت سال مالی ۱۳۹۷ صورت گرفته ولی تاکنون نتیجه‌ای به شرکت ابلاغ نگردیده است. همچنین رسیدگی بیمه‌ای دفاتر برای سال‌های ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۱ در حال انجام می‌باشد.
- مالیات‌های عملکرد و ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و به استثنای سال ۱۴۰۱ تسویه شده می‌باشد.
- مالیات عملکرد سال مذکور در حال تقسیط می‌باشد.
- شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد.

• شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای با اهمیت بوده است.

مطالبات و ذخایر

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تجاری:	
حساب‌ها و اسناد دریافتنی	
اشخاص وابسته	۲,۲۸۷,۱۵۶
سایر مشتریان	۷۹۹,۳۷۰
اسناد دریافتنی	۲۳,۵۰۹
جمع	۳,۱۰۹,۰۳۵
سایر دریافتنی‌ها	
سپردها	۳۱۷,۳۵۸
وام/مساعده/ علی الحساب کارکنان	۳۳,۵۱۴
صندوق شرکت سرمایه‌گذاری آتیه و مسکن و کارکنان	۸,۳۴۵
سایر	۴,۵۷۴
جمع	۳۶۳,۷۹۱
جمع کل	۳,۴۷۱,۸۲۵

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی	۱۵,۳۸۵,۳۰۹	۱۵,۳۸۵,۳۰۹	۱۸,۸۰۰,۸۰۷	۱۸,۸۰۰,۸۰۷	۲۳,۱۲۴,۹۹۲	۲۳,۱۲۴,۹۹۲	۲۸,۴۳۳,۷۴۱	۲۸,۴۳۳,۷۴۱	۳۴,۹۸۵,۸۰۱	۳۴,۹۸۵,۸۰۱
پایای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۶۱۸,۵۹۴)	(۱۱,۶۱۸,۵۹۴)	(۱۴,۱۳۰,۳۰۹)	(۱۴,۱۳۰,۳۰۹)	(۱۷,۲۶۷,۵۹۰)	(۱۷,۲۶۷,۵۹۰)	(۲۱,۱۲۱,۶۱۷)	(۲۱,۱۲۱,۶۱۷)	(۲۵,۸۶۰,۱۱۱)	(۲۵,۸۶۰,۱۱۱)
سود ناخالص	۳,۷۶۶,۷۱۴	۳,۷۶۶,۷۱۴	۴,۶۷۰,۵۹۷	۴,۶۷۰,۵۹۷	۵,۸۵۷,۴۰۲	۵,۸۵۷,۴۰۲	۷,۳۱۲,۱۲۴	۷,۳۱۲,۱۲۴	۹,۱۲۵,۶۹۰	۹,۱۲۵,۶۹۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۸۹,۰۸۷)	(۱,۱۸۹,۰۸۷)	(۱,۴۴۳,۶۴۶)	(۱,۴۴۳,۶۴۶)	(۱,۷۵۳,۷۹۰)	(۱,۷۵۳,۷۹۰)	(۲,۱۳۱,۰۹۸)	(۲,۱۳۱,۰۹۸)	(۲,۵۹۰,۳۳۷)	(۲,۵۹۰,۳۳۷)
سایر درآمدها	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹
سایر هزینه‌ها	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)	(۵۱۷)
سود عملیاتی	۲,۴۷۷,۳۳۰	۲,۴۷۷,۳۳۰	۲,۲۳۶,۷۵۳	۲,۲۳۶,۷۵۳	۳,۲۳۶,۷۵۳	۳,۲۳۶,۷۵۳	۵,۱۹۰,۸۲۷	۵,۱۹۰,۸۲۷	۶,۵۳۵,۱۴۴	۶,۵۳۵,۱۴۴
هزینه‌های مالی	(۳۹۶,۸۶۶)	(۳۹۶,۸۶۶)	(۳۸۰,۳۷۰)	(۳۸۰,۳۷۰)	(۵۲۵,۰۰۰)	(۵۲۵,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۳۱۰)	(۱,۰۵۰,۳۱۰)	(۱,۳۰۰,۷۱۹)	(۱,۳۰۰,۷۱۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱	۴۱,۳۸۱
سود قبل از مالیات	۲,۰۲۱,۹۴۴	۲,۰۲۱,۹۴۴	۱,۹۹۹,۰۳۶	۱,۹۹۹,۰۳۶	۲,۷۴۳,۲۳۴	۲,۷۴۳,۲۳۴	۴,۲۱۳,۹۹۸	۴,۲۱۳,۹۹۸	۵,۲۱۶,۲۲۱	۵,۲۱۶,۲۲۱
مالیات بر درآمد	(۱۰۰,۳۶)	(۱۰۰,۳۶)	(۱۰۰,۳۶)	(۱۰۰,۳۶)	(۱۲,۳۵۶)	(۱۲,۳۵۶)	(۱۸,۶۹۴)	(۱۸,۶۹۴)	(۲۲,۹۹۴)	(۲۲,۹۹۴)
سود خالص	۲,۰۱۱,۸۹۸	۲,۰۱۱,۸۹۸	۱,۹۸۸,۹۹۰	۱,۹۸۸,۹۹۰	۲,۷۳۰,۸۷۸	۲,۷۳۰,۸۷۸	۴,۱۹۵,۳۰۴	۴,۱۹۵,۳۰۴	۵,۱۹۳,۲۲۸	۵,۱۹۳,۲۲۸



بنیادیت لوت اوراق مراحله شرکت واسطه مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پرداخت تباری اطلاعات و ارتباطات پاسدو داد اوراق لوت (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		صورت وضعیت مالی
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱,۱۰۷,۵۵۴	۱,۱۰۷,۵۵۴	۱,۲۳۵,۳۵۸	۱,۲۳۵,۳۵۸	۱,۲۸۲,۱۶۲	۱,۲۸۲,۱۶۲	۱,۵۳۲,۹۹۴	۱,۵۳۲,۹۹۴	۱,۶۶۳,۳۱۵	۱,۶۶۳,۳۱۵	دارایی های ثابت مشهود
۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	۵۲,۳۴۱	دارایی های نامشهود
۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	۶۸۲,۵۵۵	سرمایه گذارای های بلندمدت
۱,۱۳۵,۶۷۵	۱,۱۳۵,۶۷۵	۹۲۲,۲۱۲	۹۲۲,۲۱۲	۷۵۰,۶۶۱	۷۵۰,۶۶۱	۶۱۰,۲۹۲	۶۱۰,۲۹۲	۴۹۶,۱۷۳	۴۹۶,۱۷۳	سایر دارایی ها
۲,۹۷۸,۵۲۵	۲,۹۷۸,۵۲۵	۲,۹۰۲,۹۶۷	۲,۹۰۲,۹۶۷	۲,۸۶۹,۱۱۹	۲,۸۶۹,۱۱۹	۲,۸۶۸,۵۸۳	۲,۸۶۸,۵۸۳	۲,۸۹۴,۸۸۴	۲,۸۹۴,۸۸۴	جمع دارایی های غیر جاری
۷,۱۷۸,۹۰۶	۷,۱۸۲,۳۴۹	۵,۸۳۶,۵۰۹	۵,۸۹۱,۸۲۸	۴,۳۴۵,۱۲۹	۴,۸۱۲,۷۵۹	۳,۵۵۷,۸۲۸	۳,۹۲۶,۳۵۹	۳,۱۳۶,۳۴۶	۳,۲۰۵,۰۷۳	پیش پرداخت ها
۱۰,۸۳۵,۵۹۸	۱۰,۸۳۵,۵۹۸	۸,۸۱۷,۵۵۰	۸,۸۱۷,۵۵۰	۷,۱۶۸,۷۴۸	۷,۱۶۸,۷۴۸	۵,۸۳۸,۲۵۰	۵,۸۳۸,۲۵۰	۴,۳۸۸,۳۱۵	۴,۳۸۸,۳۱۵	موجودی مواد و کالا
۹,۱۰۹,۳۴۰	۹,۱۰۹,۳۴۰	۷,۳۴۳,۷۳۵	۷,۳۴۳,۷۳۵	۶,۱۴۴,۰۲۸	۶,۱۴۴,۰۲۸	۵,۰۶۲,۹۹۲	۵,۰۶۲,۹۹۲	۴,۱۸۴,۰۹۲	۴,۱۸۴,۰۹۲	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۱۴,۹۱۴	۶۶۲,۸۷۵	۶۴۴,۱۷۸	۶۲۸,۴۱۹	۵۱۹,۶۳۱	۵۰۰,۷۲۲	۱۰۴,۰۲۴	۸۱,۵۳۷	۴۰۰,۴۲۵	۲۵۴,۷۱۶	موجودی نقد
۲۷,۷۵۰,۶۵۸	۲۷,۸۰۱,۰۶۲	۲۲,۷۷۱,۹۷۲	۲۲,۸۱۱,۰۵۳	۱۸,۵۵۷,۵۴۶	۱۸,۶۲۷,۳۶۶	۱۴,۸۵۳,۰۹۴	۱۴,۸۹۹,۳۲۸	۱۲,۴۵۹,۳۸۸	۱۲,۴۸۲,۳۹۶	جمع دارایی های جاری
۳۰,۷۳۹,۱۸۳	۳۰,۷۷۹,۵۸۷	۲۵,۶۷۵,۹۳۹	۲۵,۷۱۵,۴۹۹	۲۱,۴۴۶,۶۶۵	۲۱,۴۹۶,۳۸۵	۱۷,۷۲۱,۶۷۷	۱۷,۷۶۷,۸۱۱	۱۵,۳۵۴,۳۷۲	۱۵,۳۷۷,۱۸۱	جمع دارایی ها
۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	سرمایه
۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	۳۵۸,۲۷۷	۳۵۸,۲۷۷	۲۱۸,۷۱۱	۲۱۹,۸۵۷	اندرجده قانونی
۵,۷۶۶,۳۷۵	۵,۸۱۶,۷۷۹	۴,۴۸۵,۶۲۴	۴,۵۲۵,۱۸۴	۳,۵۱۱,۶۲۸	۳,۵۴۱,۳۴۹	۲,۷۰۱,۳۹۲	۲,۷۳۴,۱۵۳	۱,۹۵۶,۸۱۹	۱,۹۷۸,۵۸۲	سود انباشته
۱۰,۵۵۱,۳۷۵	۱۰,۶۰۱,۷۷۹	۹,۲۷۰,۶۲۴	۹,۳۱۰,۱۸۴	۸,۲۹۶,۶۲۸	۸,۳۴۶,۳۴۹	۷,۴۰۶,۶۴۷	۷,۴۵۲,۷۸۱	۶,۵۳۵,۵۳۰	۶,۵۴۸,۴۳۹	جمع حقوق مالکانه
.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه
۲,۸۴,۴۹۷	۲,۸۴,۴۹۷	۲,۳۷,۰۸۱	۲,۳۷,۰۸۱	۱,۹۷,۵۵۷	۱,۹۷,۵۵۷	۱,۶۴,۶۳۹	۱,۶۴,۶۳۹	۱,۳۷,۱۹۹	۱,۳۷,۱۹۹	ذخیره مازای پایان خدمت کارکنان
۲,۸۴,۴۹۷	۲,۸۴,۴۹۷	۲,۳۷,۰۸۱	۲,۳۷,۰۸۱	۱,۹۷,۵۵۷	۱,۹۷,۵۵۷	۱,۶۴,۶۳۹	۱,۶۴,۶۳۹	۱,۳۷,۱۹۹	۱,۳۷,۱۹۹	جمع بدهی های غیر جاری
۴,۳۶۶,۶۵۱	۴,۳۶۶,۶۵۱	۴,۶۲۸,۴۹۲	۴,۶۲۸,۴۹۲	۴,۰۲۱,۸۳۷	۴,۰۲۱,۸۳۷	۳,۵۱۹,۸۶۷	۳,۵۱۹,۸۶۷	۲,۱۱۸,۰۰۸	۲,۱۱۸,۰۰۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۲,۹۹۴	۲۲,۹۹۴	۱۸,۶۹۴	۱۸,۶۹۴	۱۵,۱۹۸	۱۵,۱۹۸	۱۲,۳۵۶	۱۲,۳۵۶	۱۰,۰۴۶	۱۰,۰۴۶	مالیات پرداختی
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	تسهیلات مالی
.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	اوراق مرابحه
۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	۴۷۷,۹۱۶	ذخایر
۱۰,۴۵۰,۷۳۰	۱۰,۴۵۰,۷۳۰	۸,۵۲۲,۱۲۲	۸,۵۲۲,۱۲۲	۶,۹۱۷,۴۹۸	۶,۹۱۷,۴۹۸	۵,۶۴۰,۳۴۲	۵,۶۴۰,۳۴۲	۴,۵۵۵,۵۶۳	۴,۵۵۵,۵۶۳	پیش دریافت



بنیادیه ثبت اوراق سرمایه‌های شرکت (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پارس‌گاز ایران (سهامی خاص)

۱۹,۸۹۳,۳۱۱	۱۹,۸۹۳,۳۱۱	۱۶,۱۶۸,۲۳۴	۱۶,۱۶۸,۲۳۴	۱۲,۹۵۲,۴۶۹	۱۱,۴۵۲,۴۶۹	۱۰,۱۵۰,۳۹۱	۸,۶۵۰,۳۹۱	۸,۶۹۱,۵۴۳	۷,۱۹۱,۵۴۳	جمع بدهی‌های جاری
۲۰,۱۷۷,۸۰۷	۲۰,۱۷۷,۸۰۷	۱۶,۴۰۵,۳۱۵	۱۶,۴۰۵,۳۱۵	۱۳,۱۵۰,۰۳۷	۱۳,۱۵۰,۰۳۷	۱۰,۳۱۵,۰۳۰	۸,۸۳۸,۷۴۳	۸,۸۳۸,۷۴۳		جمع بدهی‌ها
۲۰,۷۳۹,۱۸۳	۲۰,۷۷۹,۵۸۷	۲۵,۶۷۵,۹۳۹	۲۵,۷۱۵,۴۹۹	۲۱,۴۴۶,۶۶۵	۲۱,۴۹۶,۶۸۵	۱۷,۷۳۱,۶۷۷	۱۷,۷۳۱,۶۸۱	۱۵,۳۷۷,۱۸۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها



بنیادیت لوراتی موابجه شرکت واسطه مالی مروتد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پرداخت فائوری اطلاعات و ارتباطات پاسدا کار لوراتی اربود (سهامی خاص)

بودجه نقدی پیش بینی شده:

مبالغ به میلیون ریال

بودجه نقدی	۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		منابع
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
منابع	درآمد عملیاتی	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۷۳,۹۳۳	
	سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	۳۱,۳۸۱	
	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	۶۸۶,۷۸۳	
	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	دریافت نقدی ناشی از انتشار لوراتی موابجه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
	لوراتی پیش دریافت‌ها	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
	سایر درآمد‌ها	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	
	جمع کل	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	۱۸,۳۷۳,۰۰۰	
	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	۱۰,۶۹۶,۰۰۰	
	هزینه‌های فروش لوراتی و عمومی	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	۱,۱۸۳,۰۷۳	
مصارف	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	۶,۲۹۳	
	پرداخت‌های نقدی برای تسهیلات	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	۲,۲۳۳,۳۲۶	
	پرداخت‌های نقدی اصل تسهیلات	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	۲۵۷,۹۹۳	
	پرداخت‌های نقدی هزینه مالی	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	۳۰۷,۵۰۰	
	پرداخت نقدی ناشی از انتشار لوراتی موابجه	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	۱,۰۳۷,۸۵۶	
	سود سهام موجودی مروتد و کار	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	۱,۹۳۰,۶۲۳	
	سایر هزینه‌ها	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	
	لوراتی سایر دریافتی‌ها	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	۵۸۶,۴۹۰	
	لوراتی پیش دریافت‌ها	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	۹۲,۷۸۰	
	لوراتی سایر دارایی‌ها	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	۲۹,۴۹۶	
موجودی نقد در ابتدای سال	جمع کل	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	۱۸,۳۴۲,۵۵۴	
	موجودی نقد در پایان سال	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	۳۲۵,۳۳۰	
موجودی نقد در پایان سال		۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	۳۵۴,۷۱۶	



بنابراین ثبت اوراق سرمایه شرکت واسطه مالی مراد پینچم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پارسا کار ایران (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده:

مبالغ به میلیون ریال

مبالغ به میلیون ریال		سود انباشته		انداخته قانونی		الزامات سرمایه در جریان		سرمایه		نوع	
جمع کل	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۵,۲۷۶,۶۱۳	۵,۲۷۶,۶۱۳	۱,۱۰۰,۱۳۳	۱,۱۰۰,۱۳۳	۱۱۹,۶۲۳	۱۱۹,۶۲۳	۱۹,۰۰۰,۳۱۸	۱۹,۰۰۰,۳۱۸	۳,۱۶۳,۰۰۰	۳,۱۶۳,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۱,۹۸۸,۹۹۰	۳,۰۱۱,۸۸۸	۱,۹۸۸,۹۹۰	۳,۰۱۱,۸۸۸	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود کلانی پیش شده در صورتی مالی
(۱,۰۳۷,۸۵۶)	(۱,۰۳۷,۸۵۶)	(۱,۰۳۷,۸۵۶)	(۱,۰۳۷,۸۵۶)	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود سهام محسوب
۳,۱۸۷,۰۰۰	۳,۱۸۷,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۷,۰۰۰	۳,۱۸۷,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	الزامات سرمایه
-	-	(۹,۳۳۹)	(۱۰,۵۹۵)	۹۹,۳۳۹	۱۰۰,۵۹۵	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	تخصیص اندوخته قانونی
(۱,۹۰۰,۰۳۱)	(۱,۹۰۰,۰۳۱)	-	-	-	-	(۱,۹۰۰,۰۳۱)	(۱,۹۰۰,۰۳۱)	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	الزامات سرمایه در جریان
۶,۵۳۵,۵۳۰	۶,۵۴۸,۴۳۹	۱,۹۵۶,۸۱۹	۱,۹۷۸,۵۸۲	۳۱۸,۷۱۱	۳۱۹,۸۵۷	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۶,۵۳۵,۵۳۰	۶,۵۴۸,۴۳۹	۱,۹۵۶,۸۱۹	۱,۹۷۸,۵۸۲	۳۱۸,۷۱۱	۳۱۹,۸۵۷	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۳,۷۳۰,۸۷۸	۳,۷۳۰,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود کلانی پیش شده در صورتی مالی
(۱,۸۴۹,۷۱۶)	(۱,۸۷۱,۶۵۰)	(۱,۸۴۹,۷۱۶)	(۱,۸۷۱,۶۵۰)	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود سهام محسوب
-	-	(۱۳۵,۵۳۳)	(۱۳۸,۷۰۰)	۱۳۵,۵۳۳	۱۳۸,۷۰۰	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	تخصیص اندوخته قانونی
۷,۴۰۶,۶۴۷	۷,۴۵۳,۷۸۱	۲,۷۰۱,۳۹۲	۲,۷۴۴,۱۵۳	۳۵۵,۳۵۵	۳۵۸,۶۲۷	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۷,۴۰۶,۶۴۷	۷,۴۵۳,۷۸۱	۲,۷۰۱,۳۹۲	۲,۷۴۴,۱۵۳	۳۵۵,۳۵۵	۳۵۸,۶۲۷	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۳,۳۲۹,۶۹۷	۳,۳۲۹,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود کلانی پیش شده در صورتی مالی
(۳,۵۳۹,۷۱۶)	(۳,۵۸۱,۱۳۹)	(۳,۵۳۹,۷۱۶)	(۳,۵۸۱,۱۳۹)	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود سهام محسوب
-	-	(۸۸,۳۵۵)	(۹۵,۶۲۷)	۷۹,۳۵۵	۷۶,۶۲۳	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	تخصیص اندوخته قانونی
۸,۳۲۹,۶۲۸	۸,۳۴۱,۳۴۹	۳,۵۱۱,۶۲۸	۳,۵۱۱,۳۴۹	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۸,۳۲۹,۶۲۸	۸,۳۴۱,۳۴۹	۳,۵۱۱,۶۲۸	۳,۵۱۱,۳۴۹	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۳,۱۵۳,۶۲۳	۳,۱۵۳,۶۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود کلانی پیش شده در صورتی مالی
(۳,۱۸۹,۶۱۸)	(۳,۲۳۱,۴۶۸)	(۳,۱۸۹,۶۱۸)	(۳,۲۳۱,۴۶۸)	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود سهام محسوب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	تخصیص اندوخته قانونی
۹,۳۷۰,۶۲۳	۹,۳۷۰,۶۲۳	۴,۴۵۵,۶۲۳	۴,۴۵۵,۶۲۳	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۹,۳۷۰,۶۲۳	۹,۳۷۰,۶۲۳	۴,۴۵۵,۶۲۳	۴,۴۵۵,۶۲۳	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰
۵,۱۵۳,۹۱۳	۵,۱۵۳,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود کلانی پیش شده در صورتی مالی
(۳,۸۷۱,۱۶۱)	(۳,۸۷۱,۱۶۱)	(۳,۸۷۱,۱۶۱)	(۳,۸۷۱,۱۶۱)	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	سود سهام محسوب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	تخصیص اندوخته قانونی
۱۰,۵۵۱,۳۷۵	۱۰,۶۰۱,۷۷۹	۵,۷۶۱,۶۷۵	۵,۸۱۶,۷۷۹	۴۳۵,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰	-	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰	مالک در ۱۳۰/۱۳۰/۱۳۰

مفروضات پیش‌بینی سود و زیان:

بیانیه ثبت حاضر به منظور انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال با دوره عمر ۴ سال با نرخ سود اسمی ۲۳ درصد تهیه شده است. در حالت انتشار اوراق مرابحه فرض شده است شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۱ به انتشار اوراق مرابحه اقدام نماید همچنین در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه با توجه به پتانسیل‌های موجود در شرکت فرض شده است که شرکت بخشی از منابع مالی مورد نیاز سرمایه در گردش خود را به جای انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال از طریق اخذ تسهیلات مالی به دست آورد.

با عنایت به اینکه تا تاریخ تهیه این بیانیه ثبت شرکت برنامه‌ای برای اجرای طرح توسعه خود ندارد فرض شده است مقدار فروش شرکت ثابت است و درآمدهای عملیاتی شرکت با نرخ تورم انتظاری در سنوات آتی رشد نماید؛ لذا بدین منظور بر اساس میانگین دوره‌های ۵ ساله نرخ تورم طی ۱۵ سال گذشته مطابق با جدول زیر، نرخ تورم برای دوره پنج ساله مورد پیش‌بینی معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته شده است.

میانگین نرخ تورم دوره‌های ۵ ساله (درصد)	دوره														
	۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰	۱۱	۱۲	۱۳	۱۴	۱۵
میانگین	۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰	۱۱	۱۲	۱۳	۱۴	۱۵
۲۳	۱۵	۱۶	۱۸	۲۰	۲۲	۲۳	۲۳	۲۰	۱۶	۱۵	۱۹	۲۳	۲۰	۲۷	۲۱

حال بر اساس شرایط گفته شده جزئیات مفروضات پیش‌بینی این بیانیه ثبت به شرح زیر برآورد شده است:

❖ درآمدهای عملیاتی:

• فروش محصولات تولیدی:

مقدار فروش محصولات شرکت مطابق با آخرین عملکرد شرکت مطابق با صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ در نظر گرفته شده است. نرخ فروش محصولات، در هر سال با ۲۳ درصد رشد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است. برگشت و تخفیفات فروش مطابق با عملکرد سال گذشته شرکت معادل ۲ درصد جمع فروش ناخالص در نظر گرفته شده است.

• فروش محصولات بازرگانی:

فروش محصولات بازرگانی با ۲۳ درصد رشد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

• درآمد ارائه خدمات:

درآمد حاصل از ارائه خدمات در هر سال با ۲۳ درصد رشد نسبت به سال قبل منظور گردیده است.

جزئیات درآمدهای عملیاتی مطابق با جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۱. فروش محصولات تولیدی:								
داخلی:								
پرداخت بانکی	۸,۳۱۳,۶۶۶	۸,۳۱۳,۶۶۶	۸,۳۱۳,۶۶۶	۸,۳۱۳,۶۶۶	۱۲,۳۹۶,۶۶۶	۱۲,۳۹۶,۶۶۶	۱۲,۳۹۶,۶۶۶	۱۲,۳۹۶,۶۶۶
تجهیزات دیجیتال	۴,۸۵۱,۹۰۳	۴,۸۵۱,۹۰۳	۵,۹۶۷,۸۳۳	۵,۹۶۷,۸۳۳	۵,۹۶۷,۸۳۳	۵,۹۶۷,۸۳۳	۵,۹۶۷,۸۳۳	۵,۹۶۷,۸۳۳
الترزی	۳۱۵,۳۹۳	۳۱۵,۳۹۳	۴۱۵,۳۹۳	۴۱۵,۳۹۳	۵۱۰,۹۳۵	۵۱۰,۹۳۵	۵۱۰,۹۳۵	۵۱۰,۹۳۵
جمع کل	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۶,۵۸۲,۵۷۰	۱۶,۵۸۲,۵۷۰	۱۶,۵۸۲,۵۷۰	۱۶,۵۸۲,۵۷۰
صادراتی:								
کافه رول پوز - مترو	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت بانکی	-	-	-	-	-	-	-	-
الترزی	-	-	-	-	-	-	-	-
فروش بازگشتی	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع فروش ناخالص	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۳,۴۸۱,۷۶۴	۱۶,۵۸۲,۵۷۰	۱۶,۵۸۲,۵۷۰	۱۶,۵۸۲,۵۷۰	۱۶,۵۸۲,۵۷۰
برگشت و تخفیفات فروش	(۳۶۹,۶۳۵)	(۳۶۹,۶۳۵)	(۳۶۹,۶۳۵)	(۳۶۹,۶۳۵)	(۳۳۱,۶۵۱)	(۳۳۱,۶۵۱)	(۳۳۱,۶۵۱)	(۳۳۱,۶۵۱)
جمع فروش محصولات تولیدی	۱۳,۱۱۲,۱۲۹	۱۳,۱۱۲,۱۲۹	۱۳,۱۱۲,۱۲۹	۱۳,۱۱۲,۱۲۹	۱۶,۲۵۰,۹۱۹	۱۶,۲۵۰,۹۱۹	۱۶,۲۵۰,۹۱۹	۱۶,۲۵۰,۹۱۹
۲. فروش محصولات بازرگانی								
فروش محصولات بازرگانی	۵۵۸,۱۰۳	۵۵۸,۱۰۳	۵۵۸,۱۰۳	۵۵۸,۱۰۳	۶۸۶,۴۶۵	۶۸۶,۴۶۵	۶۸۶,۴۶۵	۶۸۶,۴۶۵
۳. درآمد ارائه خدمات								
خدمات	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸
خدمات تراکنش ICT	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع فروش ارائه خدمات	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸	۱,۵۱۳,۹۷۸
جمع کل	۱۴,۶۳۸,۲۳۶	۱۴,۶۳۸,۲۳۶	۱۴,۶۳۸,۲۳۶	۱۴,۶۳۸,۲۳۶	۱۸,۴۴۴,۹۵۴	۱۸,۴۴۴,۹۵۴	۱۸,۴۴۴,۹۵۴	۱۸,۴۴۴,۹۵۴



❖ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

بهای تمام شده در آمد عملیاتی پیش بینی شده مطابق با جدول زیر برآورد گردیده است:

مبالغ به میلیون ریال		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۳,۵۳۱,۳۵۵	۲۳,۵۳۱,۳۵۵	۱۹,۳۲۸,۳۰۱	۱۹,۳۲۸,۳۰۱	۱۵,۷۲۸,۳۹۰	۱۵,۷۲۸,۳۹۰	۱۲,۸۷۸,۸۲۷	۱۲,۸۷۸,۸۲۷	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	درآمدهای عملیاتی (تولیدی)
۱,۱۳۹,۶۷۸	۱,۱۳۹,۶۷۸	۹۳۴,۶۹۸	۹۳۴,۶۹۸	۷۵۹,۹۱۷	۷۵۹,۹۱۷	۶۱۷,۸۱۹	۶۱۷,۸۱۹	۵۰۲,۳۹۲	۵۰۲,۳۹۲	۵۰۲,۳۹۲	۵۰۲,۳۹۲	درآمدهای عملیاتی (بازرگانی)
۱,۱۷۸,۹۷۸	۱,۱۷۸,۹۷۸	۹۵۵,۵۱۹	۹۵۵,۵۱۹	۷۷۹,۲۸۳	۷۷۹,۲۸۳	۶۳۳,۵۶۴	۶۳۳,۵۶۴	۵۱۵,۰۹۲	۵۱۵,۰۹۲	۵۱۵,۰۹۲	۵۱۵,۰۹۲	درآمدهای عملیاتی (خدماتی)
۲۵,۸۶۰,۱۱۱	۲۵,۸۶۰,۱۱۱	۲۱,۱۲۱,۶۱۷	۲۱,۱۲۱,۶۱۷	۱۷,۳۶۷,۵۹۰	۱۷,۳۶۷,۵۹۰	۱۴,۱۳۰,۲۰۹	۱۴,۱۳۰,۲۰۹	۱۱,۶۱۸,۵۹۴	۱۱,۶۱۸,۵۹۴	۱۱,۶۱۸,۵۹۴	۱۱,۶۱۸,۵۹۴	جمع کل

• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بخش تولیدی:

بهای تمام شده در آمد عملیاتی بخش تولیدی بر اساس جدول زیر مفروض شده است:

مبالغ به میلیون ریال		۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۳,۷۶۰,۶۲۷	۲۳,۷۶۰,۶۲۷	۱۹,۳۱۷,۵۸۳	۱۹,۳۱۷,۵۸۳	۱۵,۷۲۵,۳۵۳	۱۵,۷۲۵,۳۵۳	۱۲,۷۶۸,۵۷۹	۱۲,۷۶۸,۵۷۹	۱۰,۳۸۰,۹۵۹	۱۰,۳۸۰,۹۵۹	۱۰,۳۸۰,۹۵۹	۱۰,۳۸۰,۹۵۹	مواد مستقیم
۱,۱۵۹,۰۱۰	۱,۱۵۹,۰۱۰	۹۵۵,۸۳۱	۹۵۵,۸۳۱	۸۰۴,۸۶۸	۸۰۴,۸۶۸	۶۷۰,۷۲۳	۶۷۰,۷۲۳	۵۵۸,۹۳۶	۵۵۸,۹۳۶	۵۵۸,۹۳۶	۵۵۸,۹۳۶	دستمزد مستقیم
۸۶۶,۱۱۱	۸۶۶,۱۱۱	۷۸۷,۴۰۱	۷۸۷,۴۰۱	۷۲۴,۹۳۶	۷۲۴,۹۳۶	۶۷۳,۳۰۵	۶۷۳,۳۰۵	۶۷۶,۹۰۳	۶۷۶,۹۰۳	۶۷۶,۹۰۳	۶۷۶,۹۰۳	سربار ساخت
۲۵,۷۸۵,۷۴۸	۲۵,۷۸۵,۷۴۸	۲۱,۰۷۰,۴۱۵	۲۱,۰۷۰,۴۱۵	۱۷,۳۳۵,۱۵۶	۱۷,۳۳۵,۱۵۶	۱۴,۱۱۲,۶۰۸	۱۴,۱۱۲,۶۰۸	۱۱,۶۱۶,۷۹۷	۱۱,۶۱۶,۷۹۷	۱۱,۶۱۶,۷۹۷	۱۱,۶۱۶,۷۹۷	جمع هزینه های تولید
(۷۳۳,۵۳۲)	(۷۳۳,۵۳۲)	(۶۳۲,۱۱۴)	(۶۳۲,۱۱۴)	(۵۱۷,۰۵۵)	(۵۱۷,۰۵۵)	(۳۲۳,۳۷۸)	(۳۲۳,۳۷۸)	(۳۳۸,۵۰۴)	(۳۳۸,۵۰۴)	(۳۳۸,۵۰۴)	(۳۳۸,۵۰۴)	خالص موجودی کلای در جریان ساخت
۲۵,۰۱۲,۱۷۶	۲۵,۰۱۲,۱۷۶	۲۰,۴۳۸,۳۵۱	۲۰,۴۳۸,۳۵۱	۱۶,۷۱۸,۱۰۲	۱۶,۷۱۸,۱۰۲	۱۳,۶۸۹,۲۲۹	۱۳,۶۸۹,۲۲۹	۱۱,۳۶۸,۲۹۳	۱۱,۳۶۸,۲۹۳	۱۱,۳۶۸,۲۹۳	۱۱,۳۶۸,۲۹۳	بهای تمام شده ساخت
(۱,۰۰۰,۳۸۷)	(۱,۰۰۰,۳۸۷)	(۸۱۷,۵۳۴)	(۸۱۷,۵۳۴)	(۶۶۸,۷۳۲)	(۶۶۸,۷۳۲)	(۵۴۷,۵۶۹)	(۵۴۷,۵۶۹)	(۳۵۰,۷۳۲)	(۳۵۰,۷۳۲)	(۳۵۰,۷۳۲)	(۳۵۰,۷۳۲)	خالص موجودی کلای ساخته شده
۲۴,۰۱۱,۶۸۹	۲۴,۰۱۱,۶۸۹	۱۹,۶۲۰,۸۱۷	۱۹,۶۲۰,۸۱۷	۱۶,۰۴۹,۳۷۷	۱۶,۰۴۹,۳۷۷	۱۳,۱۴۱,۶۶۰	۱۳,۱۴۱,۶۶۰	۱۰,۸۱۷,۵۶۱	۱۰,۸۱۷,۵۶۱	۱۰,۸۱۷,۵۶۱	۱۰,۸۱۷,۵۶۱	بهای تمام شده کلای فروش رفته
(۳۸۰,۳۳۴)	(۳۸۰,۳۳۴)	(۳۹۲,۳۱۶)	(۳۹۲,۳۱۶)	(۳۲۰,۹۸۸)	(۳۲۰,۹۸۸)	(۲۶۲,۸۳۳)	(۲۶۲,۸۳۳)	(۲۱۶,۳۵۱)	(۲۱۶,۳۵۱)	(۲۱۶,۳۵۱)	(۲۱۶,۳۵۱)	بهای تمام شده کلای خریداری شده
۲۳,۵۳۱,۴۵۵	۲۳,۵۳۱,۴۵۵	۱۹,۲۲۸,۴۰۱	۱۹,۲۲۸,۴۰۱	۱۵,۷۲۸,۳۹۰	۱۵,۷۲۸,۳۹۰	۱۲,۸۷۸,۸۲۷	۱۲,۸۷۸,۸۲۷	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	۱۰,۶۰۱,۳۱۰	جمع کل

مواد مستقیم مصرفی بر اساس میانگین ۴ سال گذشته شرکت معادل ۷۷ درصد فروش محصولات تولیدی منظور شده است. دستمزد مستقیم در سال اول با توجه به رشد حداقل دستمزد کارگران در سال ۱۴۰۳ مصوب شورای عالی کار با نرخ ۵۵ درصد و در سال های آتی با نرخ ۲۰ درصد نسبت به سال گذشته رشد داده شده است.

سربار ساخت بر اساس جدول زیر پیش‌بینی گردیده است

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه حقوق و عوارض گمرکی	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹	۲۹۵,۰۸۹
هزینه استهلاک دارایی‌ها	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸	۱۳۳,۳۳۸
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۱۰۳,۸۱۰	۱۰۳,۸۱۰	۱۲۷,۶۸۵	۱۵۷,۰۵۳	۱۵۷,۰۵۳	۱۵۷,۰۵۳	۱۹۳,۱۷۶	۱۹۳,۱۷۶	۲۳۷,۶۰۶	۲۳۷,۶۰۶
هزینه حمل و نقل بابت ارسال مواد اولیه و محصول	۶۱,۱۴۱	۶۱,۱۴۱	۷۵,۳۰۳	۷۵,۳۰۳	۹۲,۵۰۰	۹۲,۵۰۰	۱۱۳,۳۷۵	۱۱۳,۳۷۵	۱۳۹,۹۴۳	۱۳۹,۹۴۳
سایر	۷۲,۵۲۵	۷۲,۵۲۵	۴۰,۵۲۳	۴۰,۵۲۳	۴۶,۰۵۵	۴۶,۰۵۵	۵۲,۷۰۹	۵۲,۷۰۹	۶۱,۱۸۱	۶۱,۱۸۱
جمع کل	۶۷۹,۹۰۳	۶۷۹,۹۰۳	۶۷۳,۳۰۵	۶۷۳,۳۰۵	۷۲۴,۹۳۶	۷۲۴,۹۳۶	۷۸۷,۰۴۱	۷۸۷,۰۴۱	۸۶۶,۱۱۱	۸۶۶,۱۱۱

هزینه حقوق و عوارض گمرکی بر اساس آخرین مانده موجود در صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای سال‌های آتی منظور شده است. هزینه استهلاک بر اساس آخرین رویه‌های موجود در شرکت برای محاسبه هزینه استهلاک معادل ۶۹ درصد مجموع هزینه استهلاک معادل ۹۰ درصد موجود هزینه استهلاک، هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی بر اساس میانگین دو سال اخیر معادل ۱ درصد مواد مستقیم مصرفی، هزینه حمل و نقل بابت ارسال مواد اولیه و محصول بر اساس میانگین دو سال اخیر معادل ۰.۴ درصد، درآمدهای عملیاتی منظور شده است. سایر هزینه‌های سربار ساخت بر اساس میانگین دو سال اخیر معادل ۱۲ درصد مجموع هزینه‌های سربار ساخت گفته شده در قسمت فوق به جزء هزینه حقوق و عوارض گمرکی در نظر گرفته شده است.

خالص موجودی کالای در جریان ساخت مطابق با میانگین ۴ سال گذشته در هر سال معادل ۳ درصد جمع هزینه‌های تولید، خالص موجودی کالای ساخته شده مطابق با میانگین ۴ سال گذشته شرکت در هر سال معادل ۴ درصد بهای تمام شده کالای خریداری شده مطابق مطابق با میانگین ۴ سال گذشته شرکت معادل ۲ درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته لحاظ گردیده است.

• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بخش بازرگانی:

بهای تمام شده درآمدهای بازرگانی بر اساس میانگین چهار سال گذشته شرکت، معادل ۹۰ درصد فروش محصولات بازرگانی منظور شده است.

• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بخش خدماتی:

بهای تمام شده درآمدهای خدماتی بر اساس میانگین چهار سال گذشته شرکت، معادل ۳۴ درصد فروش درآمده خدمات منظور شده است.

❖ سایر درآمدها و هزینه‌ها:

سایر درآمدها و هزینه‌ها برای سال‌های آتی مطابق با عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دیده شده است.



❖ هزینه مالی:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۷/۰۹/۳۰
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه مالی تسهیلات	۲۵۷,۹۹۴	۵۱۹,۱۷۵	۰	۵۲۵,۰۰۰	۱,۱۳۷,۵۰۰
هزینه مالی اوراق	۱۷۱,۵۵۷	۰	۳۳۵,۳۷۰	۳۵۸,۳۱۰	۱۷۲,۹۱۳
هزینه مالی ارکان	۶۷,۳۱۵	۰	۱۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۴۹,۹۳۲
جمع کل	۴۹۶,۸۶۶	۵۱۹,۷۷۵	۴۸۰,۴۷۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۴۰۴

هزینه مالی تسهیلات باقیمانده شرکت تا تاریخ سررسید آن با نرخ ۱۸ درصد شناسایی گردیده است، هزینه مالی تسهیلات جدید شرکت با توجه به شرایط فعلی سیستم بانکی با نرخ ۳۵ درصد منظور شده است.

در حالت انتشار اوراق فرض شده است شرکت اقدام به انتشار اوراق به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد با نرخ اسمی ۲۳ درصد و دوره عمر ۴ ساله اقدام نماید هزینه مالی این اوراق با توجه به تاریخ انتشار که فرض شده است ۱۴۰۳/۰۴/۰۱ باشد شناسایی گردیده است، هزینه مالی ارکان نیز سالانه معادل ۹ درصد مبلغ اوراق منتشر شده فرض شده است.

در حالت عدم انتشار اوراق با توجه به نیاز شرکت به منابع مالی، فرض شده است شرکت منابع مالی مورد نیاز خود را به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال از طریق سیستم بانکی و با نرخ ۳۵ درصد تحصیل نماید.

❖ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی برای سال‌های آتی مطابق با عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دیده شده است.

❖ مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد شرکت مطابق با میانگین عملکرد شرکت طی سال گذشته معادل ۱۸ درصد فروش محصولات بازرگانی شرکت لحاظ شده است. سایر درآمدها بر اساس فعالیت شرکت در منطقه آزاد اروند در طی دوره پیش‌بینی با نرخ مالیات صفر منظور شده است.

❖ تقسیم سود:

تقسیم سود شرکت بر اساس میانگین سه سال گذشته معادل ۹۳ درصد سود خالص در نظر گرفته شده است.

مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی:

❖ دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود:

ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود در هر حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه پس از کسر استهلاك مطابق با رویه معمول شرکت در محاسبه استهلاك، در صورتهای مالی منظور شده است.

سرمایه‌گذاری بلندمدت و ذخایر:

سرمایه‌گذاری بلندمدت و ذخایر برای سال‌های آتی مطابق مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ در نظر گرفته شده است.

سایر دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها مطابق با ماهیت آن با نرخ تورم انتظاری ۳۳ درصد نسبت به سال گذشته رشد داده شده است.

پیش پرداخت‌ها:

پیش پرداخت‌ها مطابق با جدول زیر منظور شده است

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۷/۰۹/۳۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پیش پرداخت‌های خارجی	۲,۳۴۰,۳۹۳	۲,۸۷۸,۸۰۷	۲,۸۷۸,۸۰۷	۲,۵۴۰,۹۳۳	۲,۵۴۰,۹۳۳	۲,۳۵۵,۳۳۷	۴,۳۵۵,۳۳۷	۵,۳۵۷,۰۷۶	۵,۳۵۷,۰۷۶	۵,۳۵۷,۰۷۶
پیش پرداخت‌های داخلی	۷۹۵,۹۵۳	۷۸۵,۹۵۳	۹۷۹,۰۳۳	۱,۲۰۴,۱۹۷	۱,۲۰۴,۱۹۷	۱,۳۸۱,۱۶۲	۱,۳۸۱,۱۶۲	۱,۸۲۱,۸۲۹	۱,۸۲۱,۸۲۹	۱,۸۲۱,۸۲۹
پیش پرداخت هزینه انتشار اوراق	۶۸,۶۲۸	۰	۶۸,۶۲۰	۰	۰	۵۵,۳۳۰	۰	۲,۴۴۳	۰	۰
جمع کل	۳,۲۰۵,۰۷۳	۳,۶۶۴,۷۵۳	۳,۹۲۶,۴۵۹	۴,۸۱۲,۷۵۹	۴,۷۴۵,۱۲۹	۵,۸۹۱,۸۲۸	۵,۸۳۶,۵۰۹	۷,۱۸۳,۳۴۹	۷,۱۸۳,۳۴۹	۷,۱۷۸,۹۰۶

با فرض تبعیت نرخ رشد دلار با نرخ رشد تورم، و فرض ثابت ماندن مقدار تولید محصولات شرکت طی دوره پیش‌بینی، پیش پرداخت‌های خارجی و داخلی با نرخ ۳۳ درصد نسبت به سال گذشته رشد پیدا کرده است. پیش پرداخت هزینه انتشار اوراق با توجه به تفاوت هزینه مالی شناسایی شده و پرداخت شده در نظر گرفته شده است.

مواد و کالا:

موجودی مواد کالا مطابق با میانگین ۴ سال گذشته معادل ۳۱ درصد درآمد عملیاتی در نظر گرفته شده است.

دریافته های تجاری و سایر دریافتی ها:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
شرح	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
تجاری	۸,۷۳۶,۳۵۰	۷,۱۱۰,۹۳۵	۷,۱۱۰,۹۳۵	۵,۷۸۱,۳۳۸	۵,۷۸۱,۳۳۸	۴,۷۰۰,۲۰۲	۴,۷۰۰,۲۰۲	۳,۸۲۱,۳۰۲	۳,۸۲۱,۳۰۲
سایر دریافتی ها	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰	۳۶۲,۷۹۰
جمع کل	۹,۱۰۹,۳۴۰	۷,۴۷۳,۷۲۵	۷,۴۷۳,۷۲۵	۶,۱۴۴,۰۳۸	۶,۱۴۴,۰۳۸	۵,۰۶۲,۹۹۲	۵,۰۶۲,۹۹۲	۴,۱۸۴,۰۹۲	۴,۱۸۴,۰۹۲

دریافته های تجاری بر اساس میانگین عملکرد ۴ سال گذشته معادل ۲۵ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است. سایر دریافتی ها مطابق با مانده موجود در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای سال های آتی لحاظ شده است.

سرمایه:

سرمایه شرکت مطابق با ثبت افزایش سرمایه در جریان شرکت به مبلغ ۴۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و فرض شده است این رقم طی دوره پیش بینی تغییر پیدا نمی کند.

اندوخته قانونی:

بر اساس مواد ۱۴۰ و ۳۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت ها موظف اند سالانه ۵ درصد از سود خالص را پس از وضع زیان های وارده در سال های قبل، به حساب اندوخته قانونی منتقل کنند تا زمانی که مجموع آن به ۱۰ درصد سرمایه برسد.

ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان در هر سال مطابق با میانگین عملکرد ۴ سال گذشته شرکت معادل ۳۴ درصد هزینه حقوق و دستمزد لحاظ شده است.

پرداختی تجاری و سایر پرداختی ها:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
شرح	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
تجاری	۴,۱۳۷,۶۱۸	۳,۳۷۹,۳۵۹	۳,۳۷۹,۳۵۹	۲,۷۶۲,۸۱۴	۲,۷۶۲,۸۱۴	۲,۳۶۰,۸۳۴	۲,۳۶۰,۸۳۴	۱,۸۵۸,۹۷۵	۱,۸۵۸,۹۷۵
سایر پرداختی ها	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳	۲۵۹,۰۳۳
جمع کل	۴,۳۹۶,۶۵۱	۳,۶۳۸,۴۹۲	۳,۶۳۸,۴۹۲	۳,۰۲۱,۸۴۷	۳,۰۲۱,۸۴۷	۲,۶۱۹,۸۶۷	۲,۶۱۹,۸۶۷	۲,۱۱۸,۰۰۸	۲,۱۱۸,۰۰۸

پرداختی های تجاری در هر سال بر اساس میانگین عملکرد دو سال گذشته در هر سال معادل ۱۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است. سایر پرداختی ها مطابق با مانده موجود در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ برای سال های آتی لحاظ شده است.

پیش دریافت‌ها:

پیش دریافت‌ها بر اساس میانگین عملکرد ۴ سال گذشته شرکت معادل ۳۰ درصد درآمد عملیاتی شرکت در نظر گرفته شده است.

تسهیلات مالی و اوراق مرابحه:

فرض شده است در حالت انتشار اوراق، شرکت بتواند در تاریخ حدودی ۱۴۰۳/۰۲/۱۵ اوراق مرابحه با نرخ ۲۳ درصد با دوره عمر ۴ ساله به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال را منتشر نماید. در حالت عدم انتشار نیز فرض شده است شرکت بتواند تسهیلات مالی به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال اخذ نماید.

همچنین فرض شده است طی سال‌های آتی با توجه به رشد درآمدهای عملیاتی، شرکت منابع مالی مورد نیاز خود به منظور تأمین سرمایه در گردش را از طریق سیستم بانکی اخذ نماید. وضعیت تسهیلات مالی و اوراق مرابحه شرکت طی سال‌های آتی به شرح جدول زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳,۳۳۶
۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۲۳,۳۳۶)
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
مابده تسهیلات در پایان سال					

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	انتشار اوراق
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
اوراق مرابحه پایان سال					

مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	دوره (روز)	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق (ریال)	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه (ریال)
انتشار اوراق	۱ تیر ۱۴۰۳		-	
قسط اول	۱ مهر ۱۴۰۳	۹۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
قسط دوم	۱ دی ۱۴۰۳	۹۰	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
قسط سوم	۱ فروردین ۱۴۰۴	۹۰	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
قسط چهارم	۱ تیر ۱۴۰۴	۹۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
قسط پنجم	۱ مهر ۱۴۰۴	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط ششم	۱ دی ۱۴۰۴	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط هفتم	۱ فروردین ۱۴۰۵	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط هشتم	۱ تیر ۱۴۰۵	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط نهم	۱ مهر ۱۴۰۵	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط دهم	۱ دی ۱۴۰۵	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط یازدهم	۱ فروردین ۱۴۰۶	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط دوازدهم	۱ تیر ۱۴۰۶	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط سیزدهم	۱ مهر ۱۴۰۶	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط چهاردهم	۱ دی ۱۴۰۶	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط پانزدهم	۱ فروردین ۱۴۰۷	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط شانزدهم	۱ تیر ۱۴۰۷	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
پرداخت اصل اوراق			۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱,۴۶۱	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

مفروضات استهلاک:

نرخ استهلاک بر اساس نرخ‌های موجود در صورت‌های مالی محاسبه شده است.



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار 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 پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

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

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۴، مؤسسه هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانوی

✓ **ریسک بازار:** فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ مبادله‌های ارزی قرار می‌دهد شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز موارد زیر را به کار می‌گیرد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه گیری می‌شود 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.

✓ **مدیریت ریسک ارز:** شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق استفاده از ارزش‌های حواله‌ای سامانه نیما مبالغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی شرکت شده است.

✓ **تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی:** به نظر مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد حساسیت شرکت به نرخ‌های ارز در طول سال جاری عمدتاً به دلیل کاهش و افزایش ناشی از قوانین ارزی که از طریق بانک مرکزی اعمال می شود اتفاق افتاده است.

✓ سایر ریسک‌های قیمت:

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

✓ **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، موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی، خود مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود کنترل می‌شود.



✓ **مدیریت ریسک نقدینگی:** شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت 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 جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

ریسک های مرتبط با اوراق

✓ **ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده**

مطابق با قرارداد وکالت خریدوفروش دارایی که پیش از انتشار اوراق بین بانی و ناشر منعقد می گردد، بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

✓ **ریسک اعتباری**

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

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

✓ **ریسک نقد شوندگی**

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



ارکان انتشار اوراق مرباحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرباحه، شرکت بانک پاسارگاد (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 دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت خرید و فروش 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:

مبالغ به میلیون ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	دوره (روز)	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق (ریال)	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه (ریال)
انتشار اوراق	۱ تیر ۱۴۰۳	-	-	-
قسط اول	۱ مهر ۱۴۰۳	۹۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
قسط دوم	۱ دی ۱۴۰۳	۹۰	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
قسط سوم	۱ فروردین ۱۴۰۴	۹۰	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴	۵۶,۵۵۷
قسط چهارم	۱ تیر ۱۴۰۴	۹۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶	۵۸,۴۴۳
قسط پنجم	۱ مهر ۱۴۰۴	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط ششم	۱ دی ۱۴۰۴	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط هفتم	۱ فروردین ۱۴۰۵	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط هشتم	۱ تیر ۱۴۰۵	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط نهم	۱ مهر ۱۴۰۵	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط دهم	۱ دی ۱۴۰۵	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط یازدهم	۱ فروردین ۱۴۰۶	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط دوازدهم	۱ تیر ۱۴۰۶	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط سیزدهم	۱ مهر ۱۴۰۶	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
قسط چهاردهم	۱ دی ۱۴۰۶	۹۰	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱	۵۶,۷۱۲
قسط پانزدهم	۱ فروردین ۱۴۰۷	۸۹	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱	۵۶,۰۸۲
قسط شانزدهم	۱ تیر ۱۴۰۷	۹۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹	۵۸,۶۰۳
پرداخت اصل اوراق			۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۱,۶۶۱	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 می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبیع،

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف

است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه

مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به ولی پرداخت نمایان و 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 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 ۳۷٪ در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۲۲,۹۶۹,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۸ به ثبت رسیده است، تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است

مبالغ میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۳۷۲,۹۶۹,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۹۶۹,۰۰۰	۱۸.۳۲٪	آوردی نقدی با سلب حق تقدم از سهامداران فعلی
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۳۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۴۱,۹۲۹,۰۰۰	۲۷۲,۹۶۹,۰۰۰	۱۰۸٪	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۴۰,۰۰۰	۱۰۰٪	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۰,۰۰۰	۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۳۰٪	از محل اندوخته



وضعیت مالی ضامن

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

• صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۲۹۷,۵۱۶,۱۴۰	۶۲۳,۸۳۸,۱۵۷	۱,۳۴۴,۷۵۹,۰۶۴	موجودی نقد
۷۸,۳۲۹,۱۰۴	۸۸,۴۶۳,۰۸۹	۱۱۳,۴۹۴,۳۱۶	مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۰	۱,۰۶۸,۱۴۹	۱,۰۶۵,۱۴۹	مطالبات از دولت
۱,۷۵۲,۷۴۹,۲۴۲	۲,۴۵۹,۸۳۷,۱۴۲	۳,۵۳۸,۸۲۱,۷۱۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۳۱,۲۲۰,۲۳۵	۴۸,۶۳۸,۰۸۰	۸۷,۴۴۵,۷۴۷	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۰	۲۰,۲۶۲,۶۰۱	۲۸,۱۹۶,۰۸۰	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳,۴۵۸,۶۴۰	۳,۸۵۳,۱۹۵	۴,۵۵۷,۵۷۶	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱۱,۹۶۹,۵۹۳	۶۸,۷۲۰,۱۰۹	۳۲,۴۵۰,۲۸۴	سایر دریافتنی‌ها
۲۶,۶۷۷,۷۵۳	۳۴,۷۲۷,۷۳۰	۴۵,۴۸۱,۷۶۵	دارایی های ثابت مشهود
۱۲,۹۶۱,۴۵۱	۱۵,۷۲۲,۶۰۱	۲۴,۶۱۹,۵۵۴	دارایی های نامشهود
۱۷۴,۵۴۷,۷۴۸	۲۶۸,۳۶۳,۶۶۹	۳۶۰,۷۶۰,۷۶۳	سپرده قانونی
۹۷,۴۷۵,۳۴۸	۷۰,۱۸۸,۹۴۰	۶۵,۳۷۹,۱۶۶	سایر دارایی ها
۲,۴۸۶,۹۰۵,۲۵۲	۳,۷۰۳,۶۸۰,۴۶۲	۵,۶۴۷,۰۳۱,۱۸۰	جمع دارایی ها
۱۴۴,۲۸۶,۹۷۸	۴۳۴,۰۹۰,۰۹۱	۱,۱۷۷,۵۰۰,۵۶۵	بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۱۶۵,۴۴۰,۹۲۰	۲,۶۰۰,۶۹۰,۲۹۴	۳,۵۵۲,۱۲۵,۳۹۱	سپرده های مشتریان
۱۹۷,۶۲۹	۸۵۴,۴۶۷	۱,۳۸۸,۴۶۷	سود سهام پرداختنی
۸,۸۹۰,۷۹۰	۱۲,۵۲۳,۰۳۶	۳۵,۳۱۰,۱۱۱	مالیات پرداختنی
۳۱۶,۷۴۳,۶۰۲	۳۰۴,۹۵۱,۸۸۷	۳۵۲,۴۰۷,۳۷۲	ذخایر و سایر بدهی ها
۲,۴۳۷,۱۵۸	۳,۳۸۰,۷۸۰	۵,۳۷۶,۲۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
۶۳۷,۹۹۷,۰۷۶	۳,۳۵۶,۴۹۰,۵۵۵	۵,۱۲۴,۱۱۸,۱۱۸	جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
۱,۶۴۷,۰۲۲,۴۵۶	۰	۰	حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
۲,۲۸۵,۰۱۹,۵۳۲	۳,۳۵۶,۴۹۰,۵۵۵	۵,۱۲۴,۱۱۸,۱۱۸	جمع بدهی ها
۶۵,۵۲۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۴۰,۰۰۰	۲۷۲,۹۶۹,۰۰۰	سرمایه
۳۰,۱۲۰,۵۲۵	۵۳,۴۰۰,۱۸۱	۸۲,۱۱۷,۳۷۴	اندوخته قانونی
۱۰,۰۴۱,۵۸۷	۱۷,۸۰۱,۴۷۲	۱۰,۳۷۳,۸۷۰	سایر اندوخته ها
۹۶,۲۰۳,۶۰۸	۱۴۴,۹۴۸,۲۵۴	۱۵۷,۴۵۲,۸۱۸	سود انباشته
۲۰۱,۸۸۵,۷۲۰	۳۴۷,۱۸۹,۹۰۷	۵۲۲,۹۱۳,۰۶۲	جمع حقوق مالکانه
۲,۴۸۶,۹۰۵,۲۵۲	۳,۷۰۳,۶۸۰,۴۶۲	۵,۶۴۷,۰۳۱,۱۸۰	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه



• صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
			عملیات در حال تداوم
۲۱۲,۶۵۹,۹۲۴	۳۷۱,۴۷۰,۴۷۳	۶۱۸,۱۲۱,۹۷۳	درآمد تسهیلات اعطایی
۹,۵۵۸,۰۹۹	۹,۰۴۴,۴۰۶	۶,۹۹۲,۸۱۵	درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی
.	۶۷,۰۳۹	۷,۸۸۸,۵۷۵	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
.	۶۲۲,۵۲۴	۹۳۴,۷۲۶	سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
.	۲,۲۴۷,۱۷۴	۲,۳۷۴,۷۵۵	جایزه سپرده قانونی
۲۲۲,۲۱۸,۰۲۳	۳۸۳,۴۵۱,۶۱۶	۶۳۶,۳۱۲,۸۴۴	درآمد عملیاتی
(۱۵۶,۶۳۴,۳۹۹)	(۲۶۶,۱۵۰,۹۲۷)	(۴۱۸,۴۸۲,۵۸۰)	هزینه سود سپرده ها
۶۵,۵۹۳,۶۲۴	۱۱۷,۳۰۰,۶۸۸	۲۱۷,۸۳۰,۲۶۴	سود ناخالص
۱۷,۴۵۰,۰۸۸	۲۹,۶۷۲,۳۴۰	۴۱,۹۵۰,۵۳۰	درآمد کارمزد
(۳,۴۵۷,۵۳۶)	(۴,۹۹۴,۶۰۱)	(۱۰,۶۱۰,۱۴۶)	هزینه کارمزد
۷,۲۷۵,۳۴۹	۱۱,۴۲۳,۳۳۸	۱۲,۸۷۲,۵۱۰	سود و زیان مبادلات و معاملات ارزی
(۲۱,۷۳۳,۸۳۷)	(۳۱,۲۶۹,۸۷۰)	(۵۰,۱۵۳,۰۱۴)	هزینه اداری عمومی
(۳۷,۲۹۱,۳۳۴)	(۲۰,۲۴۱,۴۹۲)	(۳۵,۲۶۶,۸۳۶)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۷۲,۷۰۳,۴۲۷	۱۵۰,۷۳۶,۰۰۶	۲۴,۹۲۳,۳۴۰	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۰۰,۵۳۹,۷۸۱	۱۱۶,۹۶۴,۰۰۹	۲۰۱,۵۴۶,۶۵۸	سود عملیاتی
۲,۷۹۴,۰۷۱	۱,۱۶۸,۳۳۸	۳,۳۶۵,۴۷۵	سود و زیان سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت غیربانکی
(۳,۵۷۴)	(۱۷,۹۱۱)	(۹,۴۳۵,۱۳۴)	هزینه مالی
۹۰,۴۹,۴۵۶	۵۷,۴۸۳,۸۹۴	۱۹,۹۷۳,۰۴۱	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۱۱,۵۷۹,۷۳۴	۱۷۵,۵۹۸,۳۳۱	۲۱۵,۴۵۰,۰۴۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۲,۹۰۵,۸۵۱)	(۲۰,۴۰۰,۶۲۴)	(۲۴,۰۰۲,۰۸۴)	هزینه مالیات بر درآمد
۹۸,۶۷۳,۸۸۳	۱۵۵,۱۹۷,۷۰۷	۱۹۱,۴۴۷,۹۵۶	سود خالص

• صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۴۵,۳۳۲,۸۰۳	۳۰۰,۱۵۵,۸۵۱	۷۴۰,۹۸۷,۱۹۱	نقد حاصل از عملیات
(۶,۴۹۵,۳۵۵)	(۸,۴۸۲,۷۳۹)	(۱,۲۱۵,۰۱۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۸,۸۳۷,۴۴۸	۲۹۱,۶۷۳,۱۱۲	۷۳۹,۷۷۲,۱۸۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۶,۵۲۸,۵۹۰)	(۱۰,۹۷۸,۵۴۳)	(۱۵,۴۵۳,۵۵۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۴,۶۹۵,۵۰۶	۱,۶۷۲,۲۰۵	۴,۷۷۱,۵۶۶	دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳,۱۴۴,۰۲۴)	(۴,۹۶۳,۲۳۶)	(۱۳,۳۹۵,۳۰۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
.	۲۷۲,۰۲۲	۳,۱۲۹,۹۸۷	دریافت های نقدی برای فروش دارایی های نامشهود
.		۹,۴۶۲	دریافت های نقدی حاصل از سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۳,۷۳۹,۷۷۶	۵۰,۰۵۴,۰۵۸	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۳,۳۵۶,۰۱۲	۱,۱۴۱,۸۲۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱۰,۱۸۱,۵۸۲	۶,۶۶۰,۷۴۱	۰
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۶۶۰,۴۷۵)	(۴۳,۸۸۵,۵۸۷)	(۴,۹۷۷,۱۰۸)
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت تامین مالی	۷۳۶,۱۱۱,۷۰۷	۳۳۵,۵۵۸,۶۹۹	۳۳,۸۵۰,۳۴۰
پرداخت های نقدی حاصل از سود سهام	(۱۵,۱۹۰,۸۰۰)	(۹,۲۳۶,۶۸۲)	۲,۴۱۴,۹۵۱
جریان خالص ورود(خروج) نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	(۱۵,۱۹۰,۸۰۰)	(۹,۲۳۶,۶۸۲)	۲,۴۱۴,۹۵۱
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد	۷۲۰,۹۲۰,۹۰۷	۳۲۶,۳۲۲,۰۱۷	۳۱,۴۳۵,۳۸۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۲۳,۸۳۸,۱۵۷	۲۹۷,۵۱۶,۱۴۰	۱۸۶,۱۰۱,۹۷۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	-	-	۷۹,۹۷۸,۷۷۶
مانده موجودی نقد پایان سال	۱,۳۴۴,۷۵۹,۰۶۴	۶۲۳,۸۳۸,۱۵۷	۲۹۷,۵۱۶,۱۴۰

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود خالص	۱۹۱,۴۴۷,۹۵۶	۱۵۵,۱۹۷,۷۰۵	۹۸,۶۷۳,۸۸۳
سود انباشته ابتدای سال	۱۴۴,۹۴۸,۲۵۴	۹۶,۲۰۳,۶۰۷	۱۹,۷۸۴,۵۰۱
افزایش سرمایه ثبت شده	(۱۲۴,۹۲۹,۰۰۰)	(۶۵,۵۲۰,۰۰۰)	۰
اندوخته قانونی	(۲۸,۷۱۷,۱۹۳)	(۲۳,۲۷۹,۶۵۶)	(۱۴,۸۰۱,۰۸۳)
سایر اندوخته ها	(۹,۵۷۲,۳۹۸)	(۷,۷۵۹,۸۸۵)	(۴,۹۳۳,۶۹۴)
سود سهام مصوب	(۱۵,۷۲۴,۸۰۰)	(۹,۸۹۳,۵۲۰)	(۲,۵۲۰,۰۰۰)
سود انباشته پایان سال	۱۵۷,۴۵۲,۸۱۸	۱۴۴,۹۴۸,۲۵۴	۹۶,۲۰۳,۶۰۸



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربایحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مربایحه موضوع این بیانیه ثبت را را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق

بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربایحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه

عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مربایحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر** و

سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تامین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)

خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربایحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به

متعهد پذیرهنویسی را به حسابداری که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

• **عامل فروش** حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربایحه را ندارد.

• برداشت از حساب موضوع بند ۲، توسط **ناشر** با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

• **عامل فروش** درخصوص بازارگردانی اوراق مربایحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ

اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

• نقض هر یک از تعهدات مذکور در این بند موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۴,۵۲۰,۵۴۸ 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 مربایحه را بر عهده گرفته است.



متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران 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 مربحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

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

در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۹۴۵,۲۰۵,۴۸۰ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

در اجرای قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه را به قیمت بازار بر مبنای حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۴ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۳ درصد سالیانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در صورتی که عدم ایفای تعهدات بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	حدود ۹ درصد مبلغ انتشار سالانه
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد یا ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

مشخصات مشاور

به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی تأمین مالی و... از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه خلیج فارس	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم واحد ۹۱۰	۰۲۱-۸۶۰۹۳۷۵۵

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

تعهدات مشاور در قبال بانی در چارچوب موضوع این قرارداد 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 راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- ۴) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- ۵) تهیه گزارش توجیهی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ موافقت اصولی انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- ۶) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه‌شده بانی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۷) تهیه بیانیه ثبت به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- ۸) تأیید نهایی بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

- ۱) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور.



تأمین سرمایه
مشاورین فارس
Persian Gulf
Investment Bank



- ۲) برگزاری جلسات آشناسازی **بانی** با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
- ۳) راهنمایی **بانی** جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
- ۴) تعیین اطلاعات و مستندات موردنیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به **بانی** به صورت کتبی،
- ۵) به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۸۶۰۹۲۸۶۲ تماس حاصل فرمایند.

آدرس مشاور: تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهائی، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰، کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۹۹

تلفن: ۰۲۱-۸۶۰۹۲۷۵۵، آدرس اینترنتی: <https://pgibc.ir>

آدرس بانی: استان خوزستان، شهرستان خرمشهر، بخش مرکزی، روستای شهرک صنعتی آبادان، شهرک صنعتی خرمشهر، جاده امام جعفر صادق (ع)، خیابان اصلی شهرک صنعتی خرمشهر، طبقه همکف کد پستی: ۶۴۳۸۱۹۳۴۶۲

آدرس شعبه تهران: تهران، محله آسمان، بلوار سرو غربی، پلاک ۱۵۳، کد پستی ۱۹۹۸۱۳۳۵۵۴

تلفن: ۰۲۱۸۹۵۱۹۳۳۰، آدرس اینترنتی: www.fanaptech.ir

آدرس ناشر: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶۸ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، آدرس اینترنتی: <https://www.sukuk.ir>

بانی: شرکت پرداخت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان اروند (سهامی خاص)	ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	مشاور: تأمین سرمایه خلیج فارس (سهامی عام)
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره: حیدر معنی	رئیس هیئت مدیره: محمد حسین صدرایی	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره: محمد ابراهیم محمدپورزندی
عضو هیئت مدیره: نادر حسن زاده	عضو هیئت مدیره: مهدی زمانی بسیزی	رئیس هیئت مدیره: مرتضی رحیمیان سرای
مهر بانی	مهر ناشر	مهر مشاور

