

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
گزارش عملکرد بیانیہ ثبت اوراق مرابحه:	۱ الی ۷۳



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق
به هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات منبای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

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

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

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

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

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

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

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

۱۹ دی ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

هزیران (حسابداران رسمی)



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

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

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۱۱۱۴۷۶

آدرس دفتر مرکزی

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

کدپستی: ۱۳۸۸۱۴۳۹۱۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۸۵۷۵۱

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۶۱۶

ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری بهنجاری
شماره ثبت: ۳۳۹۳۴



این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال، ۳ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ به تایید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
سایح خودروسازی کرمان (سهامی خاص)	محمدرضا شهبخش	رئیس هیئت‌مدیره	
خدمات و تجارت بیم خودرو (سهامی خاص)	مازیار شوندی	نائب رئیس هیئت‌مدیره	
گروه اقتصادی کرمان خودرو (سهامی عام)	حامد شادکام	عضو هیئت‌مدیره	
خودروسازان بیم (سهامی خاص)	محمدرضا یزدان پناه فدائی	عضو هیئت‌مدیره	
-	سامان فیروزی فیروزگوئی	مدیر عامل و عضو هیئت‌مدیره	



شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده‌است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید 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 نگرفته‌اند. 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 منای معقولی برخوردار می‌باشند. سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

کاریزما
شرکت توسعه سرمایه گذاری عمومی
شماره ثبت: ۵۷۷۶۱۵



فهرست مطالب

۵	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۹	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود)
۱۲	موضوع فعالیت
۱۲	تاریخچه فعالیت
۱۳	مدت فعالیت
۱۴	سهامداران
۱۴	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۴	مشخصات حسابرس / بازرسی مالی
۱۴	سرمایه مالی
۱۴	روش سودآوری و تقسیم سود مالی
۱۵	وضعیت مالی مالی
۱۸	وضعیت اعتباری شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)
۲۵	پیش بینی وضعیت مالی آتی مالی
۳۰	مفروضات پیش بینی ها
۴۷	ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۸	ج) مفروضات استهلاک
۴۹	مشخصات ناشر
۵۰	عوامل ریسک
۵۰	عوامل ریسک
۵۰	ریسک های مرتبط با فعالیت مالی
۵۱	ریسک های مرتبط با تأمین مالی
۵۲	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۵۳	سرمایه ضامن (بانک صادرات)
۵۸	متعهدین پذیرندگی
۵۹	بازارگردانان
۶۲	مشخصات مشاور
۶۳	نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مرباجه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباجه توسط شرکت واسطه مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) پرداخت منابع حاصل به شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) می‌باشد. 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 سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباجه، شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی‌ها:

ردیف	نام قطعه	فروشنده	تیراژ / عدد	قیمت واحد کالا / ریال	قیمت کل / میلیون ریال
۱	مجموعه سرسیلندر	اطلس پمپ	۵۰,۰۰۰	۳۱۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰
۲	پمپ آب	سیاهان	۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰
۳	شانون	آذرخش قطعه	۱۲۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۰۰
۴	کارتل	نگران توس	۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۵	بلوک سیلندر	صنایع موتور	۵۰,۰۰۰	۷,۹۱۸,۴۰۰	۳۹۵,۹۲۰
۶	میل بادامک	یشل	۶۰,۰۰۰	۹,۱۴۰,۰۰۰	۵۴۸,۴۰۰
۷	رینگ	آروند جرخ	۲۸۳,۰۰۰	۲۵,۰۲۳,۳۹۶	۱۳,۴۱۳,۹۶۱
۸	کاور موتور و ملزومات	آروند نگر ارشد	۴۶,۰۰۰	۲,۳۴۵,۶۵۲	۱۰۷,۹۰۰
۹	شیشه درب‌ها	ونوس	۴۶۲,۰۰۰	۵,۱۳۸,۲۸۴	۲,۳۷۳,۸۸۷
۱۰	کمربند و قطعات وابسته	اندیشه ایمنی	۲۲۸,۰۰۰	۳,۶۹۱,۶۷۶	۱,۵۸۰,۰۳۷
۱۱	موکت و آیزوله	آذین خودرو	۲۰۸,۰۰۰	۸,۴۳۹,۵۰۷	۲,۵۹۹,۳۶۸
۱۲	ساید و مجموعه درب های جانبی	سایپا پرس	۹۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۸,۵۶۸	۱,۴۲۳,۶۷۱
۱۳	تایر	کوبر تایر	۳۲۰,۹۰۸	۱۷,۷۹۹,۷۱۲	۵,۷۱۳,۰۷۰
جمع					۳۰,۰۴۳,۱۱۲



(۲) ارزش دارایی: ۳۰.۴۲۰.۱۱۴ میلیون ریال

بر اساس استعلام انجام شده از فروشندگان دارایی‌های موضوع تأمین مالی، ارزش دارایی‌های مینای انتشار اوراق مرباجه موضوع این گزارش بر اساس جدول فوق می‌باشد.

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بان، با تأیید حسابرسان صورت می‌گیرد.

شرایط مرباجه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بان به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی عبارت از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵۰.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال که بان تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از موعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

سال	ردیف	تاریخ	تعداد روز	سود روزانه تجمعی هر ورقه-ریال	کل مبلغ سود - ریال
سال ۱	۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۴	۹۰	۵۶.۷۱۲	۱.۷۰۱.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴
	۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۹۳	۵۸.۶۰۳	۱.۷۵۸.۰۸۲.۱۹۱.۷۸۱
	۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۹۲	۵۷.۹۷۳	۱.۷۳۹.۱۷۸.۰۸۲.۱۹۲
	۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۹۰	۵۶.۷۱۲	۱.۷۰۱.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴
	۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	۹۱	۵۷.۱۸۶	۱.۷۱۵.۵۷۳.۷۷۰.۴۹۲
سال ۲	۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۹۳	۵۸.۴۴۳	۱.۷۵۳.۲۷۸.۶۸۸.۵۲۵
	۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۹۲	۵۷.۸۱۴	۱.۷۳۴.۴۳۶.۲۲۹.۵۰۸
	۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۹۰	۵۶.۵۵۷	۱.۶۹۶.۷۳۱.۳۱۱.۴۷۵
	۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۹۰	۵۶.۷۱۲	۱.۷۰۱.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴
سال ۳	۱۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۹۳	۵۸.۶۰۳	۱.۷۵۸.۰۸۲.۱۹۱.۷۸۱
	۱۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۴	۹۲	۵۷.۹۷۳	۱.۷۳۹.۱۷۸.۰۸۲.۱۹۲
	۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۹۰	۵۶.۷۱۲	۱.۷۰۱.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴
مجموع					۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
مجموع					۵۰.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره بر اساس 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 پیش‌گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرباجه توسط بان، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



مشخصات اوراق مربایحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مربایحه: خرید قطعات مورد نیاز محصولات تولیدی.

(۲) مبلغ اوراق مربایحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربایحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مربایحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربایحه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار با روش حراج.

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مربایحه: ۲۲ درصد.

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۳ سال / ۳۶ ماه.

(۱۰) مواعید پرداخت های مرتبط با اوراق مربایحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: بهمن ماه ۱۴۰۲.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربایحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.

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

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

۱۴- شیوه بازارگردانی اوراق: حراج به قیمت بازار.

۱۵- قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.

۱۶- ارکان انتشار اوراق مربایحه:

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

• ضامن: بانک صادرات ایران (سهامی عام)

• حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هزیران.



- عامل فروش: شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).
- متعهدین پذیرهنویسی: شرکت گروه مالی پیشگامان کارآمد (سهامی عام) به میزان تقریبی ۶۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به میزان ۲۳,۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار به میزان تقریبی ۱۶,۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت گروه مالی کیان (سهامی خاص) به میزان تقریبی ۱۳,۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا به میزان ۲۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش به میزان ۱۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
- بازارگردانان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار به میزان تقریبی ۶۶۷ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به میزان ۲۳,۳۳ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا به میزان تقریبی ۱۶,۶۷ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان به میزان تقریبی ۱۳,۳۳ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تراز ویستا به میزان ۲۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش به میزان ۱۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

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



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

وکالت نهاد واسط

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

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

مشخصات دارایی‌ها:

ردیف	نام قطعه	فروشنده	تیراژ / عدد	قیمت واحد کالا / ریال	قیمت کل / میلیون ریال
۱	مجموعه سرسیلندر	اطلس پمپ	۵۰,۰۰۰	۳۱۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰
۲	پمپ آب	سیاهان	۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰
۳	شاتون	آفرخش قطعه	۱۲۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۱۰۴,۴۰۰
۴	کارتل	تکلا نوس	۵۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۵	پلوک سیلندر	صنایع موتور	۵۰,۰۰۰	۷,۹۱۸,۴۰۰	۳۹۵,۹۲۰
۶	میل پادامک	یشل	۶۰,۰۰۰	۹,۱۴۰,۰۰۰	۵۴۸,۴۰۰
۷	رینگ	آروند چرخ	۳۸۳,۰۰۰	۳۵,۰۲۳,۳۹۶	۱۳,۴۱۳,۹۶۱
۸	کاور موتور و ملزومات	آروند نگر ارشد	۴۶,۰۰۰	۲,۳۴۵,۶۵۲	۱۰۷,۹۰۰
۹	شیشه درب‌ها	ونوس	۴۴۲,۰۰۰	۵,۱۳۸,۲۸۴	۲,۲۷۳,۸۸۷
۱۰	کمربند و قطعات وابسته	اندیشه آپمپی	۴۲۸,۰۰۰	۳,۶۹۱,۶۷۶	۱,۵۸۰,۰۳۷
۱۱	موکت و ایزوله	آذین خودرو	۳۰۸,۰۰۰	۸,۴۴۹,۵۰۷	۲,۵۹۹,۳۶۸
۱۲	ساید و مجموعه درب های جانبی	سایپا پرس	۹۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۸,۵۶۸	۱,۴۳۳,۶۷۱
۱۳	تایر	کوبیر تایر	۳۲۰,۹۰۸	۱۷,۷۹۹,۷۱۲	۵,۷۱۲,۰۷۰
جمع					۳۰,۰۴۲,۱۱۴

ارزش دارایی: ۳۰,۰۴۲,۱۱۴ میلیون ریال که مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه

در بازار سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد.

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

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

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به یا حق توکیل به غیر.

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

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی.

• مصالحه و سازش.



- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند.
 - تعیین جاعل.
 - ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور.
 - توکیل به غیر.
 - تعیین مصدق و کارشناس.
 - دعوی خسارت.
 - استرداد دادخواست یا دعوا.
 - جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث.
 - ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث.
 - دعوی متقابل و دفاع در قبال آن.
 - ادعای افسار.
 - 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 چهارم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارندة ورقة مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.
- (۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).

کارمزد وکالت

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

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

- (۱) شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (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 مناسبت دارندگان ورقة مرابحه در همه حال.
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)، به دارندگان ورقة مرابحه در سیمیندهای مقرر.

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۵۴



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 چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متعزکز 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 فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

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

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۸۵۷۳۳



مشخصات شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

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

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

تاریخچه فعالیت

شرکت کرمان موتور به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۵۵۱۹۷۴ در تاریخ ۱۴ اسفند ماه ۱۳۷۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و ملی شماره ۱۱۱۴۷۶ مورخ ۱۴ اسفند ماه ۱۳۷۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت کرمان موتور جزء واحدهای فرعی شرکت صنایع خودروسازی کرمان (سهامی خاص) است. مرکز اصلی شرکت در تهران کیلومتر ۱۶ جاده مخصوص کرج ابتدای بلوار کرمان خودرو، بلوار ارگ، مجتمع اداری صدف و کارخانه آن در شهرستان بم، شهرک صنعتی ارگ جدید واقع است.

براساس پیشنهاد شماره ۳۱۰۰/۲۱۱/۱۵۷۷۵ مورخ ۱۲/۰۵/۱۳۷۳ سازمان سرمایه گذاری و کمک های اقتصادی و فنی ایران وابسته به وزارت امور اقتصادی و دارائی و تصویب نامه شماره ۲۴۴۴۳/ت ۲۷۰ مورخ ۱۳۷۳/۰۷/۱۴ هیأت وزیران به شرکت دوو کورپوریشن کره جنوبی اجازه داده شد که با سرمایه گذاری مشترک با شرکت های خصوصی ایرانی نسبت به تولید خودرو در مدل های سیلو و ماتیز در شهرستان بم اقدام نماید. لیکن به علت تحریم این همکاری در سال ۱۳۸۲ قطع و در سال ۱۳۸۷ قراردادی با شرکت لیفان چین منعقد و اولین مدل با نام لیفان ۵۲۰ در همان سال تولید گردید. همکاری با شرکت لیفان با تولید خودروی لیفان ۶۲۰ با موتور ۱۶۰۰ سی سی در سال ۱۳۸۹ در کنار مدل قبلی ادامه یافت و در سال های بعد از ۱۳۸۹ نیز ۴ مدل خودروی لیفان ۶۲۰ با موتور ۱۸۰۰، لیفان X۶۰ (شاسی بلند با گیربکس دنده ای و اتوماتیک)، لیفان X۵۰ (گیربکس دنده ای و اتوماتیک) و لیفان ۸۲۰ ادامه پیدا کرده است. در سال ۱۳۹۰ با شرکت جک (JAC) کشور چین قرارداد تولید انواع خودروی سواری منعقد شد و مدل های نوجوی (۳۱ سدان و هاچ بک) وارد بازار گردید، و در سال های بعد از ۱۳۹۰ اقدام به تولید خودروی ۵۱ با موتورهای

صفحه ۱۲ از ۶۳



۱۵۰۰ و ۱۸۰۰ (گیربکس اتوماتیک) و ۵S با گیربکس دنده‌ای نمود. از سال ۱۳۹۵ خودروی ۵S با موتور ۲۰۰۰ توربو (گیربکس اتوماتیک) و در سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ خودروهای ۳S (گیربکس اتوماتیک) و ۴J (گیربکس اتوماتیک) و در سال ۱۳۹۹ خودروهای ۸T و ۷K را تولید و در سال مورد رسیدگی تولید این پنج مدل خودروی JAC نیز ادامه دارد. همچنین شرکت کرمان موتور در سال ۱۴۰۰ تولید خودروی ۴J را داخلی سازی نمود. همچنین در سال ۱۳۹۵ با شرکت هیوندای کشور کره جنوبی قرارداد تولید انواع خودروی سواری منعقد شد و مدل‌های ۱۰I، ۲۰I، اکسنت و لانترا در شرکت تولید می‌گردید که با توجه به تحریم‌ها تولید این خودروها در سال ۱۳۹۷ متوقف گردید.

مدت فعالیت

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

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
صنایع خودروسازی کرمان	سهامی خاص	۱۹۹	۲۳,۴۱۵,۹۹۱,۱۱۴	۸۶.۵٪
گروه اقتصادی کرمان خودرو	سهامی عام	۲۷۵۵۶۱	۳,۳۹۲,۳۲۳,۷۱۶	۱۲.۵٪
شرکت خودروسازان بم	سهامی خاص	۱۹۸۹۲۷	۱۹۱,۶۸۴,۱۲۶	۱٪
سایر	-	-	۱۰۲۴	زیر ۱٪
جمع			۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل

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

نام	سمت	تأیید شده	مدت مأموریت شروع	توضیحات
صنایع خودروسازی کرمان (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	محمدرضا شعبانعلی	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	غیرموظف
مدیریت و تجارت بم خودرو (سهامی خاص)	نائب رئیس هیأت مدیره	مازیار شوقی	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	موظف
گروه اقتصادی کرمان خودرو (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره	حامد شادکام	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	غیرموظف
خودروسازان بم (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	محمدرضا بزرگان ایمان فدائی	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	غیرموظف
سامان فیروزی فیروزکوهی	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	موظف

کاریم

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دولتی
شماره ثبت ۵۳۳۵۳



مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۴، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هژیران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی تا پایان سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیران هژیران بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایۀ ثبت شده شرکت مبلغ ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایۀ شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹	سود انباشته
۱۳۹۸/۰۶/۲۵	۵,۲۸۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲	مازاد تجدید ارزیابی و آورده نقدی
۱۳۵۵/۰۲/۰۵	۳,۲۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۶۱	مطابقات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۳۶۸	۱۳۹	۱۲
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۴۶۶	۱۸۰	(۲۰۷)
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	-
سرمایه (میلیون ریال)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه گذاری مدیریت مالی
تأسیس ثبت: ۱۳۹۵/۰۵/۲۵

صفحه ۱۴ از ۶۳



وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیتهای مالی و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر به همراه صورت مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید طبقه بندی	تجدید طبقه بندی	
درآمدهای عملیاتی	۲۲۷,۸۵۰,۷۵۰	۲۲۹,۸۳۱,۶۷۷	۱۰۰,۰۴۵,۵۸۲	۲۵,۶۶۳,۰۶۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶۹,۳۷۲,۴۱۸)	(۱۹۲,۴۲۷,۲۷۴)	(۸۲,۷۰۰,۳۳۳)	(۳۵,۰۹۸,۰۸۲)
سود (زیان) ناخالص	۷۸,۴۷۸,۳۳۲	۵۷,۳۸۴,۴۰۰	۱۷,۳۴۵,۲۵۹	۵۶۴,۹۸۰
هزینه های فروش اداری عمومی	(۱۴,۱۶۷,۷۶۴)	(۱۵,۳۱۴,۹۱۰)	(۵,۰۹۳,۹۱۳)	(۳,۳۶۲,۸۸۵)
سایر درآمدها	۱۱,۳۵۴,۵۹۲	۷,۸۵۱,۴۸۰	۱,۳۰۸,۵۱۶	۸,۵۶۰,۲۰۱
سایر هزینه ها	-	(۱,۱۶۵,۹۲۱)	(۱,۹۰۹,۸۸۵)	(۱,۰۹۹,۱۱۰)
سود (زیان) عملیاتی	۷۵,۶۶۵,۱۶۰	۴۸,۹۵۲,۹۶۹	۱۱,۵۴۹,۹۴۶	۵,۶۶۳,۱۸۶
هزینه مالی	(۱۸,۱۳۸,۵۰۱)	(۲۳,۱۶۲,۴۸۱)	(۱۲,۳۲۰,۵۷۳)	(۶,۱۵۶,۲۰۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۴,۹۴۴	۳۹۵,۱۵۵	۳,۰۴۶,۲۲۶	۶۹۳,۵۸۴
سود (زیان) قبل از مالیات	۵۷,۴۸۱,۶۰۳	۲۶,۱۸۷,۸۲۳	۳,۰۵۵,۶۶۲	۳۹۹,۰۲۶
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱,۳۰۷,۸۸۷)	(۳,۹۲۹,۶۸۴)	-	-
سود (زیان) خالص	۴۶,۱۷۳,۷۱۶	۲۲,۲۵۸,۱۳۹	۳,۰۵۵,۶۶۲	۳۹۹,۰۲۶

کاریزما

شرکت مشاوره مدیریت و بازرگانی
شماره ثبت ۱۳۴۷۷۵



صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید طبقه بندی)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید طبقه بندی)
دارایی ثابت مشهود	۲۶,۰۸۸,۲۸۹	۲۱,۵۶۹,۷۱۲	۱۴,۹۳۰,۶۴۲	۱۳,۹۵۳,۷۲۶
سرمایه گذاری در املاک	۵,۱۹۰,۰۷۷	۵,۲۲۰,۸۲۲	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۲۸,۶۶۸
دارایی های نامشهود	۱۳۱,۱۸۱	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۱۹,۵۱۶
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۴,۲۱۱,۹۳۲	۱,۷۶۷,۷۳۰	-	-
سرمایه گذاری های در شرکت های وابسته	۳,۶۹۰,۸۱۴	۲,۰۶۶,۳۷۷	-	-
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۵,۲۰۷,۱۱۹	۵,۲۹۱,۱۱۸	۱,۵۶۶,۰۲۳	۱,۹۳۳,۳۶۶
دریافتی های بلند مدت	۱۴۰,۱۰۴,۹۶۹	۸۵,۹۳۵,۶۹۷	۲۲,۴۷۳,۷۹۸	۱۵,۶۰۳,۸۳۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱۸۴,۶۴۴,۴۶۱	۱۴۱,۸۷۳,۴۸۳	۵۴,۲۷۳,۸۱۳	۳۷,۱۴۸,۱۱۵
پیش پرداخت ها	۱۲۶,۵۵۲,۲۵۱	۱۳۰,۳۰۸,۶۷۸	۲۳,۵۴۵,۶۷۵	۲۹,۸۰۴,۶۳۹
موجودی مواد و کالا	۹۱,۰۳۷,۳۶۹	۲۴,۰۵۹,۳۲۱	۱۶,۲۷۸,۳۶۰	۶,۰۲۵,۰۰۲
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۰۴,۱۹۸,۹۷۲	۱۲۰,۵۳۹,۲۳۸	۵۵,۹۴۱,۲۶۲	۲۵,۹۱۰,۲۲۲
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵,۰۷۵,۹۳۹	۴,۸۳۵,۹۲۴	۵,۱۹۳,۳۶۸	۴,۷۷۸,۸۸۹
موجودی نقد	۱۶,۸۰۰,۷۱۰	۱۲,۱۸۴,۷۲۰	۳,۹۹۹,۱۸۷	۴,۸۲۲,۳۷۶
جمع دارایی های جاری	۳۴۳,۶۶۷,۱۴۲	۲۹۱,۸۲۷,۷۷۱	۱۰۴,۹۵۷,۸۵۲	۸۳,۳۸۰,۳۲۹
جمع دارایی ها	۵۲۸,۳۱۱,۶۰۲	۴۳۳,۷۰۱,۲۵۴	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۱۲۰,۵۲۸,۴۴۳
سرمایه	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳,۷۷۹	۲۱۸,۹۳۳	۲۱۸,۵۰۵
سود (زیان) انباشته	۴۵,۷۲۲,۷۲۸	۱۸,۱۳۲,۰۷۲	(۴,۱۶۱,۳۳۳)	(۵,۳۹۳,۶۲۸)
جمع حقوق مالکانه	۷۵,۴۲۲,۷۲۸	۲۶,۳۰۵,۸۵۱	۱۳,۰۵۷,۷۱۱	۱۱,۸۲۵,۸۵۷
پرداختی های بلند مدت	-	-	۸,۱۷۰,۰۰۰	۱۶,۲۹۷,۰۰۰
سهیلات مالی بلند مدت	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۷,۰۹۶	۲,۹۲۰,۶۳۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۶۸,۳۰۳	۵۹۹,۹۲۰	۳۳۹,۰۳۲	۲۱۸,۰۲۷
بدهی انتقالی	۱,۲۰۹,۷۱۹	۱,۲۰۹,۷۱۹	-	-
جمع بدهی های غیر جاری	۶۷,۲۷۸,۰۲۲	۵۵,۳۰۹,۶۳۹	۲۴,۶۸۶,۱۲۸	۲۰,۴۳۵,۶۵۸
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹۴,۵۶۵,۲۲۲	۵۴,۸۸۸,۰۳۳	۱۶,۶۹۷,۶۰۰	۲۶,۵۳۱,۴۵۵
مالیات پرداختی	۱۱,۹۹۸,۱۰۷	۱,۶۸۲,۱۰۲	-	-
سهیلات مالی	۱۰۳,۹۸۳,۴۴۴	۷۳,۵۵۳,۹۱۴	۲۳,۷۷۲,۸۲۳	۲۶,۶۶۶,۵۰۳
پیش پرداخت ها	۱۷۵,۰۳۳,۹۵۲	۱۹۱,۵۴۹,۷۰۴	۶۱,۰۱۵,۴۰۲	۳۵,۰۵۸,۷۷۱
جمع بدهی های جاری	۳۸۵,۵۸۰,۸۴۴	۳۲۲,۰۷۵,۷۶۴	۱۲۱,۴۸۷,۸۲۶	۸۸,۲۵۶,۷۲۹
جمع بدهی ها	۴۵۲,۵۸۵,۸۶۶	۳۷۷,۳۸۵,۴۰۳	۱۴۶,۱۷۳,۹۵۲	۱۱۸,۶۹۲,۳۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵۲۸,۳۱۱,۶۰۲	۴۳۳,۷۰۱,۲۵۴	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۱۲۰,۵۲۸,۴۴۳

کارشناسان

شرکت مشاور سرمایه گذاری و حسابرسی
شماره ثبت: ۵۴۴۴۵۲



صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به سال مالی منتهی به	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جسایری شده	جسایری شده	جسایری شده	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
نقد حاصل از عملیات	(۱۲,۲۱۰,۲۶۲)	(۲۶,۶۵۰,۸۵۲)	(۱۶,۲۲۲,۷۵۰)	(۵,۲۱۸,۳۲۹)	
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹۹۲,۸۸۲)	(۳۵,۸۶۲)	-	-	-
جریان حاصل ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۳,۲۰۳,۱۴۴)	(۲۶,۶۸۶,۸۱۴)	(۱۶,۲۲۲,۷۵۰)	(۵,۲۱۸,۳۲۹)	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۵,۷۵۷	۱۸۱,۰۹۶	۲۰۸,۹۹۰	۸۲۷,۰۳۸	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴,۹۷۵,۵۰۹)	(۷,۲۸۳,۰۳۲)	(۳,۹۲۰,۲۵۰)	(۱,۵۱۴,۹۷۸)	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۰۹,۱۵۴)	-	(۲,۵۱۱)	(۱۰,۵۸۶)	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۲۴,۵۲۸)	(۳,۰۲۲,۲۶۵)	-	(۲۱,۰۰۰)	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	-	۵,۲۵۰	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۱۵۰,۷۸۵	۱,۳۱۴,۰۴۵	۱,۵۸۵,۵۲۲	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۳,۳۹۰,۸۰۰)	(۹,۵۶۰,۰۱۱)	-	(۳,۸۸۳,۹۶۰)	
دریافت های ناشی از سود سهام	-	-	۷۶,۵۷۱	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها و سیرده بانکی	۱۸,۷۷۲	۵۸,۲۵۲	۲۰۲,۱۶۴	۲۱۴,۲۱۶	
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر درآمدها	۱۱۳,۸۲۲	۲۵۶,۲۲۶	۲,۲۶۸	۲,۱۳۲	
جریان حاصل ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵,۱۷۰,۲۲۲)	(۹,۲۸۱,۵۱۹)	(۱,۵۴۲,۲۲۲)	(۲,۳۶۹,۱۳۸)	
جریان حاصل ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۸,۳۷۳,۵۶۹)	(۳۶,۱۶۸,۳۴۵)	(۱۷,۹۷۷,۹۹۶)	(۱۷,۷۸۷,۲۷۶)	
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۷,۲۳۶,۳۷۷	۱۵۲,۷۷۹,۶۶۹	۱۶,۱۲۷,۹۹۲	۲۸,۲۵۹,۳۷۶	
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۷,۸۲۰,۲۴۵)	(۹۰,۲۳۶,۵۹۵)	(۲۸,۲۶۶,۲۹۴)	(۱۹,۶۲۲,۲۲۲)	
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۰۰۹,۹۱۱)	(۱۶,۸۱۵,۸۴۸)	(۷,۸۶۶,۶۸۰)	(۳,۲۲۰,۹۹۲)	
پرداخت های نقدی بابت سود مشارکت و سود انحصاری و کارمزد	(۵۲۱,۶۰۹)	(۹۰,۲۵۰)	(۲,۶۵۰,۸۰۴)	(۱,۵۰۲,۲۲۱)	
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه	۲۹,۲۲۰,۰۰۰	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل انتشار اوراق مرابحه	(۱۲,۶۵۵,۲۴۲)	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مرابحه	(۲,۲۷۶,۵۸۷)	-	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات خرید دین	۲۱,۲۲۰,۰۰۰	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات خرید دین	(۲۱,۵۲۸,۳۲۰)	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات خرید دین	(۳,۲۲۲,۱۶۲)	-	-	-	-
دریافت های نقدی بابت سود سهام	(۲۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
جریان حاصل ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۲۱,۹۹۰,۹۳۸	۲۴,۳۳۹,۷۲۵	۱۷,۱۲۴,۲۱۲	۱۰,۲۸۶,۷۱۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۶۱۶,۲۷۰	۸,۱۷۱,۳۱۰	(۸۴۳,۱۹۰)	(۲,۵۰۷,۸۸۸)	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۲,۱۸۴,۳۲۰	۳,۹۹۹,۱۸۸	۴,۸۴۲,۳۷۶	۲,۲۳۴,۸۸۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۸۰)	۱۲,۱۲۲	۵۵۲	۸,۶۵۴	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۶,۸۰۰,۲۱۰	۱۲,۱۸۴,۷۲۰	۳,۹۹۹,۱۸۸	۲,۸۴۲,۲۷۶	
معاملات غیر نقدی	-	۲,۴۹۹,۶۸۶	۲,۸۱۰,۰۰۰	۲,۸۱۰,۰۰۰	

وضعیت اعتباری شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

براساس آخرین صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۲۴,۱۷۱,۵۴۸
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	-
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۶۹,۸۲۷,۰۱۷
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۵۴۴,۸۵۷
پیش‌دریافت‌ها	۱۷۵,۰۳۳,۹۵۲
سود سهام پرداختی	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۶۸,۳۰۳
کوتاه‌مدت	۱۰۳,۹۸۳,۳۶۲
بلندمدت	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریدها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
ذخیره مالیات	۵۱,۳۵۱
تسهیلات ^۱	
مالیات ^۲	

۱- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	جاری	بلندمدت	جمع
تسهیلات دریافتی	۳۰,۱۷۲,۰۷۷	-	۳۰,۱۷۲,۰۷۷
اوراق مزایه	۲۹,۹۶۶,۰۰۱	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۶۶,۰۰۱
تسهیلات خرید دین	۲۴,۸۴۵,۳۸۶	-	۲۴,۸۴۵,۳۸۶
مجموع	۱۰۳,۹۸۳,۳۶۲	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۸۳,۳۶۲

کاریزما
گروه مشاور سرمایه‌گذاری مالی و غیره
تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۳۳۳



۱- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بانک تجارت	۷۴,۲۱۲,۸۲۰
بانک ملت	۷۷,۲۲۱,۷۲۸
بانک رفاه کارگران	۱۱,۵۸۹,۰۴۲
بانک صادرات	۲۸,۲۱۲,۷۴۸
بانک ملی	۲,۱۸۵,۲۸۰
بانک شهر	۲,۲۱۲,۲۹۰
جمع	۲۰۵,۶۳۳,۹۰۸
سپرده‌های سرمایه‌گذاری بابت تسهیلات	(۱,۲۷۷,۰۷۱)
سود و کارمزد سال آتی	(۳۵,۳۷۲,۲۷۲)
جمع	۱۶۸,۹۸۳,۳۶۴
حیضه بلندمدت	(۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
حیضه جاری	۱۰۳,۹۸۳,۳۶۴

۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نرخ سود و کارمزد	مبلغ
۱۸ درصد تا ۲۰ درصد	۹۲,۳۳۶,۰۴۴
۲۰ درصد تا ۲۴ درصد	۱۱۳,۲۹۷,۸۶۴
جمع	۲۰۵,۶۳۳,۹۰۸

۱-۱-۳- به تفکیک زمان‌بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۴۰۲	۵۶,۲۲۴,۶۵۲
۱۴۰۳	۷۰,۵۲۸,۲۹۷
۱۴۰۴	۵۴,۲۰۰,۰۰۰
۱۴۰۵	۲۴,۴۷۰,۹۵۹
مجموع	۲۰۵,۶۳۳,۹۰۸

کارپوش
در کتابخانه سرمایه‌گذاری دولتی
شماره ثبت: ۱۳۹۹۱۳۹



۴-۱-۱- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع وثیقه	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
چک	۱۹۶,۷۹۱,۰۱۲
ساختمان صدف	۴,۰۳۴,۳۵۸
سند کارخانه و ملک اجاری بهر خودرو	۳,۵۳۶,۰۵۲
ساختمان نخل	۳,۳۷۲,۵۸۶
جمع	۲۰۵,۶۳۳,۹۰۸

مطابق یادداشت شماره ۲۷-۲ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تسهیلات دریافتی از بانک‌های ملت و شهر به مبلغ ۷۹,۴۳۴,۰۱۸ میلیون ریال مستلزم ایجاد مبلغ ۱,۲۷۷,۰۷۱ میلیون ریال سپرده سرمایه‌گذاری بدون سود بوده که با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدودیت دارد لذا مبلغ سپرده‌گذاری مربوط از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است.

مطابق یادداشت شماره ۲۷-۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت با هدف تأمین مالی بخشی از اسناد دریافتی مدت دار خود از مشتریان را به نهاد واسطه منتقل و اوراق خرید دین توسط نهاد واسطه منتشر و منابع حاصل در اختیار شرکت قرار گرفته است. با توجه به هدف شرکت و تضمین زیان‌های اعتباری توسط شرکت، اساساً تمام ریسک‌ها و مزایای مالکیت اسناد مذکور حفظ شده و اسناد دریافتی (دارایی مالی) انتقال یافته به نهاد واسطه از دفاتر شرکت حذف نشده و بابت وجوه دریافتی در نتیجه انتشار اوراق خرید دین، بدهی مالی در سر فصل تسهیلات مالی شناسایی شده است.

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری - سهامی خاص
شماره ثبت ۵۳۴۴۳

صفحه ۲۰ از ۶۳



مطابق يادداشت شماره ۲۹-۳ صورتهای مالي شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ هيات ماليات عملکرد سال ۱۳۹۷ با توجه به زبان ابرازی، ذخيرههای در حسابها منظور نشده است. به موجب برگ تشخيص مالياتی صادره مبلغ ۵۰۸،۲۸۶ ميليون ريال ماليات تعيين و به شركت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شركت قرار گرفته و موضوع توسط هيات حل اختلاف مالياتی تجديدنظر در دست رسيدگی می باشد.

مطابق يادداشت شماره ۲۹-۴ صورتهای مالي شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ هيات ماليات عملکرد سال ۱۳۹۸ با توجه به معافيتهای قانونی (سود سپردههای بانکی و سود سهام) ذخيرههای در حسابها منظور نشده است. به موجب برگ تشخيص مالياتی صادره مبلغ ۲۷۶،۴۱۵ ميليون ريال ماليات تعيين و به شركت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شركت قرار گرفته و موضوع در هيات حل اختلاف ماليات تجديدنظر در دست رسيدگی می باشد.

مطابق يادداشت شماره ۲۹-۵ صورتهای مالي شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ هيات ماليات عملکرد سال ۱۳۹۹ به موجب برگ تشخيص مالياتی صادره مبلغ ۱۹۸،۹۸۶ ميليون ريال زبان تأييد شده توسط امور مالياتی تعيين و به شركت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شركت قرار گرفته و موضوع در هيات حل اختلاف ماليات تجديدنظر در دست رسيدگی می باشد.

مطابق يادداشت شماره ۲۹-۶ صورتهای مالي شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ هيات ماليات عملکرد ۱۴۰۰ براساس سود ابرازی پس از كسر معافيتهای قانونی به دليل زبانهای اباشته ذخيرههای در حسابها اعمال نشده و به موجب برگ تشخيص مالياتی صادره مبلغ ۱،۰۳۶،۵۹۰ ميليون ريال ماليات تعيين و به شركت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شركت قرار گرفته و موضوع توسط هيات حل اختلاف مالياتی بدوی در دست رسيدگی می باشد.

مطابق يادداشت شماره ۲۹-۷ صورتهای مالي شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ هيات ماليات عملکرد ۱۴۰۱ براساس سود ابرازی پس از كسر معافيتهای قانونی ذخيرههای معادل ۱،۷۱۹،۹۶۵ ميليون ريال در حسابها اعمال شده که تا تاريخ ارائه اين گزارش مورد رسيدگی توسط سازمان امور مالياتی قرار نگرفته است.

كاريزما

دفتر كند مشاور سرمايه گذاری مهدي هادي
شماره ثبت ۵۷۷۹۵۲



تضمین ها و بدهی های احتمالی

با توجه به یادداشت شماره ۲۵ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ «بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است»:

(مبلغ به میلیون ریال)

مبلغ	تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت
۵۶۰,۰۲۸,۰۲۱	اسناد تضمین نزد بانک ها
۱۷۵,۲۸۶,۶۱۸	اسناد تضمین نزد اشخاص
۴۱۰,۹۰۸	ظهور نویسی اسناد جهت دریافت تسهیلات سایر اشخاص
۷۲۵,۷۲۵,۵۲۷	مجموع

مطابق یادداشت شماره ۲-۲۵ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ «وضعیت رسیدگی بیمه»:

(مبلغ به میلیون ریال)

سال	برگ مطالبات	پرداخت تا تاریخ گزارش	مانده بدهی	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	۱۴۴,۸۰۰	(۹۴,۰۹۸)	۵۰,۷۰۲	رسیدگی دفاتر
۱۳۹۷	۱۳۷,۸۵۱	-	۱۳۷,۸۵۱	رسیدگی دفاتر
۱۳۹۸	۱۴۴,۲۱۳	-	۱۴۴,۲۱۳	رسیدگی دفاتر
۱۳۹۹	-	-	-	رسیدگی دفاتر
۱۴۰۰	-	-	-	در حال رسیدگی
۱۴۰۱	-	-	-	رسیدگی نشده

مطابق یادداشت شماره ۱-۲۵ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ «کلیه بدهی های سنوات قبل از ۱۳۹۶ تسویه گردیده است».

مطابق یادداشت شماره ۲-۲۵ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ «شرکت در خصوص مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال مالی ۱۳۹۹ به استثنای ۱۳۹۸ با سازمان امور مالیاتی تسویه نموده است. شایان ذکر است که شرکت بدهی های ابرازی اظهارنامه در سنوات ۱۳۹۸ و ۱۴۰۰ لغایت دو دوره اول ۱۴۰۲ را با سازمان امور مالیاتی کشور تسویه نموده است».

مطابق یادداشت شماره ۴-۲۵ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ «شرکت در خصوص مالیات و عوارض شماره گذاری تا پایان سال مالی ۱۳۹۹ با سازمان امور مالیاتی تسویه نموده است. شایان ذکر است که شرکت بدهی های ابرازی اظهارنامه در سنوات ۱۴۰۰ لغایت ۵ ماهه اول سال ۱۴۰۲ را با سازمان امور مالیاتی کشور تسویه نموده است».

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری مالی
شماره ثبت ۵۷۹۵۲



میتواند نسبت به آن که هر گونه فعالیت و مشارکت اجتماعی به منظور تأمین مالی، شرکت در میان جوانان (آموزش و تفریح)

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این بابیه، وضعیت مالی آن شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

صورت سود و زبان پیش بینی شده

[illegible]

صورات و اضمحلت مالي، بیش بینی شده

The Director of Police

[illegible]

منابع و مصادر پیش بینی شده

The Director of Office

[illegible]

بابت به است کارکنان مراد به شرکت واکسه های مراد به چهارم و ۱۶ مستوفیه معذور به منظور تامین مالی شرکت تعاونی سهامی عامی

مقرضات پیشینیه ها

اطلاعات مالی آنی پیشینیه شده براساس مقرضاتی به شرح زیر می باشد.

الف- مقرضات کلی

- نرخ تورم با توجه به روند کاهش مورد انتظار برای نرخ تورم و براساس گزارش صندوق بین المللی پول (IMF) نرخ تورم در سال ۱۴۰۲ را معادل ۴۷ درصد و برای سال ۱۴۰۳ معادل ۳۳ درصد و برای سال های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ معادل ۲۵ درصد اعلام نموده است.

- نرخ رشد حقوق و مستوفی با توجه به روند نرخ رشد حقوق و مستوفی طی سال های اخیر، نرخ رشد سالانه حقوق و مستوفی در سال های آتی، معادل ۲۵ درصد هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

ب- مقرضات عملیات شرکت

۱) درآمدهای عملیاتی، شرکت در سال ۱۴۰۲ اقدام به رونمایی از دو محصول جدید به نام A85، A86 نمود و با توجه به دریافت مجوز افزایش ظرفیت تولید شرکت به میزان ۸۴،۰۰۰ خودرو در پایان سال گذشته و تکمیل پروژه سانی رنگ در نظر دارد تولید محصولات را در سال جاری به ۷۷،۰۰۰ دستگاه افزایش دهد همچنین شرکت در نظر دارد با رونمایی از محصولات جدید در سال آتی سبد محصولات تولیدی خود را تنوع بخشد در صورت عدم تامین مالی از طریق انتشار اوراق، میزان تولید شرکت به تبع آن درآمد عملیاتی شرکت کاهش خواهد داشت.

- منابع فروش به شرح جدول زیر برای سال های آتی پیش بینی شده است.

منابع به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
ST-AT	۷۵,۴۳۷,۳۴۴	۷۵,۴۳۷,۳۴۴	۷۸,۶۲۷,۱۶۹	۸۹,۰۹۵,۱۲۹	۱۰۸,۵۳۳,۰۹۴	۱۳۲,۹۵۱,۳۰۶	۱۴۹,۷۷۵,۶۷۰	۱۶۹,۶۷۲,۸۰۳
JE-AT	۱۶۱,۶۵۳,۳۹۳	۱۶۱,۶۵۳,۳۹۳	*	*	*	*	*	*
TA-MT	۱۳۶,۶۸۹,۷۷۰	۱۳۶,۶۸۹,۷۷۰	۱۵۹,۸۰۱,۳۵۵	۱۷۷,۰۹۲,۷۵۵	۲۲۰,۵۲۵,۸۷۰	۲۴۴,۳۸۸,۰۰۳	۳۰۴,۳۴۵,۷۰۰	۳۳۷,۲۵۵,۴۴۳
S 15۰۰۰۰DDCT	۱۲۵,۱۵۰,۹۳۵	*	*	*	*	*	*	*
K 15۰۰۰۰VDCI	۴۱,۶۴۲,۱۵۸	۴۱,۶۴۲,۱۵۸	*	*	*	*	*	*
IV	۱۳۴,۶۴۳,۳۴۴	۱۳۴,۶۴۳,۳۴۴	۱۳۵,۷۳۱,۹۷۰	۱۵۲,۱۸۴,۳۳۰	۱۸۷,۳۱۰,۱۱۹	۲۱۰,۰۰۴,۳۷۵	۲۵۸,۴۸۷,۸۶۴	۳۸۹,۸۱۹,۸۴۸

صفحه ۳۰ از ۳۶



کارت اعتباری
در دست اقدام مراد به های مراد به
ملی ثبت ۳۳۳۳۴

مقایسه نسبت لوری با سرمایه شرکت با استفاده از میانگین و انحراف معیار (با مسئولیت محدود) به منظور آشنایی مدیران شرکت با داده های آماری

۱-۱ مقدار فروش، مقدار فروش محصولات شرکت برای سال های آتی به شرح جدول ذیل پیش بینی شده است

✓ مطابق مفروضات پیش بینی، پیکانه لبت و با توجه به نسبت گردش موجودی مواد و کالای شرکت ملی سال های اخیر و رشد فعالیت شرکت ملی سال جاری که به تبع آن نیازمند افزایش خرید مواد و کالای مورد نیاز برای تولید می شود، در صورت انتشار لوراک و ورود جریان نقدینگی ۲۰۰۰۰۰ میلیارد ریالی به شرکت، می توان با خرید به موقع مواد و کالای مورد نیاز تولید، افزایش ۱۲۰۰۰۰ عددی در تولید محصولات شرکت را نسبت به عدم انتشار لوراک در نظر گرفته این امر با استفاده از مدل فروش القایی شرکت (دریافت ۱۵ درصد از کل فروش به صورت نقدی و ۵۰ درصد نقد و ۵۰ درصد اقساط متوسط ۲ ساله) موجب ایجاد جریان نقدینگی

تجدیدی برای خرید مواد و کالای مورد نیاز سال های آتی شرکت می گردد

✓ میزان رشد تولید و فروش شرکت با توجه به افتتاح پروژه سالی رنگ و افزایش ظرفیت تولید شرکت به میزان ۲۰ درصد برای هر سال افزایش دارد
✓ با توجه به توقف تولید خودروهای S۵ و K۷ در سال ۱۴۰۳ نرخ فروش این محصولات صفر در نظر گرفته شده است

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
ST-AT	۹,۹۶۹	۹,۹۶۹	-	۱۰,۲۳۳	-	۱۲,۲۸۰	۱۲,۰۰۸	۱۴,۷۳۶
IL-AT	۲۵,۸۲۸	۲۵,۸۲۸	-	-	-	-	-	-
TA-MT	۱۰,۹۰۹	۱۰,۹۰۹	۱۱,۰۹۰	۱۲,۲۹۰	۱۲,۳۰۸	۱۴,۲۲۸	۱۵,۹۷۰	۱۷,۶۸۸
S۱۵۰۰۰-ADCT	۱۱,۹۵۹	۱۱,۹۵۹	-	-	-	-	-	-
K۱۵۰۰۰-VDCT	۲,۹۳۸	۲,۹۳۸	-	-	-	-	-	-
IV	۱۱,۲۹۷	۱۱,۲۹۷	-	-	-	-	-	-
KMCX۵	۲,۳۱۱	۲,۳۱۱	۹,۹۰۰	۱۱,۱۰۰	۱۱,۸۸۰	۱۲,۳۳۰	۱۴,۲۵۶	۱۵,۹۸۴
KMCA۵	۵۱۹	۵۱۹	۷,۹۰۰	۹,۱۰۰	۱۰,۲۰۰	۱۱,۶۴۰	۱۳,۰۸۰	۱۵,۶۴۶
Eagle	-	-	۳۰,۰۴۰	۳۳,۰۴۰	۳۶,۰۴۸	۳۹,۶۲۸	۴۱,۳۷۶	۴۷,۵۷۸
KMCT۹	۴۰۰	۴۰۰	۴,۵۸۰	۵,۱۸۰	۵,۲۹۶	۶,۲۱۶	۶,۵۹۵	۷,۲۵۹
KMCS۶	-	-	۲,۷۰۰	۳,۳۰۰	۳,۲۴۰	۳,۸۸۸	۳,۸۸۸	۴,۷۵۲
GEELY X-PRO	-	-	۵,۰۰۰	۵,۶۰۰	۶,۰۰۰	۶,۷۲۰	۷,۲۰۰	۸,۰۶۴
GEELY S۶	-	-	۵,۵۰۰	۶,۷۰۰	۶,۶۰۰	۸,۰۴۰	۷,۹۲۰	۹,۶۲۸
مجموع تعداد فروش	۷۶,۰۶۰	۷۶,۰۶۰	۹۵,۲۴۴	۱۰۷,۲۶۳	۱۱۴,۵۳۴	۱۲۸,۹۳۳	۱۳۷,۰۰۸	۱۵۲,۷۱۸



۱۱-۲ نرخ فروش: نرخ فروش محصولات شرکت برای سال‌های آتی به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است

✓ نرخ فروش محصولات در حالت عدم انتشار و انتشار اولیه برای سال ۱۴۰۲ نرخ فروش محصولات معادل بودجه شرکت در نظر گرفته شده و برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۵ به صورت محافظه کارانه سلاسه ۱۵ درصد افزایش یافته است.

✓ نرخ محصولات جدید به صورت تضمینی الحاق گردیده و قیمت هر محصول پس از اخذ سمیه شورای رقابت به صورت رسمی اعلام خواهد شد.
✓ با توجه به توقف تولید خودروهای S۵ و K۷ در سال ۱۴۰۲ نرخ فروش این محصولات صفر در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
S۳-AT	۷۵۷۱	۷۵۷۱	۸۰۰۰	۸۰۰۰	۸۰۰۰	۸۰۰۰	۸۰۰۰	۸۰۰۰
J۱۰-AT	۲۳۵۴	۲۳۵۴	۲۳۵۴	۲۳۵۴	۲۳۵۴	۲۳۵۴	۲۳۵۴	۲۳۵۴
T۱-MT	۱۳۵۳۰	۱۳۵۳۰	۱۳۵۳۰	۱۳۵۳۰	۱۳۵۳۰	۱۳۵۳۰	۱۳۵۳۰	۱۳۵۳۰
S۱۵۰۰۰-ADCT	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
K۱۵۰۰۰-VDCT	۱۴۱۹۱	۱۴۱۹۱	۱۴۱۹۱	۱۴۱۹۱	۱۴۱۹۱	۱۴۱۹۱	۱۴۱۹۱	۱۴۱۹۱
J۷	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰
KMC X۵	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰	۱۱۰۰۰
KMC A۵	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
Eagle	۸۵۰۰	۸۵۰۰	۸۵۰۰	۸۵۰۰	۸۵۰۰	۸۵۰۰	۸۵۰۰	۸۵۰۰
KMC T۹	۱۹۵۰۰	۱۹۵۰۰	۱۹۵۰۰	۱۹۵۰۰	۱۹۵۰۰	۱۹۵۰۰	۱۹۵۰۰	۱۹۵۰۰
KMC S۶	۱۲۵۰۰	۱۲۵۰۰	۱۲۵۰۰	۱۲۵۰۰	۱۲۵۰۰	۱۲۵۰۰	۱۲۵۰۰	۱۲۵۰۰
GEELY X۶PRO	-	-	-	-	-	-	-	-
GEELY S۶	-	-	-	-	-	-	-	-
نوگشت از فروش و تحقیقات	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹



بنا به ثبت برای مرادفات شرکت و اضافه مالی بود که چهارم از آن مستوجب محدودیت به منظور تأمین مالی شرکت گردید و در صورت انقضای مالی

شرح	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵	
	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار
حق الزحمه مسئولان و کارشناسان	۱۴۱,۹۵۵	۱۴۱,۹۵۵	۱۸۸,۸۱۴	۱۸۸,۸۱۴	۱۸۸,۸۱۴	۱۸۸,۸۱۴	۱۴۱,۹۵۵	۱۴۱,۹۵۵
مزد برای تأمین خدمات کارکنان	۴۰۹,۵۳۰	۴۰۹,۵۳۰	۴۲۱,۹۱۳	۴۲۱,۹۱۳	۴۲۱,۹۱۳	۴۲۱,۹۱۳	۴۰۹,۵۳۰	۴۰۹,۵۳۰
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۲۳,۲۶۹	۱۲۳,۲۶۹	۱۵۳,۳۴۶	۱۵۳,۳۴۶	۱۵۳,۳۴۶	۱۵۳,۳۴۶	۱۲۳,۲۶۹	۱۲۳,۲۶۹
حق الزحمه و کارشناسی	۷۱۰,۳۳۰	۷۱۰,۳۳۰	۹۲,۳۶۱	۹۲,۳۶۱	۹۲,۳۶۱	۹۲,۳۶۱	۷۱۰,۳۳۰	۷۱۰,۳۳۰
هزینه تعمیرات و نگهداری دارایی ها	۴۹,۴۵۵	۴۹,۴۵۵	۵۶,۰۴۱	۵۶,۰۴۱	۵۶,۰۴۱	۵۶,۰۴۱	۴۹,۴۵۵	۴۹,۴۵۵
هزینه سیستم ها شبکه و اینترنت	۷۲,۵۲۷	۷۲,۵۲۷	۹۶,۳۶۱	۹۶,۳۶۱	۹۶,۳۶۱	۹۶,۳۶۱	۷۲,۵۲۷	۷۲,۵۲۷
هزینه تلفات و مأموریت مدیران	۱۱۱۰,۰۰۰	۱۱۱۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۶۱	۱۲۷,۲۶۱	۱۲۷,۲۶۱	۱۲۷,۲۶۱	۱۱۱۰,۰۰۰	۱۱۱۰,۰۰۰
هزینه آئین مراسم و تشریفات	۹۶,۳۶۷	۹۶,۳۶۷	۱۲۸,۰۳۶	۱۲۸,۰۳۶	۱۲۸,۰۳۶	۱۲۸,۰۳۶	۹۶,۳۶۷	۹۶,۳۶۷
آب و برق و گاز	۱۱۹,۴۳۰	۱۱۹,۴۳۰	۱۵۹,۱۰۸	۱۵۹,۱۰۸	۱۵۹,۱۰۸	۱۵۹,۱۰۸	۱۱۹,۴۳۰	۱۱۹,۴۳۰
هزینه حسابرسی	۱۶,۰۳۳	۱۶,۰۳۳	۴۱,۳۱۱	۴۱,۳۱۱	۴۱,۳۱۱	۴۱,۳۱۱	۱۶,۰۳۳	۱۶,۰۳۳
هزینه هزینه خدمات اداری	۴۸,۱۵۳	۴۸,۱۵۳	۳۷,۳۴۴	۳۷,۳۴۴	۳۷,۳۴۴	۳۷,۳۴۴	۴۸,۱۵۳	۴۸,۱۵۳
سایر	۱۶۶,۳۶۶	۱۶۶,۳۶۶	۴۲۱,۱۶۶	۴۲۱,۱۶۶	۴۲۱,۱۶۶	۴۲۱,۱۶۶	۱۶۶,۳۶۶	۱۶۶,۳۶۶
جمع هزینه های عمومی و اداری	۴,۴۵۴,۵۱۴	۴,۴۵۴,۵۱۴	۳,۴۵۵,۵۰۰	۳,۴۵۵,۵۰۰	۳,۴۵۵,۵۰۰	۳,۴۵۵,۵۰۰	۴,۴۵۴,۵۱۴	۴,۴۵۴,۵۱۴
جمع کل هزینه های عمومی و اداری	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴
جمع کل هزینه های عمومی و اداری	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴	۴,۰۳۰,۵۱۴

که هزینه سروس اولیه قطعات یدکی و کارشناسی و همچنین هزینه حمل خودروهای تولیدی به میزان ۱۰۰ و ۱۰۰ درصد فروش شرکت و با مبنا قرار دادن ارقام واقعی

سال ۱۳۹۱ شرکت محاسبه شده و سالانه به میزان تورم برآورده می شود. افزایش یافته است.

که هزینه کمیسیون فروش و هزینه خدمات قبل و پس از فروش به ترتیب معادل ۱۱٪ و ۳۳٪ فروش هر سال نیز منظور شده است.

که اقلام مربوط به حقوق و دستمزد و مزایا، هزینه های پرسنلی، بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری و مزایای پایان خدمت کارکنان، با توجه به میانگین روند سال های گذشته افزایش نرخ حقوق و دستمزد پیشنهادی از سوی وزارت کار، سالانه به میزان ۱۲٪ رشد یافته است.

که سر فصل های هزینه فروش، اداری و عمومی بر مبنای نرخ تورم برای سال ۱۳۹۲ به میزان ۱۲۷٪، سال ۱۳۹۳ به میزان ۱۲٪ و برای سال های بعد ۲۵٪ افزایش یافته است.



۴) سایر در آمد های عملیاتی:

۵) سایر درآمدهای عملیاتی شرکت طی سال های مورد پیش بینی به شرح جدول زیر می باشد

مبالغ به میلیون ریال

شرح		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های تفرسی	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰	۲۶۱,۷۵۰
سود ناشی از تسعیر بلای های ارزی عملیاتی	۲۱۵,۶۶۸	۲۱۵,۶۶۸	۲۱۵,۶۶۸	۲۱۵,۶۶۸	۲۱۵,۶۶۸	۲۱۵,۶۶۸	۲۱۵,۶۶۸
سود فروش القسطی	۱۵,۳۸۵,۰۰۷	۱۵,۳۸۵,۰۰۷	۱۵,۳۸۵,۰۰۷	۱۵,۳۸۵,۰۰۷	۱۵,۳۸۵,۰۰۷	۱۵,۳۸۵,۰۰۷	۱۵,۳۸۵,۰۰۷
سود سهام در بلای	۱۰,۴۳۹,۹۹۵	۱۰,۴۳۹,۹۹۵	۱۰,۴۳۹,۹۹۵	۱۰,۴۳۹,۹۹۵	۱۰,۴۳۹,۹۹۵	۱۰,۴۳۹,۹۹۵	۱۰,۴۳۹,۹۹۵
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۴۹,۸۷۳	۴۹,۸۷۳	۴۹,۸۷۳	۴۹,۸۷۳	۴۹,۸۷۳	۴۹,۸۷۳	۴۹,۸۷۳
سود حاصل از فروش خدمات	۸۳۱	۸۳۱	۸۳۱	۸۳۱	۸۳۱	۸۳۱	۸۳۱
جمع	۱۶,۹۶۶,۱۲۳	۱۶,۹۶۶,۱۲۳	۱۶,۹۶۶,۱۲۳	۱۶,۹۶۶,۱۲۳	۱۶,۹۶۶,۱۲۳	۱۶,۹۶۶,۱۲۳	۱۶,۹۶۶,۱۲۳

۶) درآمد فروش القسطی خودرو با توجه به سهام فروش القسطی هر یک از محصولات از کل فروش محصولات شرکت در بودجه برآورد شده است. برنامه شرکت در خصوصی درسد و تعداد القسط بدین صورت است که به طور میانگین حدود ۷۵۰٪ از مبلغ فروش خودرو به صورت القسطی طی دو سال (هر ۳ ماه یکبار) دریافت گردد. همچنین نرخ بهره فروش القسطی سالانه ۲۲٪ در نظر گرفته شده است.

۷) سود سهام دریافتی شرکت برای سال های آتی سالانه به میزان ۱۰٪ افزایش یافته است.

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

۹) برای فروش خدمات نیز نرخ رشد معادل نرخ تورم برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.



کارگوما
مرکز خدمات سرمایه گذاری و مدیریت مالی
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۴۴

تاریخ: ۱۳۸۵/۰۵/۰۵

مواجهه با نرخ سود ۱۸ درصد و با سررسید ۱۴۰۹/۰۹/۰۱ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال نوزاد مراجعه با نرخ سود ۲۳ درصد و با سررسید ۱۴۰۵/۰۲/۲۳ و در حال دریافت معوضه انتشار نوزاد، سقف معوضی استاندارد به میزان ۲۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال یکساله با نرخ ۲۳ درصد می‌باشد.

کامیار، تسبیحات یا زیارتی در هر دوره استیفا از عبادت اول دوره و در باقی علی دوره فرض شده است

۷. همه جاری و بهمدست سهامات شرکت بر اساس اطلاعات صورت‌های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ به ترتیب معادل ۱۰۰ و - درصد معده سهامات پایان دوره در نظر گرفته شده است.

۴ شرکت درصدد تأمین مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت با محور اوراق ۳ ساله ۲ سیتی اسمی ۱۳۹۳، در بهمن ماه ۱۴۰۳ می‌باشد. هزینه درگان انتشار این اوراق ۲۷٪ کل مبلغ اسمی اوراق در نظر گرفته شده است. که در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۳، بانوجه به شرایط سخت اندک تسهیلات بانکی، میزان تولید و فروش شرکت و به تبع آن درآمد عملیاتی شرکت کاهش خواهد داشت.



بازرسی نسبت اوراق مرصده شرکت به نسبت اوراق بهادار (با استثنای مقبوضات معهوده) به منظور تأمین مالی شرکت صورت گرفته است.

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	مبلغ	تغییر	مبلغ	تغییر	مبلغ	تغییر	مبلغ	تغییر
بهره نظایر رقم مالی در بانک و بانک ها	۲۳,۵۶۹,۳۶۹	۲۳,۵۶۹,۳۶۹	۲۳,۵۶۹,۳۶۹	۲۳,۵۶۹,۳۶۹	۲۳,۵۶۹,۳۶۹	۲۳,۵۶۹,۳۶۹	۲۳,۵۶۹,۳۶۹	۲۳,۵۶۹,۳۶۹
سود منظور تحت بازمانده به مشتریان	۲۲۴,۱۳۷	۲۲۴,۱۳۷	۲۲۴,۱۳۷	۲۲۴,۱۳۷	۲۲۴,۱۳۷	۲۲۴,۱۳۷	۲۲۴,۱۳۷	۲۲۴,۱۳۷
کارمزد تسهیلات بانکی	۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۳۰۹,۰۰۰	۱,۳۰۹,۰۰۰
هزینه تأخیر تحویل و تسویه حساب	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵	۲۴۹,۱۹۵
کارمزد ضمانت مالی بانکی	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴	۵۵۹,۷۴۴
سایر	۲۰,۸۹۱	۲۰,۸۹۱	۲۰,۸۹۱	۲۰,۸۹۱	۲۰,۸۹۱	۲۰,۸۹۱	۲۰,۸۹۱	۲۰,۸۹۱
جمع	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵
افزایش مرصده ۱	۸۵,۳۶۴	۸۵,۳۶۴	۸۵,۳۶۴	۸۵,۳۶۴	۸۵,۳۶۴	۸۵,۳۶۴	۸۵,۳۶۴	۸۵,۳۶۴
افزایش مرصده ۲	۸۰,۵۰۰	۸۰,۵۰۰	۸۰,۵۰۰	۸۰,۵۰۰	۸۰,۵۰۰	۸۰,۵۰۰	۸۰,۵۰۰	۸۰,۵۰۰
افزایش مرصده ۳	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
افزایش مرصده ۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
افزایش مرصده ۵	۲,۳۴۹,۸۳۴	۲,۳۴۹,۸۳۴	۲,۳۴۹,۸۳۴	۲,۳۴۹,۸۳۴	۲,۳۴۹,۸۳۴	۲,۳۴۹,۸۳۴	۲,۳۴۹,۸۳۴	۲,۳۴۹,۸۳۴
هزینه (کل) افزایش مرصده بانکی ۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲	۱۴۰۲
افزایش مرصده ۱۴۰۳	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰
کل	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵	۲۶,۵۹۲,۴۵۵

✓ سود شرکت پرداختی به مشتریان و جریمه تأخیر در تحویل و اقساطی خودرو بر مبنای صورت‌های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ از فروش در نظر گرفته شده‌است.

✓ کارمزد تسهیلات بانکی، کارمزد ضمانت‌نامه‌های بانکی و سایر اقلام سالانه به میزان ۲۰ درصد افزایش یافته‌است.



۸) هزینه مالیات بر درآمد مالیات شرکت سالانه به میزان ۳۵٪ از درآمد مشمول مالیات ایزاری در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۰۵		سال ۱۳۰۴		سال ۱۳۰۳		سال ۱۳۰۲		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۸۹,۵۳,۹۳۳	۸۱,۳۰۹,۳۲۱	۵۹,۵۳۷,۸۵۶	۵۲,۳۱۱,۰۰۰	۲۸,۹۳۲,۳۳۷	۲۹,۳۵۶,۰۰۰	۱,۳۸۸,۱۰۰	۱,۳۸۸,۱۰۰	مبلغ مالیات بر درآمد
۱۳۵,۱۱۰,۹۱۹	۱۱۳,۷۸۹,۳۲۷	۸۹,۵۳۷,۸۵۶	۸۱,۳۰۹,۳۲۱	۵۹,۵۳۷,۸۵۶	۵۲,۳۱۱,۰۰۰	۲۸,۹۳۲,۳۳۷	۲۹,۳۵۶,۰۰۰	مالیات بر درآمد
(۸۹,۵۳۷,۸۵۶)	(۵۹,۵۳۷,۸۵۶)	(۵۲,۳۱۱,۰۰۰)	(۲۸,۹۳۲,۳۳۷)	(۲۹,۳۵۶,۰۰۰)	(۱,۳۸۸,۱۰۰)	(۱,۳۸۸,۱۰۰)	(۱,۳۸۸,۱۰۰)	مالیات بر درآمد
۱۳۵,۱۱۰,۹۱۹	۱۱۳,۷۸۹,۳۲۷	۸۹,۵۳۷,۸۵۶	۸۱,۳۰۹,۳۲۱	۵۹,۵۳۷,۸۵۶	۵۲,۳۱۱,۰۰۰	۲۸,۹۳۲,۳۳۷	۲۹,۳۵۶,۰۰۰	مالیات بر درآمد

مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

۱) دارایی ثابت مشهود و نامشهود و سرمایه گذاری در املاک، ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود، دارایی های نامشهود و سرمایه گذاری در املاک شرکت به شرح

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۰۵		سال ۱۳۰۴		سال ۱۳۰۳		سال ۱۳۰۲		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۵۱,۱۳۰,۷۹۱	۵۱,۱۳۰,۷۹۱	۴۹,۵۹۸,۱۸۶	۴۹,۵۹۸,۱۸۶	۹۷,۰۱۶,۵۰۰	۹۷,۰۱۶,۵۰۰	۴۱,۳۵۸,۳۸۸	۴۱,۳۵۸,۳۸۸	دارایی های ثابت مشهود
۹,۹۷۸,۸۳۱	۹,۹۷۸,۸۳۱	۵,۰۳۹,۳۲۹	۵,۰۳۹,۳۲۹	۵,۰۹۹,۸۳۷	۵,۰۹۹,۸۳۷	۵,۱۶۰,۳۲۵	۵,۱۶۰,۳۲۵	سرمایه گذاری در املاک
۳۶,۶۸۱	۳۶,۶۸۱	۳۶,۶۸۱	۳۶,۶۸۱	۶۸,۱۸۱	۶۸,۱۸۱	۹۹,۶۸۱	۹۹,۶۸۱	دارایی های نامشهود



۳) در بازرسی های بلندمدت در بازرسی های بلندمدت شرکت با توجه به میزبانی ۳ سال گذشته در صدد از فروش هر سال مطالبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
شرح	مبلغ	شرح	مبلغ	شرح	مبلغ	شرح	مبلغ
حساب های دریافتی جاری	۹۲۳,۳۵۹,۹۷۶	۸۸۱,۷۸۲,۹۲۳	۷۱۱,۶۲۷,۳۸۳	۶۵۱,۰۰۱,۳۸۰	۴۷۸,۳۲۵,۷۶۳	۴۲۳,۵۵۵,۸۲۰	۲۸۱,۱۸۸,۶۱۰
جمع کل	۹۲۳,۳۵۹,۹۷۶	۸۸۱,۷۸۲,۹۲۳	۷۱۱,۶۲۷,۳۸۳	۶۵۱,۰۰۱,۳۸۰	۴۷۸,۳۲۵,۷۶۳	۴۲۳,۵۵۵,۸۲۰	۲۸۱,۱۸۸,۶۱۰

۴) پیش پرداخت های شرکت برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول ذیل پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
شرح	مبلغ	شرح	مبلغ	شرح	مبلغ	شرح	مبلغ
پیش پرداخت جاری	۶۱۷,۳۲۹,۳۹۶	۵۰۳,۳۲۸,۷۸۵	۴۲۷,۳۲۸,۰۵۰	۳۵۵,۳۵۵,۹۱۳	۳۲۴,۳۲۷,۱۰۳	۱۹۹,۱۵۷,۳۵۸	۱۹۹,۱۵۷,۳۵۸
پیش پرداخت داخلی	۱۹۱,۳۲۹,۰۱۸	۱۳۸,۳۵۱,۳۲۶	۱۲۴,۳۲۵,۳۲۰	۱۰۰,۳۲۷,۳۲۶	۸۸,۰۸۳,۳۲۶	۵۳,۷۸۸,۰۷۸	۵۳,۷۸۸,۰۷۸
جمع کل	۸۰۸,۶۵۸,۴۱۴	۶۴۱,۶۸۰,۱۱۱	۵۵۱,۶۵۳,۳۷۰	۴۵۵,۶۸۳,۲۳۹	۴۱۲,۴۱۰,۴۲۹	۲۵۳,۹۴۵,۴۳۶	۲۵۳,۹۴۵,۴۳۶

۵) پیش پرداخت های شرکت به منظور خرید مواد اولیه و قطعات منقسمه خودرو از داخل و خارج از کشور می باشد. بر اساس میزبانی سال های گذشته، پیش پرداخت مواد اولیه در هر سال به میزان ۴۸ درصد بجای تمام شده هر سال در نظر گرفته شده است که از این مقدار ۷۸ درصد خرید خارجی و مابقی خرید داخلی می باشد.



۴) موجودی مواد و کالا: جدول پیش بینی موجودی مواد و کالای شرکت ملی سالی ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
موجودی مواد و کالا	۶۶,۳۲۲,۷۳۴	۶۶,۳۲۲,۷۳۴	۱۰۷,۵۰۶,۲۵۰	۱۲۱,۲۴۷,۳۷۴	۱۷۸,۳۵۶,۱۶۶	۱۶۷,۳۲۱,۶۵۷	۲۰۶,۷۳۱,۸۷۶	۲۳۰,۹۰۶,۳۸۱

۵) در پانزدهم ماده و کلاس: جدول زیر به شرح جدول ذیل پیش بینی شده است:

فروش رفته هر سال محاسبه شده است

۶) در پانزدهم ماده و کلاس: جدول زیر به شرح جدول ذیل پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حساب های دریافتی تجاری	۳۳۵,۴۲۷,۷۹۸	۳۳۵,۴۲۷,۷۹۸	۵۴۶,۱۰۵,۳۲۸	۶۶۲,۳۷۲,۵۸۱	۷۵۳,۴۲۲,۱۷۲	۹۱۴,۳۰۸,۹۸۱	۱,۰۳۹,۹۹۶,۹۴۹	۱,۲۶۱,۶۰۴,۳۲۵
سایر حساب های دریافتی	۶,۲۱۲,۹۷۱	۶,۲۱۲,۹۷۱	۱۴,۰۲۸,۶۱۲	۱۴,۰۲۸,۶۱۲	۳۱,۶۷۵,۹۸۴	۳۱,۶۷۵,۹۸۴	۷۱,۵۲۲,۹۶۹	۷۱,۵۲۲,۹۶۹
جمع کل	۳۴۱,۶۴۰,۷۶۹	۳۴۱,۶۴۰,۷۶۹	۵۶۰,۱۳۳,۹۴۰	۶۷۶,۴۰۱,۱۹۳	۷۸۵,۰۹۸,۱۵۶	۹۴۵,۹۸۴,۹۶۵	۱,۱۱۱,۵۱۷,۹۰۸	۱,۳۳۳,۱۲۷,۷۰۴

۷) حساب های دریافتی تجاری: با توجه به میانگین ۳ سال گذشته، نسبت به فروش هر سال برآورد شده است.

۸) سایر حساب های دریافتی: با توجه به میزان رشد سال گذشته به میزان ۱۲۶ درصد افزایش یافته است.



بازیه ثبت اوراق مربوط به شرکت واصله مالی مربوط به اسامی سهامداران به منظور تعیین مالی شرکت کردن دستور ادبیاتی ملحق

۱۶) پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها تغییرات حساب های پرداختی کوتاه مدت شرکت طی سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر می باشد
مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حساب های پرداختی مالی تجاری	۱۳,۹۰۵,۳۳۳	۱۳,۹۰۵,۳۳۳	۱۳,۹۰۵,۳۳۳	۱۳,۹۰۵,۳۳۳	۱۳,۹۰۵,۳۳۳	۱۳,۹۰۵,۳۳۳	۱۳,۹۰۵,۳۳۳	۱۳,۹۰۵,۳۳۳
سایر پرداختی ها نسبت به پرداختی به سایر اشخاص	۱۵,۸۶۹,۰۹۴	۱۵,۸۶۹,۰۹۴	۱۵,۸۶۹,۰۹۴	۱۵,۸۶۹,۰۹۴	۱۵,۸۶۹,۰۹۴	۱۵,۸۶۹,۰۹۴	۱۵,۸۶۹,۰۹۴	۱۵,۸۶۹,۰۹۴
سایر پرداختی ها حساب های پرداختی	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴	۱۴۰,۸۷۲,۸۳۴
مبلغ کل	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰	۱۵۰,۰۹۵,۳۳۰

۷ در سال ۱۴۰۱ حساب های پرداختی تجاری کوتاه مدت شرکت معادل ۳ درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته بوده است که این روند برای سال های آتی نیز برآورد شده است.

۸ سایر حساب ها و اسناد پرداختی شرکت براساس میانگین سال های گذشته به ترتیب معادل ۳ و ۲۲ درصد فروش برای هر سال محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سرمایه گذاری کوتاه مدت بیل دوره	۴,۸۳۵,۹۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴	۴,۸۳۵,۹۱۴
خرید طی دوره	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
فروش سرمایه گذاری طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده پایان دوره	۹,۸۳۵,۹۱۴	۹,۸۳۵,۹۱۴	۹,۸۳۵,۹۱۴	۹,۸۳۵,۹۱۴	۹,۸۳۵,۹۱۴	۹,۸۳۵,۹۱۴	۹,۸۳۵,۹۱۴	۹,۸۳۵,۹۱۴

۸) سرمایه افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ به ثبت رسیده است.

۹) اندوخته قانونی اندوخته قانونی براساس ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت تا رسیدن اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک سیستم از سود خالص هر ساله به اندوخته در نظر گرفته شده است.

صفحه ۴۵ از ۶۳



کارپزما
گروه مشاورین تخصصی
شماره تماس: ۰۲۱۲۳۳۳۳۳۳۳

بجایه ثبت کارکنان مرصع شده شرکت وایسده ملی مرصع شده و با مسئولیت محدود به دستور تأمین ملی شرکت کارکنان (سهامی خاص)

۱۰) سود تقسیمی: بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۱، شرکت در این سال سودی تقسیم نکرده است. در سال های بعد سود سهام مضروب سالانه به میزان ۱۰ درصد سود خالص در نظر گرفته شده است. همچنین فرض شده است که مرصع شده ملی مضروب ملی به طور کامل پرداخت گردد.

۱۱) پیش دریافت ها: پیش دریافت های شرکت برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ با توجه به برنامه فروش شرکت به شرح جدول زیر پیش بینی شده است

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
شرح	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مشترکان	۵۳۷,۱۸۶,۳۵۰	۵۳۷,۱۸۶,۳۵۰	۸۹۴,۶۸۳,۱۹۷	۱,۰۸۵,۳۳۷,۴۲۰	۱,۳۳۴,۶۵۷,۶۰۰	۱,۷۰۳,۸۱۱,۳۹۵	۲,۰۶۶,۸۸۴,۳۵۳
جمع کل	۵۳۷,۱۸۶,۳۵۰	۵۳۷,۱۸۶,۳۵۰	۸۹۴,۶۸۳,۱۹۷	۱,۰۸۵,۳۳۷,۴۲۰	۱,۳۳۴,۶۵۷,۶۰۰	۱,۷۰۳,۸۱۱,۳۹۵	۲,۰۶۶,۸۸۴,۳۵۳

۱۲) ذخیره موزایی پایان خدمت کارکنان: جدول پیش بینی ذخیره موزایی پایان خدمت کارکنان به شرح زیر می باشد

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
شرح	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مقارنه بر اندکی سال	۵۹۹,۹۲۰	۵۹۹,۹۲۰	۱,۳۷۰,۳۲۳	۱,۳۷۰,۳۲۳	۲,۰۷۸,۸۲۰	۲,۰۷۸,۸۲۳	۲,۰۷۸,۸۲۳
پرداخت شده طی سال	(۳۳۲,۳۵۵)	(۳۳۲,۳۵۵)	(۳۷۰,۷۵۷)	(۳۷۰,۷۵۷)	(۵۳۱,۳۵۳)	(۵۳۱,۳۵۳)	(۵۳۱,۳۵۳)
ذخیره تأمین شده	۹۰۲,۶۲۸	۹۰۲,۶۲۸	۱,۱۳۸,۳۸۴	۱,۱۳۸,۳۸۴	۱,۴۱۰,۳۵۵	۱,۴۱۰,۳۵۵	۱,۵۴۷,۴۷۴
مقارنه پایان سال	۱,۳۷۰,۳۲۳	۱,۳۷۰,۳۲۳	۲,۰۷۸,۸۲۰	۲,۰۷۸,۸۲۰	۲,۰۷۸,۸۲۳	۲,۰۷۸,۸۲۳	۲,۰۷۸,۸۲۳

۴) بر اساس اطلاعات واقعی سال ۱۴۰۱، نسبت ذخیره پرداختی به ذخیره تأمین شده برابر ۱۵ درصد لحاظ شده. همچنین نرخ رشد ذخیره تأمین شده به میزان ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.

۱۳) در خصوص مالیات پرداختی، فرض شده است مقارنه ابتدای دوره در هر سال به طور کامل پرداخت می گردد.



ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در بهمن‌ماه ۱۴۰۲، مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تأمین سرمایه در گردش تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال	نوبت پرداخت	موعده پرداخت	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه - ریال
سال ۱	۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۴	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
	۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
	۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
سال ۲	۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	۱,۷۱۵,۵۷۳,۷۷۰,۲۹۲
	۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱,۷۵۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۵
	۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱,۷۳۴,۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸
	۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۱,۶۹۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵
سال ۳	۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۱۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
	۱۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۴	۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
	۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۳۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
مجموع اصل و فرع اوراق			۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



ج) مفروضات استهلاك:

در محاسبه استهلاك دارایی‌ها از روش محاسبه استهلاك در صورت‌های مالی حسابرسي شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ استفاده شده است. لازم به ذکر است تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تأمین سرمایه در گردش می‌باشد. لذا تأمین مالی از طریق مرابحه بر استهلاك شرکت تأثیر گذار نمی‌باشد. برآورد هزینه استهلاك برای دارایی‌های مشهود و نامشهود و سرمایه‌گذاری در املاک به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

دارایی	شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
ثبت مشهود	زمین	۰	۰	۰	۰
	ساختمان	۱۴۵,۲۸۱	۳۳۶,۰۱۲	۳۹۱,۵۸۰	۴۵۷,۱۴۷
	تاسیسات	۲۰۵,۵۹۴	۲۰۵,۵۹۴	۲۰۵,۵۹۴	۲۰۵,۵۹۴
	ماشین آلات و تجهیزات	۳۱۷,۰۳۲	۳۱۷,۰۳۲	۳۱۷,۰۳۲	۳۱۷,۰۳۲
	وسائط نقلیه	۱۹۰,۳۲۰	۱۹۰,۳۲۰	۱۹۰,۳۲۰	۱۹۰,۳۲۰
	اثاثیه و منصوبات	۲۰۳,۹۴۰	۲۰۳,۹۴۰	۲۰۳,۹۴۰	۲۰۳,۹۴۰
	ابزار آلات	۷۲,۰۸۵	۷۲,۰۸۵	۷۲,۰۸۵	۷۲,۰۸۵
	مستحدثات زمین	۵۶۸,۰۰۰	۵۶۸,۰۰۰	۵۶۸,۰۰۰	۵۶۸,۰۰۰
نامشهود	حق امتیازها	۰	۰	۰	۰
	نرم افزارها	۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰
سرمایه گذاری در املاک	زمین	۰	۰	۰	۰
	ساختمان	۶۰,۴۹۸	۶۰,۴۹۸	۶۰,۴۹۸	۶۰,۴۹۸
جمع		۱,۲۷۸,۸۱۱	۱,۴۶۳,۷۸۲	۱,۵۲۹,۳۲۹	۱,۵۶۳,۴۱۷

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نام شرک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۲۵۷۰	٪ ۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۲۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	٪ ۱
جمع				٪ ۱۰۰

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

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

کاریزما

شرکت واسط سرمایه‌گذاری مالی خاص
شماره ثبت ۵۳۳۹۷۲



صفحه ۱ از ۲۹



عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه گذاری 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 بانکی 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 بانکی

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

۱- نوسانات نرخ ارز

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

۲- ریسک نهاده‌های تولیدی:

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

۳- ریسک کاهش قیمت محصولات:

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

۴- ریسک نقدینگی

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

۵- ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین:

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



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

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

۷- ریسک اعتباری:

با توجه به وضعیت نقدینگی و سودآوری شرکت و همچنین خوش حسابی شرکت در بازپرداخت تسهیلات و نداشتن جریمه و یا مانده معوق این ریسک اهمیت چندانی ندارد.

۸- ریسک فروش اعتباری:

این ریسک با ریسک عدم وصول مطالبات ناشی از فروش اعتباری و واخواست چک مشتریان همراه است که با اعتبارسنجی دقیق‌تر مشتریان و اخذ وثایق و تضامین کافی، در جهت کنترل آن اقدام می‌گردد.

ریسک‌های مرتبط با تأمین مالی

۱- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۲- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، اعضای سندیکای بازارگردانی اوراق، به عنوان بازارگردانان طی قرارداد منعقد شده با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و ناشر، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۳- ریسک اعتباری

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

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

کاریزما

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰
تلفن: ۰۲۱۸۸۸۸۸۸۸۸



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک صادرات ایران (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته اند. موضوع این قرارداد تضمین پرداخت، (۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانکی و ناشر منعقد گردیده است و بانکی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

سال	نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبالغ پرداختی کل - ریال
سال ۱	۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۴	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۴	۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
	۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۴	۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
	۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
سال ۲	۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	۱,۷۱۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۳
	۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱,۷۵۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۵
	۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱,۷۳۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
	۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۴	۱,۶۹۶,۷۳۱,۳۱۱,۴۷۵
سال ۳	۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۱۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱,۷۵۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۱
	۱۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۴	۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۲
	۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۴	۳۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
فرع اوراق			۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع اصل و فرع اوراق			۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است که 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 به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانکی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۴ 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 صفحه ۵۲ از ۶۳



بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۵ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن (بانک صادرات)

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

مبالغ به میلیون ریال

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

لازم به ذکر است شرکت برنامه افزایش سرمایه جدیدی دارد. در این خصوص، صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۳ بابت افزایش سرمایه از مبلغ ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ میلیون ریال به مبلغ ۲۱۵,۳۵۳,۹۷۲ میلیون ریال از محل آورده نقدی با سلب حق تقدم از سهامداران فعلی بابت اصلاح ساختار مالی، بهبود سرمایه نظارتی و کفایت سرمایه بانک، در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران قرار گرفته است.

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سه سال مالی اخیر بانک صادرات ایران، به شرح زیر می‌باشد.

صورت سود و زیان بانک صادرات ایران

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
درآمد تسهیلات استانی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۳۰۷,۸۹۰,۸۹۲	۲۹۲,۸۶۷,۳۸۲	۲۱۲,۰۶۵,۲۷۳	۲۸۲,۲۵۲,۱۷۷
هزینه سود سپرده‌ها	(۲۰۷,۲۲۲,۹۶۱)	(۲۵۹,۲۵۷,۵۲۲)	(۲۲۹,۵۲۹,۲۲۲)	(۲۲۹,۸۸۷,۲۲۲)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۱۰۰,۶۵۵,۹۳۲	۱۳۵,۶۱۰,۲۲۹	۸۲,۵۳۶,۰۵۱	۵۲,۳۶۴,۹۵۵
درآمد کارمزد	۳۰,۹۶۶,۳۵۰	۲۶,۳۶۲,۲۷۶	۲۹,۵۹۲,۳۹۱	۲۵,۵۸۴,۵۷۲
هزینه کارمزد	(۵,۹۲۲,۰۶۰)	(۱۰,۸۱۹,۷۲۵)	(۸,۵۵۱,۵۰۰)	(۶,۸۷۲,۴۸۱)
خالص درآمد کارمزد	۲۵,۰۴۴,۲۹۰	۱۵,۵۴۲,۵۵۱	۲۱,۰۴۰,۸۹۱	۱۸,۷۱۲,۰۹۱
خالص سود از بان سرمایه گذاری‌ها	۵۱,۱۵۱,۲۰۸	۵۲,۳۸۷,۸۳۰	۱۰۳,۵۷۷,۹۴۲	۸۰,۵۶۶,۵۵۰
خالص سود (زیان) مبادلات و مبادلات ارزی	۲۸۵,۹۰۷	۲۹۹,۱۲۷	۱۲۲,۵۰۶	۶۷,۰۲۶,۰۹۹
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶,۸۶۵,۰۰۷	۲۸,۹۲۳,۵۰۹	۵۱,۸۷۵,۹۷۲	۲۰,۰۲۵,۹۶۱
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۰۲,۱۰۱,۳۲۲	۲۰۳,۲۷۵,۰۲۶	۱۷۸,۹۵۵,۵۱۳	۱۲۱,۱۱۲,۱۷۰
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۵,۶۸۸,۲۷۲	۱۷,۱۲۵,۲۵۲	۱۶,۹۹۶,۲۶۹	۳۰,۳۱۰,۲۵۸
هزینه‌های اداری و عمومی	(۱۵۰,۸۸۲,۹۸۴)	(۲۲۰,۰۷۶,۲۷۰)	(۱۵۸,۱۲۸,۴۱۰)	(۱۰۰,۱۵۰,۶۵۱)
هزینه سالیانه مشکوک الوصول	(۲۵,۷۸۱,۵۵۱)	(۲۱,۰۵۲,۱۰۶)	(۲۶,۰۱۷,۴۴۶)	(۲۶,۳۲۰,۳۲۰)
هزینه‌های مالی	(۱۵,۲۲۱,۷۰۳)	(۲۱,۲۶۵,۸۵۴)	(۲۲,۳۵۱,۱۷۲)	(۲۲,۸۱۸,۸۱۱)
هزینه استهلاک	(۱,۲۹۰,۰۶۸)	(۲,۲۲۰,۳۲۲)	(۲,۷۲۷,۲۷۸)	(۲,۲۱۱,۲۵۶)
سود (زیان) عملیات در حال تعادوم قبل از مالیات	۶,۲۹۳,۵۱۲	۶,۲۷۰,۲۲۵	۳,۲۵۷,۲۸۱	۱۵,۸۵۹,۹۰۲
مالیات بر درآمد	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	۶,۲۹۳,۵۱۲	۶,۲۷۰,۲۲۵	۳,۲۵۷,۲۸۱	۱۵,۸۵۹,۹۰۲

صورت سود و زیان جامع بانک صادرات ایران

مبالغ به میلیون ریال

شرح	شماره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
سود (زیان) خالص	۶,۲۹۳,۵۱۲	۶,۲۷۰,۲۲۵	۳,۲۵۷,۲۸۱	۱۵,۸۵۹,۹۰۲
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	(۱۶,۸۸۲,۳۲۷)	(۲۰,۹۲۵,۸۵۲)	(۱۷,۸۰۹,۹۶۹)	(۱۵,۰۲۰,۶۳۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	(۱۶,۸۸۲,۳۲۷)	(۲۰,۹۲۵,۸۵۲)	(۱۷,۸۰۹,۹۶۹)	(۱۵,۰۲۰,۶۳۲)
سود (زیان) جامع سال	(۱۰,۴۷۱,۱۴۲)	(۱۴,۵۸۰,۴۷۹)	(۱۴,۳۵۲,۵۸۸)	(۱۳,۱۸۱,۳۶۲)

کاریمزما
گروه خدمات مشاوره مدیریت و مالیاتی
شماره ثبت: ۳۳۳۳۵۵



صورت وضعیت مالی بانک صادرات ایران

مبالغ به میلیون ریال

شرح	جماعه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ حسابداری شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابداری شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ (تجدید ارائه شده)
دارایی های ثابت مشهود	۱۸۵,۹۸۸,۸۸۵	۱۷۶,۹۳۱,۶۱۲	۱۶۷,۰۹۵,۳۰۷	۱۶۲,۲۷۸,۸۵۵
دارایی های ناشهود	۱۲,۹۲۰,۳۹۴	۱۲,۹۵۲,۰۲۰	۱۲,۸۱۷,۶۱۲	۱۲,۶۴۵,۶۹۱
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱۱۱,۵۶۱,۳۵۷	۱۲۲,۶۹۲,۵۲۶	۱۲۲,۹۸۲,۵۷۸	۱۲۶,۱۲۶,۶۲۱
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۴۲,۳۵۳,۳۸۳	۴۳۱,۹۶۲,۸۹۰	۴۷۷,۵۲۹,۸۹۶	۴۱۷,۳۳۷,۶۹۷
سایر حساب های دریافتی	۱۹۱,۸۶۶,۸۹۳	۱۶۹,۲۳۸,۳۵۸	۱۲۶,۸۰۰,۰۱۳	۱۳۳,۲۷۰,۳۵۲
سایر دارایی ها	۲۷۷,۱۵۱,۵۰۷	۲۷۲,۴۶۲,۱۲۸	۲۲۰,۳۸۸,۲۲۵	۲۹۰,۳۲۵,۰۰۲
مطالبات دولت	۶۵۲,۱۲۶,۶۰۶	۷۰۵,۸۰۹,۵۶۴	۵۲۸,۵۵۳,۵۲۱	۴۵۲,۶۵۸,۹۲۱
سهولت اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴,۲۸۷,۸۲۸,۹۶۵	۴,۱۸۲,۴۵۷,۶۹۰	۴,۲۶۶,۸۵۹,۸۶۲	۴,۶۶۷,۵۵۹,۹۵۸
سهولت اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۶۱,۹۲۲,۶۵۱	۲۷,۵۷۸,۸۲۹	۱۶,۰۰۳,۱۵۰	۱۴,۳۲۹,۳۸۲
مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری	۶۵۳,۱۲۲,۳۲۱	۵۱۰,۷۸۲,۵۱۱	۴۱۸,۸۷۲,۶۸۸	۴۲۸,۳۲۵,۲۷۹
سپرده قانونی	۵۹۴,۱۹۲,۱۰۲	۵۲۰,۹۵۰,۷۲۶	۴۲۶,۱۸۷,۳۶۹	۴۵۶,۳۸۹,۶۲۷
موجودی نقد	۴۲۷,۳۹۶,۴۵۹	۴۲۸,۰۱۲,۲۲۵	۴۲۷,۴۰۰,۳۶۶	۴۲۱,۵۲۷,۶۲۹
جمع دارایی ها	۸,۰۹۹,۸۹۰,۳۲۲	۷,۵۱۶,۲۷۵,۸۲۹	۶,۱۱۰,۳۰۷,۸۰۶	۵,۱۹۸,۰۹۹,۳۳۶
سرمایه	۱۷۵,۴۵۲,۹۷۲	۱۷۵,۴۵۲,۹۷۲	۱۷۵,۴۵۲,۹۷۲	۱۷۵,۴۵۲,۹۷۲
اندوخته قانونی	۷,۲۲۷,۶۵۸	۷,۲۲۷,۶۵۸	۶,۶۷۷,۰۶۶	۶,۱۲۰,۳۹۳
سایر اندوخته ها	۲۰۳,۵۱۹	۲۰۳,۵۱۹	۲۰۳,۵۱۹	۲۰۳,۵۱۹
تفاوت تغییر از عملیات خارجی	(۸۵,۷۱۷,۷۶۵)	(۶۸,۸۲۵,۰۳۸)	(۴۷,۸۹۹,۱۸۶)	(۱۰۰,۰۸۹,۲۱۶)
سود (زیان) انباشته	۳۸,۰۷۲,۳۲۹	۲۲,۰۰۷,۳۸۹	۲۸,۶۵۷,۴۶۶	۲۰,۴۷۱,۵۹۹
جمع حقوق مالکانه	۱۳۵,۲۶۲,۱۲۲	۱۲۶,۱۷۷,۲۰۰	۱۸۲,۹۹۳,۳۳۵	۲۰۲,۲۰۲,۲۸۷
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازمانده کارکنان	۷۰,۹۱۷,۳۴۶	۲۹,۱۲۲,۱۸۹	۲۱,۳۶۵,۳۲۱	۲۲,۱۷۲,۲۹۵
ذخایر و سایر بدهی ها	۶۵۵,۶۶۱,۰۰۸	۶۹۷,۲۲۱,۸۵۹	۶۷۵,۴۵۳,۳۵۸	۵۵۷,۱۵۰,۱۱۹
ذخیره مالیات عملکرد	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶
سود سهام پرداختی	۵۳۸,۴۷۷	۴۴۶,۶۸۲	۸۱۶,۴۱۵	۹۵,۴۹۲
سپرده های مشتریان	۳,۵۸۲,۸۸۶,۰۵۸	۳,۴۹۴,۱۱۱,۳۲۳	۳,۴۲۸,۱۲۲,۲۲۹	۳,۴۰۹,۶۹۵,۰۰۶
بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱,۲۹۵,۳۳۱,۳۰۱	۱,۲۱۰,۲۷۰,۱۵۶	۱,۰۶۸,۱۱۷,۲۰۰	۷۷۷,۶۴۱,۵۷۹
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان	۴,۶۰۵,۳۳۶,۱۸۶	۴,۴۵۱,۱۹۶,۳۲۷	۴,۴۲۴,۳۹۶,۸۱۹	۴,۶۸۸,۳۸۹,۲۸۷
سپرده های سرمایه گذاری	۳,۳۵۸,۸۹۲,۰۲۲	۴,۹۱۹,۰۰۲,۰۰۲	۴,۳۹۹,۰۰۱۷,۴۲۲	۴,۳۰۷,۱۵۹,۶۸۲
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۷,۹۶۴,۲۲۸,۳۰۹	۷,۳۷۰,۱۹۸,۳۲۹	۵,۹۱۸,۳۱۴,۲۷۱	۴,۹۱۵,۱۲۸,۹۶۱
جمع بدهی ها	۸,۰۹۹,۸۹۰,۳۲۲	۷,۵۱۶,۳۷۵,۸۲۹	۶,۱۱۰,۳۰۷,۸۰۶	۵,۱۹۸,۰۹۹,۳۳۶

صورت جریان های نقدی بانک صادرات ایران

مبالغ به میلیون ریال

شرح	فصلنامه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
نقد حاصل از عملیات	(۲۱,۲۲۹,۲۸۲)	۸۸,۰۲۷,۹۵۴	۱۱,۱۵۷,۵۲۵	۲۸,۱۵۴,۶۱۷
پرداختهای نقدی بابت تسهیلات برآورد	(۷,۲۸۰,۵۱۱)	-	-	-
جریان حاصل از ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتها	(۲۸,۷۱۰,۷۹۳)	۸۸,۰۲۷,۹۵۴	۱۱,۱۵۷,۵۲۵	۲۸,۱۵۴,۶۱۷
وجوه پرداختی بابت تعویض داراییهای نقد مشهود	(۱۱,۲۷۰,۵۱۳)	(۱۵,۹۱۳,۰۲۸)	(۱۰,۴۰۷,۵۹۶)	(۳,۲۸۹,۱۵۸)
وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای نقد مشهود	۹۵۵,۱۵۴	۳,۱۱۰,۳۷۷	۲,۸۱۸,۴۰۹	۶۰,۲۲۳,۰۷۵
وجوه پرداختی بابت تعویض داراییهای نامشهود	(۱۰,۷۱,۱۲۲)	(۵۲۴,۲۹۴)	(۲۲۰,۵۲۲)	(۱۱۳,۶۱۵)
وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای نامشهود	۲۸,۱۶۴	۵۶,۲۲۷	۲۰۲,۹۵۹	۲,۲۲۹
وجوه دریافتی بابت فروش کالاهای و مستلزمات غیر عملیاتی	۳۹,۵۸۴,۰۶۷	۲۲,۸۸۱,۶۷۹	۲۰,۱۹۰,۹۲۸	-
جریان حاصل از ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتها	۲۸,۷۲۸,۲۹۶	۱۰,۰۷۰,۷۱۲	۱۲,۶۴۵,۰۷۷	۵۸,۰۲۲,۵۲۱
سرمایه گذاری	-	-	-	-
پرداختهای نقدی حاصل از تسهیلات	-	-	-	۱۸,۰۱۸,۲۷۲
پرداختهای نقدی بابت تسهیلات	-	-	-	(۱۰,۲۸۲,۰۲۴)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	-	-	-	(۱۰,۲۳۵,۲۵۸)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۲۲۹,۰۶۸)	(۱۲۰,۵۲۷)	(۱۲۰,۸۰۷۱)	-
جریان حاصل از ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتها	(۲۲۹,۰۶۸)	(۱۲۰,۵۲۷)	(۱۲۰,۸۰۷۱)	(۲,۸۰۰,۹۶۸)
تغییر افزایش (کاهش) موجودی نقد	(۲۰,۲۱۵,۲۶۶)	۹۷,۷۷۸,۱۲۹	۲۴,۲۱۴,۵۲۱	۱۱۲,۲۷۶,۱۸۱
مابده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۲۸,۰۱۲,۲۲۵	۲۲۷,۲۰۱,۳۶۶	۲۲۱,۵۲۷,۶۲۹	۱۳۰,۳۲۷,۵۸۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	۲,۹۲۲,۷۲۲	۱,۱۴۹,۳۰۴	(۱۱,۸۸۶,۱۲۹)
مابده موجودی نقد در پایان سال	۲۲۷,۷۹۹,۹۵۹	۲۲۸,۱۲۴,۱۲۵	۲۲۲,۷۲۶,۴۵۷	۲۲۱,۵۲۷,۶۲۹
مستلزمات غیر نقدی	۲۶۸,۴۹۸	۲,۰۹۴,۵۵۴	۱,۱۸۸,۵۲۵	۱,۴۶۷,۵۷۲



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش طی توافقات انجام شده، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

• **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان تقریبی ۶۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی عام) به میزان ۲۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان تقریبی ۲۶۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت گروه مالی گسترش سرمایه کیان (سهامی خاص) به میزان تقریبی ۱۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت گروه مالی کیان (سهامی خاص) به میزان تقریبی ۱۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری ثبات ویستا به میزان ۱۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش به میزان ۱۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال خریداری خواهد شد.

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

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹ 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 مرابحه را بر عهده گرفته است.

کاریزما

برگه دستور سرمایه گذاری مالی
شماره ثبت ۳۳۳۳۳

صفحه ۵۷ از ۶۳



متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت گروه مالی پیشگامان کارآمد (سهامی عام) به میزان تقریبی ۶۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تامین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به میزان ۳۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار به میزان تقریبی ۱۶۶۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت گروه مالی کیان (سهامی خاص) به میزان تقریبی ۱۳.۳۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری ثبات ویستا به میزان ۲۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری ارزش پاداش به میزان ۱۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد ۸ جانبه منعقد با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مباحثه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. تعهدات متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

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

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

متعهدین پذیرهنویسی موظف‌اند وجوه مربوط به خرید اوراق مباحثه موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

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

کاریزما

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت: ۴۴۴۴۴



بازارگردانان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار به میزان تقریبی ۶۶۷ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به میزان ۲۳,۳۳ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا به میزان تقریبی ۱۶۶۷ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان به میزان تقریبی ۱۳,۳۳ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تراز ویستا به میزان ۲۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش به میزان ۱۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بازارگردانان طی قرارداد ۸ جالبه منعقد شده با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. در اجرای این قرارداد، بازارگردانان موظف‌اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

بازارگردانان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ (دو) درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند.

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده ۶ قرارداد بازارگردانی، بازارگردانان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق مورد تعهد خود به میزان ۲۳ درصد سالیانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

چنانچه در طول عمر اوراق مرابحه موضوع این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل‌پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل‌ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش‌یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش‌یافته، "نرخ جدید" گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (حسب مورد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی بدون توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردانان، مطابق فرمول مذکور در تبصره ۲ این ماده از زمان اعلام نرخ جدید، می‌باشد. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق مرابحه موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش‌یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار منطبق عمل خواهد بود. لیکن بانی متعهد است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو مذکور افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق مرابحه موضوع قرارداد، الزامی از طرف سازمان

کاربیزما

شرکت واسطه سرمایه‌گذاری دولتی
شماره ثبت: ۳۷۷۵۲



بورس و اوراق بهادار مبتنی بر افزایش نرخ سود اسمی اوراق صورت نگیرد. تعهد بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو مذکور در این ماده و از زمان اعلام نرخ جدید، به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۲: تعیین نرخ جدید و تأثیر آن بر افزایش کارمزد بازارگردانی، فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد، به صورت روزشمار می‌باشد.

تبصره ۴: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی متعهد به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد، به صورت سالانه و روزشمار می‌باشد که به نحو مذکور در بند ۲ این ماده به بازارگردانان پرداخت می‌گردد. در هنگام انعقاد این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۲ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۲ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل‌درج در قرارداد میان بانک/مؤسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد، می‌باشد. مضافاً، وفق توافقات فی‌مابین بازارگردانان و بانی، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق، معادل ۲۲ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ جدید به بالای ۲۲ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد بر اساس شرایط اعلام‌شده در بند ۲ این ماده و تبصره‌های آن اجرایی خواهد گردید. افزون بر آن، در صورت مخیر بودن بازارگردانان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب بازارگردانان و مطابق شرایط مذکور در این ماده، اجرایی می‌گردد. بانی با امضای ذیل این قرارداد، حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره‌های آن را از خود سلب و ساقط نمود.

تبصره ۵: در صورتی که طبق مفاد قرارداد، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و ظرف مدت حداکثر ۱۴ روز تقویمی از زمان اعلام نرخ جدید نسبت به محاسبه و صدور چک‌های مابه‌التفاوت مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام ننماید و یا در صورت عدم پرداخت به موقع هر یک از چک‌های صادره در وجه بازارگردانان به هر دلیل و علنی و یا عدم ثبت نزد سامانه صیاد، بانی علاوه بر اصل تعهد پرداخت، ملزم به پرداخت وجه‌التزام روزانه، معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت‌نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود نیز خواهد بود. چنانچه در خصوص موعد پرداخت مابه‌التفاوت مبلغ کارمزد بازارگردانی توافق نشود، همزمان با مواعد پرداخت اقساط، به بازارگردانان بر اساس تعهدات هر یک از اعضا مطابق با ماده ۲ این قرارداد، پرداخت خواهد شد.

کریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری و مالی
شماره ثبت: ۵۷۷۹۵۲



صفحه ۶۰ از ۶۳



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبلغ	شرح
۷٪ مبلغ کل اسمی اوراق	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرسان، مشاوره، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، طرح آگهی فروش اوراق، تبلیغات ...)
	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...)

مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آرامگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، واحد ۴	۰۲۱-۴۴۴۶۰۷۰۰

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

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

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری - سهامی خاص
تهران - خیابان ملاصدرا - پلاک ۱۷ - واحد ۴
تلفن: ۰۲۱-۴۴۴۶۰۷۰۰



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

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

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

آدرس و تلفن ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، پلاک ۵، تلفن ۰۲۱-۸۸۷۴۹۱۹۶

مشاور عرضه		بان	ناشر
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)		شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)	شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
امین باغی - صلاح	امیر حسین محرومی	حامد شادکفر	مهدی زارعی سوزی
علی اکبر شادکفر	مهرپر هاشمی و نایب	مجتبی اصلانی، هیئت مدیره	علی اکبر شادکفر
رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره

