



موسسه حسابرسي عضو جامعه حسابداران رسمي ايران
موسسه حسابرسي معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
نماينده رسمي موسسه حسابرسي بين المللي UHY انگلستان در ايران

گزارش حسابرس مستقل

بيانيه ثبت تامين مالي از طريق انتشار اوراق مرابحه

مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۵

شرکت رهياب پيام گستران (سهامي خاص)



A member of UHY International, a Net work of independent accounting and consulting firms www.uhy.com

تهران: خيابان استاد مطهری، خيابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵

پيام کوتاه: ۵۰۰۰ ۱۸۸۴۴ کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

تلفن: (۰۱ خط) ۸۸۴۴۳۶۳۴ فکس: ۸۸۴۷۲۶۶۰

office@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

www.UHY-ir.com

SMS: 50001 88 44

شرکت رھیاب پیام گستران (سہامی خاص)

فہرست مندرجات

شمارہ صفحہ

عنوان

۱-۲

۱- گزارش حسابرس مستقل

۱-۵۳

۲- بیانیہ ثبت اوراق مرابحہ





موسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
موسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
نماینده رسمی موسسه حسابرسی بین المللی UHY انگلستان در ایران

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره

شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۵ آبان ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) می باشد.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه جهت خرید مواد اولیه (خرید پیامک) و براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که ستقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند، به علاوه به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- در خصوص رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن، موارد زیر به استحضار می‌رسد:

۴-۱- بیانیه ثبت توسط ناشر (شرکت واسطه مالی مرداد پنجم- با مسئولیت محدود) و قراردادهای لازم میان ارکان (قرارداد بازارگردانی و قرارداد متعهد پذیرهنویسی) توسط طرفین تا تاریخ این گزارش امضاء نشده است.

۴-۲- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل، براساس بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی که حاکی از اتحاد مالکیتی مابین شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) به عنوان بانی و شرکتهای فروشنده مواد

باشد، برخورد نکرده است.



A member of UHY International, a Net work of independent accounting and consulting firms www.uhy.com

تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵

پیام کوتاه: ۱۸۸۴۴۴ ۵۰۰۰ پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

تلفن: (۰۲۱) ۸۸۴۴۳۶۳۴ فکس: ۸۸۴۷۲۶۶۰

office@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

www.UHY-ir.com

SMS: 50001 88 44

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (ادامه)

شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

۴-۳- در رعایت مفاد ماده ۵ دستورالعمل، بانک کارآفرین (سهامی عام) به عنوان ضامن طرح معرفی شده است. براساس بررسی های انجام شده، این موسسه به شواهدی که حاکی از وجود کنترل ضامن توسط بانی باشد، برخورد نکرده است.

۴-۴- دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه براساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان ایجاد خواهد شد که در این خصوص مواردی از عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل و سایر موارد دستورالعمل مذکور، مشاهده نشده است.

۵- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک مرتبط با اوراق، ریسک مرتبط با فعالیت بانی، نقدینگی و ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.

۶- بیانیه ثبت براساس موافقت اصولی تأمین مالی مرابحه به شماره ۱۲۲/۱۶۲۵۰۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تنظیم گردیده است. صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به تکمیل امضاهای قراردادهای لازم میان ارکان (موضوع بند ۱-۴) و تأیید نهایی ضمانت و ارکان انتشار اوراق مرابحه توسط سازمان بورس و اوراق بهادار براساس ضوابط و مقررات مربوطه خواهد بود.

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

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

۲۰ آبان ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)

محمد حسین (بهروز) سربلی
(شماره عضویت: ۸۰۰۳۸۱)

اکبر دادگر نمینی
(شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۶)



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

نشانی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، ولفجر، خیابان شیراز جنوبی، خیابان شصت و هشتم

غربی، پلاک ۳، ساختمان پلاک ۲۱ قدیم، ط اول

شماره تماس: ۸۷۱۱۰ (۰۲۱)

کد پستی: ۱۴۳۶۹۱۷۶۷۳

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳۹۹/۵/۱۳

تذکر:

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



شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

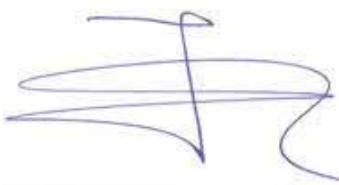
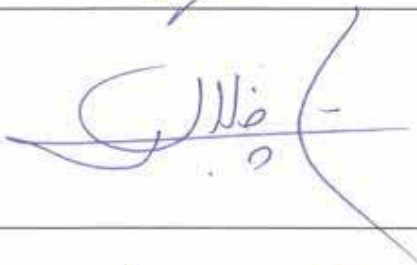
++++۵۰۰ ورقه

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

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

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مربحه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مربحه به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۴ ساله و با نرخ اسمی ۲۳ درصد به وسیله شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده و به تایید هیئت مدیره شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) رسیده است.

نام اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
محمد ابراهیم محمد پور زرنندی	رئیس هیئت مدیره	
غلامرضا واقف زاده	نائب رئیس هیئت مدیره	
امیر محرابی نژاد	مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره	
شهرام خراطی زاده	عضو اصلی هیئت مدیره	
قاسم بولو	عضو اصلی هیئت مدیره	



فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۶
۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
۱-۳- شرایط مرابحه	۷
۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه	۸
۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	۹
۱-۵-۱- وکالت نهاد واسطه	۹
۱-۵-۲- کارمزد وکالت	۱۰
۱-۵-۳- تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	۱۰
۱-۵-۴- تعهدات بانی	۱۰
۱-۵-۵- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه	۱۱
۱-۵-۶- نقل و انتقال اوراق مرابحه	۱۲
۱-۵-۷- سایر موارد	۱۲
۲- مشخصات شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)	۱۳
۲-۱- موضوع فعالیت	۱۳
۲-۲- تاریخچه فعالیت	۱۳
۲-۳- مدت فعالیت	۱۳
۲-۴- سهامداران	۱۳
۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۴
۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی	۱۵
۲-۷- سرمایه بانی	۱۵
۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت رهیاب پیام گستران	۱۵
۲-۹- وضعیت مالی بانی	۱۵
۲-۹-۱- صورت سود و زیان	۱۵
۲-۹-۲- ترازنامه	۱۶
۲-۹-۳- صورت جریان وجوه نقد	۱۸
۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانی	۱۹
۲-۱۰-۱- بدهی ها	۱۹
۲-۱۰-۲- تسهیلات	۲۰
۲-۱۰-۳- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات	۲۰
۲-۱۰-۴- به تفکیک نرخ سود و کارمزد	۲۰
۲-۱۰-۵- به تفکیک زمانبندی	۲۰
۲-۱۰-۶- به تفکیک نوع وثیقه	۲۰
۲-۱۱- تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۱
۲-۱۲- مطالبات و ذخایر	۲۱
۲-۱۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۳
۲-۱۳-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت در صورت انتشار اوراق و عدم انتشار (مبالغ به میلیون ریال)	۲۳
۲-۱۳-۲- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت در صورت انتشار اوراق و عدم انتشار	۲۴

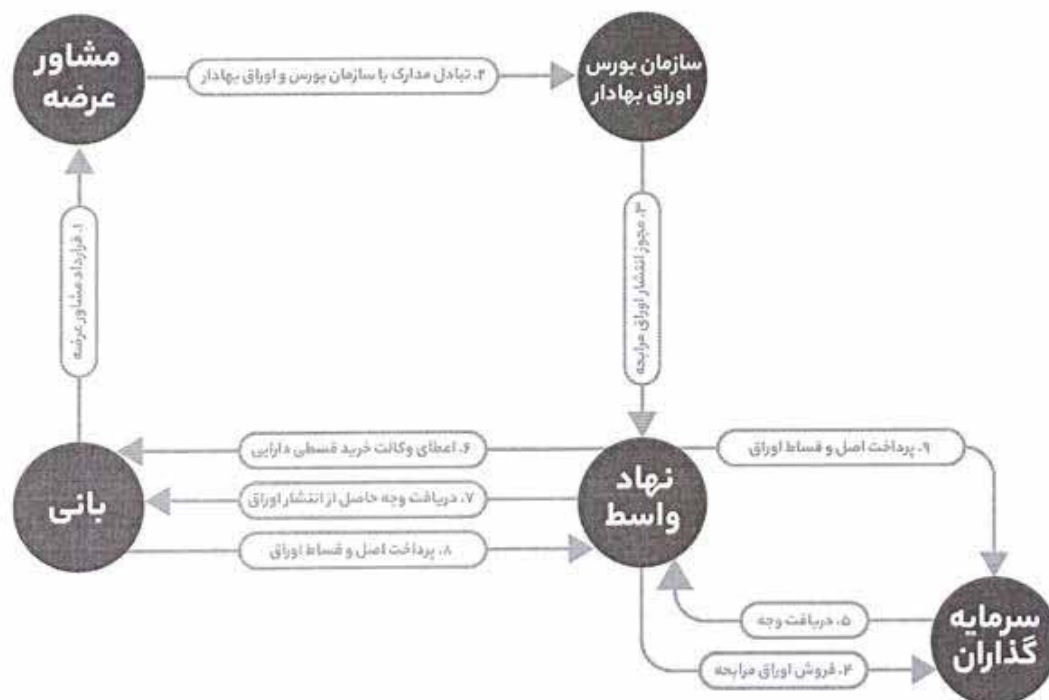


- ۳-۱۳-۲ صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت در صورت انتشار اوراق و عدم انتشار ۲۶
- ۳-۱۳-۲ جریان نقد حاصل از عملیات پیش بینی شده شرکت در صورت انتشار اوراق و عدم انتشار ۲۸
- ۳- مفروضات پیش بینی ها ۲۸
- ۳-۱-۳ مفروضات عملیات شرکت ۲۹
- ۳-۱-۳-۱ عملکرد و پیش بینی درآمدهای عملیاتی در صورت عدم انتشار ۳۰
- ۳-۱-۳-۲ عملکرد و پیش بینی درآمدهای عملیاتی در صورت انتشار ۳۰
- ۳-۱-۳-۳ عملکرد و پیش بینی جدول بهای تمام شده در صورت عدم انتشار ۳۱
- ۳-۱-۳-۴ پیش بینی خرید ، موجودی کالا و بهای تمام شده فروش کالا در صورت عدم انتشار ۳۲
- ۳-۱-۳-۵ عملکرد و پیش بینی جدول بهای تمام شده در صورت انتشار ۳۴
- ۳-۱-۳-۶ پیش بینی خرید ، موجودی کالا و بهای تمام شده فروش کالا در صورت انتشار ۳۶
- ۳-۲ سایر مفروضات ۳۹
- ۴- مشخصات ناشر ۴۲
- ۴-۱-۴ موضوع فعالیت ۴۲
- ۴-۲-۴ تاریخچه فعالیت ۴۲
- ۴-۳-۴ شرکاء ۴۲
- ۴-۴-۴ حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) ۴۲
- ۵- عوامل ریسک ۴۳
- ۵-۱-۵ عوامل ریسک ۴۳
- ۵-۱-۱-۵ ریسک های مرتبط با فعالیت بانی ۴۳
- ۵-۲-۱-۵ ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده ۴۳
- ۶- ارکان انتشار اوراق مرابحه ۴۴
- ۶-۱-۶ ضامن ۴۴
- ۶-۱-۱-۶ سرمایه ضامن ۴۵
- ۶-۲-۱-۶ وضعیت مالی ضامن ۴۵
- ۶-۲-۶ عامل فروش اوراق ۴۹
- ۶-۳-۶ عامل پرداخت ۴۹
- ۶-۴-۶ متعهد پذیره نویسی ۵۰
- ۶-۵-۶ بازارگردان ۵۱
- ۷- سایر نکات با اهمیت ۵۲
- ۷-۱-۷ هزینه های انتشار ۵۲
- ۷-۲-۷ مشخصات مشاور ۵۲
- ۷-۳-۷ نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۵۳

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباحه، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

مشخصات دارایی: مواد اولیه (پیامک)

(۱) ارزش دارایی: ۵۰۰,۰۰۰ ریال،

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

ارزش دارایی بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۲) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	مشخصات دارایی	تعداد	مبلغ کل (ریال)
۱	مواد اولیه (پیامک)	پیکج‌های ارائه شده	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	جمع		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۳- شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

(مبالغ به ریال)

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۳/۱۲/۱	۲۸,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۵	۵۶,۵۵۷
۲	۱۴۰۴/۳/۱	۲۸,۹۰۷,۱۰۳,۸۲۵	۵۷,۸۱۴
۳	۱۴۰۴/۶/۱	۲۹,۲۲۱,۳۱۱,۴۷۵	۵۸,۴۴۳
۴	۱۴۰۴/۹/۱	۲۸,۵۹۲,۸۹۶,۱۷۵	۵۷,۱۸۶
۵	۱۴۰۴/۱۲/۱	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۵۶,۷۱۲
۶	۱۴۰۵/۳/۱	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۵۷,۳۴۲
۷	۱۴۰۵/۶/۱	۲۹,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۵۸,۶۰۳
۸	۱۴۰۵/۹/۱	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۵۷,۳۴۲
۹	۱۴۰۵/۱۲/۱	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۵۶,۷۱۲
۱۰	۱۴۰۶/۳/۱	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۵۷,۳۴۲
۱۱	۱۴۰۶/۶/۱	۲۹,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۵۸,۶۰۳
۱۲	۱۴۰۶/۹/۱	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۵۷,۳۴۲
۱۳	۱۴۰۶/۱۲/۱	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴	۵۶,۷۱۲
۱۴	۱۴۰۷/۳/۱	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۵۷,۳۴۲
۱۵	۱۴۰۷/۶/۱	۲۹,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳	۵۸,۶۰۳
۱۶	۱۴۰۷/۹/۱	۵۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۱,۰۵۷,۳۴۲
جمع		۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



۱-۴- مشخصات اوراق مربایحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مربایحه: مواد اولیه (پیامک)

(۲) مبلغ اوراق مربایحه در دست انتشار: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

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

(۴) تعداد اوراق مربایحه در دست انتشار: ۵۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربایحه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: حراج به قیمت بازار.

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال

بانی مایه‌التفاوت ارزش دارایی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندگان پرداخت و دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری می‌کند.

(۸) نرخ مربایحه: ۲۳ درصد.

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه).

(۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مربایحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۹/۰۱.

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری.

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

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

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

(۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: به قیمت بازار بر مبنای حراج.

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

۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
- ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی هادی حساب تهران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،

۱۷) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا (سهامی خاص)،

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

ردیف	فروشنده	تعداد	مبلغ کل (ریال)
۱	مواد اولیه (پیامک)	پیکج های ارائه شده	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	جمع		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،



- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مربایه شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

۱-۵-۲- کارمزد وکالت

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

۱-۵-۳- تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربایه در سررسیدهای مقرر، تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربایه، 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.

۱-۵-۴- تعهدات بانی:

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) ضمان درک دارایی موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق لغیر درآمدن دارایی موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلفانند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛
- (۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛

- (۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) تخلف توافمان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
- (۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می نماید؛
- (۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می باشد (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛
- (۱۱) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مربایحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مربایحه در زمان انجام هر معامله به اندازه ای تعیین شود که نرخ سود آن مربایحه به اضافه نرخ سود سرمایه گذاری، نرخ سود اوراق مربایحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛
- تبصره ۱:** در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.
- تبصره ۲:** در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.
- تبصره ۳:** بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می گردد.

۵-۵-۱- تعهدات دارندگان اوراق مربایحه

- (۱) خریدار اوراق مربایحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربایحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرباحه خواهد بود.

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

۱-۵-۶- نقل و انتقال اوراق مرباحه

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

۱-۵-۷- سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق، تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.

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



۲- مشخصات شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق با ماده ۲ اساسنامه شرکت رهیاب پیام گستران، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

- ارائه کلیه خدمات فناوری اطلاعات و ارتباطات، هر گونه خدمات نرم افزاری، نصب راه اندازی تعمیر و نگهداری هرگونه سخت افزاری رایانه ای و طراحی و اجراء و راه اندازی شبکه های محلی و برخورداری شبکه های محلی و برخورداری از شبکه های اطلاع رسانی داخلی و بین المللی، طراحی و پیاده سازی سیستم های اداری و ارتباطی بدون کاغذ، کلیه خدمات مربوط به ارائه گزارشهای رایانه ای، انتقال دانش فنی، اخذ وام از مؤسسات و بانکهای دولتی و خارجی، اطلاع رسانی از طریق سیستم های مخابراتی و ارزش افزوده VAS مانند SMS (پیام کوتاه MMS و GPRS) و ارائه نرم افزارهای مبتنی بر بسترهای مخابراتی، «نشر دیجیتال» که مصادیق فعالیت های آن عبارتند از: تصدی قراردادن اطلاعات و محتوای دیداری، شنیداری، نوشتاری و یا ترکیبی از آن ها در قالب دیجیتال دارای مجوز انتشار از وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی در موضوعات مختلف در معرض عرضه از طریق حاملهای دیجیتال نظیر لوح فشرده و تصدی قراردادن محتوای دیجیتال دیداری، شنیداری، نوشتاری و یا ترکیبی از آن ها در معرض دسترس عموم از طریق شبکه گسترده جهانی و شبکه ملی اطلاعات و از طریق سامانه پیامک انبوه و شبکه تلفن هوشمند مخابرات دارای مجوز انتشار از وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی و تجارت الکترونیک، خدمات پرداخت، بکارگیری روشهای پیشرو در پرداخت و در اختیار قراردادن درگاه های اینترنتی به کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی.

- خرید و فروش و صادرات و واردات تجهیزات و کالاهای مجاز کامپیوتری و مخابراتی و سیستم های رایانه ای و الکترونیکی و فناوری اطلاعات و ارتباطات، مطالعه، طراحی، تحقیقات، پژوهش، مشاوره، انتقال تکنولوژی، نصب، اجراء، راه اندازی، تعمیر و نگهداری، تولید، ساخت و پشتیبانی در زمینه تجهیزات رایانه ای، سیستم های الکترونیکی و مخابراتی، سیستم های اتوماسیون و مکانیزه، تجهیزات ارتباطی و سوئیچینگ و آنتن ها و کابل های ارتباطی مربوطه، برنامه نویسی و تولید و پشتیبانی نرم افزارهای جامع کاربردی، نرم افزارهای سفارش مشتری و بسته های نرم افزاری، ارائه خدمات اینترنتی و اینترنت و طراحی صفحات اینترنت، اجرای طرح های جامع فناوری اطلاعات شامل تحلیل، طراحی، تولید، استقرار، راه اندازی و پشتیبانی راه کارهای مبتنی بر نرم افزار در بخش عمومی و دولتی و وزارتخانه ها و سازمان ها و شرکت های وابسته به دولت و بخش خصوصی، طراحی، نصب، اجرا و پشتیبانی شبکه های کامپیوتری و شبکه داده ها.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت رهیاب پیام گستران در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس گردید و طی شماره ۳۲۰۸۸۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است. فعالیت اصلی شرکت در سال مالی اخیر، فروش پیامک عمدتاً به بانک ها و فروش نرم افزار بوده است.

۲-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت براساس اساسنامه به مدت نامحدود می باشد.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ به شرح زیر می باشد.



نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمدحسین واقف زاده	-	-	۳۹۹,۰۴۷,۴۴۳	۶۷
غلامرضا واقف زاده	-	-	۵۳,۹۹۹,۸۰۰	۹
حسین جعفریان	-	-	۲۹,۹۹۹,۸۰۰	۵
مسعود مقدسی	-	-	۱۹,۹۹۹,۸۰۰	۳
فرشید روحانی	-	-	۱۹,۷۹۹,۸۰۰	۳
شرکت گروه آینده مجازی امن	سهامی خاص	۴۲۸۷۰۷	۹,۰۹۹,۰۰۰	۱,۵
سایر (۱۹۶ نفر)	-	-	۶۸,۰۵۴,۳۵۷	۱۱,۵
جمع			۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۴ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۴ هیئت مدیره امیر محرابی نژاد به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت کاشانه مجازی رمزینه دانش (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	محمدابراهیم محمد پورزرنندی	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	غیرموظف
غلامرضا واقف زاده	نائب رئیس هیئت مدیره	-	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	غیرموظف
شرکت محتوا پرداز پارسه (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره	امیر محرابی نژاد	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	موظف
شرکت پارس آذرخش (با مسئولیت محدود)	عضو اصلی هیئت مدیره	شهرام خراطی زاده	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	غیرموظف
شرکت گروه آینده مجازی امن (سهامی خاص)	عضو اصلی هیئت مدیره	قاسم یولو	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	غیرموظف

۶-۲- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱، مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران بوده است.

۷-۲- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۱/۰۶	۱۲,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۹۰۰	مازاد تجدید ارزیابی

۸-۲- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت رهیاب پیام گستران

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

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۹۳۴	۲۴	(۱۲)
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۹۳۴	۲۴	-
سود تقدی هر سهم (ریال)	۱۰۰	۳۵	۲۰
سرمایه (میلیون ریال)	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

۹-۲- وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد:

۱-۹-۲- صورت سود و زیان:

شرح	سال ۱۴۰۲	درصد	سال ۱۴۰۱	درصد	سال ۱۴۰۰	درصد
درآمدهای عملیاتی	۱۱,۶۱۱,۶۴۶	۱۰۰	۴,۷۹۰,۶۸۲	۱۰۰	۲,۰۳۵,۶۸۴	۱۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰,۸۶۱,۴۷۸)	۹۳,۵	(۴,۶۸۶,۵۷۵)	۹۷,۸	(۲,۰۱۰,۲۷۸)	۹۸,۸
سود ناخالص	۷۵۰,۱۶۸	۶,۵	۱۰۴,۱۰۷	۲,۲	۲۵,۴۰۶	۱,۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۴,۶۷۲)	۱,۱	(۶۶,۸۲۹)	۱,۴	(۲۹,۳۱۳)	۱,۴

-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها
-	-	-	-	-	-	سایر هزینه ها
۰,۲	(۳,۹۰۷)	۰,۸	۳۷,۲۷۸	۵,۴	۶۲۵,۴۹۶	سود عملیاتی
۰,۶	(۱۳,۲۱۸)	۰,۴	(۱۸,۲۰۹)	۰,۰	(۲,۵۶۰)	هزینه های مالی
۱,۰	۲۰,۳۲۹	۰,۱	۷,۱۵۱	۰,۴	۴۱,۸۲۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۰,۲	۳,۱۰۳	۰,۵	۲۶,۲۱۹	۵,۷	۶۶۴,۷۵۷	سود قبل از مالیات
۰,۰	(۱۶)	۰,۲	(۱۱,۸۰۷)	۰,۶	(۷۳,۴۶۰)	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۰,۵	(۱۰,۵۸۴)	۰,۰		۰,۳	(۳۰,۶۱۷)	هزینه مالیات بر درآمد سالهای قبل
۰,۴	(۷,۴۹۷)	۰,۳	۱۴,۴۱۲	۴,۸	۵۶۰,۶۸۰	سود خالص
-	۱۶۸,۹۶۳	-	۳,۸۱۲	-	۳,۱۱۴	سود انباشته در ابتدای سال
-	(۶۰,۱۰۸)	-		-		تعدیلات سنواتی
-	۱۰۸,۸۵۴	-	۳,۸۱۲	-	۳,۱۱۴	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
-	۱۰۱,۳۵۷	-	۱۷,۲۲۴	-	۵۶۳,۷۹۴	سود قابل تخصیص
-	(۷۴۵)	-	(۳,۱۱۱)	-	(۲۸,۰۳۴)	اندوخته قانونی
-	(۹۷,۸۰۰)	-	(۱۲,۰۰۰)	-	(۲۱,۰۰۰)	سود سهام مصوب
-		-		-		انثار ناشی از تلفیق شرکت های فرعی
-	۲,۸۱۲	-	۳,۱۱۴	-	۵۱۴,۷۶۰	سود انباشته در پایان دوره
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام
-	-۲۴	-	۴۲	-	۸۶۴	عملیاتی (ریال)
-	۱۲	-	-۱۸	-	۷۱	غیر عملیاتی (ریال)
-	-۱۲	-	۲۴	-	۹۳۴	سود پایه هر سهم (ریال)

۲-۹-۲- ترازنامه:

شرح	سال ۱۴۰۲	درصد	سال ۱۴۰۱	درصد	سال ۱۴۰۰	درصد
دارایی ها						
دارایی های غیر جاری						
دارایی های ثابت مشهود	۴۸۶,۹۲۱	۵,۶	۳۲۳,۹۲۷	۸,۰	۲۸۴,۵۰۹	۱۳,۵
سرمایه گذاری در املاک	۱,۵۷۷,۰۰۰	۱۸,۲	-	-	-	-
سرقفلی	-	-	-	-	-	-
دارایی های نامشهود	۴۹۲,۷۵۳	۵,۷	۴۷۴,۳۷۲	۱۱,۷	۴۴۲,۱۶۵	۲۰,۹

شرح	سال ۱۴۰۲	درصد	سال ۱۴۰۱	درصد	سال ۱۴۰۰	درصد
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۶۴۰.۰۶۰	۷.۴	۱.۶۳۹	۰.۰	۱.۶۳۹	۰.۱
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۸۲.۲۳۶	۱.۰	۱۲۷.۲۰۸	۳.۱	۱۰۸.۱۰۷	۵.۱
سایر دارایی ها	۲۲۲.۲۴۹	۲.۶	۱۲۷.۱۵۰	۳.۱	۱۷.۵۹۵	۰.۸
جمع دارایی های غیر جاری	۳.۵۰۱.۳۱۹	۴۰.۵	۱.۰۵۴.۲۹۶	۲۶.۰	۸۵۴.۰۱۵	۴۰.۴
دارایی های جاری						
پیش پرداخت ها	۱.۴۶۴.۷۹۹	۱۶.۹	۸۲۲.۹۹۶	۲۰.۳	۲۸۸.۴۰۸	۱۳.۷
موجودی مواد و کالا	۷۱۷.۰۵۰	۸.۳	۲۸۴.۶۱۷	۷.۰	-	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲.۷۲۵.۲۳۳	۳۱.۵	۱.۷۴۲.۴۲۱	۴۲.۹	۹۲۹.۹۹۱	۴۴.۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹۳	۰.۰	۹۳	۰.۰	۱۵.۹۱۱	۰.۸
موجودی نقد	۲۱۱.۱۲۹	۲.۴	۱۵۷.۴۹۸	۳.۹	۲۳.۴۴۱	۱.۱
	۵.۱۱۸.۳۰۴	۵۹.۲	۳.۰۰۷.۶۲۶	۷۴.۰	۱.۲۵۷.۷۵۲	۵۹.۶
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۶.۶۹۲	۰.۳	-	-	-	-
جمع دارایی های جاری	۵.۱۴۴.۹۹۷	۵۹.۵	۳.۰۰۷.۶۲۶	۷۴.۰	۱.۲۵۷.۷۵۲	۵۹.۶
جمع دارایی ها	۸.۶۴۶.۳۱۵	۱۰۰	۴.۰۶۱.۹۲۱	۱۰۰	۲.۱۱۱.۷۶۷	۱۰۰
حقوق مالکانه و بدهی ها						
حقوق مالکانه						
سرمایه	۶۰۰.۰۰۰	۶.۹	۶۰۰.۰۰۰	۱۴.۸	۶۰۰.۰۰۰	۲۸.۴
اندوخته قانونی	۴۸.۶۹۹	۰.۶	۲۰.۶۶۵	۰.۵	۱۸.۵۵۴	۰.۹
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	-	-	۲۰.۳۰۸	۰.۷	۳۰.۳۰۸	۱.۴
سود انباشته	۵۱۴.۷۶۰	۶.۰	۳.۱۱۴	۰.۱	۲.۸۱۲	۰.۱
سهام خزانه	-	-	-	-	-	-
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱.۱۶۳.۴۵۸	۱۳.۵	۶۵۴.۰۸۷	۱۶.۱	۶۵۱.۶۷۴	۳۰.۹
منافع فاقد حق کنترل	-	-	-	-	-	-
جمع حقوق مالکانه	۱.۱۶۳.۴۵۸	۱۳.۵	۶۵۴.۰۸۷	۱۶.۱	۶۵۱.۶۷۴	۳۰.۹
بدهی ها						
بدهی های غیر جاری						
پرداختنی های بلند مدت	-	-	-	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸.۹۷۴	۰.۳	۲۲.۶۴۳	۰.۶	۱۷.۴۰۹	۰.۸
جمع بدهی های غیر جاری	۲۸.۹۷۴	۰.۳	۲۲.۶۴۳	۰.۶	۱۷.۴۰۹	۰.۸
بدهی های جاری						

شرح	سال ۱۴۰۲	درصد	سال ۱۴۰۱	درصد	سال ۱۴۰۰	درصد
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷,۳۴۰,۳۸۱	۸۴,۹	۳,۳۰۱,۴۶۰	۸۱,۳	۱,۲۷۶,۳۰۷	۶۰,۴
مالیات پرداختنی	۷۳,۴۶۰	۰,۸	۱۱,۸۰۷	۰,۳	۱۶	۰,۰
سود سهام پرداختنی	۷,۵۵۴	۰,۱	۲۴,۹۲۲	۰,۶	۹۷,۸۰۰	۴,۶
تسهیلات مالی	۲۵,۲۳۴	۰,۳	۲۲,۰۸۳	۰,۵	۶۴,۰۵۷	۳,۰
ذخایر	۶,۵۵۳	۰,۱	۱۵,۵۲۸	۰,۴	۳,۲۹۸	۰,۲
پیش‌دریافت‌ها	۶۰۰	۰,۰	۹,۳۹۳	۰,۲	۱,۳۰۵	۰,۱
جمع بدهی‌های جاری	۷,۴۵۳,۷۸۳	۸۶,۳	۳,۳۸۵,۱۹۲	۸۳,۳	۱,۴۴۲,۶۸۴	۶۸,۳
جمع بدهی‌ها	۷,۴۸۲,۷۵۷	۸۶,۵	۳,۴۰۷,۸۳۵	۸۳,۹	۱,۴۶۰,۰۹۳	۶۹,۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸,۶۴۶,۲۱۵	۱۰۰	۴,۰۶۱,۹۳۱	۱۰۰	۲,۱۱۱,۷۶۷	۱۰۰

۲-۹-۳- صورت جریان وجوه نقد:

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۳۹۵,۵۳۶	۳۲۲,۴۱۷	۱۳۲,۳۸۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۵,۳۷۰)	(۱۶)	(۱۵,۸۵۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۳۵۰,۱۶۷	۳۲۲,۴۰۱	۱۱۶,۵۲۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۵۷۰,۴۵۰)	(۶,۹۹۶)	(۴,۰۷۹)
دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود	-	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵۰,۶۲۳)	(۶۶,۷۶۸)	(۳۴,۷۳۶)
دریافت های نقدی برای واگذاری سرمایه گذاری های بلند مدت	-	-	۵۰,۱۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	(۱۹,۱۰۱)	(۲۰,۳۵۰)
دریافت های نقدی برای واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۱۵,۸۱۹	۱۶,۶۰۲
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	(۱۵,۱۱۳)
دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها	۴۵۷	۶,۶۵۴	۲۰,۱۷
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۶۲۱,۰۷۳)	(۷۰,۳۹۲)	(۵۰,۵۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۷۰,۹۰۶)	۲۵۲,۰۱۰	۶۵,۹۷۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	-

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۳,۵۶۸)	(۵۱,۱۱۰)	(۷۷,۳۸۴)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۵۶۰)	(۲۴,۱۹۰)	(۱۶,۹۸۷)
دریافتهای نقدی از سهامداران	۸۳۲,۲۵۶	۱۵,۹۳۶	۵۰,۷۹۴
پرداختهای نقدی به سهامداران	(۴۶۶,۵۸۰)	(۲۷,۷۱۱)	(۴۱,۴۵۶)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۳۵,۰۱۱)	(۷۲,۸۷۸)	-
جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۳۲۴,۵۳۷	(۱۱۷,۹۵۳)	(۸۵,۰۳۲)
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد	۵۳,۶۳۱	۱۳۴,۰۵۸	(۱۹,۰۵۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۵۷,۴۹۸	۲۳,۴۴۱	۴۲,۴۹۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۱۱,۱۲۹	۱۵۷,۴۹۸	۲۳,۴۴۱
معاملات غیر نقدی	۶۳۹,۴۹۰	۵۰,۰۰۰	۴۹,۵۰۰

۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانی

۲-۱۰-۱- بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده مورخ سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه مدت
	حساب ها و اسناد پرداختنی غیر تجاری کوتاه مدت
	ذخایر
	پیش دریافت ها
	سود سهام پرداختنی
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
تسهیلات ^۱	کوتاه مدت
مالیات ^۲	ذخیره مالیات

۲-۱۰-۲- تسهیلات

۲-۱۰-۲-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۳۰,۷۸۷	-	بانک پارسیان ملاصدرا
-	۲۶,۷۰۴	بانک پاسارگاد و نک بارک
		کسر میشود:
(۱,۹۸۵)	(۱,۴۶۹)	بهره و کارمزد سنوات آتی
۲۸,۸۰۳	۲۵,۲۳۴	جمع
(۶,۷۲۰)	-	سپرده مسدودی نزد بانک
۲۲,۰۸۳	۲۵,۲۳۴	

تسهیلات دریافتی به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال با نرخ ۲۳ درصد سود (۲,۰۴۵ میلیون ریال) از بانک پاسارگاد به شماره ۱-۳۹۲-۵۵۵۰-۸۹۹۶۶۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۸ با تاریخ سررسید ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ می باشد که لازم به ذکر است آخرین قسط تسهیلات به سررسید مرداد ماه سال ۱۴۰۳ می باشد که تسویه شده است.

۲-۱۰-۲-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
-	۲۵,۲۳۴	۲۳ درصد
۲۲,۰۸۳	-	۱۸ درصد
۲۲,۰۸۳	۲۵,۲۳۴	

۲-۱۰-۲-۳- به تفکیک زمانبندی:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲۲,۰۸۳	-	سال ۱۴۰۲
-	۲۵,۲۳۴	سال ۱۴۰۳
۲۲,۰۸۳	۲۵,۲۳۴	

۲-۱۰-۲-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲۲,۰۸۳	۲۵,۲۳۴	ساختمان اداری
۲۲,۰۸۳	۲۵,۲۳۴	

۱- مالیات



مبالغ به میلیون ریال								
سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲					
مالیات پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ایرازی	درآمد مشمول مالیات ایرازی	سود (زیان) ایرازی	سال مالی
-	-	۵,۲۷۵	۲۲,۴۱۰	۲۸,۰۲۰	۵,۲۷۵	۲۱,۰۹۸	۲۳۲,۲۰۱	۱۳۹۹
-	-	۱۲,۴۵۳	۱۲,۴۵۳	۱۲,۴۵۳	۱۶	۶۴	۲۵,۴۹۵	۱۴۰۰
۱۱,۸۰۷	-	۱۴,۴۷۶	۲۶,۱۱۲	۲۶,۱۱۲	۱۱,۸۰۷	۴۷,۲۲۸	۵۴,۰۲۱	۱۴۰۱
-	۷۳,۴۶۰	-	-	-	۷۳,۴۶۰	۶۰۹,۸۹۷	۶۶۴,۷۵۷	۱۴۰۲
۱۱,۸۰۷	۷۳,۴۶۰							

- ۱-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۴۰۱ تماماً قطعی و تسویه شده است.
- ۲-۲- مالیات عملکرد در سال ۱۴۰۲ پس از کسر معافیت سود سپرده بانکی و نقل و انتقال دارایی ثابت در حساب منظور شده است. مالیات ایرازی با استفاده از مشوق مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم، با ضریب ۲۰٪ و یا استناد به تبصره ب ماده ۱۱ قانون جهش تولید دانش بنیان و کسر هزینه های تحقیق و توسعه محاسبه شده است.

۱۱-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی

- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی میباشد.
- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل مبلغ ۱۰,۴۴۸,۸۷۶ میلیون ریال بابت ضمانتنامه های بانکی اخذ شده از بانک ملت بانک پاسارگاد و بانک کارآفرین بوده که سپرده ی نقدی این ضمانتنامه ها به مبلغ ۲۲۲,۲۹۰ میلیون ریال است.
- شرکت برای سال ۱۴۰۱ از بابت تأمین اجتماعی و سال ۱۴۰۰ از بابت مالیات بر ارزش افزوده مورد بررسی قرار نگرفته است.

۱۲-۲- مطالبات و ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲	
خالص	ریالی	کاهش ارزش	خالص
۲۵,۶۴۳	۵۱,۹۲۵	-	۵۱,۹۲۵
۲,۹۸۵	۵۰۰	-	۵۰۰
۲۸,۶۲۸	۵۲,۴۲۵	-	۵۲,۴۲۵

تجاری
استناد دریافتنی

حساب های دریافتنی			
۹۳,۰۱۲	۷۰,۲۱۱	-	۷۰,۲۱۱
۱,۱۱۶,۱۹۳	۱,۶۹۱,۶۰۱	(۳,۸۸۴)	۱,۶۹۵,۴۸۴

صفحه ۲۱ از ۵۳



۱.۲۰۹.۲۰۵	۱.۷۶۱.۸۱۱	(۳.۸۸۴)	۱.۷۶۵.۶۹۵
۱.۲۳۷.۸۳۳	۱.۸۱۴.۲۳۶	(۳.۸۸۴)	۱.۸۱۸.۱۲۰

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی

اسناد دریافتنی غیر تجاری نزد صندوق

۵۰۰	۵۰۰	-	۵۰۰
۵۰۰	۵۰۰	-	۵۰۰

حساب های دریافتنی

سایر مشتریان

سپرده ها و ودایع

تراکنش پیامک (قانون بودجه)

سازمان امور مالیاتی-ارزش افزوده

بیمه تکمیل درمان

جاری کارکنان

وام و مساعده کارکنان

سایر

۳۴۰.۸۴۳	۱۴۲.۹۱۱	-	۱۴۲.۹۱۱
۱۲۰.۴۷۹	۷۲۶.۶۱۳	-	۷۲۶.۶۱۳
۱۷.۸۶۳	۲۳.۳۹۳	-	۲۳.۳۹۳
۱۱۰.۲۸	-	-	-
۱۱.۴۹۱	۱۲.۸۰۰	-	۱۲.۸۰۰
۱.۰۶۷	۴۰.۹۳	-	۴۰.۹۳
۶۹۵	۶۸۷	-	۶۸۷
۶۲۴	-	-	-
۵۰۴.۰۸۹	۹۱۰.۴۹۷	-	۹۱۰.۴۹۷
۵۰۴.۵۸۹	۹۱۰.۹۹۷	-	۹۱۰.۹۹۷
۱.۷۴۲.۴۲۱	۲.۷۲۵.۲۳۳	(۳.۸۸۴)	۲.۷۲۹.۱۱۷

بالتیبه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مواد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهاپ پیام گستران (سهامی خاص)

۲-۱۳ صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت در صورت انتشار اوراق و عدم انتشار (مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	عملکرد سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارتسهایی غیر جاری :											
دارایی های ثبت مشهود	۴۸۶.۹۲۱	۶۱۲.۴۰۷	۷۷۵.۵۳۹	۷۷۵.۵۳۹	۷۷۵.۵۳۹	۹۸۷.۶۱۰	۹۸۷.۶۱۰	۱.۲۶۳.۳۰۳	۱.۲۶۳.۳۰۳	۱.۶۲۱.۷۰۴	۱.۶۲۱.۷۰۴
سرمایه گذاری در املاک	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰	۱.۵۷۷.۰۰۰
دارایی های نامشهود	۴۹۲.۷۵۳	۴۶۹.۸۶۲	۴۴۰.۱۰۵	۴۴۰.۱۰۵	۴۴۰.۱۰۵	۴۰۱.۴۲۰	۴۰۱.۴۲۰	۳۵۱.۱۳۰	۳۵۱.۱۳۰	۲۸۵.۷۵۳	۲۸۵.۷۵۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶	۷۲۲.۲۹۶
سایر دارایی ها	۲۲۲.۲۴۹	۲۸۸.۹۲۴	۳۷۵.۶۰۱	۳۷۵.۶۰۱	۳۷۵.۶۰۱	۴۸۸.۳۸۲	۴۸۸.۳۸۲	۶۳۴.۷۶۶	۶۳۴.۷۶۶	۸۳۵.۱۹۶	۸۳۵.۱۹۶
جمع دارایی های غیر جاری	۳.۵۰۱.۲۱۹	۳.۶۷۰.۴۸۹	۳.۸۹۰.۵۴۱	۳.۸۹۰.۵۴۱	۳.۸۹۰.۵۴۱	۴.۱۷۶.۶۰۸	۴.۱۷۶.۶۰۸	۴.۵۴۸.۴۹۶	۴.۵۴۸.۴۹۶	۵.۰۳۱.۹۴۹	۵.۰۳۱.۹۴۹
دارایی های جاری :											
پیش پرداخت ها	۱.۴۶۴.۷۹۹	۱.۹۰۴.۳۲۹	۲.۳۷۵.۵۱۰	۲.۳۷۵.۵۱۰	۲.۳۷۵.۵۱۰	۳.۲۱۸.۱۶۳	۳.۲۱۸.۱۶۳	۴.۱۸۳.۶۱۳	۴.۱۸۳.۶۱۳	۵.۴۳۸.۶۹۶	۵.۴۳۸.۶۹۶
موجودی کالا	۷۱۷.۰۵۰	۵۴۵.۵۲۳	۷۱۵.۲۳۶	۷۱۵.۲۳۶	۷۱۵.۲۳۶	۹۳۸.۹۷۳	۹۳۸.۹۷۳	۱.۲۳۲.۴۰۰	۱.۲۳۲.۴۰۰	۱.۶۱۷.۵۲۵	۱.۶۱۷.۵۲۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲.۷۲۵.۲۳۳	۴.۳۳۴.۱۱۱	۵.۳۱۴.۳۰۴	۵.۳۱۴.۳۰۴	۵.۳۱۴.۳۰۴	۶.۹۰۸.۴۶۶	۶.۹۰۸.۴۶۶	۸.۸۸۱.۰۰۵	۸.۸۸۱.۰۰۵	۱۰.۳۹۳.۸۹۷	۱۰.۳۹۳.۸۹۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳	۹۳
موجودی نقد	۳۱۱.۱۲۹	۴۹۱.۰۵۶	۸۹۰.۶۹۳	۸۹۰.۶۹۳	۸۹۰.۶۹۳	۱.۱۱۵.۰۹۱	۱.۱۱۵.۰۹۱	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۵۸.۱۳۲	۱.۳۵۸.۱۳۲
دارایی غیر تجاری نگهداری شده برای فروش	۲۶.۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی های جاری	۵.۱۴۴.۹۹۶	۷.۰۳۸.۷۷۰	۹.۳۹۵.۹۳۶	۹.۳۹۵.۹۳۶	۹.۳۹۵.۹۳۶	۱۲.۳۳۰.۷۸۶	۱۲.۳۳۰.۷۸۶	۱۵.۵۹۶.۴۸۸	۱۵.۵۹۶.۴۸۸	۱۷.۲۸۰.۱۵۰	۱۷.۲۸۰.۱۵۰
جمع دارایی ها جاری و غیر جاری	۸.۶۴۶.۲۱۵	۱۰.۶۹۹.۲۵۹	۱۳.۲۸۶.۴۷۶	۱۳.۲۸۶.۴۷۶	۱۳.۲۸۶.۴۷۶	۱۶.۴۰۷.۳۹۴	۱۶.۴۰۷.۳۹۴	۲۰.۳۴۴.۹۱۳	۲۰.۳۴۴.۹۱۳	۲۵.۰۳۱.۹۹۲	۲۵.۰۳۱.۹۹۲

پیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهای پیام گستران (سهامی خاص)

عنوان	عملکرد سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق مالکانه و بدهی ها												
حقوق مالکانه												
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰		۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰
اندوخته قرضه	۴۸,۶۹۹		۶۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۰۳	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰
سود ابراسته	۵۱۴,۷۶۰		۶۹۴,۰۸۱	۷۲۳,۶۸۰	۱,۳۴۰,۵۶۸	۱,۵۹۸,۶۵۹	۲,۳۶۱,۹۱۰	۲,۸۳۱,۰۴۵	۳,۴۶۳,۷۸۳	۴,۳۳۷,۴۹۱	۵,۰۵۸,۶۶۷	۶,۶۱۴,۳۴۳
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۶۳,۴۵۸		۱,۷۷۲,۰۸۱	۱,۸۰۲,۶۸۰	۲,۴۵۸,۱۷۰	۲,۷۲۰,۶۵۹	۳,۳۸۳,۹۱۰	۳,۹۵۳,۰۴۵	۴,۵۸۵,۲۸۳	۵,۵۵۹,۴۹۱	۶,۱۸۰,۸۶۷	۷,۷۲۵,۲۴۳
بدهی ها												
بدهی های غیر جاری												
اوراق مرابحه پرداختی بلندمدت												
ذخیره دریافتی پایان خدمت کارکنان	۲۸,۹۷۴		۳۷,۶۶۶	۳۷,۶۶۶	۴۸,۹۶۶	۴۸,۹۶۶	۶۳,۶۵۶	۶۳,۶۵۶	۸۳,۷۵۳	۸۳,۷۵۳	۱۰۷,۵۷۹	۱۰۷,۵۷۹
جمع بدهی های غیر جاری	۲۸,۹۷۴		۳۷,۶۶۶	۳۷,۶۶۶	۴۸,۹۶۶	۴۸,۹۶۶	۶۳,۶۵۶	۶۳,۶۵۶	۸۳,۷۵۳	۸۳,۷۵۳	۱۰۷,۵۷۹	۱۰۷,۵۷۹
بدهی های جاری												
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۷,۳۴۰,۳۸۱		۸,۸۰۸,۴۵۷	۸,۸۰۸,۴۵۷	۱۰,۵۷۰,۱۴۸	۱۰,۵۷۰,۱۴۸	۱۲,۶۸۴,۱۷۸	۱۲,۶۸۴,۱۷۸	۱۵,۳۲۱,۰۱۳	۱۵,۳۲۱,۰۱۳	۱۸,۳۶۵,۲۱۶	۱۸,۳۶۵,۲۱۶
مالیات پرداختی	۷۳,۴۶۰		۶۲,۴۰۶	۶۹,۸۰۵	۱۸۸,۰۱۳	۲۴۶,۹۷۵	۳۳۷,۹۹۴	۳۳۷,۹۹۴	۳۳۷,۹۹۱	۳۳۷,۹۹۱	۴۳۱,۴۳۳	۵۸۷,۴۲۷
سود سهام پرداختی	۷,۵۵۴		۹,۰۶۵	۹,۰۶۵	۱۰,۸۷۸	۱۰,۸۷۸	۱۳,۰۵۳	۱۳,۰۵۳	۱۵,۶۶۴	۱۵,۶۶۴	۱۸,۷۹۷	۱۸,۷۹۷
تسهیلات مالی	۲۵,۳۳۴											
ذخایر	۶,۵۵۳		۷,۸۶۴	۷,۸۶۴	۹,۴۳۷	۹,۴۳۷	۱۱,۳۲۴	۱۱,۳۲۴	۱۳,۵۸۹	۱۳,۵۸۹	۱۶,۳۰۷	۱۶,۳۰۷
بیش دریافت ها	۶۰۰		۷۲۰	۷۲۰	۸۶۴	۸۶۴	۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	۱,۲۲۴	۱,۲۲۴	۱,۴۹۳	۱,۴۹۳
جمع بدهی های جاری	۷,۴۵۳,۷۸۳		۸,۸۸۸,۵۱۱	۸,۸۹۵,۹۱۱	۱۰,۷۷۹,۳۴۰	۱۰,۸۳۸,۳۰۲	۱۲,۹۵۹,۸۳۸	۱۳,۰۴۳,۳۸۶	۱۵,۵۷۶,۸۷۸	۱۶,۱۸۶,۴۰۲	۱۸,۷۲۳,۲۴۶	۱۸,۸۸۹,۳۴۰
جمع بدهی ها	۷,۴۸۲,۷۵۷		۸,۹۱۶,۱۷۸	۹,۴۳۳,۵۷۷	۱۰,۸۲۸,۳۰۶	۱۰,۶۴۷,۲۶۸	۱۳,۰۳۲,۳۸۴	۱۳,۰۶۶,۰۴۳	۱۵,۶۵۹,۶۳۰	۱۶,۳۶۹,۱۵۵	۱۸,۸۴۰,۸۲۵	۱۸,۹۹۶,۸۱۹

بیانیه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

عنوان	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸,۶۴۶,۲۱۵	۱۰,۶۹۹,۳۵۹	۱۱,۳۳۶,۳۵۷	۱۳,۳۸۶,۴۷۶	۱۴,۱۰۷,۹۲۷	۱۶,۴۰۷,۳۹۴	۲۰,۲۴۴,۹۱۳	۲۱,۸۳۸,۶۴۶	۲۵,۰۳۱,۶۹۳	۲۶,۷۳۲,۰۶۱

۳-۱۳-۲ صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت در صورت انتشار اوراق و عدم انتشار (مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	عدم انتشار						انتشار					
	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	مازاد تجدید ارزیابی	جمع کل	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	مازاد تجدید ارزیابی	جمع کل	موازات تجدید ارزیابی	جمع کل
مانده در ۱/۱/۱۴۰۳	۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۵	۳۱۱۴	۳۰,۳۰۸	۶۵۴,۰۸۷	۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۵	۳۱۱۴	۳۰,۳۰۸	۶۵۴,۰۸۷		۶۵۴,۰۸۷
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۳												
سود خالص					۵۶۰,۶۸۰					۵۶۰,۶۸۰		۵۶۰,۶۸۰
سود سهام مصوب					(۳۱۰,۰۰۰)					(۳۱۰,۰۰۰)		(۳۱۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی					(۲۸۰,۳۴۴)					(۲۸۰,۳۴۴)		(۰)
انتقال مازاد تجدید ارزیابی					(۳۰,۳۰۸)					(۳۰,۳۰۸)		(۳۰,۳۰۸)
مانده در ۳۱/۱۲/۱۴۰۳	۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۹۹	۵۱۴,۷۶۰		۱,۱۶۳,۴۵۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۹۹	۵۱۴,۷۶۰		۱,۱۶۳,۴۵۹		۱,۱۶۳,۴۵۹
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۳												
سود خالص					۶۶۹,۶۲۳					۶۶۹,۶۲۳		۶۶۹,۶۲۳
سود سهام مصوب					(۶۰۰,۰۰۰)					(۶۰۰,۰۰۰)		(۶۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی					(۱۱,۳۰۱)					(۱۱,۳۰۱)		(۰)
افزایش سرمایه					(۴۲۰,۰۰۰)					(۴۲۰,۰۰۰)		
تعدیلات سنواتی												
مانده در ۳۱/۱۲/۱۴۰۳	۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۲۱/۴۰۳	۶۹۳,۰۸۱		۱,۳۳۲,۰۸۱	۶۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۲۱/۴۰۳	۶۹۳,۰۸۱		۱,۳۳۲,۰۸۱		۱,۳۳۲,۰۸۱
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۴												
سود خالص					۷۵۲,۰۵۱					۷۵۲,۰۵۱		۷۵۲,۰۵۱
سود سهام مصوب					(۶۶,۹۶۲)					(۶۶,۹۶۲)		(۶۶,۹۶۲)

بنیادیه بیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهاپ پیام گستران (سهامی خاص)

انتشار				عدم انتشار				عنوان
جمع کل	مازاد تجدید ارزیابی	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	مازاد تجدید ارزیابی	سود انباشته	
۰		(۴۲۰,۰۰۰)	۴۲۰,۰۰۰		۰		(۳۷۵,۰۰۰)	اندوخته قانونی
۰					۰		۳۷۵,۰۰۰	تعدیلات سنواتی
۲,۷۲۰,۵۵۹	۰	۱,۵۵۸,۵۵۹	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲,۴۵۸,۱۷۰	۰	۱,۲۴۰,۵۶۸	مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۴
۰					۰		۹۷,۵۰۳	تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۵
۱,۲۳۱,۱۷۶		۱,۲۳۱,۱۷۶			۱,۰۰۰,۰۹۴			سود سهام مصوب
(۹۸,۷۹۰)		(۹۸,۷۹۰)			(۷۵,۲۰۵)			سود سهام مصوب
۰					۰		(۴,۲۹۷)	اندوخته قانونی
۰					۰			تعدیلات سنواتی
۲,۵۵۲,۰۴۵	۰	۲,۸۳۱,۰۴۵	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۹۱۰	۰	۲,۲۶۱,۹۱۰	مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۵
۰					۰			تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۶
۱,۷۲۹,۵۶۴		۱,۷۲۹,۵۶۴			۱,۳۰۱,۴۶۷			سود خالص
(۱۳۲,۱۱۸)		(۱۳۲,۱۱۸)			(۱۰۰,۰۰۹)			سود سهام مصوب
۰					۰			اندوخته قانونی
۰					۰			تعدیلات سنواتی
۵,۵۵۹,۴۹۱		۴,۴۳۷,۴۹۱	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۴,۵۸۵,۳۸۳	۰	۳,۴۶۳,۳۸۳	مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۶
۰					۰			تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۷
۲,۳۴۹,۷۰۸		۲,۳۴۹,۷۰۸			۱,۷۲۵,۷۳۱			سود خالص
(۱۷۲,۹۵۶)		(۱۷۲,۹۵۶)			(۱۳۰,۱۴۷)			سود سهام مصوب
۰					۰			اندوخته قانونی
۰					۰			تعدیلات سنواتی
۷,۷۲۵,۲۴۳	۰	۶,۶۱۳,۲۴۳	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۶,۱۸۰,۸۵۷	۰	۵,۰۵۸,۸۵۷	مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۷

بنیادیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

۱۳-۴ جریان نقد حاصل از عملیات پیش بینی شده شرکت در صورت انتشار اوراق و عدم انتشار (مبالغ به میلیون ریال)

عنوان	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دریافت ها										
دریافتی حاصل از درآمد	۱۰,۴۹۲,۴۵۸	۱۱,۱۷۸,۵۹۳	۱۴,۰۳۱,۳۰۲	۱۷,۹۹۲,۷۰۱	۱۸,۴۳۷,۰۰۷	۲۲,۲۹۲,۲۳۰	۲۴,۱۶۶,۳۵۵	۳۰,۱۱۷,۴۷۳	۳۱,۷۳۹,۲۱۲	۳۹,۰۱۲,۲۹۲
دریافت تسهیلات (اوراق مرابحه)	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۶,۶۹۲	۳۶,۶۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع دریافت ها	۱۰,۴۹۹,۱۵۰	۱۱,۷۰۵,۵۸۵	۱۴,۰۳۱,۳۰۲	۱۷,۹۹۲,۷۰۱	۱۸,۴۳۷,۰۰۷	۲۲,۳۲۸,۴۶۰	۲۴,۱۶۶,۳۵۵	۳۰,۱۱۷,۴۷۳	۳۱,۷۳۹,۲۱۲	۳۹,۰۱۲,۲۹۲
پرداخت ها										
خرید مواد و کالا	(۹,۳۹۲,۳۳۳)	(۱۰,۱۲۲,۳۷۳)	(۱۳,۰۳۷,۴۰۲)	(۱۶,۳۲۴,۸۰۲)	(۱۶,۵۵۱,۹۰۵)	(۲۱,۲۳۷,۲۹۸)	(۲۱,۹۴۰,۶۳۲)	(۲۷,۸۹۷,۳۷۴)	(۲۹,۰۵۸,۱۶۰)	(۳۶,۳۸۱,۱۹۴)
پرداخت دیون غیر تجاری	(۳۱۹,۹۲۸)	(۳۸۸,۵۹۷)	(۶۰۹,۸۶۰)	(۶۰۹,۷۰۴)	(۶۰۹,۳۷۹)	(۷۹۴,۳۰۰)	(۱,۰۳۹,۹۱۹)	(۱,۰۳۴,۸۴۰)	(۱,۳۴۸,۳۲۹)	(۱,۳۷۴,۹۷۳)
سرمایه منقذات	(۶۶,۶۷۵)	(۶۶,۶۷۵)	(۸۶,۶۷۷)	(۸۶,۶۷۷)	(۸۶,۶۷۷)	(۱۱۲,۶۸۰)	(۱۱۲,۶۸۵)	(۱۴۶,۴۸۵)	(۱۹۰,۴۳۰)	(۱۹۰,۴۳۰)
هزینه های عملیاتی	(۱۰,۵۰۹,۷۸)	(۱۰,۵۰۹,۷۸)	(۱۳۷,۷۷۱)	(۱۳۷,۷۷۱)	(۱۳۷,۷۷۱)	(۱۷۹,۱۰۲)	(۱۷۹,۱۰۲)	(۲۳۲,۸۳۳)	(۳۰۲,۶۸۳)	(۳۰۲,۶۸۳)
هزینه بهره	(۱,۴۶۹)	(۲۹,۷۴۸)	-	(۱۵,۰۰۰)	-	(۱۵,۰۰۰)	-	(۱۵,۰۰۰)	-	(۸۶,۶۴۴)
هزینه اژکان	(۲۵,۳۳۴)	(۵۳,۷۵۰)	-	(۵۳,۷۵۰)	-	(۵۳,۷۵۰)	-	(۵۳,۷۵۰)	-	-
بازپرداخت اوراق مرابحه	(۲۵,۳۳۴)	(۲۵,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر پرداخت ها - سود سهام	(۵۸,۴۸۹)	(۵۸,۴۸۹)	(۶۵,۱۴۹)	(۶۸,۱۰۹)	(۶۸,۱۰۹)	(۷۳,۰۴۰)	(۹۶,۶۱۵)	(۱۳۰,۵۰۷)	(۱۳۷,۰۱۴)	(۱۷۰,۸۲۴)
خرید دارایی ثابت	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۹۵,۰۰۰)	(۱۹۵,۰۰۰)	(۱۹۵,۰۰۰)	(۲۵۳,۵۰۰)	(۳۲۹,۵۵۰)	(۳۲۹,۵۵۰)	(۳۲۸,۴۱۵)	(۳۲۸,۴۱۵)
پرداخت عملیات	(۱,۰۴۰,۷۷)	(۱,۰۴۰,۷۷)	(۶۲,۴۰۶)	(۶۹,۸۰۵)	(۱۸۸,۰۱۳)	(۲۳۶,۹۷۵)	(۲۳۲,۷۲۴)	(۳۲۵,۳۶۷)	(۳۲۵,۳۶۷)	(۳۲۵,۳۶۷)
جمع پرداخت ها	(۱۰,۳۱۹,۲۳۳)	(۱۱,۰۲۴,۹۲۱)	(۱۳,۶۳۱,۶۶۶)	(۱۷,۵۶۰,۶۹۶)	(۱۸,۱۵۲,۶۰۹)	(۲۳,۰۸۹,۱۲۰)	(۲۴,۰۲۲,۱۳۹)	(۳۰,۱۷۳,۱۲۳)	(۳۱,۷۸۰,۳۹۸)	(۳۹,۸۷۰,۰۵۳)
مازاد (کسری) پایان دوره										
	۳۷۹,۹۲۸	۶۸۰,۶۶۴	۳۹۹,۶۳۶	۴۳۲,۰۰۵	۲۷۴,۳۹۹	۳۰۳,۰۰۹	۱۳۴,۲۱۶	(۵۵,۶۵۹)	(۳۱,۱۸۵)	(۸۵۷,۷۶۱)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهاب پیام گستران (سهامی خاص)

مابزه اول دوره	۳۱/۱/۱۳۹۹	۳۱/۱/۱۳۹۹	۴۹۱.۰۵۶	۸۹۱.۷۹۳	۸۹۰.۶۹۳	۱.۶۵۰.۹۱	۱.۵۳۶.۸۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۷۱.۱۴۷	۱.۵۳۶.۸۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۷۱.۱۴۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۷۱.۱۴۷
مابزه (کسری) پایان دوره	۴۹۱.۰۵۶	۸۹۱.۷۹۳	۸۹۰.۶۹۳	۱.۳۳۳.۷۹۸	۱.۶۵۰.۹۱	۱.۵۳۶.۸۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۷۱.۱۴۷	۱.۵۳۶.۸۰۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۷۱.۱۴۷	۱.۳۹۹.۳۰۷	۱.۳۷۱.۱۴۷

۳- مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

۳-۱- مفروضات عملیات شرکت

نرخ خرید و فروش پیلک بلانکی و غیره بلانکی در هر دو حالت انتظار و عدم انتظار به شرح ذیل می باشد:

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
نرخ خرید پیلک بلانکی	۳۵۶	۴۴۵	۵۵۶	۶۹۵	۸۶۹
نرخ خرید پیلک غیر بلانکی	۶۷۰	۸۳۸	۱۰۴۷	۱۳۰۹	۱۶۳۶

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
نرخ فروش پیلک بلانکی	۴۰۰	۵۰۰	۶۲۵	۷۸۰	۹۷۵
نرخ فروش پیلک غیر بلانکی	۷۴۰	۹۱۳	۱۱۴۱	۱۴۲۷	۱۷۸۳

بنابینه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مواد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

۳-۱- عملکرد و پیش بینی درآمدهای عملیاتی در صورت عدم انتشار

ردیف	شرح	واحد سنجش	عملکرد سال ۱۴۰۳			پیش بینی سال ۱۴۰۳			پیش بینی سال ۱۴۰۴			پیش بینی سال ۱۴۰۵			پیش بینی سال ۱۴۰۶			پیش بینی سال ۱۴۰۷		
			مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار
لرودی - بهرامک																				
۱	مشترکان داخلی	عدد	۱۰,۳۳۱,۰۰۰	۵۱۰	۳۰,۳۳۱,۱۳,۳۱۷	۸,۷۳۱,۵۵۳	۶۰۰	۲۲,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳	۱۶,۳۳۱,۲۱۷	۵۰۰	۳۲,۳۳۵,۸۸۱,۰۵۳	۶۶,۳۳۱,۰۰۰	۶۲۵	۳۶,۳۳۳,۳۳۱,۰۷۳	۲۱,۳۳۳,۶۱۷	۷۸۰	۳۷,۳۳۱,۱۳۳,۳۳۵	۲۸,۳۳۱,۲۱۷	۹۷۵	۳۸,۳۳۱,۱۳۳,۳۳۵
۲	مشترکان غیر داخلی	عدد	۱,۵۵۱,۰۰۰	۵۱۰	۲,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۷۴۰	۳,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۱,۲۱۷	۹۱۳	۳,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۱,۰۰۰	۲,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۱,۵۵۱,۰۰۰	۳,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۲,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۳,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷
-	سایر		۲۱,۵۵۳			۲۸,۰۰۰			۲۶,۳۳۱			۲۶,۳۳۱			۲۶,۳۳۱			۲۶,۳۳۱		
جمع			۱۱,۵۵۱,۰۰۰	-	۳۲,۳۳۳,۵۵۳,۹۱۷	۱۱,۵۵۱,۰۰۰	-	۳۵,۵۵۳,۸۸۱,۰۷۳	۱۸,۳۳۱,۲۵۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳	۱۸,۳۳۱,۲۵۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳	۲۲,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳	۲۲,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳

۳-۲- عملکرد و پیش بینی درآمدهای عملیاتی در صورت انتشار

ردیف	شرح	واحد سنجش	عملکرد سال ۱۴۰۳			پیش بینی سال ۱۴۰۳			پیش بینی سال ۱۴۰۴			پیش بینی سال ۱۴۰۵			پیش بینی سال ۱۴۰۶			پیش بینی سال ۱۴۰۷		
			مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار	مبلغ	رتبه	مقدار
روانی - بهرامک																				
۱	مشترکان داخلی	عدد	۱۰,۳۳۱,۰۰۰	۵۱۰	۳۰,۳۳۱,۱۳,۳۱۷	۱۰,۲۵۳,۵۵۳	۶۰۰	۲۲,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۳	۱۶,۳۳۱,۲۱۷	۵۰۰	۳۲,۳۳۵,۸۸۱,۰۵۳	۶۶,۳۳۱,۰۰۰	۶۲۵	۳۶,۳۳۳,۳۳۱,۰۷۳	۲۱,۳۳۳,۶۱۷	۷۸۰	۳۷,۳۳۱,۱۳۳,۳۳۵	۲۸,۳۳۱,۲۱۷	۹۷۵	۳۸,۳۳۱,۱۳۳,۳۳۵
۲	مشترکان غیر داخلی	عدد	۱,۵۵۱,۰۰۰	۵۱۰	۲,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۷۴۰	۳,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۱,۲۱۷	۹۱۳	۳,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۱,۰۰۰	۲,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۱,۵۵۱,۰۰۰	۳,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۲,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷	۱,۵۵۱,۰۰۰	۳,۳۳۱,۲۵۳,۶۱۷
-	سایر		۲۱,۵۵۳			۲۸,۰۰۰			۲۶,۳۳۱			۲۶,۳۳۱			۲۶,۳۳۱			۲۶,۳۳۱		
جمع			۱۱,۵۵۱,۰۰۰	-	۳۲,۳۳۳,۵۵۳,۹۱۷	۱۰,۲۸۱,۰۰۰	-	۳۵,۵۵۳,۸۸۱,۰۷۳	۱۸,۳۳۱,۲۵۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۵۳	۱۸,۳۳۱,۲۵۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۵۳	۲۲,۳۳۳,۸۸۱,۰۵۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۵۳	۲۲,۳۳۳,۸۸۱,۰۵۳	-	۳۸,۳۳۳,۸۸۱,۰۵۳

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

۳-۱-۳- عملکرد و پیش بینی جدول بهای تمام شده در صورت عدم انتشار

عنوان	عملکرد سال ۱۴۰۲	پیش بینی سال ۱۴۰۳	پیش بینی سال ۱۴۰۴	پیش بینی سال ۱۴۰۵	پیش بینی سال ۱۴۰۶	پیش بینی سال ۱۴۰۷
خرید پیامک	۱۰,۵۸۱,۳۱۴	۱۰,۴۰۵,۱۲۲	۱۳,۶۳۳,۲۷۵	۱۷,۸۸۰,۴۹۰	۲۳,۴۵۵,۶۰۰	۳۰,۷۷۲,۹۷۲
هزینه حقوق و دستمزد مستقیم	۱۲۶,۶۷۵	۱۶۴,۶۷۷	۲۱۴,۰۸۱	۲۷۸,۳۰۵	۳۶۱,۷۹۶	۴۷۰,۳۳۵
هزینه سرکار	۱۵۳,۴۸۹	۱۹۹,۵۳۶	۲۵۹,۳۹۶	۳۳۷,۲۱۵	۴۳۸,۳۸۰	۵۶۹,۸۹۴
جمع	۱۰,۸۶۱,۴۷۸	۱۰,۷۶۹,۳۳۵	۱۴,۱۰۶,۷۵۲	۱۸,۴۹۶,۰۱۰	۲۴,۲۵۵,۷۷۶	۳۱,۸۱۳,۲۰۱

هزینه حقوق و دستمزد مستقیم و سرکار هر ساله با ۳۰ درصد افزایش در نظر گرفته شده است .

۳-۱-۴- پیش بینی خرید ، موجودی کالا و بهای تمام شده فروش کالا در صورت عدم انتشار



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۳			موجودی پایان دوره (۱۴۰۳/۱۲/۳۰)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۳)			موجودی اول دوره (۱۴۰۳/۱۲/۲۹)			واحد	شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنتی	
۸,۶۵۹,۳۰۲	۳۵۶	۲۴,۳۳۳,۸۸۱,۰۷۲	۴۵۵,۷۵۳	۳۵۶	۱,۲۸۰,۳۰۴,۳۶۷	۸۵۵,۴۷۰	۳۵۶	۲۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۷,۰۵۰	۴۸۰	۱,۴۸۴,۰۸۵,۳۳۹	عدد	پایک فارسی بانکی
۱,۷۰۵,۸۲۰	۶۷۰	۲,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۸۰	۶۷۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۵,۶۰۰	۶۷۰	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰				عدد	پایک فارسی غیر بانکی
۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰						سالانه	آیونان سرشماری
۱۰,۴۰۵,۱۲۲	-	۲۶,۸۶۹,۸۸۱,۰۷۲	۵۴۵,۵۳۳	-	۱,۴۱۴,۲۰۴,۲۶۷	۱۰,۴۲۲,۳۲۰	-	۲۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۷,۰۵۰	-	۱,۴۸۴,۰۸۵,۳۳۹	جمع	جمع

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۴			موجودی پایان دوره (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۴)			موجودی اول دوره (۱۴۰۳/۱۲/۳۰)			واحد	شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنتی	
۱۱,۳۴۷,۷۷۳	۴۴۵	۲۵,۲۷۵,۸۹۴,۰۵۴	۵۹۱,۹۸۸	۴۴۵	۱,۳۳۰,۳۱۰,۳۱۳	۱۱,۲۷۰,۰۷۰	۴۴۵	۲۵,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۷۵۳	۳۵۶	۱,۲۸۰,۳۰۴,۳۶۷	عدد	پایک فارسی بانکی
۲,۳۴۵,۵۰۳	۸۳۸	۲,۸۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۴۸	۸۳۸	۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۷۲۵	۸۳۸	۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۸۰	۶۷۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	عدد	پایک فارسی غیر بانکی
۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰						سالانه	آیونان سرشماری
۱۳,۶۳۳,۲۷۵	-	۲۸,۰۷۶,۴۹۴,۰۵۴	۷۱۵,۴۳۶	-	۱,۴۷۷,۷۱۰,۳۱۳	۱۳,۶۶۶,۷۹۵	-	۲۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۵۳۳	-	۱,۴۱۴,۲۰۴,۲۶۷	جمع	جمع

بیانیه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۵			موجودی پایان دوره (۱۴۰۵/۱۲/۲۹)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۵)			موجودی اول دوره (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)			واحد	شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنتی	
۱۴,۷۵۵,۳۵۴	۵۵۶	۲۶,۵۷۶,۴۷۹,۷۰۳	۷۷۶,۵۹۸	۵۵۶	۱,۳۹۶,۱۳۰,۵۱۱	۱۴,۷۹۱,۹۶۷	۵۵۶	۲۶,۵۹۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۹۸۸	۴۴۵	۱,۳۳۰,۳۱۰,۳۱۳	عدد	پایک فارسی بانکی
۳۰,۸۵۱,۳۵	۱,۰۴۷	۲,۹۴۶,۹۹۵,۰۰۰	۱۶۲,۳۷۶	۱,۰۴۷	۱۵۵,۱۰۵,۰۰۰	۳۰,۹۳۲,۲۰۲	۱,۰۴۷	۲,۹۵۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۴۸	۸۳۸	۱,۴۷,۴۰۰,۰۰۰	عدد	پایک فارسی غیر بانکی
۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰						سالیانه	آیونمان سرشماری
۱۷,۸۸۰,۴۹۰	-	۲۹,۴۷۳,۴۷۴,۷۰۳	۹۳۸,۹۷۳	-	۱,۵۵۱,۳۳۵,۵۱۱	۱۷,۹۲۵,۱۶۸	-	۲۹,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۴۳۶	-	۱,۴۷۷,۷۱۰,۳۱۳	جمع	

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۶			موجودی پایان دوره (۱۴۰۶/۱۲/۲۹)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۶)			موجودی اول دوره (۱۴۰۵/۱۲/۲۹)			واحد	شرح
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنتی	
۱۹,۳۶۵,۹۴۳	۶۹۵	۲۷,۸۵۲,۱۴۳,۲۳۵	۱,۰۱۹,۲۶۰	۶۹۵	۱,۴۶۵,۹۰۲,۳۷۶	۱۹,۴۱۴,۴۵۷	۶۹۵	۲۷,۹۲۱,۹۱۵,۰۰۰	۷۷۶,۵۹۸	۵۵۶	۱,۳۹۶,۱۳۰,۵۱۱	عدد	پایک فارسی بانکی
۴۰,۴۹,۶۵۷	۱,۳۰۹	۲۰,۹۴,۶۲۰,۰۰۰	۲۱۲,۱۴۰	۱,۳۰۹	۱,۶۲۸,۸۷۷,۰۰۰	۴۰,۵۹۱,۸۲۷	۱,۳۰۹	۳,۱۰۲,۴۳۵,۰۰۰	۱,۶۲,۳۷۶	۱,۰۴۷	۱,۵۵۱,۰۵۰,۰۰۰	عدد	پایک فارسی غیر بانکی
۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰						سالیانه	آیونمان سرشماری
۲۳,۴۵۵,۶۰۰	-	۳۰,۹۴۶,۸۰۶,۲۳۵	۱,۲۳۲,۴۰۰	-	۱,۵۲۸,۷۷۹,۳۷۶	۲۳,۵۱۴,۲۸۴	-	۳۱,۰۲۴,۳۵۰,۰۰۰	۹۳۸,۹۷۳	-	۱,۵۵۱,۳۳۵,۵۱۱	جمع	



بیانیه ثبت اوراق موایحه شرکت واسطه مالی موداد پنجم (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهپاب پیام گستران (سهامی خاص)

شرح	واحد سجش	موجودی اول دوره (۱۴۰۶/۱۲/۲۹)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۷)			موجودی پایان دوره (۱۴۰۷/۱۲/۳۰)			بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۷		
		مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار
پیامک فارسی پانکی	عدد	۱۰۰۱۹,۳۶۰	۶۹۵	۱,۳۶۵,۹۰۲,۳۷۶	۲۹,۳۱۸,۰۱۰,۷۵۰	۸۶۹	۲۵,۴۸۱,۴۷۴	۱,۵۳۹,۱۹۵,۶۵۱	۸۶۹	۲۹,۲۴۴,۷۱۷,۳۷۴	۱,۳۳۷,۷۷۷	۸۶۹	۲۵,۴۱۷,۷۷۲
پیامک فارسی غیرپانکی	عدد	۲۱۳,۱۴۰	۱,۳۰۹	۱,۶۲۸,۷۷۰,۰۰۰	۲,۳۵۷,۵۵۶,۷۵۰	۱,۶۲۶	۵,۳۲۸,۵۱۳	۱۷۱,۰۲۱,۶۸۸	۱,۶۲۶	۳,۲۴۹,۴۱۲,۰۶۳	۲۷۹,۷۴۷	۱,۶۲۶	۵,۳۱۵,۲۰۰
آبونمان سرشماری	سالانه						۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰
جمع		۱,۲۳۲,۴۰۰	-	۱,۶۲۸,۷۷۹,۲۷۶	۳۲,۵۷۵,۵۶۷,۵۰۰	-	۳۰,۸۴۹,۹۹۷	۱,۷۱۰,۲۱۷,۳۳۹	-	۳۲,۴۹۴,۱۲۹,۴۳۷	۱,۵۱۷,۵۲۵	-	۳۰,۷۷۲,۹۷۲



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهپاب پیام گستران (سهامی خاص)

۳-۱-۵- عملکرد و پیش بینی جدول بهای تمام شده در صورت انتشار

عنوان	عملکرد سال ۱۴۰۲	پیش بینی سال ۱۴۰۳	پیش بینی سال ۱۴۰۴	پیش بینی سال ۱۴۰۵	پیش بینی سال ۱۴۰۶	پیش بینی سال ۱۴۰۷
خرید پیامک	۱۰,۵۸۱,۳۱۴	۱۱,۱۵۵,۱۲۲	۱۷,۳۸۲,۲۷۵	۲۲,۵۶۵,۸۸۳	۲۹,۳۱۲,۳۴۲	۳۸,۰۹۶,۰۰۶
هزینه حقوق و دستمزد مستقیم	۱۲۶,۶۷۵	۱۶۴,۶۷۷	۲۱۴,۰۸۱	۲۷۸,۳۰۵	۳۶۱,۷۹۶	۴۷۰,۳۲۵
هزینه سرپار	۱۵۳,۴۸۹	۱۹۹,۵۳۶	۲۵۹,۳۹۶	۳۳۷,۲۱۵	۴۳۸,۳۸۰	۵۶۹,۸۹۴
جمع	۱۰,۸۶۱,۴۷۸	۱۱,۵۱۹,۳۳۵	۱۷,۸۵۶,۷۵۲	۲۳,۱۸۱,۴۰۳	۳۰,۱۱۲,۵۱۷	۳۹,۱۳۶,۲۳۵

هزینه حقوق و دستمزد مستقیم و سرپار همانند حالت عدم انتشار با فرض هر ساله ۳۰ درصد افزایش در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

۱-۶- پیش بینی خرید ، موجودی کالا و بهای تمام شده فروش کالا در صورت انتشار

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۳	مبلغ	نرخ	مقدار	موجودی پایان دوره (۳۰/۱۲/۱۴۰۳)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۳)			موجودی اول دوره (۳۰/۱۲/۱۴۰۲)			واحد	شرح
				مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
۹,۴۰۹,۱۰۳	۳۵۶		۲۶,۴۳۰,۶۲۲,۶۴۵	۴۹۳,۲۵۳	۳۵۶	۱,۳۸۵,۵۴۱,۳۴۶	۹,۳۷۲,۱۲۰	۳۵۶	۲۶,۳۳۲,۰۷۸,۶۵۲	۷۱۷,۰۵۰	۴۸۰	۱,۴۸۴,۰۰۸۵,۳۳۹	عدد	پیامک فارسی بانکی
۱,۷۰۵,۸۳۰	۶۷۰		۲,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۸۰	۶۷۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۵,۶۰۰	۶۷۰	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰				عدد	پیامک فارسی غیربانکی
۴۰,۰۰۰							۴۰,۰۰۰						سالانه	آیوبمان سرشماری
۱۱,۱۵۵,۱۲۲	-		۲۸,۹۷۶,۶۲۲,۶۴۵	۵۸۳,۰۳۳	-	۱,۵۱۹,۵۴۱,۳۴۶	۱۱,۲۰۹,۸۳۰	-	۲۹,۰۱۲,۰۷۸,۶۵۲	۷۱۷,۰۵۰	-	۱,۴۸۴,۰۸۵,۳۳۹	جمع	

بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۴	مبلغ	نرخ	مقدار	موجودی پایان دوره (۲۹/۱۲/۱۴۰۴)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۴)			موجودی اول دوره (۳۰/۱۲/۱۴۰۳)			واحد	شرح
				مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
۱۴,۹۹۷,۷۷۳	۴۴۵		۳۳,۷۰۲,۵۶۰,۳۴۶	۵۹۱,۹۸۸	۴۴۵	۱,۳۳۰,۳۱۰,۲۱۳	۱۴,۹۷۳,۱۹۵	۴۴۵	۳۳,۶۴۷,۶۲۹,۲۱۳	۴۹۳,۲۵۳	۳۵۶	۱,۳۸۵,۵۴۱,۳۴۶	عدد	پیامک فارسی بانکی
۲,۳۳۵,۵۰۳	۸۳۸		۲,۸۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۴۸	۸۳۸	۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۷۲۵	۸۳۸	۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۸۰	۶۷۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	عدد	پیامک فارسی غیربانکی
۴۰,۰۰۰							۴۰,۰۰۰						سالانه	آیوبمان سرشماری
۱۷,۳۸۳,۲۷۵	-		۳۶,۵۰۳,۴۶۰,۳۴۶	۷۱۵,۴۳۶	-	۱,۴۷۷,۷۱۰,۳۱۳	۱۷,۳۶۹,۹۲۰	-	۳۶,۴۶۱,۶۲۹,۳۱۳	۵۸۳,۰۳۳	-	۱,۵۱۹,۵۴۱,۳۴۶	جمع	



بیانیه ثبت اوراق موابحه شرکت واسطه مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

شرح	واحد	موجودی اول دوره (۲۹/۱۲/۱۴۰۴)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۵)			موجودی پایان دوره (۲۹/۱۲/۱۴۰۵)			بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۵		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
پیامک فارسی بانکی	عدد	۱,۳۳۰,۳۱۰,۲۱۳	۴۴۵	۵۹۱,۹۸۸	۴۳۷,۵۶,۹۷۶,۹۶۶	۵۵۶	۲۴,۳۳۹,۸۱۸	۱,۳۹۶,۱۳۰,۵۱۱	۵۵۶	۷۷۶,۵۹۸	۳۴,۹۵۳,۴۴۵,۹۹۵	۵۵۶	۱۹,۴۴۰,۷۴۸
پیامک فارسی غیربانکی	عدد	۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۸۳۸	۱۲۳,۴۴۸	۲,۹۵۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۷	۳۰,۹۲۰,۲۰۲	۱۵۵,۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۴۷	۱۶۲,۳۷۶	۲,۹۴۶,۹۹۵,۰۰۰	۱,۰۴۷	۳۰,۸۵۱,۲۵
آیونمان سرشماری	سالانه						۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰
جمع		۱,۴۷۷,۷۱۰,۲۱۳	-	۷۱۵,۴۳۶	۴۶,۷۱۱,۶۷۶,۹۶۶	-	۲۷,۴۷۳,۰۲۰	۱,۵۵۱,۲۳۵,۵۱۱	-	۹۳۸,۹۷۳	۴۶,۶۳۸,۱۵۱,۶۶۹	-	۲۳,۵۶۵,۸۸۳

شرح	واحد	موجودی اول دوره (۲۹/۱۲/۱۴۰۶)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۶)			موجودی پایان دوره (۲۹/۱۲/۱۴۰۶)			بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۶		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
پیامک فارسی بانکی	عدد	۱,۳۹۶,۱۳۰,۵۱۱	۵۵۶	۷۷۶,۵۹۸	۳۶,۳۴۸,۸۸۱,۲۹۲	۶۹۵	۲۵,۳۷۳,۸۳۳	۱,۴۴۵,۹۰۲,۲۷۶	۶۹۵	۱,۰۱۹,۲۶۰	۳۶,۳۷۹,۱۰۹,۵۲۷	۶۹۵	۲۵,۳۲۲,۶۸۵
پیامک فارسی غیربانکی	عدد	۱۵۵,۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۴۷	۱۶۲,۳۷۶	۳,۱۰۲,۴۳۵,۰۰۰	۱,۳۰۹	۴,۰۵۹,۸۲۷	۱۶۲,۸۷۷,۰۰۰	۱,۳۰۹	۲۱۳,۱۴۰	۳,۰۹۴,۶۶۳,۰۰۰	۱,۳۰۹	۴,۰۴۹,۵۵۷
آیونمان سرشماری	سالانه						۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰
جمع		۱,۵۵۱,۲۳۵,۵۱۱	-	۹۳۸,۹۷۳	۳۹,۴۵۱,۳۱۶,۲۹۲	-	۲۹,۴۳۲,۶۵۹	۱,۶۰۸,۷۷۹,۲۷۶	-	۱,۲۳۲,۴۰۰	۳۹,۳۷۳,۷۷۲,۵۲۷	-	۲۹,۳۱۲,۳۴۲

بیانیه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت و هیات پیام گستران (سهامی خاص)

شرح	واحد سنتجش	موجودی اول دوره (۱۴۰۷/۱۲/۲۹)			خرید طی دوره (سال ۱۴۰۷)			موجودی پایان دوره (۱۴۰۷/۱۲/۳۰)			بهای تمام شده کالای فروش رفته سال ۱۴۰۷		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
پیامک فارسی بانکی	عدد	۱,۴۶۵,۹۰۲,۲۷۶	۶۹۵	۱,۰۱۹,۲۶۰	۳۷,۷۴۴,۹۷۷,۰۴۲	۸۶۹	۳۲,۸۰۵,۶۹۳	۱,۳۳۷,۲۷۷	۸۶۹	۱,۵۳۹,۱۹۵,۶۵۱	۳۷,۶۷۱,۶۸۳,۶۶۶	۸۶۹	۳۲,۷۴۰,۸۰۶
پیامک فارسی غیر بانکی	عدد	۱,۶۲,۸۷۷,۰۰۰	۱,۳۰۹	۲۱۳,۱۴۰	۳,۲۵۷,۵۵۶,۷۵۰	۱,۶۳۶	۵,۳۲۸,۵۲۳	۲۷۹,۷۴۷	۱,۶۳۶	۱,۷۱۰,۰۲۱,۶۸۸	۳,۲۴۹,۴۱۲,۰۶۳	۱,۶۳۶	۵,۳۱۵,۲۰۰
آیوتمان سرشماری	سالیانه						۴۰,۰۰۰						۴۰,۰۰۰
جمع		۱,۶۲۸,۷۷۹,۳۷۶	-	۱,۲۳۲,۴۰۰	۴۱,۰۰۲,۵۳۳,۷۹۲	-	۳۸,۱۷۴,۲۱۶	۱,۶۱۷,۵۲۵	-	۱,۷۱۰,۲۱۷,۳۲۹	۴۰,۹۲۱,۰۹۵,۷۲۹	-	۳۸,۰۹۶,۰۰۶



۳-۲- سایر مفروضات

سایر مفروضات در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح ذیل می باشد:

ردیف	مفروضات پیش بینی شده	واحد	سال				
			۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
۱	درصد رشد (کاهش) نرخ فروش پیامک بانکی	درصد	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	(۲۲)
۲	درصد رشد (کاهش) نرخ فروش پیامک غیربانکی	درصد	۲۵	۲۵	۲۵	۲۳	۴۵
۳	درصد رشد (کاهش) نرخ خرید پیامک بانکی	درصد	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	(۲۶)
۴	درصد رشد (کاهش) نرخ خرید پیامک غیربانکی	درصد	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	۴۰
۵	درصد رشد (کاهش) مقدار خرید پیامک بانکی	درصد	۵	۵	۵	۵	*
۶	درصد رشد (کاهش) مقدار خرید پیامک غیربانکی	درصد	۵	۵	۵	۵	*
۷	نرخ هزینه های عمومی و اداری ، هزینه سر بار ، هزینه حقوق و دستمزد مستقیم	درصد	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
۸	درصد رشد (کاهش) سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	درصد	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	**
۹	درصد تقسیم سود	درصد	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
۱۰	درصد موجودی کالا به بهای تمام شده فروش	درصد	۵	۵	۵	۵	۵
۱۱	نرخ موثر مالیات بر درآمد	درصد	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
۱۲	افزایش دارایی های ثابت مشهود نسبت به خرید سال قبل	درصد	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	***
۱۳	افزایش دارایی های نامشهود نسبت به سال قبل (فرض شده که دارایی نامشهودی خریداری نمی گردد)	درصد	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	افزایش مانده ذخیره مزایای پایان خدمت نسبت به سال قبل	درصد	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
۱۵	سایر دارایی ها	درصد	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
۱۶	پیش پرداخت ها	درصد	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
۱۷	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	درصد	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۵۰
۱۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	درصد	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
۱۹	سود سهام پرداختی	درصد	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
۲۰	ذخایر	درصد	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
۲۱	پیش دریافت ها	درصد	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰

* مقدار خرید پیام کوتاه در سال ۱۴۰۳ مبنی بر تعداد واقعی خرید شش ماهه اول همان سال بعلاوه حدوداً ۱۲۰ درصد آن در شش ماه دوم برآورد شده است.

** در سال ۱۴۰۳ هیچگونه سودی از بابت فروش دارایی منظور نشده و تنها سود سهام آن ها به مبلغ ۱۵,۵۷۶ میلیون ریال در نظر گرفته شده است و مابقی درآمد ها با افزایش ۲۰ درصدی نسبت به سال گذشته لحاظ شده است.

*** حدوداً دو برابر خرید ۶ ماهه برآورد شده است.

معافیت افزایش سرمایه از سود انباشته برای سال ۱۴۰۳ لحاظ شده است.

حساب های دریافتی در صورت انتشار و خرید و فروش پیامک بیشتر ۵ درصد از حالت عدم انتشار بیشتر افزایش پیدا می کند.



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی

محاسبات مربوط به مواعد پرداخت و اقساط اوراق در جدول اقساط ارائه گردیده است.

ج- مفروضات استهلاک

هزینه استهلاک دارایی هر ساله ۳۰ درصد افزایش و تسهیم آن به هر سرفصل دارایی بر اساس نسبت های سال گذشته برآورد شده است.

زمین	ساختمان	کامپیوتر و تجهیزات	تاسیسات	وسایل نقلیه	اثاث و منقوبات	جمع
بهای تمام شده :						
۷۹,۵۱۲	۱۲۷,۵۰۰	۱۸۲,۷۱۷	۱۴۴	۲۱۶	۹,۷۹۲	۳۹۹,۸۸۱
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲						
-	-	۲۴۷,۴۳۷	-	۲۲,۰۰۰	۱,۰۱۲	۲۷۰,۴۵۰
افزایش سال ۱۴۰۲						
-	(۲۵,۰۰۰)	(۴۸۱)	-	-	(۱۰۶)	(۳۵,۵۸۷)
واگذار شده						
(۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	(۵۰,۰۰۰)
نقل و انتقالات و تعمیرات						
۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۴۲۹,۶۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۵۹۴,۷۴۴
مانده در پایان سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
-	-	-	-	-	-	-
سایر تغییرات						
استهلاک انباشته :						
-	۱۵,۴۷۳	۵۲,۸۰۷	۱۴۴	۱۱۱	۷,۴۱۹	۷۵,۹۵۴
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲						
-	۴,۲۷۱	۲۶,۴۹۶	-	۲,۷۸۶	۹۷۷	۳۴,۵۳۰
استهلاک سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
-	(۲,۶۶۰)	-	-	-	-	(۲,۶۶۰)
واگذار شده						
-	۱۷,۰۸۳	۷۹,۳۰۲	۱۴۴	۲,۸۹۷	۸,۳۹۷	۱۰۷,۸۲۳
مانده در پایان سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
۲۹,۵۱۲	۸۵,۴۱۷	۳۵۰,۳۷۱	-	۱۹,۳۱۹	۲,۳۰۲	۴۸۶,۹۲۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
بهای تمام شده :						
۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۴۲۹,۶۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۵۹۴,۷۴۴
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳						
-	-	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰
افزایش سال ۱۴۰۳						
۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۵۷۹,۶۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۷۴۴,۷۴۴
مانده در پایان سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
-	-	-	-	-	-	-
سایر تغییرات						
استهلاک انباشته :						
-	۱۷,۰۸۳	۷۹,۳۰۲	۱۴۴	۲,۸۹۷	۸,۳۹۷	۱۰۷,۸۲۳
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳						
-	۲,۹۴۲	۱۸,۸۷۶	-	۱,۹۶۱	۷۳۵	۲۴,۵۱۴
استهلاک سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
-	۲۰,۰۲۵	۹۸,۱۷۸	۱۴۴	۴,۸۵۸	۹,۱۳۲	۱۳۲,۳۳۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
۲۹,۵۱۲	۸۲,۴۷۵	۴۸۱,۴۹۵	-	۱۷,۳۵۸	۱,۵۶۷	۶۱۲,۴۰۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
بهای تمام شده :						
۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۵۷۹,۶۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۷۴۴,۷۴۴
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴						
-	-	۱۹۵,۰۰۰	-	-	-	۱۹۵,۰۰۰
افزایش سال ۱۴۰۴						
۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۷۷۴,۶۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۹۳۹,۷۴۴
مانده در پایان سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
-	-	-	-	-	-	-
سایر تغییرات						
استهلاک انباشته :						
-	۲۰,۰۲۵	۹۸,۱۷۸	۱۴۴	۴,۸۵۸	۹,۱۳۲	۱۳۲,۳۳۷
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴						
-	۳,۸۲۴	۲۴,۵۳۸	-	۲,۵۴۹	۹۵۶	۳۱,۸۶۸
استهلاک سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)

مانده در پایان سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۲۳,۸۴۹	۱۲۲,۷۱۷	۱۴۴	۷,۴۰۸	۱۰,۰۸۸	۱۶۴,۲۰۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۹,۵۱۲	۷۸,۶۵۱	۶۵۱,۹۵۶	۰	۱۴,۸۰۸	۶۱۱	۷۷۵,۵۳۹
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۵	۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۷۷۴,۶۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۹۳۹,۷۴۴
افزایش سال ۱۴۰۵	-	-	۲۵۳,۵۰۰	-	-	-	۲۵۳,۵۰۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۱,۰۲۸,۱۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۱,۱۹۳,۲۴۴
سایر تغییرات	-	-	-	-	-	-	-
استهلاک انباشته:	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۵	-	۴,۹۷۱	۳۲,۵۳۲	۰	۳,۳۱۴	۶۱۱	۴۱,۴۲۹
استهلاک سال ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	۴,۹۷۱	۳۲,۵۳۲	۰	۳,۳۱۴	۶۱۱	۴۱,۴۲۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۹,۵۱۲	۷۳,۶۷۹	۸۷۲,۹۲۵	-	۱۱,۴۹۴	-	۹۸۷,۶۱۰
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۶	۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۱,۰۲۸,۱۷۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۱,۱۹۳,۲۴۴
افزایش سال ۱۴۰۶	-	-	۳۲۹,۵۵۰	-	-	-	۳۲۹,۵۵۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۱,۳۵۷,۷۲۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۱,۵۲۲,۷۹۴
سایر تغییرات	-	-	-	-	-	-	-
استهلاک انباشته:	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۶	-	۶,۴۶۳	۴۳,۰۸۶	-	۴,۳۰۹	-	۵۳,۸۵۷
استهلاک سال ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	۶,۴۶۳	۴۳,۰۸۶	-	۴,۳۰۹	-	۵۳,۸۵۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۹,۵۱۲	۶۷,۲۱۷	۱,۱۵۹,۳۸۹	-	۷,۱۸۶	-	۱,۲۴۳,۳۰۳
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۷	۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۱,۳۵۷,۷۲۳	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۱,۵۲۲,۷۹۴
افزایش سال ۱۴۰۷	-	-	۴۲۸,۴۱۵	-	-	-	۴۲۸,۴۱۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۲۹,۵۱۲	۱۰۳,۵۰۰	۱,۷۸۶,۱۳۸	۱۴۴	۲۲,۲۱۶	۱۰,۶۹۹	۱,۹۵۱,۲۰۹
سایر تغییرات	-	-	-	-	-	-	-
استهلاک انباشته:	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۷	-	۸,۴۰۲	۵۶,۰۱۱	-	۵,۶۰۱	-	۷۰,۰۱۴
استهلاک سال ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	-	۸,۴۰۲	۵۶,۰۱۱	-	۵,۶۰۱	-	۷۰,۰۱۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۲۹,۵۱۲	۵۸,۸۱۵	۱,۵۳۱,۷۹۳	-	۱,۵۸۴	-	۱,۶۲۱,۷۰۴

۴- مشخصات ناشر

۴-۱- موضوع فعالیت

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

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسطه موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۴-۳- شرکاء

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

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

۴-۳- حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

بر اساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶، مؤسسه حسابرسی هو شیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

۵- عوامل ریسک

۵-۱- عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مباحه 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 مباحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

۵-۱-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

ریسک اعتباری: ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

همچنین جهت پوشش این ریسک در خصوص اوراق، بانک کارآفرین (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

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

ریسک نقدینگی: شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی گروه، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

همچنین جهت پوشش این ریسک در خصوص اوراق، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۵-۱-۲- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۶- ارکان انتشار اوراق مربحه

۶-۱- ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۹۶۰،۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع

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

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

۶-۱-۱- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۴۰۱/۱۱/۲۲	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۴۰۰/۰۸/۰۳	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۱۲,۶۵۷,۰۱۴	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۱	مطالبات و آورده نقدی

۶-۱-۲- وضعیت مالی ضامن

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

صورت سود و زیان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
عملیات در حال تداوم:			
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۱۱۳,۸۹۲,۰۰۲	۷۶,۵۹۱,۹۳۵	۶۵,۷۴۳,۱۸۴
هزینه سود سپرده ها	-۸۲,۰۴۶,۲۶۸	-۵۶,۰۶۰,۲۸۰	-۴۸,۳۷۷,۵۰۶
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۳۱,۸۴۵,۷۳۴	۲۰,۵۳۱,۶۵۵	۱۷,۳۶۵,۶۷۸
درآمد کارمزد	۱۶,۳۵۸,۲۴۹	۵,۷۷۸,۰۹۶	۴,۰۵۴,۰۷۱
هزینه کارمزد	-۸۳۰,۲۴۳	-۲۶۰,۴۵۸	-۲۵۷,۵۶۵
خالص درآمد کارمزد	۱۵,۵۲۸,۰۰۶	۵,۵۱۷,۶۳۸	۳,۷۹۶,۵۰۶
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۳,۳۷۴,۴۷۸	۲,۶۱۰,۰۳۸	۴,۴۵۷,۸۲۱
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱,۹۵۴,۵۲۵	۹۶۵,۴۹۶	۸۵۰,۳۴۷
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۹,۲۳۲,۲۲۰	۱,۴۱۷,۶۶۰	.
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۱,۹۳۴,۹۷۳	۳۱,۰۴۲,۴۸۷	۲۶,۴۷۰,۳۵۲
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	-۵۲,۰۵۰	۱,۹۶۱,۲۳۹	۸۱۲,۶۴۱
هزینه های اداری و عمومی	-۲۵,۹۶۸,۳۳۴	-۱۴,۳۴۲,۸۹۸	-۱۰,۷۱۱,۷۸۸
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	-۱۵,۵۳۹,۱۱۶	-۳,۹۰۷,۶۸۸	-۲,۴۶۷,۴۳۷
هزینه های مالی	-۳,۰۹۸	-۱۹,۵۴۴	-۱۵,۴۲۰
هزینه استهلاک	-۱,۲۵۸,۹۶۳	-۷۲۰,۲۴۱	-۴۴۴,۰۷۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹,۱۱۳,۴۱۲	۱۴,۰۱۳,۳۵۵	۱۳,۶۴۴,۲۷۷
مالیات بر درآمد سال جاری	-۵۷۲,۵۸۴	-۵۰۲,۹۷۸	-۴۷۲,۴۱۴
مالیات بر درآمد سال های قبل	.	.	.

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۸.۵۴۰.۸۲۸	۱۳.۵۱۰.۳۷۷	۱۳.۱۷۱.۸۶۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۸.۵۴۰.۸۲۸	۱۳.۵۱۰.۳۷۷	۱۳.۱۷۱.۸۶۳
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیر عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۳۷۱	۲۹۴	۲۸۶
سرمایه	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۴۶.۰۰۰.۰۰۰

صورت وضعیت مالی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
دارایی ها			
دارایی های ثابت مشهود	۳۲.۰۴۲.۰۶۲	۲۸.۱۱۰.۹۴۳	۲۷.۲۳۳.۹۶۶
دارایی ها نامشهود	۱۸.۷۳۹.۵۸۲	۱۸.۱۰۷.۹۶۷	۱۵.۱۰۳.۹۶۲
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۹.۳۰۷.۹۷۳	۵.۳۰۹.۲۱۷	۳.۰۷۹.۷۳۵
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۳.۲۶۵.۳۸۷	۳۶.۲۲۰.۲۴۲	۳۶.۴۳۶.۹۶۳
سایر حساب های دریافتی	۱۷۰.۸۲۵.۶۹۱	۸.۱۶۳.۶۳۲	۴.۱۴۵.۵۴۸
سایر دارایی ها	۱۰.۵۶۸.۸۸۳	۱۰.۸۳۶.۰۶۴	۷.۱۶۹.۶۷۵
مطالبات دولت	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۵۴۱.۶۶۶.۱۱۰	۴۱۳.۲۳۹.۶۶۴	۳۶۷.۸۵۶.۰۴۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۰	۰	۰
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۲۰.۸۵۱.۸۰۸	۹.۹۱۴.۹۱۶	۱۹.۱۳۷.۵۹۵
سپرده قانونی	۸۱.۵۹۲.۲۶۴	۵۸.۸۰۸.۳۹۶	۵۱.۵۵۹.۶۱۵
موجودی نقد	۳۵۹.۳۷۷.۶۷۹	۱۷.۸۱۳.۸۳۲	۳۰.۴۹۵.۰۷۹
جمع دارایی ها	۱.۲۹۸.۱۳۷.۴۳۹	۶۰۶.۵۱۴.۷۷۳	۵۶۲.۳۱۸.۱۷۹
حقوق مالکانه و بدهی ها	دوره منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
حقوق مالکانه			
سرمایه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰
اندوخته صرف سهام	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۲,۷۴۰,۲۱۰	۹,۹۵۹,۰۸۵	۷,۹۳۲,۵۲۸
سایر اندوخته‌ها	۷,۱۳۵,۸۰۷	۱,۱۸۶,۱۰۲	۲,۹۵۸,۰۵۴
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۹۵۳	۹۵۳	۹۵۳
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱۱,۰۱۰,۲۴۲	۱۲,۶۹۸,۲۴۳	۱۲,۴۶۲,۴۷۲
سهام خزانه	-۴,۶۴۰,۸۳۲	-۵۵۶,۵۳۲	-۴۷۴,۱۸۹
جمع حقوق مالکانه	۷۶,۲۴۶,۳۸۰	۶۹,۲۸۷,۸۵۱	۶۲,۱۷۹,۸۱۸
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۳,۶۴۵,۱۱۵	۲,۶۹۲,۳۰۴	۱,۷۱۸,۵۱۵
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۶۶,۵۳۴,۰۲۱	۲۰,۵۶۳,۰۳۱	۱۱,۰۴۴,۲۳۰
ذخیره مالیات عملکرد	۲,۳۷۱,۶۱۳	۱,۹۲۴,۱۵۹	۱,۲۹۶,۰۵۱
سود سهام پرداختنی	۲۴,۸۳۴	۴۰,۲۹۹	۳۰,۷۴۷
اوراق بدهی	۰	۰	۰
سپرده های مشتریان	۱۵۰,۲۷۹,۰۳۰	۱۵۳,۸۳۵,۸۶۷	۱۱۲,۱۴۹,۵۰۱
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۵۱۶,۰۳۰,۰۵۵	۵۸۳,۷۴۳	۴۱,۹۴۲,۶۱۴
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۷۳۸,۸۷۴,۶۶۸	۱۸۴,۸۹۳,۰۹۴	۱۶۸,۱۸۱,۶۵۸
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۴۸۳,۰۱۶,۳۹۱	۳۵۲,۳۳۳,۸۲۸	۲۳۱,۸۵۶,۷۰۳
جمع بدهی‌ها	۱,۲۲۱,۸۹۱,۰۵۹	۵۳۷,۲۲۶,۹۲۲	۵۰۰,۰۳۸,۳۶۱
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۱,۲۹۸,۱۱۷,۴۳۹	۶۰۶,۵۱۴,۷۷۳	۵۶۲,۲۱۸,۱۷۹

صورت جریان های نقد (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۴۶,۹۶۸,۲۸۲	۴,۱۴۴,۴۲۴	۱۲,۹۰۴,۹۳۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-۱,۱۶۳,۰۳۲	۰	-۱۷۱,۷۰۳

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴۵۸۰۵۰۲۵۰	۴۰۱۴۴۰۴۲۴	۱۲۰۷۳۳۰۲۲۹
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	-۵۰۱۸۵۶۰۵	-۴۰۵۴۰۰۱۵۹	-۸۰۷۰۹۰۲۳۴
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳۰۷۴۵	۱۰۵۷۱۰۲۸۴	۱۱۰۳۷۸
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	-۶۴۲۰۲۸۰	-۱۰۱۹۴۰۰۸۸	-۴۳۰۲۶۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۵۰۷۳۶	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	-۵۰۸۱۴۰۱۴۰	-۴۰۱۵۷۰۲۲۷	-۸۰۷۴۱۰۱۱۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۳۹۰۹۹۱۰۱۱۰	-۱۲۸۰۳	۳۰۹۹۲۰۱۱۳
فعالیت‌های تأمین مالی			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۲۰۷۶۴۰۳۰۱
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۴۰۱۵۰۶۳۸	۲۰۹۹۸۰۷۸۷	۵۵۳۰۳۳۱
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	-۴۰۲۵۴۰۷۷۷	-۱۰۵۰۸۰۳۸۲	-۱۰۰۲۷۰۵۲۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	-۷,۵۱۳,۴۶۵	-۶,۳۱۰,۴۴۷	-۵,۶۶۵,۳۳۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	-۷,۶۱۷,۶۰۴	-۴,۸۲۰,۰۴۲	-۳,۳۷۵,۲۲۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۳۲,۳۷۳,۵۰۶	-۴,۸۳۲,۸۴۵	۶۱۶,۸۹۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۷,۸۱۳,۸۳۲	۲۰,۴۹۵,۰۷۹	۱۹,۰۲۷,۸۴۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۹,۰۹۰,۳۴۱	۲,۱۵۱,۵۹۸	۸۵۰,۳۴۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۵۹,۲۷۷,۶۷۹	۱۷,۸۱۳,۸۳۲	۲۰,۴۹۵,۰۷۹
معاملات غیرنقدی	۲,۲۹۲,۲۳۵	۱,۰۲۵,۶۷۵	۴۱۶,۱۰۴

۶-۲- عامل فروش اوراق

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

- (۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مربحه 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 مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.
- (۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به **متعهد پذیره نویسی** 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 مربحه را ندارد.
- تبصره (۲):** برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می‌پذیرد.
- تبصره (۳):** عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساء، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.
- تبصره (۴):** نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۱,۵۰۶,۸۵۰ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۶-۳- عامل پرداخت

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

۴-۶- متعهد پذیرهنویسی

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

۱- در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط شرکت فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، شرکت فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را 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، متعهد پذیرهنویس مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه معادل ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۳۱۵,۰۶۸,۴۹۴ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



۶-۵- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

برخی از تعهدات بازارگردان در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روز شمار اوراق معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره ۲: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

در زمان انعقاد این قرارداد، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه و نرخ گواهی سپرده عام و خاص همگی ۲۳ درصد می‌باشد که کارمزد بازارگردانی موضوع ماده (۴) این قرارداد با در نظر گرفتن نرخ‌های مذکور و لحاظ نمودن ریسک‌های ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید، مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که همه و یا یکی از نرخ‌های فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یک‌بار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توضیح، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و گواهی سپرده عام و خاص و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد از مراجع ذیربط مربوطه، متناسب با نرخ جدید ظرف یک ماه از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ سود اوراق مرباحه، مبلغ قرارداد حاضر را به نحو یاد شده در تبصره (۱) این ماده افزایش دهد و چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود، مبالغ افزایش یافته را همزمان با مواعد پرداخت نرخ سود اوراق مرباحه به بازارگردان، پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود اوراق مرباحه به هر دلیل توسط بانی ظرف مدت یاد شده (یک‌ماه) اخذ نگردد، تکلیف بانی به افزایش مبلغ قرارداد به نحو مذکور در تبصره (۱) این ماده و پرداخت آن حداکثر در مواعد پرداخت نرخ سود اوراق به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۱: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می‌باشد.

۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱۲,۵ درصد سالانه مبلغ اوراق
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۷-۲- مشخصات مشاور

شرکت رهیاب پیام گستران به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق	دفتر مرکزی: تهران، خیابان گاندی جنوبی، نیش کوچه ۲۳، پلاک ۷۳ آدرس ثبتی: قزوین خیابان سر لشکر بابایی نیش کوچه ۶ ساختمان سپهر طبقه ۳	۰۲۱-۸۲۴۲۸

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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۴۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات؛
۲. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
۳. ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت؛
۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده به مدت ۴۵ روز از تاریخ دریافت تمامی مستندات؛
۵. تأیید نهایی گزارش توجیهی، ۴۵ روز بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح؛
۶. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛

۷. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار.

۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۸۷۱۱۰ تماس حاصل فرمایند.
نشانی بانی:

استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، ولنجک، خیابان شیراز جنوبی، خیابان شصت و هشتم غربی، پلاک ۳، ساختمان پلاک ۲۱ قدیم، ط اول کد پستی: ۱۴۳۶۹۱۷۶۷۳ آدرس سایت: www.rahyabvas.com
نشانی مشاور:

دفتر مرکزی: تهران، خیابان گاندی جنوبی، نبش کوچه ۲۳، پلاک ۷۳ شماره تلفن ۸۲۴۲۸-۰۲۱- کد پستی: ۱۵۱۷۹۳۳۳۱۴
آدرس ثبتی: قزوین خیابان سر لشکر بابایی نبش کوچه ۶ ساختمان سپهر طبقه ۳ کد پستی: ۳۴۱۵۷۱۳۴۸۳ آدرس سایت: www.tadbirbroker.ir

نشانی ناشر:

استان تهران - منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶- طبقه چهارم، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵ www.sukuk.ir شماره تماس: ۰۲۱-۴۳۴۳۱۰۰۰

مشاور عرضه		ناشر		بانی	
شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا (سهامی خاص)		شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)		شرکت رهیاب پیام گستران (سهامی خاص)	
مهدی جمعی تاج اهنگر (عضو هیئت مدیره)	امین غزالی (مدیر عامل و عضو هیئت مدیره)	رضا محمدحسین صحرایی (عضو هیئت مدیره)	محمدحسین صحرایی (رئیس هیئت مدیره)	غلامرضا افتخارزاده (نائب رئیس هیئت مدیره)	امیر محرابی نژاد (مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره)

