

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به انضمام بیانیه ثبت هیئت مدیره

بسم الله الرحمن الرحيم

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

فهرست مندرجات

| عنوان                                                               | شماره صفحه |
|---------------------------------------------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل                                                  | (۱) و (۲)  |
| بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره | ۱ الی ۵۱   |



**گزارش حسابرسی مستقل**

**درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره  
به هیئت مدیره شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)**

۱ - بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ هیئت مدیره شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به مبلغ ۳۵۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشتهای همراه که پیوست می باشد. طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲ - بیانیه ثبت مذکور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۷۸۵۸ مورخ ۱۴۰۲/۳/۳ و تمدید آن طی نامه شماره ۱۲۲/۱۴۱۱۳۷ مورخ ۱۴۰۲/۹/۱ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده مبنی بر بلامانع بودن تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره به منظور تامین نقدینگی جهت اجرای طرح توسعه ۲ میلیون پورت شبکه باند پهن، تهیه شده است. این بیانیه براساس 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 می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳ - آثار مالی موضوعات مندرج در بندهای ۳ و ۴ گزارش بررسی اجمالی دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت مورد گزارش در خصوص تعهدات مرتبط با کارکنان شاغل و بازنشسته و همچنین کسری ذخیره مالیات های عملکرد، حقوق و تکلیفی و مالیات بر ارزش افزوده سال های قبل از ۱۴۰۱ در تهیه اطلاعات مالی منعکس در بیانیه ثبت مذکور اعمال نشده است.

۴ - براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ بیانیه یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

**گزارش حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تامين مالی از طريق انتشار اوراق اجاره (ادامه)**  
**شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)**

- ۵ - در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق اجاره، ضامن انتشار اوراق اجاره (بانک تجارت) و بانی (شرکت مخابرات ایران) مستقل از یکدیگر می باشد و ضامن تحت کنترل بانی و یا بالعکس نمی باشد.
- ۶ - صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع ماده (۲۱) دستورالعمل می باشد. ضمناً بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید ناشر (شرکت واسطه مالی دی سوم) است.
- ۷ - نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های مرتبط با فعالیت بانی جلب می نماید.
- ۸ - 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.

۹ دی ۱۴۰۲

سازمان حسابرسی

محمد نعمتی

محمود رضا گشتاسبی

سازمان حسابرسی

## بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

بانی:

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

محل و شماره ثبت:

تهران، به شماره ثبت ۳۳۵۰۸۱

آدرس:

تهران - اتوبان همت غرب - ابتدای بلوار سردار جنگل - نبش کوچه فرزانه شرقی - شماره ۲

ساختمان دکتر وفا غفاریان

تلفن: ۰۲۱-۸۸۱۸۲۱۲۲

کد پستی: ۱۴۷۶۶۵۶۷۶۳

ناشر:

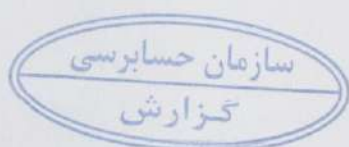
شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۵۰۴

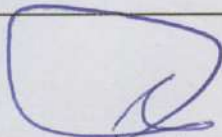
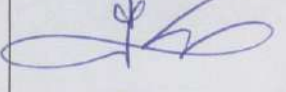
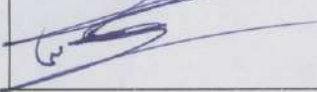
ثبت شده در تاریخ: ۱۳۹۶/۰۱/۲۶

### تذکر:

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



این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق اجاره دارایی، به وسیله شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ به تأیید اعضای هیأت‌مدیره شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) رسیده است.

| عضو حقوقی هیأت‌مدیره             | نماینده           | سمت                  | امضاء                                                                               |
|----------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران | ابراهیم محمودزاده | رئیس هیأت‌مدیره      |    |
| شرکت توسعه اعتماد مبین           | سید اسداله دهناد  | نایب رئیس هیأت‌مدیره |    |
| شرکت وزارت امور اقتصادی و دارایی | ابراهیم یافتیان   | عضو هیأت‌مدیره       |    |
| شرکت بنیان سرمایه تسنیم          | علی اصغر طراوتی   | عضو هیأت‌مدیره       |    |
| شرکت سرمایه‌گذاری استان تهران    | حسن جند           | عضو هیأت‌مدیره       |  |
| -                                | مجید سلطانی زمانی | مدیرعامل             |  |

## شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اجاره

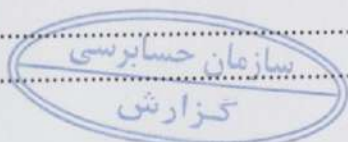
این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور طرح تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) (که در این بیانیه پانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. 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 اجاره تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۹ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت "مخابرات"، با نماد "اخابر" مورد معامله قرار می گیرد.

## فهرست مطالب

| عنوان                                        | صفحه |
|----------------------------------------------|------|
| ۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره              | ۱    |
| ۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی                    | ۱    |
| ۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید | ۱    |
| ۱-۳ شرایط اجاره                              | ۲    |
| ۱-۴ مشخصات اوراق اجاره                       | ۳    |
| ۲- رابطه دارندگان اوراق اجاره با ناشر        | ۵    |
| ۲-۱ وکالت ناشر                               | ۵    |
| ۲-۲ کارمزد وکالت                             | ۶    |
| ۲-۳ تعهدات ناشر                              | ۶    |
| ۲-۴ تعهدات دارندگان اوراق اجاره              | ۶    |
| ۲-۵ نقل و انتقال اوراق اجاره                 | ۶    |
| ۲-۶ سایر موارد                               | ۷    |
| ۳- مشخصات شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)     | ۸    |
| ۳-۱ تاریخچه فعالیت                           | ۸    |
| ۳-۲ موضوع فعالیت                             | ۸    |
| ۳-۳ مدت فعالیت                               | ۹    |
| ۳-۴ سهامداران                                | ۹    |
| ۳-۵ مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل       | ۱۰   |
| ۳-۶ مشخصات حسابرس و بازرس قانونی             | ۱۰   |
| ۳-۷ سرمایه                                   | ۱۰   |
| ۳-۸ روند سودآوری و تقسیم سود                 | ۱۰   |
| ۳-۹ وضعیت مالی                               | ۱۱   |
| ۳-۹-۱ صورت سود و زیان                        | ۱۱   |
| ۳-۹-۲ صورت وضعیت مالی                        | ۱۲   |
| ۳-۹-۳ صورت تغییرات در حقوق مالکانه           | ۱۳   |
| ۳-۹-۴ صورت جریانهای نقدی                     | ۱۵   |
| ۳-۱۰ وضعیت اعتباری                           | ۱۶   |
| ۳-۱۰-۱ بدهیها                                | ۱۶   |
| ۳-۱۰-۲ تضمینها و بدهیهای احتمالی             | ۱۹   |
| ۳-۱۰-۳ مطالبات و ذخایر                       | ۲۱   |
| ۴- طرح مبنای تأمین مالی                      | ۲۲   |
| ۴-۱ معرفی طرح                                | ۲۲   |
| ۴-۲ منابع و مصارف اجرای طرح                  | ۲۲   |
| ۴-۳ درآمدها و هزینههای پیشبینی شده طرح       | ۲۲   |
| ۵- پیشبینی وضعیت مالی آتی بانی               | ۲۴   |
| ۵-۱ مفروضات پیشبینی سود و زیان               | ۲۴   |
| ۵-۱-۱ پیشبینی صورت سود و زیان                | ۳۰   |
| ۵-۲ مفروضات پیشبینی صورت وضعیت مالی          | ۳۱   |
| ۵-۲-۱ پیشبینی صورت وضعیت مالی                | ۳۳   |
| ۵-۳ پیشبینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه     | ۳۵   |



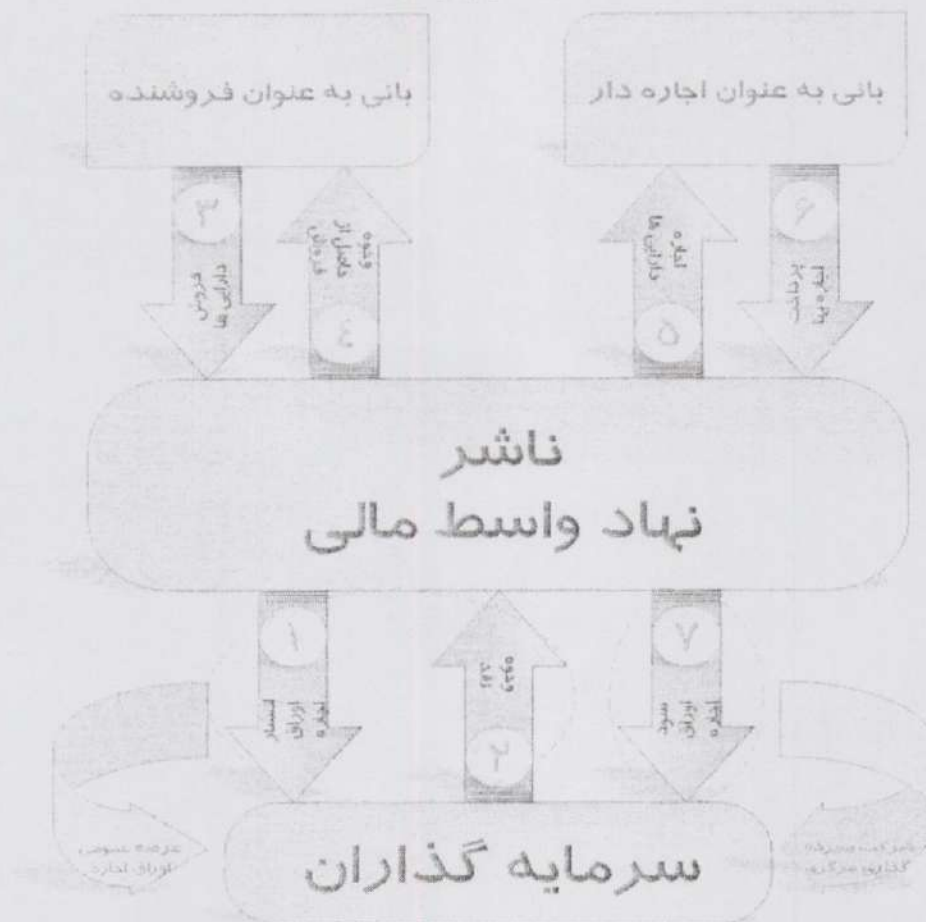
|    |                                                          |
|----|----------------------------------------------------------|
| ۳۶ | ۵-۴- پیش بینی منابع و مصارف نقدی                         |
| ۳۷ | ۵-۴-۱- مفروضات اجاره دارایی                              |
| ۳۸ | ۶- مشخصات ناشر                                           |
| ۳۸ | ۶-۱- موضوع فعالیت                                        |
| ۳۸ | ۶-۲- تاریخچه فعالیت                                      |
| ۳۸ | ۶-۳- شرکاء                                               |
| ۳۸ | ۶-۴- حسابرس و بازرس قانونی ناشر                          |
| ۳۹ | ۷- عوامل ریسک                                            |
| ۳۹ | ۷-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی                       |
| ۳۹ | ۷-۱-۱- ریسک بازار                                        |
| ۴۰ | ۷-۱-۲- مدیریت ریسک اعتباری                               |
| ۴۰ | ۷-۱-۳- ریسک نقدینگی                                      |
| ۴۰ | ۷-۲- ریسک های مرتبط با اوراق                             |
| ۴۰ | ۷-۲-۱- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده |
| ۴۰ | ۷-۲-۲- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط                 |
| ۴۱ | ۷-۲-۳- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی                   |
| ۴۱ | ۷-۲-۴- ریسک اعتباری                                      |
| ۴۱ | ۷-۲-۵- ریسک نقدشوندگی اوراق                              |
| ۴۲ | ۸- ارکان انتشار اوراق اجاره                              |
| ۴۲ | ۸-۱- ضامن                                                |
| ۴۲ | ۸-۱-۱- سرمایه ضامن                                       |
| ۴۳ | ۸-۱-۲- وضعیت مالی ضامن                                   |
| ۴۷ | ۸-۲- عامل فروش اوراق                                     |
| ۴۷ | ۸-۳- عامل پرداخت                                         |
| ۴۸ | ۸-۴- متعهد پذیرهنویسی                                    |
| ۴۹ | ۸-۵- بازارگردان                                          |
| ۵۰ | ۹- سایر نکات با اهمیت                                    |
| ۵۰ | ۹-۱- هزینه های انتشار                                    |
| ۵۰ | ۹-۲- مشخصات مشاور                                        |
| ۵۱ | ۹-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی                      |

## ۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

### ۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

ساختار انتشار اوراق اجاره



### ۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

- (۱) مشخصات دارایی: شش دانگ زمین واقع در شهرک والفجر در دو قطعه به مساحت های ۲۸۶۹۵ متر مربع و ۸۲۶۲ متر مربع به شماره سند مالکیت ۳۳۰۸۷۶، موضوع گزارش کارشناسان رسمی دادگستری مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۴. زمین فوق الذکر محل احداث پروژه برج های ساختمان مرکزی شرکت مخابرات ایران می باشد.
- (۲) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: ۶۰,۰۰۰ میلیارد ریال،

### ۳-۱- شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بها کل، مبلغ ۶۷,۲۰۰ میلیارد ریال می باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل

از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول شماره ۱. مواعد و مبالغ اقساط اوراق اجاره

| شماره قسط<br>اصل / اجاره بها | تاریخ قسط  | پرداختی کل بابت مبلغ هر قسط<br>اجاره بها (ریال) | مبلغ اجاره بها به ازای هر<br>ورقه (ریال) |
|------------------------------|------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۱                            | ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ | ۱,۹۶۲,۸۷۶,۷۱۳,۳۲۹                               | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۲                            | ۱۴۰۳/۰۴/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۳                            | ۱۴۰۳/۰۷/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۴                            | ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ | ۱,۹۸۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                               | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۵                            | ۱۴۰۴/۰۱/۱۸ | ۱,۹۷۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱                               | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۶                            | ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ | ۲,۰۴۵,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹                               | ۵۸,۴۴۳                                   |
| ۷                            | ۱۴۰۴/۰۷/۱۸ | ۲,۰۴۵,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹                               | ۵۸,۴۴۳                                   |
| ۸                            | ۱۴۰۴/۱۰/۱۸ | ۱,۹۷۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱                               | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۹                            | ۱۴۰۵/۰۱/۱۸ | ۱,۹۶۲,۸۷۶,۷۱۳,۳۲۹                               | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۱۰                           | ۱۴۰۵/۰۴/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۱                           | ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۲                           | ۱۴۰۵/۱۰/۱۸ | ۱,۹۸۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                               | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۱۳                           | ۱۴۰۶/۰۱/۱۸ | ۱,۹۶۲,۸۷۶,۷۱۳,۳۲۹                               | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۱۴                           | ۱۴۰۶/۰۴/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۵                           | ۱۴۰۶/۰۷/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۶                           | ۱۴۰۶/۱۰/۱۸ | ۱,۹۸۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                               | ۵۶,۷۱۲                                   |
|                              |            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۱,۰۰۰,۰۰۰                                |
| جمع کل اجاره بها و اصل اوراق |            | ۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۱,۹۲۰,۰۰۰                                |

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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

متعهد پرداخت هزینه های بیمه، تعمیر و نگهداری: شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به عنوان بانی، مسئولیت پرداخت هزینه های بیمه، تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می گیرد.

#### ۴-۱- مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید شش دانگ زمین واقع در شهرک والفجر به شماره سند مالکیت ۳۳۰۸۷۶، از شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و اجاره به شرط تملیک آن به همان شرکت به مصرف رساند.

- (۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی مبنای انتشار اوراق اجاره توسط ناشر از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آن به بانی،
- (۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۳۵,۰۰۰ میلیارد ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه اجاره: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق اجاره: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به شیوه حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ اجاره بها: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بها به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

- (۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق اجاره: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۱۰/۱۸،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۳) نوع پرداخت: پرداخت کامل مبالغ اجاره بها در مواعد پرداخت تا سررسید نهایی،

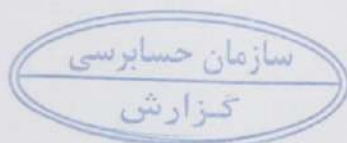
(۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

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.

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

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



(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی دی سوم (با مسؤولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (شرکت سهامی عام)،
- حسابرس: سازمان حسابرسی،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: سندیکایی متشکل از شرکت های تأمین سرمایه به شرح زیر:

جدول شماره ۲. اعضای سندیکای متعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره

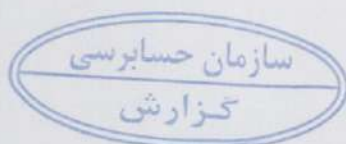
| ردیف | عضو سندیکا | نام                        | میزان تعهد (میلیارد ریال) | درصد از کل |
|------|------------|----------------------------|---------------------------|------------|
| ۱    | اول        | تأمین سرمایه لوتوس پارسیان | ۲۰,۰۰۰                    | ۵۷.۱       |
| ۲    | دوم        | تأمین سرمایه تمدن          | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| ۳    | سوم        | تأمین سرمایه دماوند        | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| ۴    | چهارم      | تأمین سرمایه کاردان        | ۳,۰۰۰                     | ۸.۶        |
| ۵    | پنجم       | تأمین سرمایه بانک ملت      | ۲,۰۰۰                     | ۵.۷        |
| جمع  |            |                            | ۳۵,۰۰۰                    | ۱۰۰        |

- متعهد پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از شرکت های تأمین سرمایه به شرح زیر:

جدول شماره ۳. اعضای سندیکای بازارگردانی اوراق اجاره

| ردیف | عضو سندیکا | نام                        | میزان تعهد (میلیارد ریال) | درصد از کل |
|------|------------|----------------------------|---------------------------|------------|
| ۱    | اول        | تأمین سرمایه لوتوس پارسیان | ۲۰,۰۰۰                    | ۵۷.۱       |
| ۲    | دوم        | تأمین سرمایه تمدن          | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| ۳    | سوم        | تأمین سرمایه دماوند        | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| ۴    | چهارم      | تأمین سرمایه کاردان        | ۳,۰۰۰                     | ۸.۶        |
| ۵    | پنجم       | تأمین سرمایه بانک ملت      | ۲,۰۰۰                     | ۵.۷        |
| جمع  |            |                            | ۳۵,۰۰۰                    | ۱۰۰        |

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام).



## ۲- رابطه دارندگان اوراق اجاره با ناشر

### ۲-۱- وکالت ناشر

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی دی سوم (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 دی سوم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

- شش دانگ زمین واقع در شهرک والفجر در دو قطعه به مساحت‌های ۲۸,۶۹۵ متر مربع و ۸,۲۶۲ متر مربع به شماره سند ۳۳۰۸۷۶ که محل احداث پروژه برج‌های ساختمان مرکزی شرکت مخابرات ایران است. بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری به شماره ۱۴۰۱-۲۷۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۴ و نامه شماره ۱۴۰۲/۳۴۹۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳،

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف و جدایی بانی و فروشنده،

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره‌بها،

(۴) دریافت مبلغ اجاره بهای تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه اجاره،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

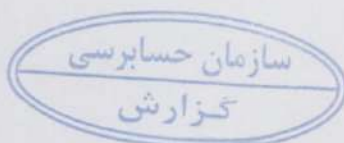
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.



تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۷) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)، با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۸) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

## ۲-۲- کارمزد وکالت

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

## ۲-۳- تعهدات ناشر

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، 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.

## ۲-۴- تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

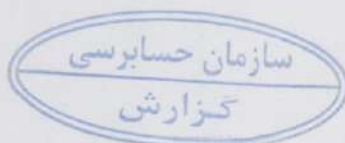
(۲) دارنده ورقه اجاره ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق اجاره رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه اجاره خواهد بود.

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

## ۲-۵- نقل و انتقال اوراق اجاره

نقل و انتقال اوراق اجاره منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.



## ۶-۲- سایر موارد

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

### ۳- مشخصات شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

#### ۳-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۶۴۷۲۹۰ و شماره ثبت ۳۲۵۰۸۱ در سال ۱۳۵۰ به موجب قانون تأسیس با سرمایه‌ای به مبلغ ۵ میلیارد ریال به ثبت رسید. در حال حاضر شرکت مخابرات ایران جزو شرکت‌های فرعی شرکت توسعه اعتماد مبین است و شرکت نهایی گروه، ستاد اجرایی فرمان امام می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت بزرگراه شهید همت، ابتدای بلوار سردار جنگل، نبش خیابان فرزانه شرقی و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

در ادامه بر اساس اصلاحیه ماده (۷) قانون مذکور مصوب سال ۱۳۷۳ با انتزاع فعالیت‌های مربوط به حوزه استان‌ها، شرکت‌های سهامی مخابرات استان‌ها تأسیس شدند.

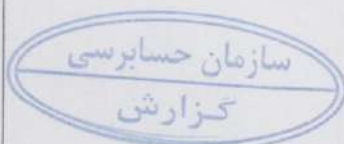
متعاقباً در اجرای بند (۳) مصوبه ۱۹۰۱/۷۶۰۱۶ مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۴ شورای عالی اداری فعالیت‌های مربوط به حوزه شبکه ارتباطات سیار، فناوری اطلاعات و زیرساخت مادر با تأسیس شرکت‌های ارتباطات سیار ایران، فناوری اطلاعات و ارتباطات زیرساخت (شروع فعالیت آنها به ترتیب از تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۱ و ۱۳۸۳/۰۹/۰۱ و ۱۳۸۳/۱۰/۰۱) از شرکت مخابرات ایران منتزع و به شرکت‌های فوق منتقل گردید. به دنبال آن مطابق مصوبه هیأت وزیران در سال ۱۳۸۵ و اصلاحیه آن در سال ۱۳۸۶، مالکیت شرکت‌های ارتباطات زیرساخت و فناوری اطلاعات از شرکت مخابرات ایران منفک و شرکت مخابرات ایران مشمول واگذاری قرار گرفت که در نهایت در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۹ سهام این شرکت در بازار اوراق بهادار ایران عرضه شد. بر اساس مصوبه ۱۳۹۵/۰۶/۲۱ مجامع عمومی فوق‌العاده شرکت‌های مخابرات استانی و مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۳ هیأت‌مدیره شرکت مخابرات ایران، کلیه شرکت‌های استانی منحل و از تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۱ در شرکت مخابرات ایران ادغام گردیدند.

#### ۳-۲- موضوع فعالیت

##### الف) موضوع اصلی

انجام کلیه فعالیت‌های شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه مرتبط با قانون تأسیس شرکت مخابرات ایران مصوب سال ۱۳۵۰ در راستای ایجاد و بهره‌برداری شبکه‌های مخابراتی و هر گونه فعالیت مربوط به حوزه ارتباطات و فناوری اطلاعات (ICT) از جمله موارد ذیل به استثنای شبکه‌های مادر مخابراتی است:

- ایجاد و بهره‌برداری شبکه‌های تلفن ثابت، سیار، انتقال داده‌ها و محتوا، به طوری که در حوزه شبکه‌های غیر مادر مخابراتی می‌باشد، ایجاد و توزیع کامل و یکپارچه خدمات فناوری اطلاعات و ارتباطات امکان‌پذیر باشد،
- تدوین پیشنهادها لازم در زمینه راهبردها، سیاست‌ها و برنامه‌های بلندمدت و میان‌مدت مخابرات و فناوری اطلاعات در چارچوب مقررات مربوطه برای ارائه به مراجع ذیصلاح،
- تصویب طرح‌های جامع مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت،
- نظارت و ارزیابی عملکرد شبکه‌های مخابراتی شرکت‌های تابعه و وابسته در چارچوب قوانین و مقررات،
- تدوین ضوابط و استانداردهای مربوط به طراحی، تأسیس، توسعه، نگهداری و بهره‌برداری از شبکه‌های مخابراتی در شرکت‌های تابعه با رعایت ضوابط و استانداردهای ملی و بین‌المللی و نظارت بر حسن اجرای آنها،
- تدوین و پیشنهاد نرخ تعرفه‌های مرتبط با فعالیت شرکت به مراجع ذیصلاح.



## ب) موضوع فرعی:

- اقدام به هر نوع مشارکت و سرمایه‌گذاری صنعتی، بازرگانی و خدماتی داخل یا خارج از کشور مرتبط با موضوع فعالیت شرکت در چارچوب قوانین و مقررات،
- بررسی، مطالعه و سایر اقدامات لازم برای توسعه فناوری، انتقال دانش فنی و اطلاع رسانی در زمینه مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت،
- حمایت از توسعه فعالیت‌های آموزشی و پژوهشی در زمینه‌های تخصصی مرتبط با مخابرات و فناوری اطلاعات و پشتیبانی از برنامه‌های تربیت متخصصان مورد نیاز شرکت،
- حمایت از تحقیقات و فعالیت‌های علمی و توسعه منابع انسانی و سایر عوامل موثر در بهبود مدیریت و بهره‌وری شرکت،
- جذب و جلب سرمایه‌های داخلی و خارجی برای توسعه و پیشبرد فعالیت‌های شرکت،
- مدیریت، توسعه و تأمین منابع مالی و استفاده بهینه از این منابع از طریق گردش منابع مالی بین شرکت و شرکت‌های تابعه و وابسته،
- اخذ هرگونه وام و تسهیلات مالی از منابع داخلی و خارجی و انتشار اوراق مشارکت،
- نظارت بر امور مدیریت و نظام مالی شرکت‌های تابعه و انجام بازرسی و حسابرسی‌های لازم،
- آماده‌سازی شرکت‌های تابعه قابل واگذاری، تعیین قیمت و برنامه زمانبندی فروش سهام آنها در چارچوب قوانین و مقررات مربوط،
- ایجاد، انحلال، ادغام، واگذاری، تجدید سازمان و انتقال وظایف و نیروی انسانی شرکت‌های تابعه در چارچوب قوانین و مقررات مربوط،
- عضویت و مشارکت در مجامع و نهادهای تخصصی منطقه‌ای و بین‌المللی با رعایت قوانین و مقررات مربوط،
- برقراری امکان مبادله اطلاعات فنی، علمی و بازرگانی و نیز برقراری ارتباطات مالی در زمینه امور محوله بین شرکت مخابرات ایران با شرکت‌های تابعه و شرکت‌های تابعه با یکدیگر.

## ۳-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

## ۳-۴- سهامداران

آخرین ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ به شرح زیر است:

جدول شماره ۴. ترکیب سهامداران بانی

| نام سهامدار                      | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | تعداد سهام     | درصد مالکیت |
|----------------------------------|-----------------|-----------|----------------|-------------|
| شرکت توسعه اعتمادبین (سهامی خاص) | سهامی خاص       | ۳۶۰۱۱۵    | ۲۶,۱۷۰,۳۱۰,۵۵۴ | ۴۳.۶۲٪      |
| دولت جمهوری اسلامی ایران         | ---             | -         | ۱۱,۸۵۹,۱۷۱,۷۲۵ | ۱۹.۷۷٪      |
| شرکت کارگزاری سهام عدالت         | سهامی عام       | -         | ۷,۲۵۰,۳۹۳,۷۶۷  | ۱۲.۲۵٪      |
| شرکت واسط مالی شهرپور پنجم*      | سهامی خاص       | ۵۶۲۹۸۲    | ۲,۳۵۱,۰۹۷,۱۷۹  | ۳.۹۲٪       |
| شرکت ارتباطات سیار ایران         | سهامی عام       | ۳۱۷۵۱۲    | ۱,۳۰۴,۳۴۷,۸۲۶  | ۲.۱۷٪       |
| سایر                             | ---             | -         | ۱۰,۹۶۴,۶۷۸,۹۴۹ | ۱۸.۳٪       |
| جمع                              | ---             | ---       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰         |

\* سهام در اختیار شرکت واسط مالی شهرپور پنجم مربوط به انتشار اوراق بدهی در بازار سرمایه است.

سازمان حسابرسی  
گزارش

### ۳-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ هیأت مدیره، جناب آقای مجید سلطانی زمانی، خارج از اعضای هیأت مدیره، به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول شماره ۵. ترکیب اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

| نام                                                                 | سمت                  | نماینده           | مدت مأموریت |            | موظف / غیر موظف |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------|------------|-----------------|
|                                                                     |                      |                   | شروع        | خاتمه      |                 |
| گسترش الکترونیک تدبیر ایران                                         | رئیس هیأت مدیره      | ابراهیم محمودزاده | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵  | ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ | غیر موظف        |
| توسعه اعتماد مبین                                                   | نایب رئیس هیأت مدیره | سید اسداله دهناد  | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵  | ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ | غیر موظف        |
| وزارت امور اقتصادی و دارایی به نمایندگی از دولت جمهوری اسلامی ایران | عضو هیأت مدیره       | ابراهیم یافتیان   | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵  | ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ | موظف            |
| بنیان سرمایه تسنیم                                                  | عضو هیأت مدیره       | علی اصغر طراوتی   | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵  | ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ | غیر موظف        |
| سرمایه گذاری استان تهران                                            | عضو هیأت مدیره       | حسن جند           | ۱۴۰۱/۰۴/۲۵  | ۱۴۰۳/۰۴/۲۵ | موظف            |

### ۳-۶- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۵، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز سازمان حسابرسی بوده است.

### ۳-۷- سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۶۰,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ به ثبت رسیده است. جزئیات آخرین تغییرات سرمایه بانی به شرح زیر است:

جدول شماره ۶. آخرین تغییرات سرمایه بانی

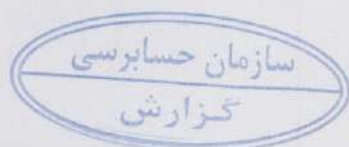
| تاریخ ثبت  | سرمایه قبلی | مبلغ افزایش سرمایه | درصد افزایش سرمایه | سرمایه جدید | محل افزایش سرمایه            |
|------------|-------------|--------------------|--------------------|-------------|------------------------------|
|            |             |                    |                    |             |                              |
| ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ | ۴۵,۸۷۳,۶۵۵  | ۱۴,۱۲۶,۳۴۴         | ۳۰.۸               | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | مطالبات حال شده و آورده نقدی |

### ۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود

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

جدول شماره ۷. روند سودآوری و تقسیم سود بانی

| شرح                               | سال ۱۴۰۱   | سال ۱۴۰۰   | سال ۱۳۹۹   |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) | ۱۱۰        | ۵          | ۲۸۸        |
| سود واقعی هر سهم گروه (ریال)      | ۴۸۶        | ۳۸۷        | ۴۵۵        |
| سود نقدی هر سهم (ریال)            | ۱۱         | ۷۹         | ۳۰۰        |
| سرمایه (میلیون ریال)              | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |



### ۳-۹- وضعیت مالی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و بررسی اجمالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)، به شرح زیر می باشد.

#### ۳-۹-۱- صورت سود و زیان

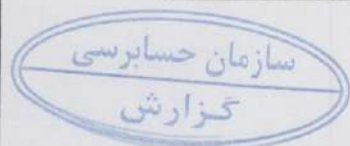
جدول شماره ۸ صورت سود و زیان مقایسه ای

| شرح                                 | شش ماهه منتهی به |                 |                 |  |
|-------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|--|
|                                     | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱       |                 |                 |  |
|                                     | سال ۱۴۰۱         | سال ۱۴۰۰        | سال ۱۳۹۹        |  |
|                                     | حسابرسی شده      | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده |  |
|                                     | میلیون ریال      | میلیون ریال     | میلیون ریال     |  |
| درآمدهای عملیاتی                    | ۵۳,۹۷۵,۷۴۶       | ۸۸,۸۵۰,۵۴۷      | ۹۵,۷۳۶,۷۵۰      |  |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی      | (۶۵,۷۳۱,۶۰۰)     | (۸۴,۸۲۲,۹۹۱)    | (۶۶,۶۰۷,۷۵۴)    |  |
| سود (زیان) ناخالص                   | (۱۱,۷۵۵,۸۵۴)     | ۴,۰۲۷,۵۵۶       | ۲۹,۱۲۸,۹۹۶      |  |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی       | (۳۰,۸۲۸,۶۳۱)     | (۴۵,۸۸۶,۹۴۰)    | (۳۶,۹۶۳,۲۳۵)    |  |
| سایر درآمدها                        | ۴۰,۵۳۰,۹۸۵       | ۴۵,۷۲۱,۹۹۷      | ۲۸,۱۲۳,۰۷۸      |  |
| سایر هزینه ها                       | (۱۳,۲۸۹,۰۵۸)     | (۱۱,۴۵۳,۶۰۳)    | (۶,۷۵۰,۲۴۶)     |  |
| سود (زیان) عملیاتی                  | (۱۵,۳۴۲,۵۵۸)     | (۷,۵۹۰,۹۹۰)     | ۱۳,۵۴۸,۴۹۳      |  |
| هزینه های مالی                      | (۵,۸۷۱,۴۰۰)      | (۵,۵۲۳,۷۶۵)     | (۳,۱۹۳,۵۹۴)     |  |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۶,۹۱۳,۸۹۳        | ۱۳,۴۵۱,۶۳۶      | ۶,۹۳۵,۱۳۵       |  |
| سود (زیان) خالص                     | (۱۴,۳۰۰,۰۶۵)     | ۳۳۶,۸۸۱         | ۱۷,۲۸۰,۰۳۴      |  |

۲-۹-۳- صورت وضعیت مالی

جدول شماره ۹. صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

| شرح                                       | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | ۱۴۰۰/۰۱/۰۱      |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| تجدید ارائه شده                           | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده |
| میلیون ریال                               | میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال     | میلیون ریال     |
| دارایی‌های ثابت مشهود                     | ۱۸۱,۸۸۴,۰۲۵     | ۱۷۶,۶۴۷,۴۵۸     | ۱۵۹,۷۷۱,۷۳۹     | ۱۳۴,۳۳۵,۸۹۲     |
| دارایی‌های نامشهود                        | ۹۵۴,۴۹۹         | ۹۸۰,۵۸۲         | ۹۶۷,۹۹۲         | ۸۳۳,۰۶۶         |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی             | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷      | ۹,۵۸۸,۲۵۷       | ۹,۵۸۸,۲۵۷       | ۹,۳۷۰,۲۵۷       |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته           | ۴,۹۰۰           | ۴۲۴,۹۰۰         | ۴۲۰,۰۰۰         | ۱۹۲,۰۰۰         |
| سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت             | ۱,۰۳۴,۵۴۴       | ۱,۰۳۴,۵۴۴       | ۱,۵۳۹,۴۴۳       | ۱,۰۰۳,۰۳۱       |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها       | ۲۸۹,۶۹۸         | ۳۹۲,۱۳۱         | ۶۶۹,۹۱۴         | ۶۶۹,۳۵۷         |
| سایر دارایی‌ها                            | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱      | ۹,۰۵۸,۷۳۴       | ۷,۷۰۶,۲۷۲       | ۱۰,۰۵۴,۹۳۴      |
| جمع دارایی‌های غیر جاری                   | ۲۰۶,۸۳۵,۷۵۴     | ۱۹۸,۱۲۶,۶۰۶     | ۱۸۰,۶۶۳,۶۱۷     | ۱۵۶,۴۵۸,۵۳۷     |
| پیمان‌های در دست اجرا                     | ۱,۲۵۴,۴۱۶       | ۱,۳۳۱,۶۵۱       | ۹۹۵,۳۷۳         | ۱,۵۷۴,۳۳۸       |
| پیش‌پرداخت‌ها                             | ۱۴,۲۱۴,۰۱۶      | ۱۷,۲۵۷,۶۱۲      | ۸,۹۹۳,۳۵۸       | ۹,۰۵۰,۴۱۸       |
| موجودی مواد و کالا                        | ۱,۱۲۲,۸۸۹       | ۱,۰۳۸,۴۳۵       | ۷۷۷,۷۱۴         | ۹۴۲,۹۸۹         |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها       | ۹۵,۷۹۹,۰۴۸      | ۱۰۳,۱۸۶,۶۳۱     | ۷۸,۳۲۴,۷۰۸      | ۹۴,۵۴۳,۶۱۸      |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                | ۶,۸۲۹,۳۶۷       | ۶,۷۲۲,۳۳۶       | ۶,۹۰۷,۰۸۵       | ۵,۸۱۰,۷۲۲       |
| موجودی نقد                                | ۱۷,۸۸۵,۷۰۲      | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵      | ۱۳,۶۳۳,۹۴۶      | ۶,۹۰۲,۱۱۴       |
| دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش | ۱۰۶,۲۱۰         | ۹۰,۰۸۶          | ۱۵۳,۰۱۷         | ۱۰۸,۸۷۳         |
| جمع دارایی‌های جاری                       | ۱۳۷,۲۱۱,۶۴۸     | ۱۴۱,۴۰۴,۷۲۶     | ۱۰۹,۷۸۵,۲۰۱     | ۱۱۸,۹۳۲,۹۷۲     |
| جمع دارایی‌ها                             | ۳۴۴,۰۴۷,۴۰۲     | ۳۳۹,۵۳۱,۳۳۲     | ۲۹۰,۴۴۸,۸۱۸     | ۲۷۵,۳۹۱,۵۰۹     |
| سرمایه                                    | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| اندوخته قانونی                            | ۶۰,۷۸,۵۰۸       | ۶۰,۷۸,۵۰۸       | ۶۰,۷۸,۵۰۸       | ۶۰,۷۸,۵۰۸       |
| سایر اندوخته‌ها                           | ۱۰۵,۳۱۴         | ۱۰۵,۳۱۴         | ۱۰۵,۳۱۴         | ۱۰۵,۳۱۴         |
| سود انباشته                               | (۱۶,۰۱۰,۱۰۰)    | (۱,۲۰۱,۷۹۰)     | ۵۱۶,۰۲۵         | ۱۸,۵۱۸,۲۰۴      |
| سهام خزانه                                | (۶۳۸,۲۶۳)       | (۶۸۲,۶۲۵)       | (۶۹۵,۰۹۳)       | (۶۴۶,۳۱۶)       |
| جمع حقوق مالکانه                          | ۴۹,۵۳۵,۴۵۹      | ۶۴,۲۹۹,۴۰۷      | ۶۶,۰۰۴,۷۵۴      | ۸۴,۰۵۵,۷۱۰      |
| حقوق عمومی                                | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸      | ۱۰,۵۱۸,۶۶۵      | ۱۰,۵۷۸,۶۸۰      | ۱۲,۸۸۳,۵۰۶      |
| جمع حقوق مالکانه و عمومی                  | ۶۰,۵۱۸,۵۰۷      | ۷۴,۸۱۸,۰۷۲      | ۷۶,۵۸۳,۴۳۴      | ۹۶,۹۳۹,۲۱۶      |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       | .               | .               | ۳۶۸,۱۲۰         | ۳۹۳,۱۲۰         |
| تسهیلات مالی                              | .               | .               | .               | ۶,۵۱۲,۶۳۲       |
| ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان   | ۴۶,۲۸۰,۶۰۵      | ۳۹,۵۲۱,۶۵۰      | ۳۳,۵۲۶,۰۴۵      | ۲۷,۹۲۲,۳۱۸      |
| جمع بدهی‌های غیر جاری                     | ۴۶,۲۸۰,۶۰۵      | ۳۹,۵۲۱,۶۵۰      | ۳۳,۸۹۴,۱۶۵      | ۳۴,۸۲۸,۰۷۰      |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       | ۱۵۴,۶۲۷,۱۹۸     | ۱۴۳,۱۵۹,۱۹۷     | ۹۵,۶۰۶,۴۰۴      | ۸۸,۲۶۲,۳۳۲      |
| سود سهام پرداختی                          | ۱۱,۳۸۹,۴۱۴      | ۱۳,۶۳۸,۳۳۴      | ۱۸,۳۷۸,۸۵۰      | ۱۶,۵۱۵,۰۲۲      |
| تسهیلات مالی                              | ۵۸,۲۴۶,۴۷۹      | ۵۶,۰۷۰,۱۴۱      | ۵۶,۰۴۸,۱۰۵      | ۳۳,۰۹۵,۶۶۱      |
| پیش‌دریافت‌ها                             | ۱۲,۹۸۵,۱۹۹      | ۱۲,۳۲۳,۹۲۸      | ۹,۹۳۷,۸۶۰       | ۵,۷۵۱,۲۰۸       |
| جمع بدهی‌های جاری                         | ۲۳۷,۲۴۸,۲۹۰     | ۲۲۵,۱۹۱,۶۱۰     | ۱۷۹,۹۷۱,۲۱۹     | ۱۴۳,۶۲۴,۲۲۳     |
| جمع بدهی‌ها                               | ۲۸۳,۵۲۸,۸۹۵     | ۲۶۴,۷۱۳,۲۶۰     | ۲۱۳,۸۶۵,۳۸۴     | ۱۷۸,۴۵۲,۲۹۳     |
| جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی‌ها    | ۳۴۴,۰۴۷,۴۰۲     | ۳۳۹,۵۳۱,۳۳۲     | ۲۹۰,۴۴۸,۸۱۸     | ۲۷۵,۳۹۱,۵۰۹     |



۳-۹-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول شماره ۱۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه‌ای

| شرح                                                      | سر ماهه     |             | اندوخته قانونی |             | سایر اندوخته‌ها |              | سود (زیان) انباشته |             | سهام خزانه  |              | جمع کل       |              |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-----------------|--------------|--------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                          | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال    | میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال  | میلیون ریال        | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال  | میلیون ریال  | میلیون ریال  |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱                                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۷۸,۵۰۸   | ۱۰۵,۳۱۴        | -           | ۱۰۵,۳۱۴         | ۳۳,۸۰۵,۸۵۲   | ۰                  | ۰           | ۰           | ۹۸,۹۸۹,۶۷۴   | ۱۷,۳۸۰,۰۳۴   | ۱۷,۳۸۰,۰۳۴   |
| اصلاح اشتباهات                                           | -           | -           | -              | -           | -               | (۱۲,۱۷۲,۱۹۵) | -                  | -           | -           | (۱۲,۱۷۲,۱۹۵) | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۷۸,۵۰۸   | ۱۰۵,۳۱۴        | -           | ۱۰۵,۳۱۴         | ۲۰,۶۳۳,۶۵۷   | ۰                  | ۰           | ۰           | ۸۶,۸۱۷,۴۷۹   | ۱۷,۳۸۰,۰۳۴   | ۱۷,۳۸۰,۰۳۴   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | (۱,۱۸۵,۱۷۲)  | (۱,۱۸۵,۱۷۲)  |
| سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹                        | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | ۵۳۸,۸۵۶      | ۵۳۸,۸۵۶      |
| خرید سهام خزانه                                          | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | (۱۱۲,۳۰۲)    | (۱۱۲,۳۰۲)    |
| کسر سهام خزانه                                           | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | -            | -            |
| مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۷۸,۵۰۸   | ۱۰۵,۳۱۴        | -           | ۱۰۵,۳۱۴         | ۲۳,۸۰۱,۳۸۸   | ۰                  | ۰           | ۰           | ۸۸,۳۳۸,۸۹۴   | (۱۱۲,۳۰۲)    | (۱۱۲,۳۰۲)    |
| اصلاح اشتباهات                                           | -           | -           | -              | -           | -               | (۴,۲۸۳,۱۸۴)  | -                  | -           | -           | -            | (۴,۲۸۳,۱۸۴)  | (۴,۲۸۳,۱۸۴)  |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۷۸,۵۰۸   | ۱۰۵,۳۱۴        | -           | ۱۰۵,۳۱۴         | ۱۸,۵۱۸,۲۰۴   | ۰                  | ۰           | ۰           | ۸۴,۰۵۵,۷۱۰   | (۱۱۲,۳۰۲)    | (۱۱۲,۳۰۲)    |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | -            | -            |
| سود خالص سال ۱۴۰۰                                        | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | ۳۳۶,۸۸۱      | ۳۳۶,۸۸۱      |
| سود سهام معصوم                                           | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | (۱۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۱۸,۰۰۰,۰۰۰) |
| خرید سهام خزانه                                          | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | (۵۵۸,۰۷۷)    | (۵۵۸,۰۷۷)    |
| فروش سهام خزانه                                          | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | ۱۷,۰۲۴       | ۱۷,۰۲۴       |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۷۸,۵۰۸   | ۱۰۵,۳۱۴        | -           | ۱۰۵,۳۱۴         | ۵۰۹,۳۰۰      | ۰                  | ۰           | ۰           | ۶۶,۰۰۴,۷۵۴   | ۱۷,۰۲۴       | ۱۷,۰۲۴       |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱                         | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | -            | -            |
| سود خالص سال ۱۴۰۱                                        | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | ۶,۵۶۸,۹۰۲    | ۶,۵۶۸,۹۰۲    |
| سود سهام معصوم                                           | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | (۴,۷۴۰,۰۰۰)  | (۴,۷۴۰,۰۰۰)  |
| خرید سهام خزانه                                          | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | (۵۸۵,۷۵۷)    | (۵۸۵,۷۵۷)    |
| فروش سهام خزانه                                          | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | ۵۹۸,۲۳۵      | ۵۹۸,۲۳۵      |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                                      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۷۸,۵۰۸   | ۱۰۵,۳۱۴        | -           | ۱۰۵,۳۱۴         | ۱۵۹,۷۱۴      | ۰                  | ۰           | ۰           | ۶۸,۰۰۵,۸۲۸   | ۵۹۸,۲۳۵      | ۵۹۸,۲۳۵      |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | -           | -           | -              | -           | -               | -            | -                  | -           | -           | -            | ۶۸,۰۰۵,۸۲۸   | ۶۸,۰۰۵,۸۲۸   |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مختبرات ایران (سهامی عام)

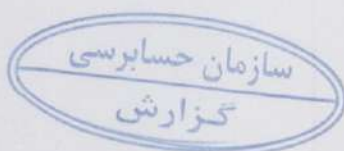
| شرح                                        | سرمایه     |            | انندوخته قانونی |            | سایر انندوخته ها |            | سود (زیان) انباشته |            | سهام خزانة |            | جمع كل     |            |
|--------------------------------------------|------------|------------|-----------------|------------|------------------|------------|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                            | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال      | میلون ریال | میلون ریال       | میلون ریال | میلون ریال         | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال | میلون ریال |
| اصلاح اشتباهات                             | -          | -          | -               | -          | -                | -          | (۳۷۰۶,۳۳۱)         | -          | -          | -          | (۳۷۰۶,۳۳۱) | -          |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱        | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۷۸,۵۰۸  | ۶,۰۷۸,۵۰۸       | ۱۰۵,۳۱۴    | ۱۰۵,۳۱۴          | ۱۰۵,۳۱۴    | (۱,۳۰۱,۷۹۰)        | (۱,۸۲,۶۲۵) | ۶۴۵,۱۰۷    | ۶۴۵,۱۰۷    | ۶۴,۳۰۰,۰۶۵ | ۶۴,۳۰۰,۰۶۵ |
| زیان خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | -          | -          | -               | -          | -                | -          | (۶۶۰,۰۰۰)          | -          | -          | -          | (۶۶۰,۰۰۰)  | -          |
| سود سهام مصوب                              | -          | -          | -               | -          | -                | -          | -                  | -          | -          | -          | -          | -          |
| خرید سهام خزانة                            | -          | -          | -               | -          | -                | -          | -                  | (۵۹۰,۷۴۵)  | -          | -          | (۵۹۰,۷۴۵)  | -          |
| فروش سهام خزانة                            | -          | -          | -               | -          | -                | -          | ۱۵۱,۷۵۵            | ۶۳۵,۱۰۷    | ۶۳۵,۱۰۷    | ۶۳۵,۱۰۷    | ۷۸۶,۸۵۲    | ۷۸۶,۸۵۲    |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                        | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۷۸,۵۰۸  | ۶,۰۷۸,۵۰۸       | ۱۰۵,۳۱۴    | ۱۰۵,۳۱۴          | ۱۰۵,۳۱۴    | (۱,۶,۰۱۰,۱۰۰)      | (۱,۲۸,۳۶۳) | ۶۴۵,۱۰۷    | ۶۴۵,۱۰۷    | ۴۹,۵۳۵,۴۵۹ | ۴۹,۵۳۵,۴۵۹ |



### ۳-۹-۴- صورت جریان های نقدی

جدول شماره ۱۱. صورت جریان های نقدی مقایسه ای

| شرح                                                        | شش ماهه منتهی به |              |              | سال ۱۴۰۰        | سال ۱۴۰۱    | سال ۱۳۹۹    |
|------------------------------------------------------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|-------------|-------------|
|                                                            | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱       | حسابرسی شده  | حسابرسی شده  |                 |             |             |
|                                                            | میلیون ریال      | میلیون ریال  | میلیون ریال  | تجدید ارائه شده | حسابرسی شده | میلیون ریال |
| نقد حاصل از عملیات                                         | ۲,۴۸۴,۵۰۹        | ۸,۵۴۱,۷۰۹    | ۱۳,۱۹۲,۰۹۴   | ۶,۴۷۲,۶۸۳       |             |             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی      | ۲,۴۸۴,۵۰۹        | ۸,۵۴۱,۷۰۹    | ۱۳,۱۹۲,۰۹۴   | ۶,۴۷۲,۶۸۳       |             |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود         | ۵۸۰,۶۲۴          | ۱۴,۱۱۹,۸۶۴   | ۷,۰۳۷,۸۳۸    | ۲,۷۴۶,۸۶۴       |             |             |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود            | (۱۱,۲۳۰,۷۰۷)     | (۲۸,۱۶۸,۴۹۷) | (۳۱,۲۳۸,۴۹۲) | (۲۲,۱۷۴,۱۳۰)    |             |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود            | ۷                | ۴۶۴          | ۱۰۴          | .               |             |             |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود               | (۵۸,۳۲۳)         | (۱۶۸,۲۹۸)    | (۴۱۱,۵۷۸)    | (۱۷۲,۹۴۸)       |             |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت      | .                | ۴۹۹,۹۹۹      | .            | ۳۹,۰۸۰          |             |             |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت        | .                | .            | (۹۸۲,۴۱۲)    | .               |             |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت    | ۲۱۹,۹۴۷          | ۱۸۴,۷۴۹      | .            | ۹۴۷,۵۳۵         |             |             |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت      | (۳۲۶,۹۷۸)        | .            | (۱,۰۹۶,۳۶۳)  | .               |             |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                           | ۱۲,۳۲۶,۷۳۰       | ۱۷,۷۴۲,۳۴۵   | ۱۷,۹۳۴,۹۰۷   | ۳۲,۴۰۰,۹۴۵      |             |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها           | ۴۵۲,۴۴۶          | ۱,۱۷۰,۷۳۱    | ۱,۷۴۸,۵۸۵    | ۹۸۱,۴۳۸         |             |             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۷,۱۹۹,۵۹۶        | ۵,۳۸۱,۳۵۷    | (۷,۰۰۷,۴۱۱)  | ۱۴,۷۶۸,۷۸۴      |             |             |
| جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی           | ۹,۶۸۴,۱۰۵        | ۱۳,۹۲۳,۰۶۶   | ۶,۱۸۴,۶۸۳    | ۲۱,۲۴۱,۴۶۷      |             |             |
| دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه                    | ۷۸۶,۸۶۲          | ۷۵۷,۹۳۹      | ۱۷۰,۲۴۰      | ۴۲۶,۵۵۳         |             |             |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                       | (۵۹۰,۷۴۵)        | (۵۸۵,۷۵۷)    | (۵۵۸,۰۷۷)    | (۱,۱۸۵,۱۷۲)     |             |             |
| دریافت‌های ناشی از تسهیلات                                 | ۲۲,۰۹۸,۷۱۸       | ۴۳,۸۵۵,۲۲۱   | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۹,۱۷۱,۷۳۲      |             |             |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                           | (۱۸,۱۴۵,۲۰۷)     | (۴۴,۹۷۴,۵۸۶) | (۱۹,۸۶۱,۱۸۸) | (۳۹,۳۰۲,۶۸۷)    |             |             |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                           | (۵,۳۰۵,۳۵۵)      | (۸,۹۹۳,۳۵۲)  | (۶,۷۱۸,۷۳۸)  | (۱,۵۹۷,۵۰۳)     |             |             |
| دریافت‌های ناشی از انتشار اوراق تبعی                       | .                | ۷,۵۰۰,۷۹۰    | .            | .               |             |             |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق اجاره                       | .                | (۷,۱۶۰,۹۴۳)  | .            | .               |             |             |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق اجاره                       | .                | (۱,۶۱۸,۱۱۴)  | (۱,۲۴۷,۴۵۴)  | (۱,۴۱۶,۰۹۰)     |             |             |
| افزایش (کاهش) ودایع مشترکین                                | ۴۶۴,۳۸۳          | (۶۰,۰۱۵)     | (۲,۳۰۴,۸۲۶)  | (۶۵,۵۶۰)        |             |             |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                              | (۲,۹۰۸,۹۲۰)      | (۵,۰۲۴,۵۶۷)  | (۳,۹۰۰,۰۰۱)  | (۲۰,۳۹۲,۳۱۳)    |             |             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی      | (۳,۶۰۰,۱۶۴)      | (۱۶,۳۰۳,۳۸۴) | ۵۷۹,۹۵۶      | (۲۴,۳۶۱,۰۴۰)    |             |             |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی وجه نقد                       | ۶,۰۸۳,۹۴۱        | (۲,۳۸۰,۳۱۸)  | ۶,۷۶۴,۶۳۹    | (۳,۰۱۹,۵۷۳)     |             |             |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                             | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵       | ۱۳,۶۳۳,۹۴۶   | ۶,۹۰۲,۱۱۴    | ۱۰,۲۰۷,۴۱۷      |             |             |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                      | ۲۳,۷۸۶           | ۵۲۴,۳۴۷      | (۳۲,۸۰۷)     | (۲۸۵,۷۳۰)       |             |             |
| ماده موجودی نقد در پایان سال                               | ۱۷,۸۸۵,۷۰۲       | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۳,۶۳۳,۹۴۶   | ۶,۹۰۲,۱۱۴       |             |             |
| معاملات غیرنقدی                                            | .                | ۹,۵۲۸,۵۹۱    | ۲,۰۰۰,۰۰۰    | .               |             |             |



### ۳-۱۰- وضعیت اعتباری

#### ۳-۱۰-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده دوره شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

جدول شماره ۱۲. بدهی‌ها، تسهیلات و مالیات

| شرح                             | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  |
|---------------------------------|-------------|-------------|
|                                 | میلیون ریال | میلیون ریال |
| پرداختی‌های تجاری               | ۷۴,۷۱۹,۲۹۲  | ۵۶,۱۰۶,۴۱۸  |
| سایر پرداختی‌ها                 | ۷۹,۹۰۷,۹۰۶  | ۸۷,۰۵۲,۷۷۹  |
| پیش‌دریافت‌ها                   | ۱۲,۹۸۵,۱۹۹  | ۱۲,۳۲۳,۹۳۸  |
| سود سهام پرداختی                | ۱۱,۳۸۹,۴۱۴  | ۱۳,۶۳۸,۳۳۴  |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۴۶,۲۸۰,۶۰۵  | ۳۹,۵۲۱,۶۵۰  |
| کوتاه‌مدت                       | ۵۸,۲۴۶,۴۷۹  | ۵۶,۰۷۰,۱۴۱  |
| بلندمدت                         | .           | .           |
| مالیات <sup>۲</sup>             | .           | .           |
| مالیات پرداختی                  | .           | .           |

#### ۳-۱۰-۱-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی

جدول شماره ۱۳. جزئیات تسهیلات بانی

| شرح                   | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  |
|-----------------------|-------------|-------------|
|                       | میلیون ریال | میلیون ریال |
| تسهیلات دریافتی بانکی | ۴۹,۱۵۲,۹۸۱  | ۴۶,۹۷۶,۶۴۳  |
| اوراق تبعی            | ۹,۰۹۳,۴۹۸   | ۹,۰۹۳,۴۹۸   |
| جمع                   | ۵۸,۲۴۶,۴۷۹  | ۵۶,۰۷۰,۱۴۱  |

#### • تسهیلات مالی به تفکیک تأمین‌کنندگان

جدول شماره ۱۴. جزئیات تسهیلات به تفکیک تأمین‌کنندگان

| شرح                         | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  |
|-----------------------------|-------------|-------------|
|                             | میلیون ریال | میلیون ریال |
| بانک‌ها                     | ۴۸,۲۹۳,۱۱۶  | ۴۸,۰۶۳,۰۴۲  |
| سود و کارمزدهای سال‌های آتی | (۴,۰۳۳,۶۱۳) | (۲,۵۶۳,۹۰۸) |
| جمع خالص                    | ۴۴,۲۵۹,۵۰۳  | ۴۵,۵۰۰,۱۳۴  |
| سود و کارمزد و جرایم معوق   | ۴,۸۹۳,۴۷۸   | ۱,۴۷۶,۵۰۹   |
| جمع کل                      | ۴۹,۱۵۲,۹۸۱  | ۴۶,۹۷۶,۶۴۳  |

#### • تسهیلات مالی به تفکیک نرخ سود و کارمزد

جدول شماره ۱۵. جزئیات تسهیلات به تفکیک نرخ سود

| شرح                  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  |
|----------------------|-------------|-------------|
|                      | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۸ تا ۲۰ درصد        | ۴۴,۲۵۹,۵۰۳  | ۲۵,۹۸۱,۶۵۵  |
| ۲۱ تا ۲۴ درصد        | .           | ۱۹,۴۳۸,۸۳۱  |
| ۴ الی ۹ درصد         | .           | ۷۹,۶۴۸      |
| سود و کارمزد و جرائم | ۴,۸۹۳,۴۷۸   | ۱,۴۷۶,۵۰۹   |
| جمع                  | ۴۹,۱۵۲,۹۸۱  | ۴۶,۹۷۶,۶۴۳  |

سازمان حسابرسی  
گزارش

• تسهیلات مالی به تفکیک زمانبندی پرداخت

جدول شماره ۱۶. جزئیات تسهیلات به تفکیک زمانبندی پرداخت

| شرح           | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  |
|---------------|-------------|-------------|
|               | میلیون ریال | میلیون ریال |
| تا ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۴۹,۱۵۲,۹۸۱  | ۰           |
| ۱۴۰۲          | ۰           | ۴۶,۹۷۶,۶۴۳  |

• تسهیلات مالی به تفکیک نوع وثیقه

جدول شماره ۱۷. جزئیات تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

| شرح                                    | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                        | میلیون ریال | میلیون ریال |
| در قبال اوراق سهام                     | ۱,۵۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰   |
| سپرده نقدی                             | ۱۱,۸۲۵,۵۱۵  | ۸,۳۳۳,۶۸۹   |
| در قبال چک و سفته                      | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰  |
| سایر وثیقه‌ها (قراردادهای لازم الاجرا) | ۲۴,۳۲۷,۴۶۶  | ۲۵,۷۴۲,۹۵۴  |
| جمع                                    | ۴۹,۱۵۲,۹۸۱  | ۴۶,۹۷۶,۶۴۳  |

• اوراق تبعی

جدول شماره ۱۸. جزئیات اوراق تبعی شرکت

| شرح         | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |
|-------------|-------------|
|             | میلیون ریال |
| ارزش اسمی   | ۱۰,۱۰۷,۰۴۰  |
| کسر اوراق   | (۲,۶۰۶,۲۵۰) |
| ناخالص      | ۷,۵۰۰,۷۹۰   |
| استهلاک کسر | ۱,۵۹۲,۷۰۸   |
| جمع         | ۹,۰۹۳,۴۹۸   |

اوراق تبعی با نرخ کارمزد سالانه ۲۲ درصد و نرخ مؤثر ۳۴.۷۵ درصد، به مدت ۱۸ ماه است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ تسویه شده است. دارایی پایه اوراق، سهام شرکت ارتباطات سیار ایران است.

۲-۱-۱۰-۳- مالیات عملکرد

جدول شماره ۱۹. مالیات عملکرد بان

| نحوه تشخیص                           | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |              |              |         |           |           |        | درآمد مشمول مالیات ابرازی | سود (زیان) ابرازی | سال مالی           |
|--------------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|-----------|-----------|--------|---------------------------|-------------------|--------------------|
|                                      | سال ۱۴۰۱                    | مالیات       |              |         |           |           |        |                           |                   |                    |
|                                      |                             | ماده پرداختی | ماده پرداختی | پرداختی | فصلی      | تشخیصی    | ابرازی |                           |                   |                    |
|                                      |                             |              |              |         |           |           |        |                           |                   |                    |
| رسیدگی به دفاتر / شورای عالی مالیاتی | -                           | -            | -            | ۲۲۶۱۱   | -         | ۲۳۱۰,۱۰۹  | -      | -                         | ۲۷,۱۷۸,۷۴۳        | ۱۳۹۵               |
| رسیدگی به دفاتر / هیات بدوی          | -                           | -            | -            | -       | -         | ۱,۳۳۰,۱۲۹ | -      | -                         | ۲۸,۵۳۷,۸۱۱        | ۱۳۹۶               |
| رسیدگی به دفاتر / هیات بدوی          | -                           | -            | -            | -       | -         | ۱,۳۷۱,۳۹۸ | -      | -                         | ۲۸,۶۸۶,۶۱۷        | ۱۳۹۷               |
| رسیدگی به دفاتر / تجدید نظر          | -                           | -            | -            | -       | ۱,۳۷۱,۳۹۸ | ۱,۹۱۵,۵۰۶ | -      | -                         | ۲۴,۶۹۲,۸۷۴        | ۱۳۹۸               |
| رسیدگی به دفاتر / هیات بدوی          | -                           | -            | -            | -       | -         | ۲۰۴,۵۲۲   | -      | -                         | ۱۷,۲۸۰,۰۳۴        | ۱۳۹۹               |
| رسیدگی به دفاتر / هیات بدوی          | -                           | -            | -            | -       | -         | -         | -      | -                         | ۲۶,۶۸۱            | ۱۴۰۰               |
| رسیدگی نشده                          | -                           | -            | -            | -       | -         | -         | -      | -                         | ۶,۵۶۸,۹۰۳         | ۱۴۰۱               |
|                                      | -                           | -            | -            | -       | -         | -         | -      | -                         | (۱۴,۳۰۰,۰۶۵)      | شش ماهه ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|                                      | •                           | •            |              |         |           |           |        |                           |                   | جمع                |

- شرکت طی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ از مغایرت‌های موضوع تبصره ۴ ماده ۱۰۵، ماده ۱۴۲ و بند ۲ ماده ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده نموده است.

- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.

- بابت عملکرد سال ۱۴۰۰، طبق برگ تشخیص مبلغ ۲۳۴ میلیارد ریال، زیان تأیید شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده و در مرحله هیات بدوی است.

- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ مورد رسیدگی ممیزان مالیاتی قرار نگرفته است.

- بند ۴ گزارش حسابرس در خصوص صورت‌های مالی دوره شش ماهه ۱۴۰۲: سازمان امور مالیاتی بابت مالیات‌های عملکرد، حقوق و تکلیفی و ارزش افزوده سال‌های قبل از ۱۴۰۱ شرکت، به ترتیب مبلغ ۷,۹۹۸ میلیارد ریال (شامل ۲,۰۸۳ میلیارد ریال، مبلغ ۱۸,۵۱۳ میلیارد ریال، مبلغ ۱۴,۱۵۹ میلیارد ریال، مبلغ ۶,۳۰۸ میلیارد ریال، مبلغ ۲۵,۳۱۶ میلیارد ریال (شامل ۴,۳۷۲ میلیارد ریال جریمه) مطالبه نموده است. شرکت بابت موارد فوق جمعا مبلغ ۱۸,۵۱۳ میلیارد ریال پرداخت یا بدهی در حساب‌ها شناسایی نموده و به دلیل اعتراض به مبانی تشخیص مالیات، بابت مابه‌التفاوت مبلغ مطالبه شده بدهی در حساب‌ها منظور نکرده است. مضافا شرکت بابت عملکرد سال ۱۴۰۱ و دوره ۶ ماهه نخست ۱۴۰۲ خود را مشمول مالیات ندانسته و مالیات بر ارزش افزوده سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ نیز تاکنون رسیدگی نشده است. با توجه به موارد فوق و سوابق مالیاتی شرکت، شناسایی حداقل مبلغ ۱۶,۰۹۷ میلیارد ریال بدهی بیشتر در حساب‌ها ضروری است، لیکن تعیین مبلغ قطعی آن منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی است.

## ۲-۱۰-۳- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

\* تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

جدول شماره ۲۰. تضامین احتمالی بانی

| شرح                           | دوره ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
|                               | میلیون ریال                        | میلیون ریال                     |
| تضمین وام شرکت                | ۸,۵۰۰,۰۰۰                          | ۸,۵۰۰,۰۰۰                       |
| تضمین بدهی کارکنان به بانک‌ها | ۰                                  | ۸۷,۴۷۵                          |
| جمع                           | ۸,۵۰۰,۰۰۰                          | ۸,۵۸۷,۴۷۵                       |

- پرونده‌های حقوقی مطروحه علیه شرکت جمعاً به مبلغ ۱۱,۱۷۰ میلیارد ریال می‌باشد که در حال پیگیری است.
- براساس قانون بیمه کارگزاران مخابرات روستایی موضوع مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۱۲ مجمع تشخیص مصلحت نظام و همچنین جزء (و) بند (۱۶) قانون بودجه سال ۱۳۸۹، بند (۹۹) قانون بودجه سال ۱۳۹۰، بند (۶۴) قانون بودجه سال ۱۳۹۱، بند (۸۶) قانون بودجه سال ۱۳۹۲، بند (ب) تبصره (۱۵) قانون بودجه سال ۱۳۹۳ و بند (الف) تبصره (۱۴) قانون بودجه سال ۱۳۹۴ کل کشور، دولت مکلف گردید به ترتیب مقرر در این قوانین و از محل ردیف‌های بودجه‌ای معین، ۲۳ درصد حق بیمه سهم کارفرما را به سازمان تأمین اجتماعی پرداخت نماید. با توجه به اخطاریه‌های صادره از سوی این سازمان عملکرد دولت مورد تردید قرار گرفته که جهت رفع ابهام از طریق مراجع اجرایی و نظارتی در حال پیگیری است. در این ارتباط در برخی مناطق استانی، سازمان تأمین اجتماعی مبادرت به صدور برگ اخطاریه حداقل به مبلغ ۴۰,۷۱۴ میلیارد ریال بابت حق بیمه سهم کارفرمای کارگزاران و پیمانکاران دفاتر روستایی سال‌های ۱۳۶۰ لغایت ۱۳۹۸ نموده، که مناطق نسبت به بدهی اعلام شده خود اعتراض نموده‌اند. لازم به توضیح است طی مکاتبه شماره ۲/۸۷۲۰۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۲ معاونت محترم برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات با عنوان مدیر عامل سازمان تأمین اجتماعی مسئولیت تأدیه حق‌السهم بیمه کارفرما در مقطع زمانی ۱۳۸۹-۱۳۹۴ به عهده دولت را تعیین و صراحتاً قید نموده است که هیچگونه مسئولیتی بعهد شرکت مخابرات ایران نمی‌باشد.
- سازمان فناوری اطلاعات ایران بابت استفاده شرکت از ۱,۳۱۴ هزار عدد IP آدرس تحت مالکیت شرکت مخابرات ایران در سنوات قبل جمعاً مبلغ ۱,۲۴۴ میلیارد ریال مطالبه نموده و به دلیل عدم پرداخت، در چند استان بر علیه شرکت دعوی حقوقی مطرح نموده است که در همین رابطه تعداد ۹,۷۲۸ عدد IP آدرس مورد استفاده در مخابرات منطقه خراسان شمالی مبلغ ۸.۵ میلیارد ریال برابر رأی دادگاه حکم لازم صادر و در مرحله اجرا می‌باشد.
- کل سهام شرکت خلار شیراز به میزان ۲,۰۱۵ سهم که ۱,۴۹۰ سهم آن متعلق به بانک کشاورزی بوده و در زمینه تولید مشروبات الکلی فعالیت داشته در سال ۱۳۵۹ به نفع بنیاد مستضعفان مصادره و زمین پلاک ثبتی ۱۳۷۳ اصلی و ۳ و ۴ فرعی بخش ۴ شیراز در سال ۱۳۶۰ توسط بنیاد به سپاه پاسداران انقلاب اسلامی انتقال یافته و سپاه نیز در سال ۱۳۶۵ ملک مورد نظر خود را به متراژ ۳۹,۶۴۱ متر مربع برابر سند شماره ۴۰۷۵۴ مورخ ۱۳۶۵/۱۲/۲۸ دفتر ۷۹ شیراز به شرکت مخابرات انتقال قطعی داده است. شرکت خلار شیراز به تصمیم مصادره اموال شرکت اعتراض که پس از طی مراحل قانونی نهایتاً تصمیم دادگاه انقلاب اسلامی اصل ۴۹ فارس به موجب حکم شماره ۷۲۹ مورخ ۱۳۷۰/۰۷/۲۷ دیوان عالی کشور نقض و جهت رسیدگی مجدد و تعیین تکلیف به دادگاه اصل ۴۹ شیراز ارجاع می‌گردد و براساس دادنامه صادره از طرف دادگاه انقلاب اسلامی اصل ۴۹ فارس و دادنامه اصلاحی مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۰۹ میزان دقیق سهم هر یک از مالکین تعیین و در نهایت سهم بانک کشاورزی ۱۴۹۰ سهم از کل ۲۰۱۵ سهم مورد تأیید قرار می‌گیرد و ستاد اجرایی فرمان امام نیز به عنوان دارنده باقیمانده سهام تعیین می‌شود. بنابراین تقاضای ابطال قانونی صادره نسبت به پلاک مذکور را نموده است. طبق گزارش هیأت کارشناسان رسمی دادگستری ارزش کل ملک مذکور برای سال ۱۳۹۹

مبلغ ۴,۳۶۰ میلیارد ریال ارزیابی گردیده است. موضوع ادعای شرکت خلال شیراز در حال حاضر در مراجع قضایی در حال رسیدگی بوده و به نتیجه قطعی نرسیده است.

- به موجب رای صادره شعبه دوم تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۱ بابت گرانفروشی بسته‌های اینترنتی، شرکت محکوم به پرداخت ۷,۶۰۳ میلیارد ریال جریمه نقدی در وجه صندوق دولت شده است، که پرونده مورد اعتراض شرکت واقع و پرونده به دیوان عدالت اداری ارجاع شد. بر اساس جلسات و مکاتبات متعدد با مراجع مختلف از جمله مقام محترم وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات مدارک و مستندات لازم مبنی بر اینکه هیچ گونه اقدامی توسط این شرکت که جنبه گرانفروشی داشته باشد صورت نگرفته تا این شرکت مستحق جریمه شود. در اوایل سال ۱۳۹۹ صرفاً حسب سیاست‌های بازاریابی و فروش همراه اول، عرضه برخی از بسته‌ها در بعضی از سامانه‌ها و درگاههای متعدد فروش این شرکت محدود شده بود. تعرفه تمامی بسته‌های ارائه شده در محدوده کف و سقف تعیین شده در مصوبات ابلاغی آن سازمان قرار داشته و با توجه به اینکه در صورت ارائه خدمات بالاتر از سقف تعرفه، تخلف گرانفروشی مطرح می‌گردد، لذا در عمل هیچگاه این شرکت اقدام به گرانفروشی ننموده و خدمات خود از جمله بسته‌های دیتا را بسیار پایین‌تر از سقف تعرفه ارائه کرده است.

با این وجود دیوان عدالت اداری در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ گرانفروشی شرکت را محرز دانسته، لیکن جهت تعیین میزان گرانفروشی پرونده به شعبه رسیدگی کننده (شعبه دوم تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان تهران) اعاده گردیده تا مبلغ دقیق گرانفروشی مجدداً رسیدگی و اعلام شود. به نظر مدیریت شرکت با توجه به میزان درآمد محقق شده خارج از روند معمول افزایش درآمد در بازه زمانی تغییر چیدمان بسته‌ها، مبلغ خروج منافع اقتصادی از شرکت با اهمیت نخواهد بود.

- سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی بابت حق استفاده از فرکانس رادیویی و سایر موضوعات پروانه فعالیت سال ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۷ مجموعاً مبلغ ۱۲,۸۵۶ میلیارد ریال ادعا نموده است که پس از بررسی در هیأت حل اختلاف مالیاتی موضوع ماده ۲۵۷ ق.م.م این ادعا ضمن توقف عملیات اجرایی مقرر گردید یک گروه مالیاتی به انتخاب مرکز دادرسی مالیاتی یا مدیر دادرسی مالیاتی مودیان بزرگ با درخواست کتبی مستندات بدهی موضوع شکایت از مودی و یا استعلام از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی مشخص نماید. لازم به ذکر است شرکت تمامی حق السهم سازمان مزبور را طبق پروانه فعالیت در دفاتر شناسایی، ثبت و پرداخت نموده است. همچنین به موجب رأی صادره شعبه ۸۹ دادگاه تجدید نظر استان تهران در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ بابت مطالبه وجه چک به مبلغ ۹۰ میلیارد ریال به انضمام خسارت تأخیر تأدیه (از تاریخ سررسید چک ۱۳۹۳/۱۲/۲۸) شرکت محکوم به پرداخت اصل و خسارت شده است و در این خصوص اجرائیه مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۱ توسط شعبه ۲۱۳ دادگاه عمومی صادر شده که پرونده مورد اعتراض شرکت واقع گردیده است.

- سازمان خصوصی‌سازی بابت سود سهام کارگزاری سهام عدالت (بابت عملکرد سال ۱۳۹۷) جمعاً به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال دعوی حقوقی در محاکم قضایی مطرح نموده است که در حال رسیدگی بوده و به نتیجه قطعی نرسیده است.

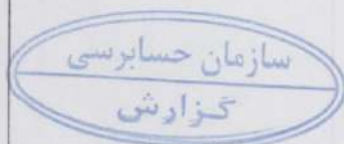
- شکایت برخی از کارکنان در بعضی از استان‌ها در مراجع ذیصلاح مبنی بر مشمول بودن فوق‌العاده جذب کارکنان در مزایای پایان خدمت و پرداخت حق جذب موضوع ماده ۱۸ طرح طبقه‌بندی مشاغل کارکنان از تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۱ لغایت ۱۳۹۸/۱۱/۲۲ در سال‌های مذکور که تماماً مورد اعتراض شرکت مخابرات ایران قرار گرفته است. پرونده در مراجع ذیصلاح در حال پیگیری بوده و نتیجه آن مشخص نشده است.

دریافتنی ها و ذخایر ۳-۱۰-۳

وضعیت مطالبات شرکت به شرح زیر می باشد:

جدول شماره ۲۱. دریافتنی ها و ذخایر بانی

| شرح                  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱  |             |             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      |             |             |             | حسابرسی شده |
|                      | مبلغ ناخالص | کاهش ارزش   | خالص        | خالص        |
|                      | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| دریافتنی های تجاری   | ۶۸,۰۷۶,۰۰۰  | (۴,۰۹۳,۶۱۴) | ۶۳,۹۸۲,۳۸۶  | ۵۲,۲۲۳,۵۷۹  |
| سایر دریافتنی ها     | ۳۲,۱۱۰,۹۶۴  | (۲۹۴,۳۰۲)   | ۳۱,۸۱۶,۶۶۲  | ۵۰,۹۶۳,۰۵۲  |
| جمع                  | ۱۰۰,۱۸۶,۹۶۴ | (۴,۳۸۷,۹۱۶) | ۹۵,۷۹۹,۰۴۸  | ۱۰۳,۱۸۶,۶۳۱ |
| دریافتنی های بلندمدت | ۳۸۹,۶۹۸     | .           | ۳۸۹,۶۹۸     | ۳۹۲,۱۳۱     |
| جمع کل دریافتنی ها   | ۱۰۰,۵۷۶,۶۶۲ | (۴,۳۸۷,۹۱۶) | ۹۶,۱۸۸,۷۴۶  | ۱۰۳,۵۷۸,۷۶۲ |



## ۴- طرح مبنای تأمین مالی

### ۴-۱- معرفی طرح

امروزه با توجه به نقش انکارناپذیر و حساس ارتباطات در توسعه و برنامه‌ریزی‌ها و سرمایه‌گذاری‌های کلان و اقتصادی کشورها به خصوص برنامه‌های دولت الکترونیک، سبب شده که صنعت ICT از اهمیت قابل توجهی برخوردار باشد و رویکرد گریزناپذیری در تمامی عرصه‌ها داشته باشد. از این رو خدمت‌رسانی در حوزه ارتباطات و فناوری اطلاعات از سیاست‌های اصلی شرکت‌های حوزه ICT و به خصوص شرکت مخابرات ایران می‌باشد. فضای فعالیت این صنعت شامل مجموعه‌ای از خدمات شامل اینترنت، تلفن ثابت، تلفن همراه، خدمات پهن باند و... می‌باشد که اپراتورهای مختلف مخابراتی در راستای سیاست‌ها و مقررات و با توجه به تکنولوژی‌های موجود صنعت و ساختار و ویژگی‌های بازار کسب و کار ICT اقدام به ارائه خدمات و سرویس‌ها می‌نمایند.

صنعت مخابرات یکی از صنایع کلیدی کشور است و می‌تواند موتور محرک بسیاری از فناوری‌های پیشرفته دیگر در کشور باشد. لذا تقویت توانمندی داخلی در این زمینه و جذب اعتبارات بیشتر در این حوزه تأثیر به‌سزایی در تحقق توسعه اقتصادی پیش‌بینی شده کشور خواهد داشت. در این میان و پیش از هر کاری؛ شناخت نظام‌مند و ساختاریافته این صنعت، تعیین مرزبندی آن با سایر صنایع و مشخص کردن اجزای آن و روابط درونی آنها با یکدیگر و در مجموع تعامل آن با اقتصاد کلان و سهم آن در تولید ارزش افزوده‌ی کل کشور، مقدم بر هر کار دیگری است.

شرکت مخابرات ایران ارائه دهنده خدمات تلفن ثابت، خدمات تلفن همراه، خدمات اینترنت پرسرعت ثابت (FTTH- VDSL) و همراه (5G- 4G-4/5G- 3G) و ارائه دهنده خدمات ارتباطات شبکه (دیتا) می‌باشد. بنابراین با توجه به توضیحات فوق‌الذکر و با توجه به گسترش روز افزون استفاده از شبکه اینترنتی در کشور و همچنین تغییر بستر بیشتر کسب و کارهای موجود مبنی بر استفاده از بستر شبکه اینترنت، شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به منظور گسترش فعالیت‌های عملیاتی در نظر دارد طرح توسعه ۲,۰۰۰,۰۰۰ پورت اینترنت (FTTH-VDSL) را در چند شهر و استان (۴ استان) که تعداد مشترکین بالایی دارد، اجرا نماید.

### ۴-۲- منابع و مصارف اجرای طرح

جدول شماره ۲۲. پیش‌بینی زمان‌بندی تأمین منابع و مصارف طرح

| شرح   | سال ۱۴۰۲                         | سال ۱۴۰۳    | سال ۱۴۰۴    | سال ۱۴۰۵    | جمع کل      |
|-------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|       | میلیون ریال                      | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| منابع | آورده                            | ۴,۲۶۸,۰۰۰   | ۴۰,۲۰۸,۰۰۰  | ۲۳,۸۲۳,۰۰۰  | ۷۳,۴۲۹,۰۰۰  |
|       | انتشار اوراق                     | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰  | .           | .           | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰  |
|       | جمع منابع                        | ۳۹,۲۶۸,۰۰۰  | ۴۰,۲۰۸,۰۰۰  | ۲۳,۸۲۳,۰۰۰  | ۱۰۸,۴۲۹,۰۰۰ |
| مصارف | اجرای طرح ۲ میلیون پورت پهن باند | ۳۹,۲۶۸,۰۰۰  | ۴۰,۲۰۸,۰۰۰  | ۲۳,۸۲۳,۰۰۰  | ۱۰۸,۴۲۹,۰۰۰ |
|       | جمع مصارف                        | ۳۹,۲۶۸,۰۰۰  | ۴۰,۲۰۸,۰۰۰  | ۲۳,۸۲۳,۰۰۰  | ۱۰۸,۴۲۹,۰۰۰ |

### ۴-۳- درآمدها و هزینه‌های پیش‌بینی شده طرح

بر اساس برآوردها و پیش‌بینی‌های صورت گرفته توسط شرکت، درآمد و هزینه‌های اجرای طرح ۲ میلیون پورت به شرح زیر می‌باشد:

جدول شماره ۲۳. پیش‌بینی جریان نقدی طرح

| شرح             | سال ۱۴۰۲ | سال ۱۴۰۳  | سال ۱۴۰۴  | سال ۱۴۰۵  | سال ۱۴۰۶  | سال ۱۴۰۷  | سال ۱۴۰۸  |
|-----------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| جمع کل منصوبه   | ۴۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع VDSL منصوبه | ۸۰,۰۰۰   | ۲۰۰,۰۰۰   | ۳۲۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰   | ۴۰۰,۰۰۰   |
| جمع FTTH منصوبه | ۳۲۰,۰۰۰  | ۸۰۰,۰۰۰   | ۱,۲۸۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ |
| کل مشترکان      | ۳۲۰,۰۰۰  | ۸۰۰,۰۰۰   | ۱,۲۸۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۰۰,۰۰۰ |
| کل مشترکان VDSL | ۶۴,۰۰۰   | ۱۶۰,۰۰۰   | ۲۵۶,۰۰۰   | ۳۲۰,۰۰۰   | ۳۲۰,۰۰۰   | ۳۲۰,۰۰۰   | ۳۲۰,۰۰۰   |
| کل مشترکان FTTH | ۲۵۶,۰۰۰  | ۶۴۰,۰۰۰   | ۱,۰۲۴,۰۰۰ | ۱,۲۸۰,۰۰۰ | ۱,۲۸۰,۰۰۰ | ۱,۲۸۰,۰۰۰ | ۱,۲۸۰,۰۰۰ |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی دی سوم (با مسؤلیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

جدول شماره ۲۴. درآمدهای طرح

| شرح                    | سال ۱۴۰۲  | سال ۱۴۰۳   | سال ۱۴۰۴   | سال ۱۴۰۵   | سال ۱۴۰۶   | سال ۱۴۰۷   | سال ۱۴۰۸    |
|------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| درآمد VDSL مخابرات     | ۲۷۹,۹۴۹   | ۱,۰۹۲,۶۷۶  | ۲,۵۱۸,۴۱۵  | ۴,۵۲۳,۰۹۵  | ۶,۶۹۵,۳۲۸  | ۹,۴۵۲,۴۱۹  | ۱۳,۶۹۹,۳۲۸  |
| درآمد FTTH             | ۱,۲۰۲,۳۳۵ | ۴,۶۹۲,۸۶۷  | ۱۰,۸۱۶,۱۸۸ | ۱۹,۴۲۵,۹۶۷ | ۲۸,۷۵۵,۳۶۲ | ۴۰,۵۹۶,۶۲۷ | ۵۸,۸۳۵,۹۹۲  |
| مهاجرت از ADSL به VDSL | ۲۶۵,۷۲۶   | ۹۳۹,۴۱۹    | ۱,۹۶۲,۷۱۵  | ۳,۱۹۵,۹۱۲  | ۴,۲۸۶,۰۴۶  | ۵,۴۷۳,۷۱۲  | ۷,۱۵۷,۲۰۸   |
| مهاجرت از ADSL به FTTH | ۱,۱۴۵,۴۸۶ | ۴,۰۴۹,۱۵۷  | ۸,۴۵۸,۲۸۳  | ۱۳,۷۶۹,۳۴۶ | ۱۸,۴۶۰,۲۱۷ | ۲۳,۵۶۷,۰۱۹ | ۳۰,۸۰۳,۷۲۱  |
| درآمد از مشتریان تجاری | ۵۷۶,۷۸۸   | ۲,۱۹۹,۹۴۹  | ۴,۷۱۶,۶۸۶  | ۷,۴۷۴,۱۹۴  | ۹,۲۵۵,۶۹۶  | ۱۰,۳۳۵,۳۲۸ | ۱۱,۱۸۸,۷۰۳  |
| افزایش درآمد اپراتوری  | ۷۵۳,۰۰۰   | ۱,۶۴۰,۳۰۰  | ۲,۶۸۷,۱۳۰  | ۳,۹۲۳,۶۰۳  | ۵,۳۸۵,۶۷۵  | ۷,۱۱۶,۳۹۷  | ۹,۱۶۶,۷۹۲   |
| درآمد فروش کابل        | .         | .          | ۱,۸۰۰,۰۰۰  | ۳,۶۰۰,۰۰۰  | ۳,۶۰۰,۰۰۰  | .          | .           |
| درآمد خطوط انتقال      | .         | ۵۵۰,۰۰۰    | ۶۸۷,۵۰۰    | ۸۵۹,۳۷۵    | ۱,۰۷۴,۲۱۹  | ۱,۳۴۲,۷۷۳  | ۱,۶۷۸,۴۶۷   |
| درآمد ارزش افزوده      | ۵۷,۸۷۰    | ۲۱۵,۴۸۲    | ۴۷۵,۱۱۴    | ۸۱۸,۲۸۶    | ۱,۱۶۳,۹۳۹  | ۱,۵۸۱,۷۹۶  | ۲,۳۰۹,۹۲۳   |
| جمع                    | ۴,۲۸۱,۱۶۴ | ۱۵,۳۷۹,۸۵۰ | ۳۴,۱۲۲,۱۳۱ | ۵۷,۵۸۹,۷۷۸ | ۷۸,۷۶۶,۴۸۱ | ۹۹,۴۵۶,۸۷۱ | ۱۳۴,۷۴۰,۰۳۳ |

جدول شماره ۲۵. بهای تمام شده طرح

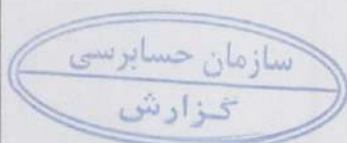
| شرح                                 | سال ۱۴۰۲  | سال ۱۴۰۳   | سال ۱۴۰۴   | سال ۱۴۰۵   | سال ۱۴۰۶   | سال ۱۴۰۷   | سال ۱۴۰۸   |
|-------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| هزینه پهنای باند پرداختی به زیرساخت | ۸۵۰,۶۹۱   | ۳,۱۶۷,۵۹۱  | ۶,۹۸۴,۱۷۶  | ۱۲,۰۲۸,۸۱۰ | ۱۷,۱۰۹,۹۰۳ | ۲۳,۲۵۲,۳۹۴ | ۳۲,۴۸۵,۶۶۸ |
| هزینه نگهداری شبکه                  | ۱۲۱,۳۷۳   | ۴۱۸,۲۳۲    | ۸۲۵,۶۵۱    | ۱,۳۳۵,۰۲۶  | ۱,۴۸۲,۳۷۴  | ۱,۶۴۵,۶۴۲  | ۱,۸۲۴,۷۲۰  |
| حق السهم سازمان                     | ۵۸,۴۷۱    | ۲۲۰,۳۴۴    | ۴۷۹,۱۶۵    | ۷۹۲,۸۵۵    | ۱,۰۵۹,۰۶۹  | ۱,۳۳۶,۷۸۲  | ۱,۶۹۱,۸۹۷  |
| هزینه بازاریابی و فروش              | ۸۱۵,۲۷۹   | ۲,۶۵۹,۶۵۳  | ۵,۳۴۴,۰۵۹  | ۸,۱۶۱,۴۰۹  | ۱۰,۰۸۸,۶۴۶ | ۱۱,۵۲۱,۹۰۴ | ۱۴,۱۰۳,۰۶۸ |
| سایر هزینه ها+ سربار                | ۱۷۸,۶۸۴   | ۶۲۴,۷۰۷    | ۱,۳۱۶,۳۱۰  | ۲,۱۴۴,۷۴۳  | ۲,۸۷۱,۶۹۲  | ۳,۶۴۶,۹۵۹  | ۴,۸۴۷,۸۷۴  |
| هزینه پاسخگویی                      | ۱۹,۷۲۳    | ۶۸,۵۰۶     | ۱۳۶,۳۳۲    | ۲۰۵,۱۵۲    | ۲۴۷,۷۶۸    | ۲۷۶,۶۳۸    | ۳۰۸,۳۷۸    |
| هزینه استهلاک                       | ۳,۹۳۶,۸۰۰ | ۷,۹۴۷,۶۰۰  | ۱۰,۳۳۰,۹۰۰ | ۱۰,۸۴۲,۹۰۰ | ۱۰,۸۴۲,۹۰۰ | ۱۰,۸۴۲,۹۰۰ | ۱۰,۸۴۲,۹۰۰ |
| جمع                                 | ۵,۹۷۱,۰۲۰ | ۱۵,۱۰۶,۶۳۳ | ۳۵,۴۱۶,۴۹۳ | ۳۵,۴۱۰,۸۹۶ | ۴۳,۷۰۲,۳۵۴ | ۵۲,۵۱۳,۲۱۹ | ۶۶,۱۰۴,۷۰۴ |

جدول شماره ۲۶. صورت سود و زیان طرح

| شرح                | سال ۱۴۰۲    | سال ۱۴۰۳   | سال ۱۴۰۴   | سال ۱۴۰۵   | سال ۱۴۰۶   | سال ۱۴۰۷   | سال ۱۴۰۸    |
|--------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| درآمد عملیاتی      | ۴,۲۸۱,۱۶۴   | ۱۵,۳۷۹,۸۵۰ | ۳۴,۱۲۲,۱۳۱ | ۵۷,۵۸۹,۷۷۸ | ۷۸,۶۷۶,۴۸۱ | ۹۹,۴۵۶,۸۷۱ | ۱۳۴,۷۴۰,۰۳۳ |
| بهای تمام شده      | ۵,۹۷۱,۰۲۰   | ۱۵,۱۰۶,۶۳۳ | ۳۵,۴۱۶,۴۹۳ | ۳۵,۴۱۰,۸۹۶ | ۴۳,۷۰۲,۳۵۴ | ۵۲,۵۱۳,۲۱۹ | ۶۶,۱۰۴,۷۰۴  |
| سود (زیان) عملیاتی | (۱,۶۸۹,۸۵۶) | ۲۷۳,۲۱۷    | ۸,۷۰۵,۶۳۸  | ۲۲,۱۷۸,۸۸۲ | ۳۴,۹۷۴,۱۲۷ | ۴۶,۹۴۳,۶۵۲ | ۶۸,۶۳۵,۳۲۹  |
| مالیات             | .           | .          | ۱,۶۴۰,۰۲۴  | ۴,۹۹۰,۲۴۸  | ۷,۸۶۹,۱۷۹  | ۱۰,۵۶۲,۳۲۲ | ۱۵,۴۴۲,۹۴۹  |
| سود (زیان) خالص    | (۱,۶۸۹,۸۵۶) | ۲۷۳,۲۱۷    | ۷,۰۶۵,۶۱۴  | ۱۷,۱۸۸,۶۳۴ | ۲۷,۱۰۴,۹۴۸ | ۳۶,۳۸۱,۳۳۰ | ۵۳,۱۹۲,۳۸۰  |

جدول شماره ۲۷. جزئیات خرید دارایی مربوط به طرح

| شرح              | سال ۱۴۰۲   | سال ۱۴۰۳   | سال ۱۴۰۴   | سال ۱۴۰۵  | جمع         |
|------------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|
| خرید دارایی ثابت | ۳۹,۲۶۸,۰۰۰ | ۴۰,۲۰۸,۰۰۰ | ۲۳,۸۳۳,۰۰۰ | ۵,۱۲۰,۰۰۰ | ۱۰۸,۴۲۹,۰۰۰ |



## ۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

### ۵-۱- مفروضات پیش بینی سود و زیان

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد. گفتنی است فرض شده در حالت عدم انتشار اوراق، مخارج اجرای طرح از محل دریافت تسهیلات تأمین شود. لذا درآمدها و هزینه ها به جز هزینه های تأمین مالی، در هر دو حالت یکسان محاسبه شده اند.

#### الف) درآمدهای عملیاتی

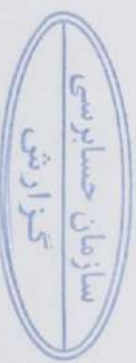
- درآمد حق استفاده از خدمات مخازراتی شامل درآمد حق اتصال و حق اشتراک مشترکین تلفن ثابت و حداقل هزینه ماهانه تلفن ثابت است.
- درآمد حق اتصال از حاصلضرب تعداد مشترکین تلفن ثابت در سرانه درآمدی حق اتصال محاسبه می شود. تعداد مشترکین تلفن ثابت با توجه به روند دو سال گذشته و شش ماهه نخست سال ۱۴۰۳، با رشد ۰.۳ درصدی در سال در نظر گرفته شده است.
- بر اساس مصوبه مجمع عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰، دریافت هزینه حق اشتراک از کلیه مشترکین ارتباطات ثابت از تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۱ متوقف شده است.
- با توجه به مصوبه سداد تنظیم بازار در خصوص حداقل هزینه نگهداری تلفن ثابت، این شرکت از شهریور ۱۴۰۱ اقدام به شناسایی درآمدی با این سرفصل نموده است. برای سال های آتی متناسب با رشد تعداد مشترکین شرکت، برآورد گردیده است.

- درآمد ارائه خدمات، مربوط خدمات ارائه شده در حوزه ارتباطات صوتی و داده ای است. درآمد ارتباطات صوتی از حاصلضرب تعداد مشترکین تلفن ثابت در سرانه درآمد ارتباطات صوتی و درآمد ارتباطات داده ای از حاصلضرب تعداد مشترکین دیتا (ADSL) در سرانه درآمد ارتباطات داده ای بدست می آید.

- تعداد مشترکین تلفن ثابت و تعداد مشترکین ADSL با توجه به روند دو سال گذشته و شش ماهه نخست سال ۱۴۰۲، به ترتیب با رشد ۰.۳ درصدی و ۱.۵ درصدی در سال در نظر گرفته شده است. سرانه درآمدی حق اتصال با رشد سالانه ۲۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ با توجه به تورم مورد انتظار برآورد شده است.

جدول شماره ۲۸. پیش بینی تعداد مشترکین

| سال ۱۴۰۶     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۲     |                  | نشی ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تعداد مشترکین |
|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|------------------------------|---------------|
| انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |                              |               |
| ۳۷۸۳۰.۹۱۴    | ۳۷۸۳۰.۹۱۴        | ۳۷۷۰۷.۷۹۱    | ۳۷۷۰۷.۷۹۱        | ۳۷۵۵۵.۰۰۶    | ۳۷۵۵۵.۰۰۶        | ۳۷۴۸۲.۵۵۸    | ۳۷۴۸۲.۵۵۸        | ۳۷۳۲۰.۴۴۷    | ۳۷۳۲۰.۴۴۷        | ۳۷۳۲۰.۴۴۷                    | تلفن ثابت     |
| ۶۵۲۳۶۰.۸     | ۶۵۲۳۶۰.۸         | ۶۳۳۷۲.۲۰۰    | ۶۳۳۷۲.۲۰۰        | ۶۳۳۲۲.۲۱۷    | ۶۳۳۲۲.۲۱۷        | ۶۳۲۳۸.۶۳۸    | ۶۳۲۳۸.۶۳۸        | ۶۳۱۴۶.۴۴۱    | ۶۳۱۴۶.۴۴۱        | ۶۳۱۴۶.۴۴۱                    | ADSL          |



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

جدول شماره ۲۹. پیش‌بینی سرانه درآمدی به ازای هر مشترک

| شرح                          | سال ۱۴۰۱    |            | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|------------------------------|-------------|------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                              | حسابرسی شده | ریال       | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق |
| سرانه درآمد حق اتصال         | ۳۹,۶۷۲      | ۳۷,۰۸۹     | ۳۷,۰۸۹       | ۴۶,۳۶۲           | ۴۶,۳۶۲       | ۵۷,۸۵۲           | ۵۷,۸۵۲       | ۷۲,۲۴۰           | ۷۲,۲۴۰       | ۹۰,۵۵۰           | ۹۰,۵۵۰       | ریال             |
| سرانه درآمد حق اشتراک        | ۱۰۶,۳۷۸     | ۱۰۶,۳۷۸    | ۱۰۶,۳۷۸      | ۱۰۶,۳۷۸          | ۱۰۶,۳۷۸      | ۱۰۶,۳۷۸          | ۱۰۶,۳۷۸      | ۱۰۶,۳۷۸          | ۱۰۶,۳۷۸      | ۱۰۶,۳۷۸          | ۱۰۶,۳۷۸      | ریال             |
| سرانه درآمد ارتباطات صوتی    | ۲۵۷,۳۱۸     | ۲۴۶,۶۴۸    | ۲۴۶,۶۴۸      | ۵۵۸,۳۰۹          | ۵۵۸,۳۰۹      | ۶۹۷,۸۸۷          | ۶۹۷,۸۸۷      | ۸۷۲,۲۵۹          | ۸۷۲,۲۵۹      | ۸۷۲,۲۵۹          | ۸۷۲,۲۵۹      | ریال             |
| سرانه درآمد ارتباطات داده‌ای | ۸,۵۶۳,۵۲۳   | ۱۰,۷۰۴,۲۲۹ | ۱۰,۷۰۴,۲۲۹   | ۱۳,۲۸۰,۵۳۷       | ۱۳,۲۸۰,۵۳۷   | ۱۶,۲۲۵,۶۷۱       | ۱۶,۲۲۵,۶۷۱   | ۲۰,۹۰۷,۰۸۹       | ۲۰,۹۰۷,۰۸۹   | ۲۰,۹۰۷,۰۸۹       | ۲۰,۹۰۷,۰۸۹   | ریال             |

درآمد حق استفاده از خدمات مخابراتی به صورت جدول زیر خواهد بود:

جدول شماره ۳۰. پیش‌بینی درآمد حق استفاده از خدمات مخابراتی

| شرح                                | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|------------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                    | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق |
| درآمد حق اتصال مشترکین             | ۳۳۷,۲۲۲      | ۱,۳۸۶,۰۴۸        | ۱,۳۸۶,۰۴۸    | ۱,۳۸۶,۰۴۸        | ۱,۳۸۶,۰۴۸    | ۱,۳۸۶,۰۴۸        | ۱,۳۸۶,۰۴۸    | ۱,۳۸۶,۰۴۸        | ۱,۳۸۶,۰۴۸    | ۱,۳۸۶,۰۴۸        |
| درآمد حق اشتراک مشترکین            | ۶۲۷,۵۵۹      | ۶۲۷,۵۵۹          | ۶۲۷,۵۵۹      | ۶۲۷,۵۵۹          | ۶۲۷,۵۵۹      | ۶۲۷,۵۵۹          | ۶۲۷,۵۵۹      | ۶۲۷,۵۵۹          | ۶۲۷,۵۵۹      | ۶۲۷,۵۵۹          |
| درآمد حائقی هزینه ماهانه تلفن ثابت | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱   | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱       | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱   | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱       | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱   | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱       | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱   | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱       | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱   | ۱۴,۷۳۶,۸۵۱       |
| جمع                                | ۱۵,۸۱۱,۱۶۴   | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶       | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶   | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶       | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶   | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶       | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶   | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶       | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶   | ۲۵,۷۴۹,۴۵۶       |

- درآمد ناشی از ارائه خدمات مخابراتی به شرح زیر می‌باشد:

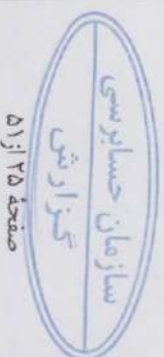
• درآمد ارائه خدمات ارزش افزوده با رشد ۲۵ درصدی مقروض می‌باشد.

جدول شماره ۳۱. پیش‌بینی درآمد ارائه خدمات مخابراتی

| شرح                                      | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|------------------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                          | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق | انستور اوراق | عدم انستور اوراق |
| درآمد ارتباطات صوتی مشترکین              | ۷,۵۳۷,۱۰۷    | ۱۶,۶۹۱,۳۲۰       | ۱۶,۶۹۱,۳۲۰   | ۲۰,۸۱۶,۸۶۸       | ۲۰,۸۱۶,۸۶۸   | ۲۶,۳۳۷,۰۶۱       | ۲۶,۳۳۷,۰۶۱   | ۳۲,۸۹۴,۷۱۵       | ۳۲,۸۹۴,۷۱۵   | ۴۱,۳۲۱,۷۳۹       |
| درآمد ارتباطات داده‌ای مشترکین           | ۳۰,۱۸۷,۲۹۶   | ۶۵,۷۹۴,۱۴۳       | ۶۵,۷۹۴,۱۴۳   | ۸۳,۳۷۶,۳۱۹       | ۸۳,۳۷۶,۳۱۹   | ۱۰۵,۹۱۰,۵۸۰      | ۱۰۵,۹۱۰,۵۸۰  | ۱۳۳,۳۷۴,۰۴۹      | ۱۳۳,۳۷۴,۰۴۹  | ۱۷۰,۳۸۷,۰۷۴      |
| درآمد ارائه خدمات ارزش افزوده به مشترکین | ۲۳۴,۷۸۱      | ۴۶۸,۵۶۲          | ۴۶۸,۵۶۲      | ۵۵۵,۷۰۳          | ۵۵۵,۷۰۳      | ۷۲۳,۱۷۸          | ۷۲۳,۱۷۸      | ۹۱۵,۱۶۰          | ۹۱۵,۱۶۰      | ۱,۱۲۳,۹۵۰        |
| جمع                                      | ۳۷,۹۱۹,۷۸۴   | ۸۲,۹۵۴,۱۲۵       | ۸۲,۹۵۴,۱۲۵   | ۱۰۴,۹۸۸,۸۹۰      | ۱۰۴,۹۸۸,۸۹۰  | ۱۲۳,۸۷۹,۷۶۹      | ۱۲۳,۸۷۹,۷۶۹  | ۱۶۸,۱۸۳,۹۲۴      | ۱۶۸,۱۸۳,۹۲۴  | ۲۱۲,۸۷۲,۷۲۳      |

- درآمد حق انتفاع از شبکه موضوع پروانه و سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها با رشد ۲۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ برآورد شده است.

- درآمد اجرای طرح بر اساس اطلاعات دریافتی از واحد فنی شرکت (جدول شماره ۳۴) منظور شده است.



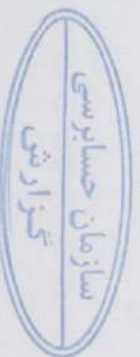
بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخبرات ایران (سهامی عام)

جدول شماره ۳۲. پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی

| شرح                                  | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|--------------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                      | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |
| درآمد حق استفاده از خدمات مخبرات     | ۱۵۸۱۱۶۴۲     | ۳۷,۶۵۸,۷۸۴       | ۳۵,۶۹۲,۴۵۶   | ۲۵,۶۹۲,۴۵۶       | ۳۵,۶۹۲,۴۵۶   | ۲۵,۶۹۲,۴۵۶       | ۳۵,۶۹۲,۴۵۶   | ۲۵,۶۹۲,۴۵۶       | ۳۷,۶۵۸,۷۸۴   | ۳۷,۶۹۲,۴۵۶       |
| درآمد حق انتفاع از شبکه موضوع پروانه | ۱۹۵,۳۲۰      |                  | ۲۷۰,۷۱۴      | ۸۲,۵۵۲,۱۲۵       | ۸۲,۵۵۲,۱۲۵   | ۲۷۰,۷۱۴          | ۸۲,۵۵۲,۱۲۵   | ۲۷۰,۷۱۴          | ۱۶۸,۱۸۲,۹۱۴  | ۲۱۲,۸۷۲,۷۷۳      |
| سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام     |              |                  | ۲۸,۴۰۸,۵۲۳   | ۲۸,۴۰۸,۵۲۳       | ۲۸,۴۰۸,۵۲۳   | ۲۸,۴۰۸,۵۲۳       | ۲۸,۴۰۸,۵۲۳   | ۲۸,۴۰۸,۵۲۳       | ۹۱,۳۶۳       | ۱,۱۴۹,۲۰۳        |
| درآمد اجرای طرح                      |              |                  | ۴,۲۸۱,۱۶۴    | ۴,۲۸۱,۱۶۴        | ۴,۲۸۱,۱۶۴    | ۴,۲۸۱,۱۶۴        | ۴,۲۸۱,۱۶۴    | ۴,۲۸۱,۱۶۴        | ۷۸,۶۷۶,۴۸۱   | ۷۸,۶۷۶,۴۸۱       |
| جمع درآمدهای عملیاتی                 | ۵۳,۹۷۵,۷۴۶   |                  | ۱۶۱,۸۰۹,۰۰۲  | ۱۶۱,۸۰۹,۰۰۲      | ۱۶۱,۸۰۹,۰۰۲  | ۲۰۴,۴۱۷,۳۹۹      | ۲۰۴,۴۱۷,۳۹۹  | ۲۰۴,۴۱۷,۳۹۹      | ۲۳۸,۴۰۶,۰۱۷  | ۴۳۳,۹۶۰,۶۱۰      |

(ب) بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

- هزینه‌های خدمات دریافتی از شرکت ارتباطات زیر ساخت، مبالغ پرداختی در پروانه فعالیت و اتصال فیزیکی شبکه در پروانه، با توجه به میانگین دو سال اخیر و شش ماهه نخست سال ۱۴۰۲، به ترتیب برابر ۱۵ درصد ۵۲ درصد و ۱۰۹ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز درآمد سود سرمایه‌گذاری و طرح) در نظر گرفته شده است.
- هزینه خدمات قراردادی به میزان ۴۱ درصد از درآمدهای عملیاتی (به استثنای درآمد سود سرمایه‌گذاری و طرح) بر اساس میانگین دو سال گذشته و شش ماهه نخست سال ۱۴۰۲، برآورد شده است.
- هزینه حقوق و مزایای کارکنان در سال ۱۴۰۲ به تناسب دوره ۶ ماهه نخست سال و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۰ درصدی بر اساس اطلاعات لایحه بودجه سال ۱۴۰۳، برآورد گردیده است.
- هزینه استهلاک بر اساس روال گذشته شرکت و آیین‌نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ ق.م.م. برآورد شده که طبق میانگین سال‌های گذشته، ۹۵ درصد آن به بهای تمام شده و مابقی به عنوان هزینه عمومی و اداری منظور شده است.
- هزینه پهنای باند و هزینه شبکه دیتا شرکت با توجه به میانگین دو سال اخیر و شش ماهه نخست سال ۱۴۰۲، به ترتیب برابر با ۱۰۱ درصد و ۲۲ درصد درآمدهای عملیاتی (به جز درآمد سود سرمایه‌گذاری و طرح) شرکت برآورد گردیده است.
- هزینه حامل‌های انرژی و سایر هزینه‌ها برای سال‌های آتی مطابق با نرخ تورم مورد انتظار، با رشد ۲۵ درصد در سال محاسبه شده است.
- هزینه اجرای طرح مطابق با اطلاعات ارائه شده از طرف واحد فنی شرکت (جدول شماره ۲۵) در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخبرات ایران (سهامی عام)

جدول شماره ۳۳. پیش بینی بهای تمام شده باقی

| شرح                                | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|------------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| شرح                                | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |
| هزینه مبالغ برپایه در پروژه فعالیت | ۶۳۳,۳۳۳      | ۱,۷۸۵,۷۸۹        | ۲,۱۱۶,۱۵۳    | ۲,۱۱۶,۱۵۳        | ۲,۵۴۴,۸۵۶    | ۲,۵۴۴,۸۵۶        | ۲,۵۴۴,۸۵۶    | ۲,۵۴۴,۸۵۶        | ۲,۵۴۴,۸۵۶    | ۲,۵۴۴,۸۵۶        |
| هزینه مصالح فیزیکی شبکه در پروژه   | ۲,۴۶۰,۳۵۶    | ۲,۳۱۷,۰۰۶        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        |
| هزینه خدمات قراردادی               | ۲۳,۸۵۷,۸۵۹   | ۲,۳۱۷,۰۰۶        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        | ۲,۳۳۳,۶۴۸    | ۲,۳۳۳,۶۴۸        |
| هزینه‌های حقوق و مزایای کارکنان    | ۲۲,۵۵۲,۳۲۰   | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳       | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳   | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳       | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳   | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳       | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳   | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳       | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳   | ۵۲,۶۲۶,۵۱۳       |
| هزینه استهلاک                      | ۵,۳۳۸,۹۸۲    | ۱۰,۸۸۵,۴۸۴       | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲   | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲       | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲   | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲       | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲   | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲       | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲   | ۱۳,۳۱۹,۴۳۲       |
| هزینه حامل‌های انرژی               | ۳۲۵۰,۳۳۱     | ۶,۵۳۰,۶۹۵        | ۶,۵۳۰,۶۹۵    | ۶,۵۳۰,۶۹۵        | ۶,۵۳۰,۶۹۵    | ۶,۵۳۰,۶۹۵        | ۶,۵۳۰,۶۹۵    | ۶,۵۳۰,۶۹۵        | ۶,۵۳۰,۶۹۵    | ۶,۵۳۰,۶۹۵        |
| بهای ماند شرکت ارتباطات سیمار      | ۲,۳۶۴,۶۰۴    | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰       | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰   | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰       | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰   | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰       | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰   | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰       | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰   | ۱۲,۰۸۵,۰۴۰       |
| هزینه شبکه دنیا                    | ۲,۳۶۴,۸۹۱    | ۳,۸۰۱,۱۱۲        | ۳,۸۰۱,۱۱۲    | ۳,۸۰۱,۱۱۲        | ۳,۸۰۱,۱۱۲    | ۳,۸۰۱,۱۱۲        | ۳,۸۰۱,۱۱۲    | ۳,۸۰۱,۱۱۲        | ۳,۸۰۱,۱۱۲    | ۳,۸۰۱,۱۱۲        |
| سایر                               | ۱,۳۱۰,۶۳۷    | ۲,۱۰۶,۰۹۸        | ۲,۱۰۶,۰۹۸    | ۲,۱۰۶,۰۹۸        | ۲,۱۰۶,۰۹۸    | ۲,۱۰۶,۰۹۸        | ۲,۱۰۶,۰۹۸    | ۲,۱۰۶,۰۹۸        | ۲,۱۰۶,۰۹۸    | ۲,۱۰۶,۰۹۸        |
| هزینه اجرایی طرح                   | .            | ۵,۹۷۱,۰۲۰        | ۵,۹۷۱,۰۲۰    | ۵,۹۷۱,۰۲۰        | ۵,۹۷۱,۰۲۰    | ۵,۹۷۱,۰۲۰        | ۵,۹۷۱,۰۲۰    | ۵,۹۷۱,۰۲۰        | ۵,۹۷۱,۰۲۰    | ۵,۹۷۱,۰۲۰        |
| جمع                                | ۶۵,۷۳۱,۶۰۰   | ۱۵۳,۸۱۵,۹۸۷      | ۱۵۳,۸۱۵,۹۸۷  | ۱۵۳,۸۱۵,۹۸۷      | ۱۹۲,۰۴۷,۰۷۳  | ۱۹۲,۰۴۷,۰۷۳      | ۱۹۲,۰۴۷,۰۷۳  | ۱۹۲,۰۴۷,۰۷۳      | ۱۹۲,۰۴۷,۰۷۳  | ۱۹۲,۰۴۷,۰۷۳      |

ج) هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

- هزینه حقوق و مزایا در سال ۱۴۰۲ متناسب با اطلاعات دوره ۶ ماهه نخست سال و برای سال‌های آتی با رشد ۲۰ درصد بر اساس اطلاعات لایحه بودجه ۱۴۰۳ محاسبه شده است
- هزینه خدمات قراردادی، حامل‌های انرژی، مستموری بازنشستگان و سایر هزینه‌ها با رشد ۲۵ درصد بر اساس نرخ تورم مورد انتظار در نظر گرفته شده است.
- هزینه‌های جانبی انتشار اوراق در سرفصل سایر هزینه‌ها محاسبه شده است.

جدول شماره ۳۴. پیش‌بینی هزینه‌های فروش، اداری و عمومی باقی

| شرح                         | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|-----------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| شرح                         | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |
| هزینه حقوق و مزایای کارکنان | ۹,۸۰۷,۱۵۵    | ۲۳,۸۸۳,۳۶۲       | ۲۳,۸۸۳,۳۶۲   | ۲۳,۸۸۳,۳۶۲       | ۲۳,۸۵۲,۰۴۱   | ۲۳,۸۵۲,۰۴۱       | ۲۳,۸۵۲,۰۴۱   | ۲۳,۸۵۲,۰۴۱       | ۲۳,۸۵۲,۰۴۱   | ۲۳,۸۵۲,۰۴۱       |
| هزینه خدمات قراردادی        | ۱۱,۵۲۵,۷۷۶   | ۲۲,۳۶۴,۳۱۵       | ۲۲,۳۶۴,۳۱۵   | ۲۲,۳۶۴,۳۱۵       | ۲۲,۷۸۷,۹۹۲   | ۲۲,۷۸۷,۹۹۲       | ۲۲,۷۸۷,۹۹۲   | ۲۲,۷۸۷,۹۹۲       | ۲۲,۷۸۷,۹۹۲   | ۲۲,۷۸۷,۹۹۲       |
| هزینه استهلاک               | ۲۸۴,۳۷۷      | ۵۷۲,۹۲۰          | ۵۷۲,۹۲۰      | ۵۷۲,۹۲۰          | ۸۴۴,۰۰۳      | ۸۴۴,۰۰۳          | ۸۴۴,۰۰۳      | ۸۴۴,۰۰۳          | ۸۴۴,۰۰۳      | ۸۴۴,۰۰۳          |
| هزینه حامل‌های انرژی        | ۲۳۹,۹۰۵      | ۴۷۷,۱۶۴          | ۴۷۷,۱۶۴      | ۴۷۷,۱۶۴          | ۷۴۵,۵۶۸      | ۷۴۵,۵۶۸          | ۷۴۵,۵۶۸      | ۷۴۵,۵۶۸          | ۷۴۵,۵۶۸      | ۷۴۵,۵۶۸          |
| مستموری بازنشستگان          | ۷۰,۲۸۱,۱۸۵   | ۱۶,۳۴۴,۳۳۸       | ۱۶,۳۴۴,۳۳۸   | ۱۶,۳۴۴,۳۳۸       | ۲۰,۵۵۵,۴۳۲   | ۲۰,۵۵۵,۴۳۲       | ۲۰,۵۵۵,۴۳۲   | ۲۰,۵۵۵,۴۳۲       | ۲۰,۵۵۵,۴۳۲   | ۲۰,۵۵۵,۴۳۲       |
| سایر                        | ۱,۹۴۲,۳۳۳    | ۵,۶۳۱,۳۵۴        | ۵,۶۳۱,۳۵۴    | ۵,۶۳۱,۳۵۴        | ۷,۰۳۹,۱۹۲    | ۷,۰۳۹,۱۹۲        | ۷,۰۳۹,۱۹۲    | ۷,۰۳۹,۱۹۲        | ۷,۰۳۹,۱۹۲    | ۷,۰۳۹,۱۹۲        |
| جمع                         | ۳۰,۸۲۸,۱۳۱   | ۶۸,۲۷۳,۵۵۲       | ۶۸,۲۷۳,۵۵۲   | ۶۸,۲۷۳,۵۵۲       | ۸۴,۱۸۲,۵۲۲   | ۸۴,۱۸۲,۵۲۲       | ۸۴,۱۸۲,۵۲۲   | ۸۴,۱۸۲,۵۲۲       | ۸۴,۱۸۲,۵۲۲   | ۸۴,۱۸۲,۵۲۲       |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسؤلیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخازن ابران (سهامی عام)

#### د) سایر درآمدها

- سایر درآمدها در سال ۱۴۰۲ به میزان دو برابر اطلاعات واقعی شش ماهه در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی با رشد ۲۵ درصد در سال برآورد شده است.

جدول شماره ۳۵: پیش‌بینی سایر درآمدهای بانی

| شرح                         | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|-----------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                             | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |
| درآمد ارائه امکانات و خدمات | ۳۳,۷۷۷,۳۱۱   | ۶۷,۵۵۴,۳۳۲       | ۶۷,۵۵۴,۳۳۲   | ۸۴,۳۳۲,۰۷۸       | ۸۴,۳۳۲,۰۷۸   | ۸۴,۳۳۲,۰۷۸       | ۱۰۵,۵۵۳,۷۸۴  | ۱۰۵,۵۵۳,۷۸۴      | ۱۳۱,۹۳۲,۳۲۰  | ۱۳۱,۹۳۲,۳۲۰      |
| سایر                        | ۶,۷۵۳,۷۷۴    | ۱۳,۵۰۷,۵۴۸       | ۱۳,۵۰۷,۵۴۸   | ۱۶,۸۸۴,۳۳۵       | ۱۶,۸۸۴,۳۳۵   | ۱۶,۸۸۴,۳۳۵       | ۲۱,۱۰۰,۵۵۴   | ۲۱,۱۰۰,۵۵۴       | ۲۶,۳۸۱,۹۳۰   | ۲۶,۳۸۱,۹۳۰       |
| جمع                         | ۴۰,۵۳۰,۹۸۵   | ۸۱,۰۶۱,۹۷۰       | ۸۱,۰۶۱,۹۷۰   | ۱۰۱,۲۱۶,۴۱۳      | ۱۰۱,۲۱۶,۴۱۳  | ۱۰۱,۲۱۶,۴۱۳      | ۱۲۶,۶۵۹,۳۳۸  | ۱۲۶,۶۵۹,۳۳۸      | ۱۵۸,۳۱۴,۲۵۰  | ۱۵۸,۳۱۴,۲۵۰      |

#### ه) سایر هزینه‌ها

- سایر هزینه‌ها شامل حقوق و مزایای خدمات قراردادی، نگهداری و بیمان است که با رشد ۲۵ درصد برابر با تورم انتظاری، محاسبه شده است.

جدول شماره ۳۶: پیش‌بینی سایر هزینه‌های بانی

| شرح                                    | سال ۱۴۰۲     |                  | سال ۱۴۰۳     |                  | سال ۱۴۰۴     |                  | سال ۱۴۰۵     |                  | سال ۱۴۰۶     |                  |
|----------------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                        | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |
| حقوق و مزایای کارکنان و خدمات قراردادی | ۸,۰۶۳,۳۱۰    | ۱۶,۱۲۶,۸۲۰       | ۲۰,۱۵۸,۵۳۵   | ۲۰,۱۵۸,۵۳۵       | ۲۵,۱۹۸,۱۵۶   | ۲۵,۱۹۸,۱۵۶       | ۳۱,۴۹۷,۶۹۵   | ۳۱,۴۹۷,۶۹۵       | ۳۹,۳۷۲,۱۱۹   | ۳۹,۳۷۲,۱۱۹       |
| خدمات نگهداری و بیمان                  | ۴,۳۱۲,۵۳۸    | ۸,۴۳۵,۰۷۶        | ۱۰,۵۳۱,۳۳۵   | ۱۰,۵۳۱,۳۳۵       | ۱۲,۱۶۴,۱۸۱   | ۱۲,۱۶۴,۱۸۱       | ۱۶,۴۵۵,۲۲۷   | ۱۶,۴۵۵,۲۲۷       | ۲۰,۵۶۹,۰۳۳   | ۲۰,۵۶۹,۰۳۳       |
| سایر                                   | ۱,۰۱۲,۱۱۰    | ۱,۰۱۲,۱۱۰        | ۱,۰۱۲,۱۱۰    | ۱,۰۱۲,۱۱۰        | ۱,۰۱۲,۱۱۰    | ۱,۰۱۲,۱۱۰        | ۱,۰۱۲,۱۱۰    | ۱,۰۱۲,۱۱۰        | ۱,۰۱۲,۱۱۰    | ۱,۰۱۲,۱۱۰        |
| جمع                                    | ۱۳,۳۸۷,۹۵۸   | ۲۵,۵۷۴,۰۰۶       | ۳۰,۷۰۲,۹۸۰   | ۳۰,۷۰۲,۹۸۰       | ۳۸,۳۶۴,۳۳۸   | ۳۸,۳۶۴,۳۳۸       | ۴۷,۹۵۲,۹۲۲   | ۴۷,۹۵۲,۹۲۲       | ۵۹,۹۴۱,۱۵۲   | ۵۹,۹۴۱,۱۵۲       |

#### و) هزینه‌های مالی شرکت

- در فرض انتشار اوراق، شرکت مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیارد ریال از منابع مورد نیاز طرح را از محل انتشار اوراق اجاره تأمین خواهد کرد. نرخ اجاره‌ها ۲۳ درصد سالانه با پرداخت هر سه ماه یکبار است و اصل مبلغ تأمین مالی نیز در سررسید تسویه خواهد شد.

جدول شماره ۳۷: هزینه مالی اوراق اجاره در دست انتشار

| شرح                                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۰۹/۲۷ | جمع        |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| تعداد روز در سال مالی از تاریخ انتشار | ۷۱         | ۳۶۵        | ۳۶۶        | ۳۶۵        | ۲۹۴        | ۱,۳۶۱      |
| اقساط اوراق                           | ۱,۵۴۵,۸۹۰  | ۸,۰۶۷,۷۱۶  | ۸,۰۳۲,۳۸۴  | ۸,۰۵۰,۰۰۰  | ۶,۴۸۴,۱۱۰  | ۳۲,۳۰۰,۰۰۰ |

سازمان حسابرسی  
تجزیه و تحلیل

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مجاورات ایران (سهامی عام)

- در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده که شرکت منابع مالی مورد نیاز خود را از طریق دریافت تسهیلات بانکی تأمین نماید. به این منظور در سال ۱۴۰۲، تسهیلات بلندمدت به میزان مبلغ اوراق در نظر گرفته شده که نرخ آن با احتساب هزینه‌های جانی ۲ درصد بیش از نرخ اوراق محاسبه شده است. لازم به توضیح است طبق آیین‌نامه‌های بانکی، پرداخت تسهیلات به متقاضیان بر اساس میانگین مانده حساب آن‌ها نزد بانک صورت گرفته و پس از پرداخت، بخشی از مانده به صورت مسدودی تا زمان سررسید، نزد بانک باقی خواهد ماند. این موضوع باعث افزایش نرخ می‌شود.
- دریافت تسهیلات جاری در سال‌های آتی با توجه به نیاز شرکت به نقدینگی، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره در نظر گرفته شده است.

جدول شماره ۱۸: پیش‌بینی گردش تسهیلات بانکی

| سال ۱۴۰۲                    |              | سال ۱۴۰۳         |              | سال ۱۴۰۴         |              | سال ۱۴۰۵         |              | سال ۱۴۰۶         |              |
|-----------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| تسهیلات در وجهی             | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق |
| مانده ابتدای سال            | ۵۶,۰۷۰,۱۴۱   | ۵۶,۰۷۰,۱۴۱       | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| دریافت طی سال               | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| تسهیلات جایگزین اوراق اجاره | ۰            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            |
| بازپرداخت طی سال            | (۵۶,۰۷۰,۱۴۱) | (۵۶,۰۷۰,۱۴۱)     | (۴۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۴۵,۰۰۰,۰۰۰)     | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۵۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| مانده پایان سال             | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| تسهیلات کوتاه‌مدت           | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| تسهیلات بلندمدت             | ۰            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            |

- هزینه مالی تسهیلات کوتاه‌مدت با فرض پرداخت نیمی از سود در سال مالی دریافت تسهیلات و مابقی در سال مالی بعد، محاسبه شده است. هزینه مالی تسهیلات مالی بلندمدت متناسب با زمان دریافت برای هر سال محاسبه شده است.
- هزینه مالی اوراق تبعی نیز با توجه به زمان تسویه (اواخر مهر ماه ۱۴۰۲) محاسبه شده است.

جدول شماره ۳۹: جزئیات پیش‌بینی هزینه مالی بانکی

| سال ۱۴۰۲                   |              | سال ۱۴۰۳         |              | سال ۱۴۰۴         |              | سال ۱۴۰۵         |              | سال ۱۴۰۶         |              |
|----------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| هزینه مالی                 | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق |
| هزینه مالی تسهیلات جاری    | ۶,۷۵۹,۷۶۴    | ۶,۷۵۹,۷۶۴        | ۴,۸۰۶,۵۴۸    | ۴,۸۰۶,۵۴۸        | ۳,۲۰۴,۳۶۶    | ۳,۲۰۴,۳۶۶        | ۲,۸۱۰,۶۰۹    | ۲,۸۱۰,۶۰۹        | ۲,۳۱۶,۲۸۳    |
| هزینه مالی تسهیلات بلندمدت | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            | ۰                | ۰            |
| هزینه مالی اوراق تبعی      | ۹,۵۸۳,۵۶     | ۹,۵۸۳,۵۶         | ۸,۷۵۰,۰۰۰    | ۸,۷۵۰,۰۰۰        | ۸,۷۵۰,۰۰۰    | ۸,۷۵۰,۰۰۰        | ۸,۷۵۰,۰۰۰    | ۸,۷۵۰,۰۰۰        | ۷,۰۳۷,۹۳۵    |
| هزینه مالی تسهیلات دریافتی | ۷,۷۱۸,۱۲۰    | ۹,۴۳۰,۱۷۵        | ۴,۸۰۶,۵۴۸    | ۴,۸۰۶,۵۴۸        | ۳,۲۰۴,۳۶۶    | ۳,۲۰۴,۳۶۶        | ۲,۸۱۰,۶۰۹    | ۲,۸۱۰,۶۰۹        | ۲,۳۱۶,۲۸۳    |
| هزینه مالی تسهیلات دریافتی | ۷,۷۱۸,۱۲۰    | ۹,۴۳۰,۱۷۵        | ۴,۸۰۶,۵۴۸    | ۴,۸۰۶,۵۴۸        | ۳,۲۰۴,۳۶۶    | ۳,۲۰۴,۳۶۶        | ۲,۸۱۰,۶۰۹    | ۲,۸۱۰,۶۰۹        | ۲,۳۱۶,۲۸۳    |

سازمان حسابرسی  
گزارش

( سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی در سال ۱۴۰۲ به میزان دو برابر اطلاعات واقعی هر ماهه و برای سال‌های آتی با رشد ۱۰ درصد در سال برآورده شده است.)



## ۵-۲- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

- ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار پس از کسر استهلاک انباشته، مطابق رویه جاری شرکت در صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده است. گفتنی است با توجه به برنامه شرکت جهت اجرای طرح توسعه، هر سال بخشی از دارایی‌های مورد نیاز طرح به دارایی‌های ثابت شرکت افزوده خواهد شد.
- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی، شرکت‌های وابسته و سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای سال‌های آتی ثابت و برابر با اطلاعات واقعی دوره ۶ ماهه نخست سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

- دریافتی‌های بلند مدت، سایر دارایی‌ها و پیمان‌های در دست اجرا برای سال‌های آتی ثابت و برابر با اطلاعات واقعی دوره ۶ ماهه نخست سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است. پیش‌پرداخت‌ها عمدتاً مربوط به خرید کالا و خدمات بوده که با توجه به میانگین سال‌های گذشته برابر با ۱۵ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی مفروض می‌باشد.
- میانگین گردش موجودی مواد و کالا با توجه به میانگین سال‌های گذشته شرکت ۳ بار در سال بوده که از همین مبنا جهت پیش‌بینی سال‌های آتی استفاده شده است.
- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها:

- دریافتی‌های تجاری با توجه به میانگین دو سال گذشته و ۶ ماهه نخست ۱۴۰۲ شرکت، برای سال‌های آتی با متوسط دوره دریافت ۱۸۶ روز برآورد گردیده است.
- سود سهام دریافتی، ناشی از سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها بوده که مطابق روال سه سال گذشته، در سال شناسایی به عنوان دریافتی طبقه‌بندی شده و سال مالی بعد دریافت می‌شود.
- سایر حساب‌های دریافتی برای سال‌های آتی با رشد ۲۵ درصد سالانه برآورده شده است.
- دریافتی‌های بلندمدت در فرض انتشار اوراق شامل مبالغ تنخواه بازارگردانی و سپرده مسدودی نزد ضامن و در فرض عدم انتشار اوراق، شامل مبلغ سپرده مسدودی بابت تسهیلات بلندمدت است که در سال مالی آخر به شرکت عودت داده خواهد شد.

جدول شماره ۳۱. پیش‌بینی دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های مالی

| شرح                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹   |                  | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰   |                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹   |                  | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹   |                  | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹   |                  |
|-----------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                       | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |
| تجاری                 | ۶۳,۹۸۲,۳۸۵   | ۸۲,۳۵۵,۰۹۴       | ۱۰۳,۱۹۳,۳۳۶  | ۱۰۳,۱۹۳,۳۳۶      | ۱۳۴,۳۲۵,۸۰۲  | ۱۳۴,۳۲۵,۸۰۲      | ۱۷۲,۳۲۷,۹۹۸  | ۱۷۲,۳۲۷,۹۹۸      | ۲۱۶,۰۳۵,۶۸۱  | ۲۱۶,۰۳۵,۶۸۱      |
| سود سهام              | ۱۲,۵۰۲,۲۰۳   | ۳۸,۳۰۸,۵۳۳       | ۴۸,۰۱۰,۶۷۸   | ۴۸,۰۱۰,۶۷۸       | ۶۰,۰۱۳,۳۳۸   | ۶۰,۰۱۳,۳۳۸       | ۷۵,۰۱۶,۶۸۵   | ۷۵,۰۱۶,۶۸۵       | ۹۳,۷۷۰,۸۵۶   | ۹۳,۷۷۰,۸۵۶       |
| سایر حساب‌های دریافتی | ۱۹,۳۱۲,۴۵۹   | ۳۱,۱۳۳,۷۸۹       | ۴۶,۳۰۴,۷۳۶   | ۴۶,۳۰۴,۷۳۶       | ۳۳,۰۰۵,۹۲۰   | ۳۳,۰۰۵,۹۲۰       | ۴۵,۰۱۹,۹۰۰   | ۴۵,۰۱۹,۹۰۰       | ۵۱,۵۷۱,۷۵۰   | ۵۱,۵۷۱,۷۵۰       |
| جمع                   | ۹۵,۷۹۷,۰۴۸   | ۱۶۱,۹۸۸,۴۲۵      | ۱۷۸,۵۱۲,۸۸۵  | ۱۷۸,۵۱۲,۸۸۵      | ۲۲۷,۴۴۵,۰۷۰  | ۲۲۷,۴۴۵,۰۷۰      | ۲۹۲,۴۸۴,۵۸۲  | ۲۹۲,۴۸۴,۵۸۲      | ۳۶۱,۳۸۸,۲۸۶  | ۳۶۱,۳۸۸,۲۸۶      |

- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای سال‌های آتی مطابق افزایش هزینه حقوق و مزایای کارکنان معادل ۲۵ درصد پیش‌بینی شده است.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مکاتبات ایران (سهامی عام)

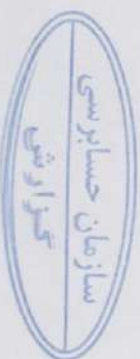
- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها:

- پرداختی های تجاری با توجه به میانگین دو سال گذشته و شش ماهه نخست سال ۱۴۰۲ شرکت، برای سال های آتی با متوسط دوره پرداخت ۱۸۸ روز برآورد گردیده است.
- سایر حساب های پرداختی برای سال های آتی با رشد ۲۵ درصد سالانه برآورده شده است.
- مفروض است بخشی از هزینه های اجرای طرح از محل استقراض از سهامدار عمده تأمین خواهد شد که در سرفصل پرداختی های بلندمدت طبقه بندی شده و در سال های ۱۴۰۵ و ۱۴۰۶ تسویه خواهد شد.

جدول شماره ۳۲: پیش بینی پرداختی های تجاری و سایر پرداختی های بانسی

| شرح             | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹     |                  | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     |                  | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹     |                  | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹     |                  | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹     |                  |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                 | انشتار اوراق   | عدم انشتار اوراق | انشتار اوراق   | عدم انشتار اوراق | انشتار اوراق   | عدم انشتار اوراق | انشتار اوراق   | عدم انشتار اوراق | انشتار اوراق   | عدم انشتار اوراق |
| تجاری           | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰ | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰   | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰ | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰   | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰ | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰   | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰ | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰   | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰ | ۷۹,۱۹۰,۷۹۰,۰۰۰   |
| سایر پرداختی ها | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴    | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴      | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴    | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴      | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴    | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴      | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴    | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴      | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴    | ۱۰۸,۸۱۵,۹۱۴      |
| جمع             | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸    | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸      | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸    | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸      | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸    | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸      | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸    | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸      | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸    | ۱۵۴,۱۲۷,۱۹۸      |

- پیش دریافت ها با توجه به میانگین نسبت به درآمدهای عملیاتی طی سال های گذشته، معادل ۱۰ درصد درآمدهای عملیاتی هر سال در نظر گرفته شده است.



۵-۲-۱- پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره:

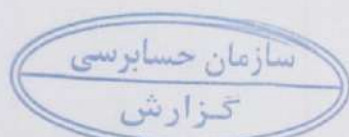
جدول شماره ۴۳. پیش‌بینی صورت وضعیت مالی بانی

| شرح                                       | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹   |                  | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰   |                  |
|-------------------------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                           | میلیون ریال  | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق |
| دارایی‌های ثابت مشهود                     | ۱۸۱,۸۸۴,۰۲۵  | ۲۱۱,۲۲۷,۵۶۹  | ۲۱۱,۲۲۷,۵۶۹      | ۲۵۵,۷۸۶,۵۳۱  | ۲۵۵,۷۸۶,۵۳۱      |
| دارایی‌های نامشهود                        | ۹۵۴,۴۹۹      | ۸۹۲,۰۰۰      | ۸۹۲,۰۰۰          | ۷۶۹,۴۱۹      | ۷۶۹,۴۱۹          |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی             | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷   | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷   | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷       | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷   | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷       |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته           | ۴,۹۰۰        | ۴,۹۰۰        | ۴,۹۰۰            | ۴,۹۰۰        | ۴,۹۰۰            |
| سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت            | ۱,۰۳۴,۵۴۴    | ۱,۰۳۴,۵۴۴    | ۱,۰۳۴,۵۴۴        | ۱,۰۳۴,۵۴۴    | ۱,۰۳۴,۵۴۴        |
| دریافتی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       | ۳۸۹,۶۹۸      | ۴,۱۵۲,۱۹۸    | ۷,۳۸۹,۶۹۸        | ۴,۱۵۲,۱۹۸    | ۷,۳۸۹,۶۹۸        |
| سایر دارایی‌ها                            | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱   | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱   | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱       | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱   | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱       |
| جمع دارایی‌های غیر جاری                   | ۲۰۶,۸۳۵,۷۵۴  | ۲۳۹,۸۷۹,۲۹۹  | ۲۴۳,۱۱۶,۷۹۹      | ۲۸۴,۳۱۵,۶۸۰  | ۲۸۷,۵۵۳,۱۸۰      |
| پیمان‌های در دست اجرا                     | ۱,۲۵۴,۴۱۶    | ۱,۲۵۴,۴۱۶    | ۱,۲۵۴,۴۱۶        | ۱,۲۵۴,۴۱۶    | ۱,۲۵۴,۴۱۶        |
| پیش‌پرداخت‌ها                             | ۱۴,۲۱۴,۰۱۶   | ۲۳,۰۷۵,۳۹۸   | ۲۳,۰۷۵,۳۹۸       | ۲۸,۸۰۷,۰۶۱   | ۲۸,۸۰۷,۰۶۱       |
| موجودی مواد و کالا                        | ۱,۱۲۲,۸۸۹    | ۱,۲۶۴,۴۰۵    | ۱,۲۶۴,۴۰۵        | ۱,۵۷۸,۴۶۹    | ۱,۵۷۸,۴۶۹        |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها       | ۹۵,۷۹۹,۰۴۸   | ۱۴۱,۹۸۸,۴۳۵  | ۱۳۸,۷۵۰,۹۲۵      | ۱۷۸,۶۰۹,۷۶۰  | ۱۷۴,۵۶۲,۸۸۵      |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت                | ۶,۸۲۹,۳۶۷    | ۶,۸۲۹,۳۶۷    | ۶,۸۲۹,۳۶۷        | ۶,۸۲۹,۳۶۷    | ۶,۸۲۹,۳۶۷        |
| موجودی نقد                                | ۱۷,۸۸۵,۷۰۲   | ۲,۲۷۷,۸۰۲    | ۱,۵۷۵,۷۴۷        | ۴,۴۱۳,۵۰۳    | ۲,۸۲۰,۸۲۳        |
| دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش | ۱۰۶,۳۱۰      | ۱۰۶,۳۱۰      | ۱۰۶,۳۱۰          | ۱۰۶,۳۱۰      | ۱۰۶,۳۱۰          |
| جمع دارایی‌های جاری                       | ۱۳۷,۲۱۱,۶۴۸  | ۱۷۷,۷۹۶,۰۲۴  | ۱۷۲,۸۵۶,۴۶۹      | ۲۲۱,۵۹۸,۷۸۶  | ۲۱۵,۹۵۹,۲۳۱      |
| جمع دارایی‌ها                             | ۳۴۴,۰۴۷,۴۰۲  | ۴۱۷,۶۷۵,۳۲۳  | ۴۱۵,۹۷۳,۲۶۸      | ۵۰۵,۹۱۴,۴۶۶  | ۵۰۳,۵۱۲,۴۱۱      |
| سرمایه                                    | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| اندوخته قانونی                            | ۶,۰۷۸,۵۰۸    | ۶,۰۷۸,۵۰۸    | ۶,۰۷۸,۵۰۸        | ۶,۰۷۸,۵۰۸    | ۶,۰۷۸,۵۰۸        |
| سایر اندوخته‌ها                           | ۱۰۵,۳۱۴      | ۱۰۵,۳۱۴      | ۱۰۵,۳۱۴          | ۱۰۵,۳۱۴      | ۱۰۵,۳۱۴          |
| سود (زیان) انباشته                        | (۱۶,۰۱۰,۱۰۰) | (۲,۱۲۱,۴۸۸)  | (۲,۲۵۷,۶۵۲)      | (۹,۰۹۷,۹۹۱)  | (۱,۷۲۸,۲۳۹)      |
| سهام خزانه                                | (۶۳۸,۲۶۳)    | (۶۳۸,۲۶۳)    | (۶۳۸,۲۶۳)        | (۶۳۸,۲۶۳)    | (۶۳۸,۲۶۳)        |
| جمع حقوق مالکانه                          | ۴۹,۵۳۵,۴۵۹   | ۶۳,۴۲۴,۰۷۱   | ۶۳,۲۸۷,۹۰۷       | ۶۴,۶۳۵,۷۶۸   | ۶۳,۸۱۷,۳۲۰       |
| حقوق عمومی                                | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸   | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸   | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸       | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸   | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸       |
| جمع حقوق مالکانه و عمومی                  | ۶۰,۵۱۸,۵۰۷   | ۷۴,۴۰۷,۱۱۹   | ۷۴,۲۷۰,۹۵۵       | ۷۵,۶۱۸,۸۱۶   | ۷۴,۸۰۰,۳۶۸       |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       | .            | ۴,۲۶۸,۰۰۰    | ۴,۲۶۸,۰۰۰        | ۴۴,۴۷۶,۰۰۰   | ۴۴,۴۷۶,۰۰۰       |
| تسهیلات مالی                              | .            | .            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰       | .            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰       |
| اوراق اجاره پرداختنی                      | .            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | .                | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | .                |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان           | ۴۶,۳۸۰,۶۰۵   | ۵۳,۰۳۹,۵۶۰   | ۵۳,۰۳۹,۵۶۰       | ۶۳,۶۴۷,۴۷۲   | ۶۳,۶۴۷,۴۷۲       |
| جمع بدهی‌های غیر جاری                     | ۴۶,۳۸۰,۶۰۵   | ۹۲,۰۷۰,۵۶۰   | ۹۲,۰۷۰,۵۶۰       | ۱۴۳,۱۲۳,۴۷۲  | ۱۴۳,۱۲۳,۴۷۲      |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       | ۱۵۴,۶۳۷,۱۹۸  | ۱۸۸,۰۵۲,۰۴۴  | ۱۸۸,۰۵۲,۰۴۴      | ۲۳۴,۹۳۷,۳۶۳  | ۲۳۴,۹۳۷,۳۶۳      |
| مالیات پرداختنی                           | .            | .            | .                | .            | .                |
| سود سهام پرداختنی                         | ۱۱,۳۸۹,۴۱۴   | .            | .                | .            | .                |
| اوراق اجاره پرداختنی                      | .            | .            | .                | .            | .                |
| سود اجاره پرداختنی                        | .            | ۱,۵۶۵,۸۹۰    | .                | ۱,۵۸۳,۶۰۷    | .                |
| تسهیلات مالی                              | ۵۸,۲۴۶,۴۷۹   | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰       |
| پیش‌دریافت‌ها                             | ۱۲,۹۸۵,۱۹۹   | ۱۶,۳۳۲,۷۰۹   | ۱۶,۳۳۲,۷۰۹       | ۲۰,۶۵۱,۲۰۷   | ۲۰,۶۵۱,۲۰۷       |
| جمع بدهی‌های جاری                         | ۲۳۷,۲۴۸,۲۹۰  | ۲۵۰,۹۶۰,۶۴۳  | ۲۴۹,۳۹۴,۷۵۳      | ۲۸۷,۱۷۲,۱۷۷  | ۲۸۵,۵۸۸,۵۷۱      |
| جمع بدهی‌ها                               | ۲۸۳,۵۲۸,۸۹۵  | ۳۴۳,۲۶۸,۲۰۳  | ۳۴۱,۷۰۲,۳۱۳      | ۴۳۰,۲۹۵,۶۴۹  | ۴۲۸,۷۱۲,۰۴۳      |
| جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی‌ها    | ۳۴۴,۰۴۷,۴۰۲  | ۴۱۷,۶۷۵,۳۲۳  | ۴۱۵,۹۷۳,۲۶۸      | ۵۰۵,۹۱۴,۴۶۶  | ۵۰۳,۵۱۲,۴۱۱      |

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی دی سوم (یا مسؤولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

جدول شماره ۴۴. ادامه پیش‌بینی صورت وضعیت مالی بانی

| ۱۴۰۶/۱۲/۲۹       |              | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹       |              | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹       |              | شرح                                       |
|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------------------------------------|
| عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق |                                           |
| میلیون ریال      | میلیون ریال  | میلیون ریال      | میلیون ریال  | میلیون ریال      | میلیون ریال  |                                           |
| ۲۸۹,۳۴۳,۸۹۲      | ۲۸۹,۳۴۳,۸۹۲  | ۲۸۸,۰۲۹,۵۳۷      | ۲۸۸,۰۲۹,۵۳۷  | ۲۸۱,۵۴۴,۰۲۳      | ۲۸۱,۵۴۴,۰۲۳  | دارایی‌های ثابت مشهود                     |
| ۶۲۱,۸۳۲          | ۶۲۱,۸۳۲      | ۶۲۱,۸۳۲          | ۶۲۱,۸۳۲      | ۶۴۶,۸۹۶          | ۶۴۶,۸۹۶      | دارایی‌های نامشهود                        |
| ۱۰,۰۰۸,۲۵۷       | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷   | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷       | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷   | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷       | ۱۰,۰۰۸,۲۵۷   | سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی             |
| ۴,۹۰۰            | ۴,۹۰۰        | ۴,۹۰۰            | ۴,۹۰۰        | ۴,۹۰۰            | ۴,۹۰۰        | سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته           |
| ۱,۰۳۴,۵۴۴        | ۱,۰۳۴,۵۴۴    | ۱,۰۳۴,۵۴۴        | ۱,۰۳۴,۵۴۴    | ۱,۰۳۴,۵۴۴        | ۱,۰۳۴,۵۴۴    | سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت            |
| ۲۸۹,۶۹۸          | ۲۸۹,۶۹۸      | ۲۸۹,۶۹۸          | ۲۸۹,۶۹۸      | ۷,۳۸۹,۶۹۸        | ۴,۱۵۲,۱۹۸    | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها       |
| ۱۲,۵۵۹,۸۳۱       | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱   | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱       | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱   | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱       | ۱۲,۵۵۹,۸۳۱   | سایر دارایی‌ها                            |
| ۳۱۳,۹۶۲,۹۵۴      | ۳۱۳,۹۶۲,۹۵۴  | ۳۱۲,۶۴۸,۵۹۹      | ۳۱۲,۶۴۸,۵۹۹  | ۳۱۳,۱۸۸,۱۴۹      | ۳۰۹,۹۵۰,۶۴۹  | جمع دارایی‌های غیر جاری                   |
| ۱,۲۵۴,۴۱۶        | ۱,۲۵۴,۴۱۶    | ۱,۲۵۴,۴۱۶        | ۱,۲۵۴,۴۱۶    | ۱,۲۵۴,۴۱۶        | ۱,۲۵۴,۴۱۶    | پیمان‌های در دست اجرا                     |
| ۵۳,۴۱۲,۲۹۱       | ۵۳,۴۱۲,۲۹۱   | ۴۳,۹۵۰,۴۳۵       | ۴۳,۹۵۰,۴۳۵   | ۳۵,۷۸۶,۵۴۹       | ۳۵,۷۸۶,۵۴۹   | پیش‌پرداخت‌ها                             |
| ۲,۹۲۶,۷۰۱        | ۲,۹۲۶,۷۰۱    | ۲,۴۰۸,۲۴۳        | ۲,۴۰۸,۲۴۳    | ۱,۹۶۰,۹۰۷        | ۱,۹۶۰,۹۰۷    | موجودی مواد و کالا                        |
| ۳۵۲,۴۸۴,۲۳۲      | ۳۶۱,۳۸۸,۲۸۶  | ۲۸۹,۳۹۸,۸۴۰      | ۲۹۲,۴۸۴,۵۸۲  | ۲۲۲,۳۸۶,۴۷۶      | ۲۲۷,۴۴۵,۰۷۰  | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها       |
| ۶,۸۲۹,۳۶۷        | ۶,۸۲۹,۳۶۷    | ۶,۸۲۹,۳۶۷        | ۶,۸۲۹,۳۶۷    | ۶,۸۲۹,۳۶۷        | ۶,۸۲۹,۳۶۷    | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت                |
| ۴۷,۷۵۹,۱۵۳       | ۴۱,۰۹۷,۶۰۰   | ۳۸,۵۳۲,۹۷۶       | ۳۸,۵۳۹,۲۸۹   | ۲۶,۹۹۲,۳۱۲       | ۲۸,۲۷۳,۲۷۳   | موجودی نقد                                |
| ۱۰۶,۲۱۰          | ۱۰۶,۲۱۰      | ۱۰۶,۲۱۰          | ۱۰۶,۲۱۰      | ۱۰۶,۲۱۰          | ۱۰۶,۲۱۰      | دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |
| ۴۶۵,۷۷۲,۳۷۱      | ۴۶۷,۰۱۴,۸۷۱  | ۳۸۲,۴۷۰,۴۸۷      | ۳۸۵,۵۷۲,۵۴۲  | ۲۹۵,۳۱۶,۲۳۶      | ۳۰۱,۶۵۵,۷۹۱  | جمع دارایی‌های جاری                       |
| ۷۷۹,۷۳۵,۳۲۵      | ۷۸۰,۹۷۷,۸۲۵  | ۶۹۵,۱۱۹,۰۸۶      | ۶۹۸,۲۲۱,۱۴۱  | ۶۰۸,۵۰۴,۳۸۵      | ۶۱۱,۶۰۶,۴۴۰  | جمع دارایی‌ها                             |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | سرمایه                                    |
| ۶,۰۷۸,۵۰۸        | ۶,۰۷۸,۵۰۸    | ۶,۰۷۸,۵۰۸        | ۶,۰۷۸,۵۰۸    | ۶,۰۷۸,۵۰۸        | ۶,۰۷۸,۵۰۸    | اندوخته قانونی                            |
| ۱۰۵,۳۱۴          | ۱۰۵,۳۱۴      | ۱۰۵,۳۱۴          | ۱۰۵,۳۱۴      | ۱۰۵,۳۱۴          | ۱۰۵,۳۱۴      | سایر اندوخته‌ها                           |
| ۶۷,۹۰۹,۹۵۴       | ۶۹,۰۳۵,۵۹۱   | ۳۷,۲۵۱,۰۱۸       | ۳۸,۶۲۹,۶۸۲   | ۱۲,۷۳۸,۳۱۱       | ۱۴,۳۷۴,۴۷۵   | سود (زیان) انباشته                        |
| (۶۳۸,۲۶۳)        | (۶۳۸,۲۶۳)    | (۶۳۸,۲۶۳)        | (۶۳۸,۲۶۳)    | (۶۳۸,۲۶۳)        | (۶۳۸,۲۶۳)    | سهام خزانه                                |
| ۱۳۳,۴۵۵,۵۱۳      | ۱۳۴,۵۷۱,۱۵۰  | ۱۰۲,۷۹۶,۵۷۷      | ۱۰۴,۱۷۵,۲۴۱  | ۷۸,۲۸۳,۸۷۰       | ۷۹,۸۲۰,۰۳۴   | جمع حقوق مالکانه                          |
| ۱۰,۹۸۳,۰۴۸       | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸   | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸       | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸   | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸       | ۱۰,۹۸۳,۰۴۸   | حقوق عمومی                                |
| ۱۴۴,۴۳۸,۵۶۱      | ۱۴۵,۵۵۴,۱۹۸  | ۱۱۳,۷۷۹,۶۲۵      | ۱۱۵,۱۵۸,۲۸۹  | ۸۹,۲۶۶,۹۱۸       | ۹۰,۸۰۳,۰۸۲   | جمع حقوق مالکانه و عمومی                  |
| .                | .            | ۳۳,۴۲۹,۰۰۰       | ۳۳,۴۲۹,۰۰۰   | ۶۸,۳۰۹,۰۰۰       | ۶۸,۳۰۹,۰۰۰   | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       |
| .                | .            | .                | .            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰       | .            | تسهیلات مالی                              |
| .                | .            | .                | .            | .                | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | اوراق اجاره پرداختی                       |
| ۱۰,۹۹۸۲,۸۳۲      | ۱۰,۹۹۸۲,۸۳۲  | ۹۱,۶۵۲,۳۶۰       | ۹۱,۶۵۲,۳۶۰   | ۷۶,۳۷۶,۹۶۶       | ۷۶,۳۷۶,۹۶۶   | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان           |
| ۱۰,۹۹۸۲,۸۳۲      | ۱۰,۹۹۸۲,۸۳۲  | ۱۲۵,۰۸۱,۳۶۰      | ۱۲۵,۰۸۱,۳۶۰  | ۱۷۹,۶۸۵,۹۶۶      | ۱۷۹,۶۸۵,۹۶۶  | جمع بدهی‌های غیر جاری                     |
| ۴۴۹,۰۷۰,۵۸۶      | ۴۴۹,۰۷۰,۵۸۶  | ۳۶۳,۴۴۷,۷۶۱      | ۳۶۳,۴۴۷,۷۶۱  | ۲۹۲,۹۰۸,۴۵۱      | ۲۹۲,۹۰۸,۴۵۱  | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها       |
| ۸,۴۲۳,۳۲۵        | ۸,۵۵۰,۱۸۸    | ۳,۶۳۱,۳۳۳        | ۳,۷۸۸,۸۲۳    | .                | .            | مالیات پرداختی                            |
| .                | .            | .                | .            | .                | .            | سود سهام پرداختی                          |
| .                | .            | .                | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | .                | .            | اوراق اجاره پرداختی                       |
| .                | .            | .                | ۱,۵۶۵,۸۹۰    | .                | ۱,۵۶۵,۸۹۰    | سود اجاره پرداختی                         |
| ۳۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | تسهیلات مالی                              |
| ۴۲,۸۲۰,۰۲۲       | ۴۲,۸۲۰,۰۲۲   | ۳۴,۱۷۹,۰۰۸       | ۳۴,۱۷۹,۰۰۸   | ۲۶,۶۴۳,۰۴۹       | ۲۶,۶۴۳,۰۴۹   | پیش‌دریافت‌ها                             |
| ۵۲۵,۳۱۳,۹۳۳      | ۵۲۵,۴۴۰,۷۹۶  | ۴۵۶,۲۵۸,۱۰۱      | ۴۵۷,۹۸۱,۴۹۲  | ۳۳۹,۵۵۱,۵۰۱      | ۳۴۱,۱۱۷,۳۹۱  | جمع بدهی‌های جاری                         |
| ۶۳۵,۲۹۶,۷۶۴      | ۶۳۵,۴۲۳,۶۲۷  | ۵۸۱,۳۳۹,۴۶۱      | ۵۸۳,۰۶۲,۸۵۱  | ۵۱۹,۳۲۷,۴۶۷      | ۵۲۰,۸۰۳,۳۵۸  | جمع بدهی‌ها                               |
| ۷۷۹,۷۳۵,۳۲۵      | ۷۸۰,۹۷۷,۸۲۵  | ۶۹۵,۱۱۹,۰۸۶      | ۶۹۸,۲۲۱,۱۴۱  | ۶۰۸,۵۰۴,۳۸۵      | ۶۱۱,۶۰۶,۴۴۰  | جمع حقوق مالکانه، حقوق عمومی و بدهی‌ها    |



۳-۵- بیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره

جدول شماره ۳۵. پیش‌بینی تغییرات حقوق مالکانه بانی

[illegible]

۴-۵- پیش بینی منابع و مصارف نقدی

جدول شماره ۴۴. پیش بینی صورت منابع و مصارف بانی

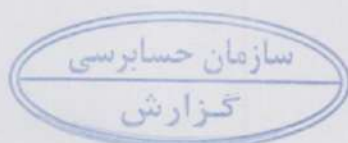
| نوع سند                             | سال ۱۴۰۲      |                   |              |              | سال ۱۴۰۳      |                   |              |              | سال ۱۴۰۴      |                   |              |              | سال ۱۴۰۵      |                   |              |              | سال ۱۴۰۶      |                   |  |  |
|-------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|--|--|
|                                     | استثمار اوراق | عدم استثمار اوراق | مجموع ریان   | مجموع ریان   | استثمار اوراق | عدم استثمار اوراق | مجموع ریان   | مجموع ریان   | استثمار اوراق | عدم استثمار اوراق | مجموع ریان   | مجموع ریان   | استثمار اوراق | عدم استثمار اوراق | مجموع ریان   | مجموع ریان   | استثمار اوراق | عدم استثمار اوراق |  |  |
| دریافت نقدی درآمدهای عملیاتی        | ۱۱۹,۳۳۷,۱۴۰   | ۴۰,۱۸,۷۷۱         | ۵۸۰,۶۰۳۴     | ۷۶۴,۳۸۸,۹۰۳  | ۸۹,۰۸۳,۴۸۲    | ۴۴,۳۶۲            | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳  | ۲۹,۱۸,۷۷۱    | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       |  |  |
|                                     | ۱۱۹,۳۳۷,۱۴۰   | ۴۰,۱۸,۷۷۱         | ۵۸۰,۶۰۳۴     | ۷۶۴,۳۸۸,۹۰۳  | ۸۹,۰۸۳,۴۸۲    | ۴۴,۳۶۲            | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳  | ۲۹,۱۸,۷۷۱    | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       |  |  |
| وصول عملیات و پیش دریافت‌ها         | ۱۱۹,۳۳۷,۱۴۰   | ۴۰,۱۸,۷۷۱         | ۵۸۰,۶۰۳۴     | ۷۶۴,۳۸۸,۹۰۳  | ۸۹,۰۸۳,۴۸۲    | ۴۴,۳۶۲            | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳  | ۲۹,۱۸,۷۷۱    | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       |  |  |
| دریافت نقدی حاصل از فروش دارایی     | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        |  |  |
| دریافت تسهیلات                      | ۲۱,۳۹۸,۹۰۳    | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       |  |  |
| الاستثمار صکوک اجاره                | ۸۹,۰۸۳,۴۸۲    | ۴۴,۳۶۲            | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳  | ۲۹,۱۸,۷۷۱    | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       |  |  |
| سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی | ۸۹,۰۸۳,۴۸۲    | ۴۴,۳۶۲            | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳  | ۲۹,۱۸,۷۷۱    | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       |  |  |
| خالص معاملات سهام خزانه             | ۸۹,۰۸۳,۴۸۲    | ۴۴,۳۶۲            | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳  | ۲۹,۱۸,۷۷۱    | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶    | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳       |  |  |
| جمع منابع                           | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳   | ۲۹,۱۸,۷۷۱         | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |  |  |
|                                     | ۲۹۴,۴۹۸,۹۱۳   | ۲۹,۱۸,۷۷۱         | ۲۵۰,۰۵۹,۰۶   | ۲۷۸,۳۳۲,۶۵۳  |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |  |  |
| پرداخت نقدی بابتی تمام شده          | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸    | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸        | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸    | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸        | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸    | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸        | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸    | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸        | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸   | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸    | ۸۸,۹۷۲,۳۸۸        |  |  |
| پرداخت نقدی سایر هزینه‌ها           | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲    | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲        | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲    | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲        | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲    | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲        | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲    | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲        | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲   | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲    | ۸۰,۳۳۶,۶۷۲        |  |  |
| پیش‌پرداخت‌ها                       | ۵۸۱۷۷۸۵       | ۵۸۱۷۷۸۵           | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵       | ۵۸۱۷۷۸۵           | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵       | ۵۸۱۷۷۸۵           | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵       | ۵۸۱۷۷۸۵           | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵      | ۵۸۱۷۷۸۵       | ۵۸۱۷۷۸۵           |  |  |
| پرداخت اصل تسهیلات مالی             | ۵۶۰۷۰,۱۴۱     | ۵۶۰۷۰,۱۴۱         | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱     | ۵۶۰۷۰,۱۴۱         | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱     | ۵۶۰۷۰,۱۴۱         | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱     | ۵۶۰۷۰,۱۴۱         | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱    | ۵۶۰۷۰,۱۴۱     | ۵۶۰۷۰,۱۴۱         |  |  |
| پرداخت اصل صکوک اجاره               |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |  |  |
| هزینه مالی تسهیلات                  | ۷۷۷۸۱,۱۳۰     | ۷۷۷۸۱,۱۳۰         | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰     | ۷۷۷۸۱,۱۳۰         | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰     | ۷۷۷۸۱,۱۳۰         | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰     | ۷۷۷۸۱,۱۳۰         | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰    | ۷۷۷۸۱,۱۳۰     | ۷۷۷۸۱,۱۳۰         |  |  |
| هزینه مالی اوراق اجاره              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |  |  |
| پرداخت نقدی سود سهام                | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴    | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴        | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴    | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴        | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴    | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴        | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴    | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴        | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴   | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴    | ۱۴,۳۹۸,۳۳۴        |  |  |
| مالیات پرداختی                      |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |              |              |               |                   |  |  |
| تخصیص دارایی ثابت                   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳    | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳        | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳    | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳        | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳    | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳        | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳    | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳        | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳   | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳    | ۴۹۸۸۷۶,۷۳۳        |  |  |
| تخصیص سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت        | ۱۰۷۰,۳۲۱      | ۱۰۷۰,۳۲۱          | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱      | ۱۰۷۰,۳۲۱          | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱      | ۱۰۷۰,۳۲۱          | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱      | ۱۰۷۰,۳۲۱          | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱     | ۱۰۷۰,۳۲۱      | ۱۰۷۰,۳۲۱          |  |  |
| جمع مصارف                           | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶   | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶       | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶   | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶       | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶   | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶       | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶   | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶       | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶  | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶   | ۳۰۳,۳۹۹,۱۰۶       |  |  |
| خالص افزایش (کاهش) از وجه نقد       | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)  | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)      | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)  | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)      | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)  | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)      | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)  | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)      | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳) | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)  | (۸,۵۰۰,۰۱۷۳)      |  |  |
| موجودی نقد ابتدای سال               | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵   | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵    | ۱۱,۷۷۷,۹۷۵        |  |  |
| موجودی نقدی پایان سال               | ۲,۳۷۷,۸۰۴     | ۲,۳۷۷,۸۰۴         | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴     | ۲,۳۷۷,۸۰۴         | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴     | ۲,۳۷۷,۸۰۴         | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴     | ۲,۳۷۷,۸۰۴         | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴    | ۲,۳۷۷,۸۰۴     | ۲,۳۷۷,۸۰۴         |  |  |

# ۱-۴-۵- مفروضات اجاره دارایی

مبالغ و زمانبندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق اجاره به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول شماره ۴۷. مواعد و مبالغ پرداخت اقساط اوراق اجاره

| شماره قسط<br>اصل / اجاره‌بها | تاریخ قسط  | پرداختی کل بابت مبلغ هر قسط<br>اجاره‌بها (ریال) | مبلغ اجاره‌بها به ازای هر<br>ورقه (ریال) |
|------------------------------|------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۱                            | ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ | ۱,۹۶۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹                               | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۲                            | ۱۴۰۳/۰۴/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۳                            | ۱۴۰۳/۰۷/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۴                            | ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ | ۱,۹۸۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                               | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۵                            | ۱۴۰۴/۰۱/۱۸ | ۱,۹۷۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱                               | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۶                            | ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ | ۲,۰۴۵,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹                               | ۵۸,۴۴۳                                   |
| ۷                            | ۱۴۰۴/۰۷/۱۸ | ۲,۰۴۵,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹                               | ۵۸,۴۴۳                                   |
| ۸                            | ۱۴۰۴/۱۰/۱۸ | ۱,۹۷۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱                               | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۹                            | ۱۴۰۵/۰۱/۱۸ | ۱,۹۶۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹                               | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۱۰                           | ۱۴۰۵/۰۴/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۱                           | ۱۴۰۵/۰۷/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۲                           | ۱۴۰۵/۱۰/۱۸ | ۱,۹۸۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                               | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۱۳                           | ۱۴۰۶/۰۱/۱۸ | ۱,۹۶۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹                               | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۱۴                           | ۱۴۰۶/۰۴/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۵                           | ۱۴۰۶/۰۷/۱۸ | ۲,۰۵۱,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱                               | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۶                           | ۱۴۰۶/۱۰/۱۸ | ۱,۹۸۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                               | ۵۶,۷۱۲                                   |
|                              |            | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۱,۰۰۰,۰۰۰                                |
| جمع کل اجاره‌بها و اصل اوراق |            | ۶۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۱,۹۲۰,۰۰۰                                |



## ۶- مشخصات ناشر

### ۶-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی دی سوم (با مسؤولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

### ۶-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی دی سوم (با مسؤولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۷ به صورت «شرکت با مسؤولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۶۱۹۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۹۱۸۵۰، 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 ۱۳۹۶/۰۱/۲۶ با شماره ۱۱۵۰۴، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

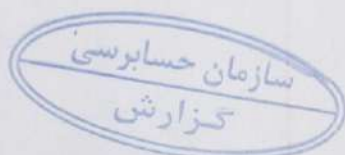
### ۶-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی دی سوم (با مسؤولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.  
جدول شماره ۴۸. ترکیب سهامداران ناشر

| 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         |

### ۶-۴- حسابرس و بازرس قانونی ناشر

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



## ۷- عوامل ریسک

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

### ۷-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

هیأت مدیره شرکت مدیریت ریسک را به عنوان بخش لاینفک حاکمیت شرکتی می‌داند. به همین منظور برنامه مدیریت ریسک شرکت به جهت نیل به نقطه بهینه ریسک‌پذیری آغاز گردیده است. هدف اساسی این برنامه جلوگیری از جزیره‌ای شدن مدیریت ریسک و یکپارچگی در رویکرد شرکت برای رصد، تحلیل و پاسخ سیستماتیک و به موقع به ریسک‌های مختلف است. تمرکز اصلی روی ریسک‌های با تأثیرات راهبردی است که می‌تواند ماهیت‌های مختلف اعتباری، نقدینگی، بازار و عملیاتی را داشته باشد. در این راستا تهدیدها و حتی فرصت‌های مؤثر بر اهداف کلان شرکت شناسایی شده و سپس با استفاده از شاخص‌های مناسب به طور مداوم پایش و مدیریت می‌شوند. در همین راستا استراتژی‌های شرکت بر اساس اشتها و میزان ریسک‌پذیری قابل قبول بازبینی و هدف‌گذاری می‌گردند.

#### ۷-۱-۱- ریسک بازار

در شرکت همراه اول، ریسک بازار در چهار حوزه زیر مورد بررسی قرار گرفته است

- عدم توانایی در تبدیل شدن به بازیگر اول حوزه سرمایه‌گذاری خطرپذیر (VC)  
از عوامل احتمالی که ممکن است شرکت در معرض این ریسک قرار بگیرد ورود سرمایه‌گذاران بین‌المللی حوزه سرمایه‌گذاری خطرپذیر به ایران و سرازیر شدن سرمایه قابل توجه به اکوسیستم استارت‌آپی ایران می‌باشد. شرکت با توجه به نقشه استراتژی ۵ ساله و هدف راهبردی "تبدیل شدن به یکی از بازیگران برجسته سرمایه‌گذاری خطرپذیر" و با استفاده از راهکار اجرایی تسریع در ایجاد قابلیت‌های مورد نیاز به منظور تبدیل شدن به بازیگری مؤثر در حوزه سرمایه‌گذاری خطرپذیر سعی در کاهش و کنترل این ریسک دارد.
- ریسک رقابت بالا و رقابتی چابک  
از عمده دلایل وجود این ریسک سیاست‌های انحصارزدایی دولت، بهره‌مندی اپراتورهای جدید در سرمایه‌گذاری بر اساس آخرین تکنولوژی‌های صنعت و برخورداری رقبا از تجارت بین‌المللی می‌باشد که شرکت با تکیه بر مزیت‌های رقابتی شامل پوشش شهری و جمعیتی بیشتر نسبت به رقبا و هم‌افزایی با شرکت مخابرات ایران (تلفن ثابت) در ارائه سرویس‌های یکپارچه درون شبکه‌ای موفق به افزایش سهم بازار خود به میزان ۵۳.۴٪ و ضریب نفوذ معادل ۸۴.۱۷٪ شده است.
- ریسک بازیگران OTT  
با توجه به تغییرات ارتباطات دیجیتال و استفاده از کانال‌ها و شبکه‌های مجازی ارتباطات، شرکت با تعریف طرح مکالمه همراهی که باعث افزایش درآمد مکالمه و جلوگیری از کاهش درآمد مکالمه می‌شود، تعریف بسته‌های بلندمدت طبق الگوی رفتاری مشترک، ارائه بسته‌های customize voice با تعرفه‌های جذاب و ایجاد سرویس‌های جدید voice که بر بستر data ارائه شود و کیفیت آن HD Voice است، ریسک را کاهش و آن را تبدیل به فرصتی برای فروش بسته‌ها و جذابیت اینترنت همراه اول نمود.

## ۷-۱-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی مشترکین در پرداخت به موقع بدهی‌های خود می‌باشد به عبارتی این ریسک به دلیل تأخیر در وصول مطالبات ناشی از درآمدهای عملیاتی شرکت ایجاد می‌شود. یکی از شاخص‌هایی که برای اندازه‌گیری ریسک اعتباری به کار می‌رود شاخص متوسط دوره وصول مطالبات می‌باشد. بررسی این شاخص در شرکت گویای این مطلب است که طی سال‌های گذشته، دوره وصول مطالبات روند یکسانی داشته است به طوری که از ۶۴ روز در سال ۱۳۹۳ به ۳۵ روز در سال ۱۴۰۱ کاهش یافته است. این امر گواه فعالیت مستمر و بهبود وضعیت وصول مطالبات می‌باشد که شرکت از طریق اتخاذ سیاست‌های تشویقی پرداخت به موقع قبوض، برگزاری طرح‌ها و کمپین‌های وصول مطالبات در استان‌ها و کاهش دوره صدور قبوض از دوماه به یک ماه و ... تلاش نموده تا دوره وصول مطالبات را کاهش داده و از این طریق نقدینگی مورد نیاز شرکت جهت اجرای پروژه‌های توسعه و پرداخت تمامی تعهدات سود سهام در مهلت مقرر ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت را فراهم نماید و ریسک اعتباری را به حداقل برساند. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی ندارد چرا که عمده مطالبات مشترکین دائمی به طور میانگین طی مدت حداکثر ۲ ماه بازیافت شده و از طرفی فروش به مشترکین اعتباری عموماً به صورت پیش دریافت وجه شارژ فروخته شده می‌باشد.

## ۷-۱-۳- ریسک نقدینگی

قابلیت تداوم فعالیت شرکت به طور مستقیم به چگونگی مدیریت نقدینگی آن بستگی دارد. مدیریت نقدینگی یکی از بزرگترین چالش‌هایی است که شرکت‌ها با آن روبرو هستند. از این رو شرکت با انجام فعالیت‌هایی نظیر کاهش فروش غیر نقدی، مدیریت فروش نقدی محصولات، کوتاه کردن سررسید مطالبات و وصول به موقع آنها، تقویت برنامه وصول مطالبات، مدیریت هزینه‌های جاری و اتخاذ سیاست‌های مناسب تقسیم سود دائماً، درصدد کاهش ریسک نقدینگی خود بوده است. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

## ۷-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق

### ۷-۲-۱- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۷ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب طبق ضوابط مصوب و تنها با اجازه سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

### ۷-۲-۲- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) طی قرارداد شماره ۲۷-۱۴۰۲ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی دی سوم (با مسئولیت محدود) شده است.

### ۷-۲-۳- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

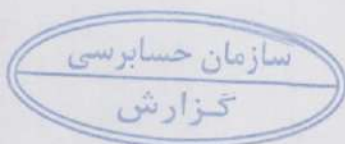
جهت پوشش این ریسک شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) طی قرارداد شماره ۱۴۰۲-۲۷ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

### ۷-۲-۴- ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اجاره‌بهای اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق اجاره در سررسید اطلاق می‌گردد. جهت پوشش این ریسک، ضامن اوراق اجاره (بانک تجارت)، طی قراردادی پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید.

### ۷-۲-۵- ریسک نقدشوندگی اوراق

درخصوص پوشش ریسک نقدشوندگی اوراق نیز، از آنجاکه اوراق در بورس اوراق بهادار تهران مورد پذیرش قرار می‌گیرد و جهت انجام معاملات ثانویه رکن بازارگردان تعیین می‌گردد، بنابراین این ریسک کنترل می‌گردد. بازارگردان موظف است طی قراردادی ضمن انجام عملیات بازارگردانی تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



## ۸- ارکان انتشار اوراق اجاره

### ۸-۱- ضامن

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

(۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۶۷,۲۰۰ میلیارد ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است:

(۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،

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

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

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

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

عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای دارایی توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد 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.

**تبصره:** در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

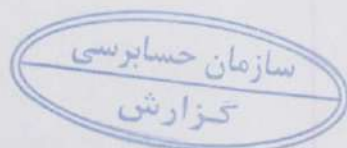
(۲) در صورت استنکاف بانی از پرداخت مبالغ موضوع بند ۱ ماده ۲ قرارداد، ناشر باید در سررسید اجاره، دارایی را به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی کل اقساط اجاره‌بها را پرداخت ننموده باشد. بانی به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرر و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

### ۸-۱-۱- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت‌شده ضامن مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر بوده است.

جدول شماره ۴۹. آخرین تغییرات سرمایه بانک تجارت

| تاریخ ثبت افزایش سرمایه | سرمایه قبلی<br>میلیون ریال | مبلغ افزایش<br>میلیون ریال | سرمایه جدید<br>میلیون ریال | درصد افزایش | محل افزایش سرمایه             |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|-------------------------------|
|                         |                            |                            |                            |             |                               |
| ۱۳۹۷/۱۲/۲۸              | ۴۵,۷۰۰,۰۰۰                 | ۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷                | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷                | ۳۹۰         | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |



## ۸-۱-۲- وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده دو سال مالی اخیر و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ضامن به به شرح زیر است:

### - صورت سود و زیان

جدول شماره ۵۰. صورت سود و زیان بانک تجارت

| شرح                                                    | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سال ۱۴۰۱        | سال ۱۴۰۰        |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                        | حسابرسی شده                    | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده |
|                                                        | میلیون ریال                    | میلیون ریال     | میلیون ریال     |
| درآمد تسهیلات اعطایی                                   | ۳۱۶,۴۳۳,۳۸۲                    | ۵۸۴,۷۶۱,۶۶۹     | ۳۳۵,۳۸۶,۰۲۳     |
| درآمد سپرده‌گذاری در بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی | ۱۷,۵۵۹,۸۷۳                     | ۳۳,۶۹۰,۷۳۱      | ۷۳,۶۵۷,۷۱۵      |
| درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی                       | ۱۵,۰۰۹,۹۴۰                     | ۲۱,۹۵۷,۳۱۷      | ۱۸,۷۱۰,۳۷۸      |
| سود سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار           | ۲۹,۵۱۲,۳۴۳                     | ۵۰,۶۹۵,۱۳۸      | ۵۰,۰۹۳,۰۸۸      |
| جایزه سپرده قانونی                                     | ۳,۱۶۳,۹۳۹                      | ۵,۴۳۲,۳۸۸       | ۳,۸۳۲,۰۷۵       |
| جمع درآمدهای عملیاتی                                   | ۳۸۱,۶۷۹,۴۷۷                    | ۶۹۶,۵۳۷,۲۴۳     | ۴۸۱,۶۷۹,۱۷۹     |
| هزینه سود سپرده‌ها                                     | (۲۶۲,۷۴۶,۴۱۲)                  | (۴۱۶,۱۵۸,۵۸۵)   | (۳۱۴,۳۵۴,۲۴۱)   |
| سود ناخالص                                             | ۱۱۸,۹۳۳,۰۶۵                    | ۲۸۰,۳۷۸,۶۵۸     | ۱۶۷,۳۲۴,۹۳۸     |
| درآمد کارمزد                                           | ۵۷,۷۶۹,۵۴۳                     | ۷۴,۸۴۶,۳۸۰      | ۴۳,۶۶۳,۸۲۱      |
| هزینه کارمزد                                           | (۸,۳۱۴,۲۷۱)                    | (۷,۸۳۶,۸۲۷)     | (۵,۷۰۰,۳۹۳)     |
| خالص سود مبادلات و معاملات ارزی                        | ۱۹,۶۱۷,۵۲۲                     | ۱۹,۶۸۹,۵۵۳      | ۱۱,۰۲۴,۱۱۲      |
| هزینه‌های اداری و عمومی                                | (۱۱۹,۱۲۸,۹۵۸)                  | (۲۰۹,۵۲۵,۹۷۱)   | (۱۴۷,۷۸۷,۸۳۷)   |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول                             | (۱۹,۲۶۳,۹۳۰)                   | (۴۳,۴۲۲,۴۶۳)    | (۵۰,۶۳۲,۸۶۷)    |
| سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی                       | (۱,۱۶۴,۱۰۹)                    | ۳۸,۱۵۵,۰۲۷      | ۲۰,۱۳۷,۴۵۸      |
| سود عملیاتی                                            | ۴۸,۴۴۸,۸۶۲                     | ۱۵۲,۲۸۴,۱۶۶     | ۳۸,۰۲۹,۳۳۲      |
| سود سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی      | ۵۶,۳۰۲                         | ۶۳۹,۹۹۴         | ۶,۵۰۴,۳۹۹       |
| هزینه‌های مالی                                         | (۲,۷۷۱,۶۴۹)                    | (۵,۳۷۹,۰۴۷)     | (۲,۰۹۵,۵۴۴)     |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی                    | ۱۲,۳۹۶,۱۲۱                     | ۱۳,۴۳۵,۹۴۷      | ۱۳,۸۳۷,۱۴۷      |
| سود قبل از مالیات بر درآمد                             | ۵۸,۱۲۹,۶۳۶                     | ۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰     | ۵۶,۳۶۵,۲۳۴      |
| هزینه مالیات بر درآمد                                  | (۱۴,۵۳۲,۴۰۹)                   | (۳۲,۱۹۴,۲۱۲)    | (۱۱,۳۵۳,۰۴۷)    |
| سود خالص                                               | ۴۳,۵۹۷,۲۲۷                     | ۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸     | ۴۵,۰۱۲,۱۸۷      |

- صورت وضعیت مالی

جدول شماره ۵۱ صورت وضعیت مالی بانک تجارت

| شرح                                                | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| حسابرسی شده                                        | تجدید ارائه شده                | تجدید ارائه شده      | حسابرسی شده          |
| میلیون ریال                                        | میلیون ریال                    | میلیون ریال          | میلیون ریال          |
| <b>دارایی</b>                                      |                                |                      |                      |
| موجودی نقد                                         | ۲۱۵,۰۳۱,۳۵۹                    | ۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰          | ۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲          |
| مطالبات از بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی       | ۱۸۲,۷۶۷,۱۷۸                    | ۴۱۳,۱۶۹,۴۶۴          | ۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶          |
| مطالبات از دولت                                    | ۴۷۹,۱۳۶,۹۴۳                    | ۷۵۱,۰۸۹,۰۳۹          | ۶۰۳,۴۴۷,۲۵۷          |
| تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی            | ۴۶۹,۳۲۲,۲۷۳                    | ۱,۰۸۴,۹۴۸            | ۳,۲۴۳                |
| تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی         | ۴,۳۲۲,۶۳۶,۸۲۶                  | ۴,۱۱۵,۷۳۶,۰۹۹        | ۲,۸۳۰,۵۸۲,۵۶۲        |
| مطالبات از شرکت های قرعی و وابسته                  | ۱۹۵,۰۷۰,۱۵۹                    | ۱۱۸,۶۸۲,۶۷۹          | ۹۶,۴۴۶,۹۴۷           |
| سایر دریافتنی ها                                   | ۴۲۰,۲۸۵,۶۹۲                    | ۲۸۴,۵۶۷,۵۰۱          | ۱۸۵,۸۱۹,۵۵۱          |
| سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار           | ۲۱۵,۰۲۳,۸۹۷                    | ۳۳۷,۷۸۴,۹۷۳          | ۳۰۱,۱۱۴,۷۵۵          |
| سرمایه گذاری در شرکت های وابسته                    | ۱۳۷,۰۹۹,۷۱۶                    | ۱۳۷,۰۹۹,۷۱۶          | ۱۴۰,۲۵۲,۸۰۶          |
| سرمایه گذاری در شرکت های قرعی                      | ۷۶,۴۰۰,۱۶۶                     | ۸۴,۸۴۲,۸۸۱           | ۷۳,۸۱۷,۶۳۸           |
| دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش              | ۴۸,۰۱۹,۰۰۷                     | ۱۶,۵۱۸,۰۵۰           | ۱۱,۵۷۱,۸۲۳           |
| دارایی ثابت مشهود                                  | ۱۸۰,۰۲۴,۶۷۱                    | ۱۸۲,۱۹۳,۱۱۵          | ۱۵۱,۴۳۵,۰۴۶          |
| دارایی نامشهود                                     | ۱۵,۱۲۰,۴۴۵                     | ۱۳,۱۹۳,۵۳۰           | ۱۰,۵۲۱,۰۶۴           |
| سپرده قانونی                                       | ۶۷۱,۴۴۷,۱۶۷                    | ۶۷۱,۰۷۶,۹۳۰          | ۴۴۶,۷۳۵,۰۵۶          |
| سایر دارایی ها                                     | ۲۰۲,۰۸۸,۰۸۳                    | ۲۱۱,۲۶۹,۶۶۷          | ۱۴۶,۱۶۵,۵۹۱          |
| <b>جمع دارایی ها</b>                               | <b>۷,۸۲۹,۴۶۳,۵۹۲</b>           | <b>۷,۵۱۴,۸۷۹,۷۴۲</b> | <b>۵,۳۶۶,۶۹۸,۰۲۷</b> |
| تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی                  | ۱,۰۹۳,۲۰۳,۰۵۱                  | ۱,۱۳۲,۱۸۳,۱۱۱        | ۵۳۱,۳۷۹,۷۹۴          |
| تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه ها صادره            | ۳۰۴۹,۴۷۳,۰۵۸                   | ۲,۴۵۰,۱۷۷,۶۹۷        | ۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴          |
| سایر تعهدات مشتریان                                | ۷۷۶,۴۵۹,۰۵۵                    | ۵۷۹,۷۹۳,۳۸۲          | ۲۵۰,۷۱۲,۳۴۷          |
| طرف وجه اداره شده و موارد مشابه                    | ۱۲۷,۱۱۹,۶۸۰                    | ۱۴۰,۱۹۰,۸۴۴          | ۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱          |
| <b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>                      |                                |                      |                      |
| <b>بدهی ها</b>                                     |                                |                      |                      |
| سپرده مشتریان                                      | ۶,۳۱۷,۸۶۱,۷۶۵                  | ۶,۱۸۹,۷۰۹,۵۷۶        | ۴,۳۹۹,۰۳۲,۸۵۸        |
| بدهی به بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی          | ۳۶۴,۳۷۶,۶۲۱                    | ۱۷۵,۴۹۶,۶۲۵          | ۱۵۵,۵۶۴,۴۳۰          |
| سود سهام پرداختنی                                  | ۸,۱۶۱,۸۷۳                      | ۴۰۳,۴۴۷              | ۳۸۴,۸۸۶              |
| مالیات پرداختنی                                    | ۵۹,۳۵۵,۹۲۶                     | ۷۷,۱۷۶,۰۳۷           | ۵۹,۵۰۵,۹۷۱           |
| ذخایر و سایر پرداختنی ها                           | ۵۹۵,۶۴۶,۷۵۴                    | ۶۰۵,۵۹۴,۴۲۵          | ۴۵۸,۴۵۴,۴۰۰          |
| ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان | ۹۴,۵۵۶,۴۱۲                     | ۱۰۳,۰۷۱,۰۲۸          | ۵۹,۳۹۱,۰۳۴           |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                 | <b>۷,۴۴۰,۳۵۹,۳۵۱</b>           | <b>۷,۱۵۱,۴۵۱,۱۴۸</b> | <b>۵,۱۳۲,۲۲۳,۵۷۹</b> |
| <b>حقوق مالکانه</b>                                |                                |                      |                      |
| سرمایه                                             | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷                    | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷          | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷          |
| صرف سهام خزانه                                     | ۲۳۷,۵۸۰                        | -                    | -                    |
| اندوخته قانونی                                     | ۴۰,۷۹۲,۰۸۲                     | ۳۴,۲۵۲,۴۹۸           | ۱۴,۹۳۵,۹۷۱           |
| سایر اندوخته ها                                    | ۳۷,۱۹۲,۶۹۸                     | ۲۲,۸۳۲,۹۷۵           | ۹,۹۵۵,۲۹۰            |
| تفاوت تسعیر ارز                                    | ۲۶,۵۸۱,۵۴۸                     | ۲۶,۵۸۷,۶۰۴           | ۲۱۸,۰۲,۳۹۴           |
| سود انباشته                                        | ۱۵۰,۳۷۶,۸۸۵                    | ۱۳۰,۶۰۸,۹۵۱          | ۳۸,۵۶۲,۵۶۶           |
| سهام خزانه                                         | (۷۹,۹۰۲,۶۷۹)                   | (۷۴,۷۷۹,۵۶۱)         | (۷۴,۷۰۷,۹۰۰)         |
| <b>جمع حقوق مالکانه</b>                            | <b>۳۸۹,۲۰۴,۲۴۱</b>             | <b>۳۶۳,۴۲۸,۵۹۴</b>   | <b>۲۳۴,۴۷۴,۴۴۸</b>   |
| <b>جمع بدهی ها و حقوق مالکانه</b>                  | <b>۷,۸۲۹,۴۶۳,۵۹۲</b>           | <b>۷,۵۱۴,۸۷۹,۷۴۲</b> | <b>۵,۳۶۶,۶۹۸,۰۲۷</b> |
| تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی                     | ۱,۰۹۳,۲۰۳,۰۵۱                  | ۱,۱۳۲,۱۸۳,۱۱۱        | ۵۳۱,۳۷۹,۷۹۴          |
| تعهدات بانک بابت ضمانت نامه ها صادره               | ۳۰۴۹,۴۷۳,۰۵۸                   | ۲,۴۵۰,۱۷۷,۶۹۷        | ۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴          |
| سایر تعهدات بانک                                   | ۷۷۶,۴۵۹,۰۵۵                    | ۵۷۹,۷۹۳,۳۸۲          | ۲۵۰,۷۱۲,۳۴۷          |
| وجه اداره شده و موارد مشابه                        | ۱۲۷,۱۱۹,۶۸۰                    | ۱۴۰,۱۹۰,۸۴۴          | ۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱          |

- صورت تغییرات حقوق مالکانه

جدول شماره ۵۲. صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانک تجارت

| شرح                                                     | سرمایه      | صرف سهام خزانة | اندوخته قانونی | سایر اندوخته ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته  | سهام خزانة   | جمع کل       |
|---------------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-----------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱                                     | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ | ۰              | ۸,۱۸۴,۱۴۳      | ۵,۴۵۴,۰۷۱       | ۱۸,۸۸۷,۹۴۶                   | ۵,۴۷۵,۲۰۶    | ۰            | ۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰                        |             |                |                |                 |                              |              |              |              |
| سود خالص سال مالی ۱۴۰۰                                  | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | ۲۵,۰۱۲,۱۸۷   | ۰            | ۲۵,۰۱۲,۱۸۷   |
| تفاوت تسعیر ارز                                         | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۲,۹۱۴,۴۴۸                    | ۰            | ۰            | ۲,۹۱۴,۴۴۸    |
| اندوخته قانونی                                          | ۰           | ۰              | ۶,۷۵۱,۸۲۸      | ۰               | ۰                            | (۶,۷۵۱,۸۲۸)  | ۰            | ۰            |
| سایر اندوخته ها                                         | ۰           | ۰              | ۰              | ۴,۵۰۱,۲۱۹       | ۰                            | (۴,۵۰۱,۲۱۹)  | ۰            | ۰            |
| سود سهام مصوب                                           | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | (۶۷۱,۷۸۰)    | ۰            | (۶۷۱,۷۸۰)    |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                                     | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ | ۰              | ۱۴,۹۳۵,۹۷۱     | ۹,۹۵۵,۲۹۰       | ۲۱,۸۰۲,۳۹۴                   | ۳۸,۵۶۲,۵۶۶   | ۰            | ۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱                        |             |                |                |                 |                              |              |              |              |
| سود خالص ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                                     | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | ۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸  | ۰            | ۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸  |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                            | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۴,۷۸۵,۲۱۰                    | ۰            | ۰            | ۴,۷۸۵,۲۱۰    |
| سود(زیان) سهام مصوب                                     | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | (۴,۳۷۸,۵۲۲)  | ۰            | (۴,۳۷۸,۵۲۲)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 | ۰           | ۰              | ۱۹,۳۱۶,۵۲۷     | ۰               | ۰                            | (۱۹,۳۱۶,۵۲۷) | ۰            | ۰            |
| تخصیص به سایر اندوخته ها                                | ۰           | ۰              | ۰              | ۱۳,۸۷۷,۶۸۵      | ۰                            | (۱۳,۸۷۷,۶۸۵) | ۰            | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                                     | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ | ۰              | ۳۴,۲۵۲,۴۹۸     | ۲۲,۸۳۲,۹۷۵      | ۲۶,۵۸۷,۶۰۴                   | ۱۳۰,۶۶۶,۶۸۰  | ۰            | ۴۳۸,۲۶۵,۸۸۴  |
| اصلاح اشتباهات                                          | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | (۵۷,۷۲۹)     | (۷۴,۷۷۹,۵۶۱) | (۷۴,۷۷۹,۵۶۱) |
| مانده در تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۱۴۰۳                | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ | ۰              | ۳۴,۲۵۲,۴۹۸     | ۲۲,۸۳۲,۹۷۵      | ۲۶,۵۸۷,۶۰۴                   | ۱۳۰,۶۰۸,۹۵۱  | (۷۴,۷۷۹,۵۶۱) | ۳۶۳,۴۲۸,۵۹۴  |
| تغییرات حقوق مالکانه دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱   |             |                |                |                 |                              |              |              |              |
| سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱               | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | ۴۳,۵۹۷,۲۲۷   | ۰            | ۴۳,۵۹۷,۲۲۷   |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                            | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | (۶,۰۵۶)                      | ۰            | ۰            | ۶,۰۵۶        |
| خرید سهام خزانة                                         | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | ۰            | (۶,۳۶۱,۱۸۰)  | (۶,۳۶۱,۱۸۰)  |
| فروش سهام خزانة                                         | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | ۰            | ۱,۲۳۸,۰۶۲    | ۱,۲۳۸,۰۶۲    |
| سود حاصل از فروش سهام خزانة                             | ۰           | ۲۹۵,۳۰۹        | ۰              | ۰               | ۰                            | ۰            | ۰            | ۲۹۵,۳۰۹      |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | ۰           | (۵۷,۷۲۹)       | ۰              | ۰               | ۰                            | ۵۷,۷۲۹       | ۰            | ۰            |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 | ۰           | ۰              | ۶,۵۳۹,۵۸۴      | ۰               | ۰                            | (۶,۵۳۹,۵۸۴)  | ۰            | ۰            |
| تخصیص به اندوخته احتیاطی                                | ۰           | ۰              | ۰              | ۴,۳۵۹,۷۲۳       | ۰                            | (۴,۳۵۹,۷۲۳)  | ۰            | ۰            |
| سود سهام مصوب                                           | ۰           | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                            | (۱۲,۹۸۷,۷۱۵) | ۰            | (۱۲,۹۸۷,۷۱۵) |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                                     | ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ | ۲۹۵,۳۰۹        | ۴۰,۷۹۲,۰۸۲     | ۲۷,۱۹۲,۶۹۸      | ۲۶,۵۸۱,۵۴۸                   | ۱۵۰,۳۷۶,۸۸۵  | (۷۹,۹۰۲,۶۷۹) | ۳۸۹,۳۰۴,۴۴۱  |

- صورت جریان های نقدی

جدول شماره ۵۳. صورت جریان های نقدی بانک تجارت

| شرح                                                                                    | شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سال ۱۴۰۱        | سال ۱۴۰۰        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                        | حسابرسی شده                    | تجدید ارائه شده | تجدید ارائه شده |
|                                                                                        | میلیون ریال                    | میلیون ریال     | میلیون ریال     |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:                                             |                                |                 |                 |
| نقد حاصل از عملیات                                                                     | (۱۲۱,۰۷۴,۸۹۹)                  | ۱۵۹,۹۱۰,۱۸۲     | (۶۵,۱۶۰,۱۷۹)    |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                                                   | (۳۲,۳۵۳,۵۲۰)                   | (۱۴,۵۳۴,۱۴۷)    | (۱۶,۹۵۰,۳۷۹)    |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی                                  | (۱۵۳,۴۲۷,۴۱۹)                  | ۱۴۵,۳۸۶,۰۳۵     | (۸۲,۱۱۰,۵۵۸)    |
| فعالیت های سرمایه گذاری                                                                |                                |                 |                 |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود                                       | (۹,۲۶۳,۳۸۶)                    | (۳۴,۸۲۴,۸۳۷)    | (۱۲,۲۱۷,۶۴۸)    |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود                                     | -                              | ۶۹۸,۸۵۹         | ۲,۵۷۸,۱۱۹       |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود                                          | (۲,۱۸۶,۵۵۳)                    | (۳,۴۸۶,۷۵۲)     | (۱,۲۰۷,۴۹۸)     |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود                                        | -                              | ۳۳۳,۷۰۰         | ۲۵۰,۵۹۹         |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش                 | ۷,۱۹۱,۴۱۵                      | ۴,۴۴۷,۲۸۹       | ۴,۵۱۳,۴۷۳       |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی                         | ۵۶,۳۰۲                         | ۶۲۹,۹۹۴         | ۵۷,۳۲۳          |
| جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری                              | (۴,۲۰۲,۲۲۳)                    | (۳۲,۲۰۱,۷۴۷)    | (۶,۰۲۵,۶۳۲)     |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی                            | (۱۵۷,۶۲۹,۶۴۱)                  | ۱۱۳,۱۸۴,۲۸۸     | (۸۸,۱۳۶,۱۹۰)    |
| فعالیت های تأمین مالی                                                                  |                                |                 |                 |
| پرداخت نقدی بابت خرید سهام خزانه                                                       | (۶,۳۶۱,۱۸۰)                    | -               | -               |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام                                                          | (۵,۲۲۹,۳۹۰)                    | (۴,۴۵۹,۹۶۲)     | (۶۴۹,۷۱۰)       |
| دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی | ۲۳۶,۲۲۰,۰۰۰                    | -               | -               |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی | (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)                   | (۶۴,۹۰۰,۰۰۰)    | (۱۵,۹۸۶,۹۰۹)    |
| دریافت های نقدی حاصل از سایر تسهیلات دریافتی                                           | -                              | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۹۴,۹۰۰,۰۰۰      |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی | (۱۵,۹۴۱,۸۴۲)                   | (۳۳,۴۹۳)        | (۶,۵۰۵,۶۸۴)     |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی                               | ۱۸۸,۶۸۷,۶۸۸                    | (۴۹,۳۹۳,۴۵۴)    | ۷۱,۷۵۷,۶۹۷      |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                                                       | ۳۱,۰۵۸,۰۴۷                     | ۶۳,۷۹۰,۸۳۴      | (۱۶,۳۷۸,۴۹۳)    |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                                                         | ۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰                    | ۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲     | ۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸     |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                                                  | (۲,۵۹۶,۸۳۸)                    | ۱۶,۷۸۶,۱۴۴      | ۱۴,۵۱۴,۶۵۷      |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                                                          | ۲۱۵,۰۳۱,۳۵۹                    | ۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰     | ۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲     |
| معاملات غیر نقدی                                                                       | ۱۰۳,۳۹۵,۲۹۵                    | ۱۰,۲۸۳,۰۴۶      | ۶,۰۰۷,۵۹۶       |

## ۸-۲- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره 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 اجاره 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 اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره 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 سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، خریداری خواهد شد.

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

سندیکای 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 اجاره را ندارد.

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق اجاره 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 ۲,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۳ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

## ۸-۳- عامل پرداخت

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

#### ۸-۴- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه به شرح زیر، به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چندجانبه منعقد با شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی سوم (با مسؤولیت محدود)، مسؤولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

جدول شماره ۵۴. اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی

| نام                        | میزان تعهد (میلیارد ریال) | درصد از کل |
|----------------------------|---------------------------|------------|
| تأمین سرمایه لوتوس پارسیان | ۲۰,۰۰۰                    | ۵۷.۱       |
| تأمین سرمایه تمدن          | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| تأمین سرمایه دماوند        | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| تأمین سرمایه کاردان        | ۳,۰۰۰                     | ۸.۶        |
| تأمین سرمایه بانک ملت      | ۲,۰۰۰                     | ۵.۷        |
| جمع                        | ۳۵,۰۰۰                    | ۱۰۰        |

تعهدات متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس 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، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق اجاره باقی‌مانده را، با توجه به تعهدات خود، در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف‌اند وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره موضوع بند ۱ 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 سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نقض‌کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته (۲۳ درصد سالانه)، بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام، به نسبت تعهدات ایفاننده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفاننده است. بدیهی است در صورتی که عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی از سوی هر یک از اعضا، ناشی از تخلف بانی باشد، بانی درقبال عضو یا اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مسؤولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

## ۵-۸- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از شرکت‌های تأمین سرمایه به شرح زیر، به عنوان اعضای سندیکای بازارگردانی طی قرارداد چندجانبه منعقد شده با شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

جدول شماره ۵۵. اعضای سندیکای بازارگردانی

| نام                        | میزان تعهد (میلیارد ریال) | درصد از کل |
|----------------------------|---------------------------|------------|
| تأمین سرمایه لوتوس پارسیان | ۲۰,۰۰۰                    | ۵۷.۱       |
| تأمین سرمایه تمدن          | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| تأمین سرمایه دماوند        | ۵,۰۰۰                     | ۱۴.۳       |
| تأمین سرمایه کاردان        | ۳,۰۰۰                     | ۸.۶        |
| تأمین سرمایه بانک ملت      | ۲,۰۰۰                     | ۵.۷        |
| جمع                        | ۳۵,۰۰۰                    | ۱۰۰        |

- در اجرای این قرارداد، اعضای سندیکای بازارگردانی موظف‌اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع قرارداد را مطابق تعهدات مندرج در ماده ۲، به روش حراج به قیمت بازار، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

- هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد شده خود به شرح ماده ۲ این قرارداد، تعهد می‌نمایند.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، عضو/ اعضای نقض کننده سندیکای بازارگردانی موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روزشمار اوراق در تعهد خود معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. بدیهی است در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی از سوی هریک از اعضای سندیکای بازارگردانی، ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال عضو/ اعضای سندیکای بازارگردانی مسئولیت جبران خسارت پرداختی را برعهده دارد.

- چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در اینصورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانی ملزم است ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید، مجوزهای لازم برای افزایش نرخ اجاره‌بهای اوراق موضوع قرارداد را اخذ نموده، در غیر این صورت علاوه بر الزامات مقرر در مفاد قرارداد، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی همه اعضای سندیکای بازارگردانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه، مطابق مفاد قرارداد و از زمان اعلام نرخ جدید بر ذمه بانی مستقر می‌شود که متناسب با تعداد روزهای مشمول افزایش کارمزد در هر یک از مواعد پرداخت اجاره بها و همزمان با آن به اعضای سندیکای بازارگردانی پرداخت می‌شود.

تبصره: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد، سالانه به میزان حاصلضرب مابه‌التفاوت نرخ اجاره‌بهای قبلی اوراق و نرخ جدید در ارزش اسمی کل اوراق موضوع قرارداد می‌باشد.

## ۹- سایر نکات با اهمیت

### ۹-۱- هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق اجاره، به شرح جدول زیر می‌باشد:  
جدول شماره ۵۶. هزینه‌های انتشار اوراق

| شرح                                                                                                          | مقدار             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) | ---               |
| 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 با ارکان (عامل، ...)                                                               | ۷ درصد ارزش اوراق |

### ۹-۲- مشخصات مشاور

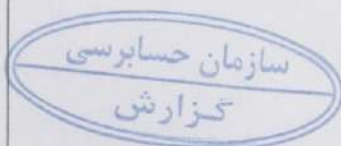
شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

جدول شماره ۵۷. مشخصات مشاور

| نام مشاور                       | شخصیت حقوقی | موضوع مشاوره | اقامتگاه                                               | شماره تماس و دورنگار |
|---------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------|----------------------|
| شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان | سهامی عام   | مشاور عرضه   | ملاصدرا، شیخ بهایی شمالی، نبش بن‌بست<br>مهران، پلاک ۹۹ | ۸۶۵۶<br>۸۸۶۱۷۸۳۳     |

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی شرکت و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی شرکت،
- (۳) تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تایید نهایی گزارش توجیهی تهیه شده توسط شرکت،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار شرکت،
- (۷) نمایندگی شرکت نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری درخواست شرکت برای اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،



### ۹/۳. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

#### • اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود):

نشانی تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: [www.sukuk.ir](http://www.sukuk.ir)

#### • اطلاعات تماس بانی

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام):

تهران، اتوبان همت غرب- ابتدای بلوار سردار جنگل- نبش کوچه فرزانه شرقی- شماره ۲، ساختمان دکتر وفا غفاریان

تلفن: ۰۲۱-۸۸۱۸۲۱۲۲

آدرس اینترنتی: [www.tci.ir](http://www.tci.ir)

#### • اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹

تلفن: ۰۲۱-۸۶۵۶

آدرس اینترنتی: [www.lotusib.ir](http://www.lotusib.ir)

ناشر  
شرکت واسط مالی دی سوم (با مسئولیت محدود)  
سید محمد جواد فرهانیان  
عضو هیأت مدیره  
محمد حسین صدرا  
رئیس هیأت مدیره  
(مهر ناشر)

بانی  
شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)  
ابراهیم محمودزاده  
رئیس هیأت مدیره  
مدیر عامل  
Telecommunication Company of Iran (TCI)  
(مهر بانی)

#### مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

مجتبی جهانگیری  
عضو هیأت مدیره

مجتبی تقی پور  
مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

(مهر شرکت)