

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل
به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
گزارش اوراق مرابحه	۵۷-۱

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیته ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۱- بیانیته ثبت مورخ ۲۱ مهر ماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)، در خصوص انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰٫۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورتهای سود و زیان، حقوق مالکانه و منابع و مصارف فرضی و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسي "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیته ثبت مزبور و مفروضات مبتای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیته ثبت مزبور در اجرای مفاد ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴، دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های آن و با هدف توجیه مالی طرح انتشار اوراق مرابحه با موضوع تامین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور خرید قطعات مورد نیاز جهت تولید خودرو تهیه شده است. این بیانیته بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش ممکن است برای هدف هایی به غیر از هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیئت مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبتایی معقول برای تهیه بیانیته ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه به نظر این موسسه، بیانیته ثبت یادشده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۵- در اجرای بند ۲ از قسمت الف ماده ۲ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به اطلاع می رساند، اگر چه مجموع جریانهای نقدی حاصل از عملیات دو سال اخیر شرکت برای سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ منفی بوده، لیکن اقساط بهای دارایی و سایر وجوهی را که بانی ملزم به پرداخت آن به نهاد واسط می باشد، توسط بانک رفاه کارگران (سهامی عام) تعهد و تضمین شده است.

۶- بر اساس بیانیه ثبت، هدف از انتشار اوراق مرابحه تامین مالی مورد نیاز بمنظور خرید بخشی از قطعات خودرو جمعاً به مبلغ ۳۰۷۶۹ میلیارد ریال است، که مبلغ ۳۰۰۰۰ میلیارد ریال آن از طریق انتشار اوراق و مبلغ ۷۶۹ میلیارد ریال از طریق منابع داخلی شرکت تامین خواهد شد. انتشار اوراق مزبور موجب افزایش توان تولید و سودآوری شرکت می گردد و در صورت عدم انتشار، سود خالص شرکت طی سالهای مورد پیش بینی ۱۴۰۳ لغایت ۱۴۰۶ به مبلغ ۷۹۵۹۶ میلیارد ریال کمتر از حالت انتشار خواهد شد. مضافاً هر چند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری بانی و مخارج جانبی خرید بر اساس استانداردهای حسابداری صورت می پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده در زمان خرید انجام خواهد شد و لذا تحقق پیش بینی ها منوط به تداوم امکان تامین مواد اولیه و تحقق نرخهای خرید و فروش بر اساس برآوردهای انجام شده می باشد.

۷- در رابطه با مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، بانک رفاه کارگران (سهامی عام) طبق نامه شماره ۶۰/۱۴۰۳/۹۱۱۴۰۹ مورخ ۲۱ مهرماه ۱۴۰۳ ضمانت پرداخت اصل و سود در انتشار اوراق مرابحه جمعاً به مبلغ ۵۰۷۰۰ میلیارد ریال را مورد پذیرش قرار داده است، بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، است و تحت کنترل بانی نمی باشد.

۸- ضمن توجه به مفاد بند ۶ و سایر بندهای این گزارش و در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، این موسسه به مواردی که حاکم از عدم احراز شرایط دارایی و نیز مواردی که حاکم از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور باشد، برخورد نکرده است.

۹- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم الاجرا یا ارکان انتشار اوراق در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق) می باشد. لازم بذکر است که بیانیه ثبت مورد گزارش توسط نهاد واسط مالی امضاء نشده است.

۱۰- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

آزموده کاران

۲۵ مهر ماه ۱۴۰۳

حسابداران رسمی

علی اصغر فرخ

حسن اسماعیلی

۸۰۰۵۹۲

۹۲۲۰۲۲

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

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

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت: ۱۱۱۴۷۶

مرکز اصلی شرکت

تهران، کیلومتر ۱۶ جاده مخصوص کرج، بلوار نخل

کدپستی: ۱۳۸۸۱۴۳۹۱۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۸۵۷۵۱

محل کارخانه

شهرستان بیم، شهرک صنعتی ارگ

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

ثبت شده در / / ۱۴

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 کرمان موتور (سهامی خاص)

۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مباحه

این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مباحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت کرمان موتور (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 مباحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچ گونه 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 مباحه تا سررسید این اوراق می توانند به بخش مربوطه در تارنمای www.codal.ir یا تارنمای شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال، ۳ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۱ به تایید هیئت‌مدیره شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل

ردیف	نام	به نمایندگی	سمت	امضاء
۱	ستابع خودروسازی کرمان (سهامی خاص)	محمدرضا شهبخش	رئیس هیئت‌مدیره	
۲	خدمات و تجارت بیم خودرو (سهامی خاص)	مازیار شوندی	نایب رئیس هیئت‌مدیره	
۳	آقای سامان فیروزی فیروزگوهی	اصالتا	مدیرعامل و عضو هیئت‌مدیره	
۴	سرمایه‌گذاری ارمان گستر پاریز (سهامی عام)	حامد شادکام	عضو هیئت‌مدیره	
۵	خودروسازان بیم (سهامی خاص)	محمدرضا یزدان پناه فدایی	عضو هیئت‌مدیره	



فهرست مطالب

۸	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۸	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۸	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۹	۱-۳- شرایط مرابحه
۱۰	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه
۱۲	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه یا شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۱۲	۱-۵-۱- وکالت نهاد واسطه
۱۴	۱-۵-۲- کارمزد وکالت
۱۵	۱-۶- تعهدات شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۱۵	۱-۷- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۵	۱-۸- نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۵	۱-۹- سایر موارد
۱۶	۲- مشخصات شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)
۱۶	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۶	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۶	۲-۳- سهامداران
۱۷	۲-۴- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۷	۲-۵- مشخصات حسابرس/ بازرس شرکت
۱۷	۲-۶- سرمایه بانی
۱۸	۲-۷- روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۸	۲-۸- وضعیت مالی بانی
۲۲	۳- وضعیت اعتباری شرکت
۲۲	۳-۱- بدهی ها
۲۲	۳-۲- تسهیلات مالی
۲۲	۳-۲-۱- تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات
۲۲	۳-۲-۲- تسهیلات کوتاه مدت و بلندمدت به تفکیک نوع اوراق
۲۳	۳-۲-۳- تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد
۲۳	۳-۲-۴- تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت
۲۳	۳-۲-۵- تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه
۲۳	۳-۳- مالیات
۲۴	۳-۴- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۴	۳-۵- مطالبات و ذخایر



۴- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی شرکت کرمان موتور..... ۲۷

۴-۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده..... ۲۷

۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده..... ۲۸

۴-۳- منابع و مصارف پیش‌بینی شده..... ۳۰

۴-۴- مفروضات پیش‌بینی..... ۳۱

۴-۴-۱- مفروضات کلی..... ۳۱

۴-۴-۲- مفروضات عملیات شرکت..... ۳۱

۴-۴-۳- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی..... ۴۱

۴-۴-۴- مفروضات خرید اقساطی دارایی..... ۴۲

۵- مشخصات ناشر..... ۴۳

۵-۱- موضوع فعالیت..... ۴۳

۵-۲- تاریخچه فعالیت..... ۴۳

۵-۳- شرکا..... ۴۳

۵-۴- حسابرس/بازرس شرکت واسطه مالی..... (یا مسئولیت محدود)..... ۴۳

۶- عوامل ریسک..... ۴۴

۶-۱- ریسک اعتباری..... ۴۴

۶-۲- ریسک نقدشوندگی..... ۴۴

۶-۳- ریسک عدم استفاده از وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده..... ۴۴

۶-۴- ریسک بازار و تغییرات نرخ ارز..... ۴۴

۶-۵- ریسک کاهش قیمت محصولات..... ۴۴

۶-۶- ریسک زیاده‌های تولیدی..... ۴۵

۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه..... ۴۵

۷-۱- ضامن..... ۴۵

۷-۲- سرمایه ضامن..... ۴۶

۷-۳- وضعیت مالی ضامن..... ۴۶

۷-۳-۱- صورت سود و زیان..... ۴۷

۷-۳-۲- صورت وضعیت مالی..... ۴۸

۷-۳-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه..... ۴۹

۷-۳-۱- صورت جریان‌های نقدی..... ۵۰

۸- عامل فروش اوراق..... ۵۱

۹- عامل پرداخت..... ۵۱

۱۰- متعهد پذیرهنویسی..... ۵۱



- ۱۱- بازارگردانی ۵۲
- ۱۲- سایر نکات بااهمیت ۵۵
- ۱-۱۲- هزینه‌ای انتشار ۵۵
- ۲-۱۲- مشخصات مشاور ۵۵
- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۵۷



فهرست جداول

جدول ۱: مواد اولیه مورد نیاز تولیدات محصولات.....	۹
جدول ۲- مشخصات دارایی.....	۱۳
جدول ۳: مشخصات سهامداران.....	۱۶
جدول ۴: مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل.....	۱۷
جدول ۵: تغییرات سرمایه شرکت (ارقام به میلیون ریال).....	۱۷
جدول ۶: روند سودآوری و تقسیم سود.....	۱۸
جدول ۷: صورت وضعیت مالی شرکت طی پنج سال مالی اخیر (ارقام به میلیون ریال).....	۱۹
جدول ۸: صورت سود و زیان شرکت، پنج سال مالی اخیر (ارقام به میلیون ریال).....	۲۰
جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت (ارقام به میلیون ریال).....	۲۰
جدول ۱۰: صورت جریان نقدی شرکت، پنج سال مالی اخیر (ارقام به میلیون ریال).....	۲۱
جدول ۱۱: وضعیت اعتباری شرکت (ارقام به میلیون ریال).....	۲۲
جدول ۱۲: تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان (ارقام به میلیون ریال).....	۲۲
جدول ۱۳- تسهیلات به تفکیک نوع اوراق (ارقام به میلیون ریال).....	۲۲
جدول ۱۴: تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد (ارقام به میلیون ریال).....	۲۳
جدول ۱۵: تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت (ارقام به میلیون ریال).....	۲۳
جدول ۱۶: تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه (ارقام به میلیون ریال).....	۲۳
جدول ۱۷: مالیات (ارقام به میلیون ریال).....	۲۳
جدول ۱۸: تمهیدات سرمایه ای (ارقام به میلیون ریال).....	۲۴
جدول ۱۹: دریافتی های کوتاه مدت (ارقام به میلیون ریال).....	۲۵
جدول ۲۰: حساب های دریافتی اشخاص وابسته (ارقام به میلیون ریال).....	۲۵
جدول ۲۱- دریافتی های بلندمدت (ارقام به میلیون ریال).....	۲۶
جدول ۲۲: ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (ارقام به میلیون ریال).....	۲۶
جدول ۲۳- برآورد صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال).....	۲۷
جدول ۲۴- برآورد دارایی ها در صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال).....	۲۸
جدول ۲۵- برآورد بدهی ها و حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال).....	۲۹
جدول ۲۶- منابع و مضارف پیش بینی شده (ارقام به میلیون ریال).....	۳۰
جدول ۲۷- مفروضات کلان برآوردی طرح.....	۳۱
جدول ۲۸- جزئیات برآورد رشد تولید محصولات تا سال ۱۴۰۶.....	۳۳
جدول ۲۹- برآورد تولید در سال های آینده (دستگاه خودرو).....	۳۳
جدول ۳۰- برآورد فروش در سال های آینده (دستگاه خودرو).....	۳۳
جدول ۳۱- برآورد نرخ های فروش (ریال).....	۳۴
جدول ۳۲- برآورد درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال).....	۳۵



جدول ۳۳- برآورد هزینه‌های تولید و فروش (میلیون ریال).....	۳۶
جدول ۳۴- برآورد هزینه‌های سربار (میلیون ریال).....	۳۶
جدول ۳۵- برآورد هزینه‌های استهلاک (ارقام به میلیون ریال).....	۳۷
جدول ۳۶- جزئیات برآورد هزینه‌های عمومی و اداری و فروش (میلیون ریال).....	۳۷
جدول ۳۷- برآورد تسهیلات مالی دریافتی (میلیون ریال).....	۳۸
جدول ۳۸- هزینه‌های مالی (میلیون ریال).....	۴۰
جدول ۳۹- برآورد دارایی‌های ثابت شرکت در سال‌های آتی.....	۴۱
جدول ۴۰- مبالغ و زمان‌بندی پیشنهادی پرداخت اصل و اقساط اوراق مرابحه.....	۴۲
جدول ۴۱: شرکای شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود).....	۴۳
جدول ۴۲: مواعید پرداخت اقساط.....	۴۵
جدول ۴۳: تغییرات سرمایه ضامن (مبالغ به میلیون ریال).....	۴۶
جدول ۴۴: صورت سود و زیان ضامن (ارقام به میلیون ریال).....	۴۷
جدول ۴۵: صورت وضعیت مالی ضامن (ارقام به میلیون ریال).....	۴۸
جدول ۴۶: صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن (ارقام به میلیون ریال).....	۴۹
جدول ۴۷: صورت جریان‌های نقدی ضامن (ارقام به میلیون ریال).....	۵۰
جدول ۴۸: هزینه‌های انتشار اوراق مرابحه.....	۵۵

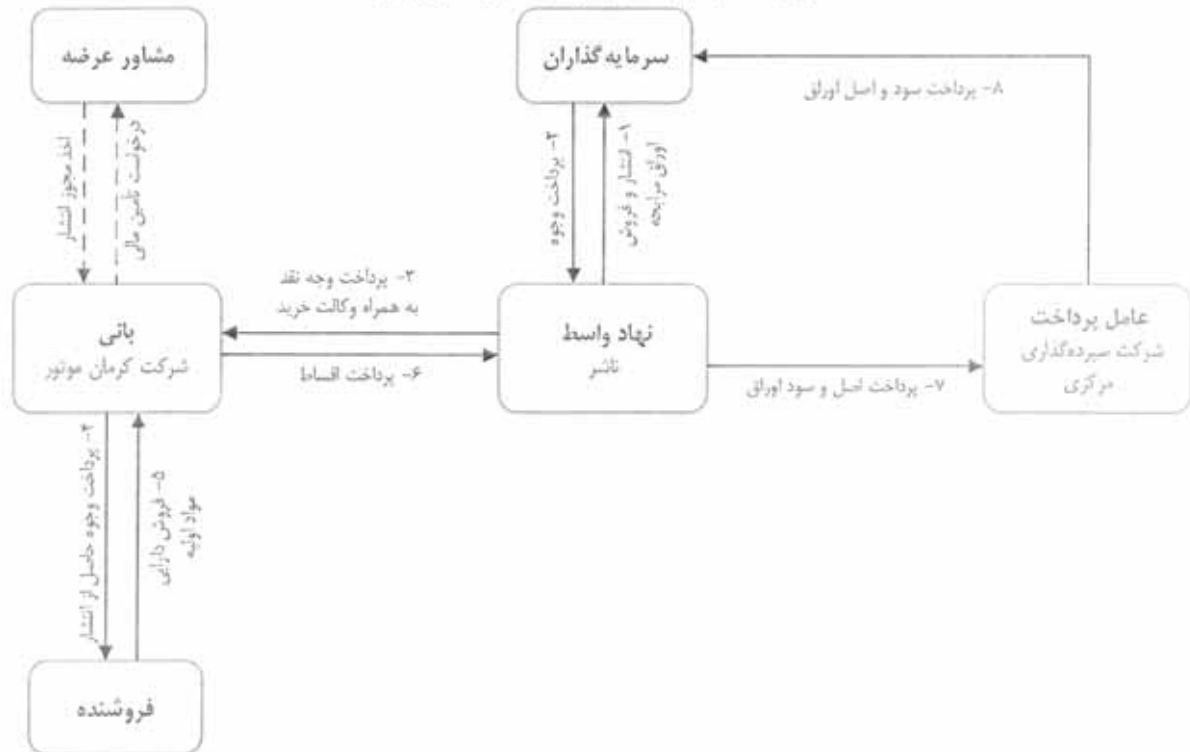


۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربایحه

۱-۱- ساختار طرح تامین مالی

هدف از انتشار اوراق مربایحه توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) پرداخت منابع حاصل به شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر، و بانی را نشان می دهد.

تصویر ۱- نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربایحه، بانی به وکالت از دارندگان اوراق مربایحه، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها یا مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه تولید انواع محصولات به شرح جدول ۱ است.

(۲) ارزش دارایی: ۳۰,۷۶۹,۱۰۱,۸۰۸,۰۰۰ ریال است که مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مربایحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تامین خواهد شد.

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

ارزش مواد و کالا بر اساس رویه ی متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوطه کالا: مواد اولیه تولید محصولات به منظور افزایش سطح تولید به شرح جدول زیر است:



جدول ۱: مواد اولیه مورد نیاز تولیدات محصولات

ردیف	نام قطعه	سازنده	خودرو	تیراز/دستگاه	قیمت واحد کالا (ریال)	قیمت کل (ریال)
۱	رینگ	اروند چرخ	S3	۳۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۹,۱۵۴	۵,۹۴۱,۹۰۰,۱۹۴,۰۰۰
			J4/EAGLE	۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۶,۵۸۹	
			T8	۲۴,۰۰۰	۴۷,۷۰۱,۵۵۱	
			J7	۴۸,۰۰۰	۴۲,۸۲۸,۲۳۶	
			X3	۶۰,۰۰۰	۲۹,۵۴۲,۸۱۶	
			X5	۷۰,۰۰۰	۴۶,۰۹۷,۳۰۷	
۲	کاور موتور	اروند نگر ارشد	T8	۱۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	پیچ کاور موتور			۲۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	
	مهره پیچ کاور موتور			۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
	براکت نصب کاور موتور			۲۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	
	چلو پنجره خام			۱۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	حرف K چلو پنجره آبکاری شده			۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	
	حرف M چلو پنجره آبکاری شده			۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	
	حرف C چلو پنجره آبکاری شده			۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	
	ابرویی بالا چلو پنجره خام			۱۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰	
	ابرویی چپ			۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	
	ابرویی راست			۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	
	کویل			۱۶۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	بلوک سیلندر	صایع موتور پتل		۳۰,۰۰۰	۷۴,۰۳۶,۵۷۲	۲,۲۲۱,۰۹۷,۱۶۰,۰۰۰
۴	مجموعه سیستم صوتی تصویری	الکترونیک خودرو خاور میانه		۱۷,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	مجموعه استرات چلو راست	فرآوری و ساخت		۳۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۹,۹۶۴	۱,۵۲۴,۷۹۷,۸۴۰,۰۰۰
	مجموعه استرات چلو چپ	قطعات خودروی ایران		۳۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۹,۹۶۴	
۶	قطعات بدنه	غرب استیل	J4/EAGLE	۶۰,۰۰۰	۵۵,۹۹۱,۶۰۲	۳,۳۵۹,۴۹۶,۱۲۰,۰۰۰
	قطعات بدنه			۶۰,۰۰۰	۴۶,۶۹۴,۳۵۹	۲,۸۰۱,۶۶۱,۵۴۰,۰۰۰
	براکت بیرونی تقویت رکاب چپ و راست			۲۰,۰۰۰	۲,۵۶۷,۹۸۲	۵۱,۳۵۹,۶۴۰,۰۰۰
۷	پنل سایه چپ	سایا پرس		۲۱,۰۰۰	۱۸,۹۱۳,۵۰۸	۲,۵۵۱,۸۰۲,۷۳۶,۰۰۰
	پنل سایه راست			۲۱,۰۰۰	۲۰,۷۶۶,۰۰۰	
	مجموعه دربهای جانبی عقب چپ			۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۷۷,۷۰۰	
	مجموعه دربهای جانبی عقب راست			۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۷۷,۷۰۰	
	مجموعه دربهای جانبی جلو چپ			۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۷۷,۷۰۰	
	مجموعه دربهای جانبی جلو راست			۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۷۷,۷۰۰	
۸	قفل مکانیکی درب جلو سمت چپ	قفلیران	S3/J4 X5/EAGLE	۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	قفل مکانیکی درب عقب سمت راست			۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	
	قفل مکانیکی درب جلو سمت راست			۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	
	قفل مکانیکی درب عقب سمت چپ			۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	
	قفل درب صندوق عقب		S3	۶,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	
۹	تایر (۱۸/۵۵/۲۲۵)	کوپر تایر	X5	۷۰,۰۰۰	۲۱,۹۱۶,۴۴۰	۱,۵۲۴,۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰
جمع کل مبالغ قرارداد (ریال)						۳۰,۷۶۹,۱۰۱,۸۰۸,۰۰۰



۳-۱- شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد.
مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

تصویر ۲: عواید ناشی از منافع دارایی

شرح	تاریخ	تعداد روز	ورود (خروج) اصل (میلیون ریال)	سود هر ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
قسط اول	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۹۱		۵۷,۱۸۶	(۱,۷۱۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲)
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۴۴۳	(۱,۷۵۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۳۵)
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۸۱۴	(۱,۷۳۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸)
قسط چهارم	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۹۰		۵۶,۵۵۷	(۱,۶۹۶,۷۳۱,۳۱۱,۳۷۵)
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴)
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۶۰۳	(۱,۷۵۸,۰۸۳,۱۹۱,۷۸۱)
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۹۷۳	(۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۳,۱۹۲)
قسط هشتم	۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴)
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۲/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴)
قسط دهم	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۶۰۳	(۱,۷۵۸,۰۸۳,۱۹۱,۷۸۱)
قسط یازدهم	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۹۷۳	(۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۳,۱۹۲)
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۱۱/۰۱	۹۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶,۷۱۲	(۳۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴)
جمع					۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو 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.

۴-۱- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت ناشر نسبت به انتشار اوراق مرابحه 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 مرابحه: تامین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه جهت تولید محصولات،
- (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،



(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مربایحه: ۲۳ درصد.

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۳ سال (۳۶ ماه).

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

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

(۱۲) مدت عرضه / دوره ثبت سفارش: سه روز کاری.

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

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

کارمزد و هزینه 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 فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربایحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود).
- ضامن: بانک رفاه به مبلغ ۵۰,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از اصل و سود اوراق.
- حسابرس: موسسه حسابرسی آزموده کاران.
- عامل فروش: شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص).
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).
- بازارگردان: سندیکایی از
 - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار به میزان ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
 - تامین سرمایه مسکن به میزان ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
 - صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید به میزان ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
- متعهد پذیره نویسی: سندیکایی از
 - گروه مالی کارآمد به میزان ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
 - تامین سرمایه مسکن به میزان ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
 - گروه خدمات بازار سرمایه مفید به میزان ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت سیدگردان کارآمد (سهامی خاص)



کارآمد
سهامی خاص



۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرباحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

۵-۱-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی (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 (با مسئولیت محدود)، وکالت بلاعزل می دهند:

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



جدول ۲- مشخصات دارایی

ردیف	نام قطعه	سازنده	خودرو	تیراژ/دستگاه	قیمت واحد کالا (ریال)	قیمت کل (ریال)		
۱	رینگ	اروند چرخ	S3	۳۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۹,۱۵۴	۵,۹۴۱,۹۰۰,۱۹۴,۰۰۰		
			J4/EAGLE	۱۵۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۶,۵۸۹			
			T8	۲۴,۰۰۰	۴۷,۷۰۱,۵۵۱			
			J7	۴۸,۰۰۰	۴۲,۸۲۸,۲۳۶			
			X3	۶۰,۰۰۰	۲۹,۵۴۲,۸۱۶			
			X5	۷۰,۰۰۰	۴۶,۰۹۷,۳۰۷			
۲	کاور موتور	اروند نگر ارشد	T8	۱۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	پیچ کاور موتور			۲۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰			
	مهره پیچ کاور موتور			۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰			
	پراکت نصب کاور موتور			۲۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰			
	جلو پنجره خام			۱۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	حرف K جلو پنجره آبکاری شده			۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰			
	حرف M جلو پنجره آبکاری شده			۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰			
	حرف C جلو پنجره آبکاری شده			۱۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰			
	ابرویی بالا جلو پنجره خام			۱۰,۰۰۰	۲,۷۷۰,۰۰۰			
	ابرویی چپ			۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰			
	ابرویی راست			۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰			
	کویل			توان پژوهان فناوری پاسارگاد	۱۶۰,۰۰۰		۳,۱۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳			پلوك سيلندر	صنایع موتور بشل	۳۰,۰۰۰	۷۴,۰۳۶,۵۷۲	۲,۳۲۱,۰۹۷,۱۶۰,۰۰۰
	۵			مجموعه سیستم صوتی تصویری	الکترونیک خودرو خاور میانه	۱۷,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	مجموعه استرات جلو راست	فرآوری و ساخت	۳۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۹,۹۶۴	۱,۵۳۴,۷۹۷,۸۴۰,۰۰۰			
	مجموعه استرات جلو چپ	قطعات خودروی ایران	۳۰,۰۰۰	۲۵,۵۷۹,۹۶۴				
۷	قطعات بدنه	غرب استیل	J4/EAGLE	۶۰,۰۰۰	۵۵,۹۹۱,۶۰۲	۳,۳۵۹,۴۹۶,۱۲۰,۰۰۰		
	قطعات بدنه			۶۰,۰۰۰	۴۶,۶۹۴,۳۵۹	۲,۸۰۱,۶۶۱,۵۴۰,۰۰۰		
	پراکت بیرونی تقویت رکاب چپ و راست			۲۰,۰۰۰	۲,۵۶۷,۹۸۲	۵۱,۳۵۹,۶۴۰,۰۰۰		
۸	پنل ساید چپ	سایا پرس	J4/EAGLE	۲۱,۰۰۰	۱۸,۹۱۳,۵۰۸	۲,۵۵۱,۸۰۲,۷۳۶,۰۰۰		
	پنل ساید راست			۲۱,۰۰۰				
	مجموعه دربهای جانبی عقب چپ			۲۱,۰۰۰	۴۰,۷۶۶,۰۰۰			
	مجموعه دربهای جانبی عقب راست			۲۱,۰۰۰				
	مجموعه دربهای جانبی جلو چپ			۲۱,۰۰۰	۴۱,۰۷۷,۷۰۰			
	مجموعه دربهای جانبی جلو راست			۲۱,۰۰۰				
۹	قفل مکانیکی درب جلو سمت چپ	قفلیران	S3/J4 X5/EAGLE	۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	قفل مکانیکی درب عقب سمت راست			۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰			
	قفل مکانیکی درب جلو سمت راست			۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰			
	قفل مکانیکی درب عقب سمت چپ			۴۶,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰			
	قفل درب صندوق عقب		S3	۶,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰			
۱۰	تایر (۱۸/۵۵/۲۲۵)	کوپر تایر	X5	۷۰,۰۰۰	۲۱,۹۱۶,۲۲۲	۱,۵۳۳,۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰		
جمع کل مصالح قرارداد (ریال)						۳۰,۷۶۹,۱۰۱,۸۰۸,۰۰۰		



جمع کل مصالح قرارداد (ریال)

• ارزش مواد اولیه مبلغ ۳۰,۷۶۹,۱۰۱,۸۰۸,۰۰۰ ریال است که شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) قصد دارد مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از محل منابع داخلی شرکت تامین نماید.

- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر 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 هرگونه 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 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 تامین خواسته، دستور موقت و تامین دلیل،
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

۱-۵-۲- کارمزد وکالت

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



۶-۱- تعهدات شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

- تعهدات شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد.
- (۱) شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
 - (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
 - (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت درمان موتور (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجود مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

۷-۱- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

۸-۱- نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصر از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

۹-۱- سایر موارد

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



۲- مشخصات شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

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

۲-۲- تاریخچه فعالیت

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

مدت فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت، مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۲-۳- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مطابق با جدول زیر است:

جدول ۳: مشخصات سهامداران^۱

ردیف	شرح	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت صنایع خودروسازی کرمان	سهامی خاص	۱۹۹	۲۳,۴۱۵,۹۹۱,۱۱۳	۸۶,۷۳
۲	شرکت سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز	سهامی خاص	۴۷۵۵۶۱	۳,۳۹۲,۳۳۳,۷۱۶	۱۲,۵۶
۳	شرکت خودروسازان بزم	سهامی خاص	۱۹۸۹۲۷	۱۹۱,۶۸۴,۱۴۶	۰,۷۱
۴	شرکت خدمات و تجارت بزم خودرو	سهامی خاص	۲۵۶۱۲۳	۵۱۱	۰
۵	شرکت آرمان موتور ارگ	سهامی خاص	۹۷۴	۵۱۱	۰
۶	آقای سامان فیروزی فیروزکوهی	شخص حقیقی	—	۲	۰
جمع					۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ٪۱۰۰

^۱ به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۰، ثبت شده در روزنامه رسمی ۲۳/۱۲/۱۳۹۷ تهران به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۹، سهام شرکت از ۳۷ هزار میلیارد ریال به ۱۰۰ هزار میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش یافت.



۲-۴- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل فعلی شرکت به شرح جدول زیر است:

جدول ۴: مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
صنایع خودروسازی کرمان (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	محمدرضا شهبخش	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	غیر موظف
خدمات و تجارت بیم خودرو (سهامی خاص)	نایب رئیس هیئت مدیره	مازیار شونیدی	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	موظف
آقای سامان فیروزی فیروزکوهی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	اصالتا	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	موظف
سرمایه گذاری آرمان گستر پاریز (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	حامد شادکام	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	غیر موظف
خودروسازان بیم (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	محمدرضا یزدان پناه فدایی	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۵/۰۲/۲۲	غیر موظف

۲-۵- مشخصات حسابرس/بازرس شرکت

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۹، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ به سمت بازرس اصلی و موسسه حسابرسی بهراد مشار به شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ به سمت بازرس علی البدل تا پایان سال مالی انتخاب گردیدند. همچنین موسسه حسابرسی هزیران در سال مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۲ مسئولیت حسابرسی شرکت را بر عهده داشته است.

۲-۶- سرمایه بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۱۰، ثبت شده در روزنامه رسمی ۲۳۱۲۷ تهران به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۹، سرمایه شرکت از ۲۷ هزار میلیارد ریال به ۱۰۰ هزار میلیارد ریال منقسم به ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی از محل سود انباشته افزایش یافت.

جدول ۵: تغییرات سرمایه شرکت (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	سرمایه جدید	مقدار (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۸/۰۹/۰۶	۱۸۰	۷۶,۵۰۰	۷۶,۳۲۰	۴۲۴۰۰٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۱/۰۹/۰۷	۷۶,۵۰۰	۱۷۶,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۱٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۳/۰۶/۰۶	۱۷۶,۵۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۵۰۰	۵۸۰٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۶/۰۸/۱۳	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۱۷۳٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۳,۲۸۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۱٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۵,۲۸۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۰,۰۰۰	۲۲۲٪	تجدید ارزیابی دارایی های ثابت (زمین)
۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹٪	سود انباشته
۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰٪	سود انباشته



۷-۲- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

میزان سود خالص و سود تقسیم شده بانی طی ۴ سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶: روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (میلیون ریال)	۲۰۰,۳۶۴	۲,۳۶۵,۶۰۰	۲۳,۲۵۸,۱۳۹	۱۱۱,۵۸۶,۹۹۶
سود نقدی (میلیون ریال)	۰	۰	۷,۳۵۶,۸۲۹	۱۱,۰۰۶,۰۷۷
درصد تقسیم	%۰	%۰	%۳۱	%۱۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰

۸-۲- وضعیت مالی بانی

در ادامه جداول مربوط به صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده‌ی پنج سال مالی اخیر شرکت کرمان موتور نمایش داده شده است.



صورت وضعیت مالی ۵ سال گذشته شرکت به شرح زیر است:

جدول ۷: صورت وضعیت مالی شرکت طی پنج سال مالی اخیر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴,۷۴۸,۷۴۵	۱۳,۹۵۳,۷۲۶	۱۴,۹۳۰,۶۴۴	۲۱,۵۶۹,۷۱۲	۶۰,۰۶۳,۴۹۲
سرمایه گذاری در املاک	۴,۱۳۳,۳۱۳	۵,۳۲۸,۶۶۸	۵,۲۸۱,۳۲۱	۵,۲۲۰,۸۲۳	۵,۱۶۰,۵۹۵
دارایی‌های نامشهود	۸,۹۳۰	۱۹,۵۱۶	۲۲,۰۲۷	۲۲,۰۲۷	۳۹۶,۳۳۱
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی			۵۷۳,۸۲۳	۳,۲۵۷,۴۲۴	۱۳,۵۳۰,۸۶۸
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته			۹۷۷,۷۲۹	۱۴۵,۸۶۲	۱,۳۷۸,۳۸۹
سایر سرمایه گذاری‌های بلندمدت	۱,۷۱۳,۷۰۴	۷۹۹,۶۲۰	۱۴,۴۶۲	۵,۷۳۱,۹۳۹	۵,۲۷۳,۵۱۳
دریافتی‌های بلندمدت	۳,۹۹۸,۰۳۴	۱۵,۹۰۳,۸۳۹	۳۲,۴۷۳,۷۹۸	۸۵,۹۳۵,۶۹۷	۲۱۶,۸۳۹,۵۱۹
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲۴,۶۰۲,۷۳۶	۳۶,۰۰۴,۳۶۹	۵۴,۲۷۳,۸۱۳	۱۲۱,۸۷۳,۴۸۳	۳۰۱,۰۳۳,۶۰۸
پیش پرداخت‌ها	۶,۵۷۶,۷۰۰	۲۹,۸۰۳,۶۳۸	۲۳,۵۴۵,۶۷۵	۱۳۰,۲۰۸,۶۷۸	۱۳۱,۲۸۸,۵۹۵
موجودی مواد و کالا	۱,۹۱۹,۸۵۹	۶,۰۴۵,۰۰۲	۱۶,۲۷۸,۳۶۰	۲۴,۰۵۹,۳۲۱	۷۱,۳۸۱,۶۶۵
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳۷,۱۶۰,۳۷۰	۳۵,۹۱۰,۲۲۳	۵۵,۹۴۱,۲۶۲	۱۲۰,۵۳۹,۳۲۸	۱۹۱,۵۳۷,۰۴۸
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۴,۴۹۴,۹۲۹	۶,۷۷۸,۸۸۹	۵,۱۹۳,۳۶۸	۴,۸۳۵,۹۲۴	۲۸,۸۵۲,۱۳۷
موجودی نقد	۲,۳۳۴,۴۸۸	۴,۸۴۲,۳۷۶	۳,۹۹۹,۱۸۸	۱۲,۱۸۴,۷۲۰	۲۶,۴۷۸,۵۹۱
جمع دارایی‌های جاری	۴۲,۴۸۶,۳۴۶	۸۳,۳۸۰,۱۲۸	۱۰۴,۹۵۷,۸۵۳	۲۹۱,۸۲۷,۷۷۱	۴۴۹,۵۳۷,۰۳۵
جمع دارایی‌ها	۶۷,۰۸۹,۰۷۲	۱۱۹,۳۸۴,۴۹۷	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۴۱۳,۷۰۱,۲۵۴	۷۵۱,۰۶۹,۶۴۳
سرمایه	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱۸,۵۰۵	۲۱۸,۹۳۳	۲۱۸,۹۳۳	۱,۱۷۳,۷۷۹	۲,۷۰۰,۰۰۰
سود و زیان انباشته	۵,۷۹۱,۶۷۴	۶,۵۲۶,۸۲۳	۴,۱۶۱,۳۲۱	۱۸,۱۴۲,۰۷۲	۱۱۰,۹۴۶,۰۱۸
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۴۲۶,۸۳۱	۱۰,۶۹۳,۱۱۱	۱۳,۰۵۷,۷۱۲	۳۶,۳۱۵,۸۵۱	۱۴۰,۶۴۶,۰۱۸
پرداختی‌های بلندمدت	۸,۶۳۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۷,۰۰۰	۸,۱۷۰,۰۰۰	.	.
تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۹۹۶,۷۳۸	۳,۹۲۰,۶۳۱	۱۶,۱۷۷,۰۹۶	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۳,۸۰۳	۲۱۸,۰۲۷	۲۳۹,۰۳۳	۵۹۹,۹۲۰	۹۰۷,۵۶۸
بدهی انتقالی			.	۱,۳۰۹,۷۱۹	۸۵۱,۷۳۹
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۱,۸۰۰,۵۴۱	۲۰,۴۳۵,۶۵۸	۲۴,۶۸۶,۱۲۸	۵۵,۳۰۹,۶۳۹	۸۶,۷۵۹,۲۹۷
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۲,۸۲۰,۷۰۵	۲۶,۵۳۱,۴۵۵	۱۶,۶۹۷,۶۰۰	۵۴,۸۸۸,۰۳۳	۱۱۶,۶۱۷,۶۵۰
مالیات پرداختی	.	.	.	۱,۶۸۴,۱۰۳	۱۶,۳۸۱,۹۹۵
تسهیلات مالی	۱۶,۵۳۲,۵۸۸	۲۶,۶۶۶,۵۰۳	۴۳,۷۷۴,۸۲۳	۷۳,۹۵۳,۹۲۴	۱۵۲,۷۶۶,۰۴۶
پیش دریافت‌ها	۱۴,۵۰۸,۴۰۷	۳۵,۰۵۸,۷۷۱	۶۱,۰۱۵,۴۰۳	۱۹۱,۵۴۹,۷۰۴	۲۳۷,۹۹۸,۶۳۸
جمع بدهی‌های جاری	۴۳,۸۶۱,۷۰۰	۸۸,۲۵۶,۷۲۹	۱۲۱,۴۸۷,۸۲۵	۳۲۲,۰۷۵,۷۶۴	۵۲۳,۶۶۴,۳۲۸
جمع بدهی‌ها	۵۵,۶۶۲,۲۴۰	۱۰۸,۶۹۲,۳۸۷	۱۴۶,۱۷۳,۹۵۳	۳۷۷,۳۸۵,۴۰۳	۶۱۰,۴۳۳,۶۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶۷,۰۸۹,۰۷۲	۱۱۹,۳۸۴,۴۹۷	۱۵۹,۲۳۱,۶۶۵	۴۱۳,۷۰۱,۲۵۴	۷۵۱,۰۶۹,۶۴۳



صورت سود و زیان ۵ سال گذشته شرکت به شرح زیر است:

جدول ۸: صورت سود و زیان شرکت، پنج سال مالی اخیر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۶۱۲,۱۶۳	۳۵,۶۶۳,۰۶۳	۱۰۰,۰۴۵,۵۸۲	۲۴۹,۸۳۱,۶۷۷	۶۷۹,۹۹۸,۰۳۲
برای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۷,۶۴۷,۹۵۹)	(۲۵,۰۹۸,۰۸۲)	(۸۲,۷۰۰,۳۲۳)	(۱۹۳,۳۲۷,۳۷۷)	(۳۹۸,۸۹۶,۰۷۳)
سود ناخالص	۳,۹۶۴,۲۰۴	۵,۶۴۴,۹۸۱	۱۷,۳۴۵,۲۵۹	۵۷,۳۸۴,۳۰۰	۱۸۱,۱۰۱,۹۵۸
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۱,۸۷۳,۸۲۷)	(۲,۳۶۲,۸۸۵)	(۵,۰۹۳,۹۲۳)	(۱۵,۱۱۴,۹۱۰)	(۲۳,۲۹۷,۱۷۹)
سایر درآمدها	۱,۴۸۳,۴۷۶	۸,۵۶۰,۲۰۱	۱,۲۰۸,۵۱۶	۷,۸۵۱,۴۸۰	۳۰,۸۹۹,۸۳۴
سایر هزینه ها	(۶۳۶,۸۹۵)	(۱,۰۹۹,۱۱۰)	(۱,۹۰۹,۸۸۵)	(۱,۱۶۵,۹۲۱)	(۲,۳۳۲,۳۰۲)
سود عملیاتی	۳,۹۴۷,۹۳۸	۵,۶۶۳,۱۸۶	۱۱,۵۴۹,۹۴۶	۴۸,۹۵۴,۹۴۹	۱۶۶,۲۶۲,۳۱۰
هزینه های مالی	(۵,۵۴۱,۳۲۹)	(۶,۱۵۶,۲۰۶)	(۱۲,۲۳۰,۵۷۳)	(۲۳,۱۶۲,۴۸۱)	(۳۹,۸۶۷,۰۰۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۷۰۲,۱۵۱	۶۹۳,۵۸۲	۳,۰۴۶,۲۲۶	۳۹۵,۱۵۵	۶۲۵,۵۴۶
سود قبل از مالیات	۱,۱۰۹,۷۴۰	۲۰۰,۳۶۴	۲,۳۶۵,۶۰۰	۲۶,۱۸۷,۸۲۳	۱۳۶,۹۲۰,۲۵۰
مالیات بر درآمد	.	.	.	(۲,۹۲۹,۶۸۴)	(۱۵,۲۳۳,۲۵۵)
سود خالص	۱,۱۰۹,۷۳۹	۲۰۰,۳۶۴	۲,۳۶۵,۶۰۰	۲۳,۲۵۸,۱۳۹	۱۱۱,۵۸۶,۹۹۶

صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت به شرح زیر است:

جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۹۳۳	(۴,۱۶۱,۴۳۱)	۱۳,۰۵۷,۷۱۲
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	۲۳,۲۵۸,۱۳۹	۲۳,۲۵۸,۱۳۹
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۹۵۴,۸۴۶	(۹۵۴,۸۴۶)	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۳/۲۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳,۷۷۹	۱۸,۱۴۲,۰۷۲	۳۶,۳۱۵,۸۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	۱۱۱,۵۸۶,۹۹۶	۱۱۱,۵۸۶,۹۹۶
افزایش سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود سهام منسوب	-	-	(۲,۲۵۶,۸۲۹)	(۲,۲۵۶,۸۲۹)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱,۵۲۶,۳۲۱	(۱,۵۲۶,۳۲۱)	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۴۶,۰۱۸	۱۴۰,۶۴۶,۰۱۸



همچنین صورت جریان نقدی شرکت در ۵ سال گذشته به شرح جدول زیر بوده است:

جدول ۱۰: صورت جریان نقدی شرکت، پنج سال مالی اخیر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی					
نقد حاصل از عملیات	۴,۵۷۹,۷۵۰	(۳,۷۱۷,۰۳۱)	(۱۶,۳۳۳,۷۵۰)	(۲۶,۶۵۰,۶۵۳)	۲۵,۶۹۲,۹۲۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-	-	(۲۵,۸۶۳)	(۱,۰۹۳,۳۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۵۷۹,۷۵۰	(۳,۷۱۷,۰۳۱)	(۱۶,۳۳۳,۷۵۰)	(۲۶,۶۵۰,۶۵۳)	۲۴,۵۹۹,۵۷۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری					
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۸۵,۸۹۶	۸۴۷,۰۳۸	۳۰۸,۹۸۹	۱۸۹,۰۹۶	۱,۵۸۰,۷۹۵
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۸۱۶,۵۳۰)	(۱,۱۱۳,۹۷۸)	(۳,۹۲۰,۱۳۹)	(۷,۵۸۳,۰۳۳)	(۳۰,۱۰۱,۶۳۳)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	(۳۱۶,۰۰۷)	-	-	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱,۶۸۳)	(۱۰,۵۸۶)	(۲,۵۱۱)	-	(۳۷۴,۲۰۴)
بافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	-	-	-	۵,۲۵۰	۹۸۵,۴۳۴
رداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۳۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۰۰)	-	(۳,۶۴۳,۷۶۵)	(۱۰,۵۳۲,۷۷۳)
افت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۸۴,۲۹۴	-	۱,۵۸۵,۵۲۱	۱,۳۱۴,۰۴۵	۱۰,۶۱۷,۵۵۷
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۳,۳۸۳,۹۶۰)	(۲,۳۸۳,۹۶۰)	-	(۹,۵۶۶,۰۰۱)	(۳۳,۳۳۳,۷۷۰)
دریافت های ناشی از سود سهام	۵۸۸,۹۱۳	-	۷۶,۵۷۱	-	-
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها و سپرده بانکی	۱,۳۵۱,۳۲۹	۲۱۲,۲۱۶	۴۰۴,۱۶۴	۵۸,۲۵۲	۲۹۵,۹۷۱
دریافت های نقدی حاصل از سایر درآمدها	۷۹,۲۵۹	۱۱۸,۰۲۳	۴,۲۶۸	۲۵۶,۲۳۶	۲۷۳,۴۹۷
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱,۴۳۵,۴۷۰	(۲,۳۵۳,۳۴۷)	(۱,۵۴۳,۲۴۶)	(۹,۴۸۱,۵۱۹)	(۱۲,۳۸۹,۳۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۶,۰۱۵,۲۲۱	(۴,۹۷۰,۲۷۷)	(۱۷,۹۷۷,۹۹۵)	(۳۶,۱۳۸,۳۳۵)	(۱۷,۷۸۹,۷۶۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی					
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۵۶۶۳۳	-	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۸,۸۲۱,۳۰۴	۲۵,۵۶۶,۷۲۲	۷۶,۱۴۷,۹۹۲	۱۵۲,۷۹۹,۶۶۹	۲۳۷,۵۴۹,۱۰۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۶,۸۷۶,۵۶۰)	(۱۹,۶۲۲,۷۴۳)	(۲۸,۳۹۶,۲۹۷)	(۹۰,۷۳۶,۵۹۵)	(۱۳۳,۵۲۰,۱۸۷)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۳۹۱,۶۸۶)	(۳,۷۳۰,۹۹۳)	(۷,۸۶۶,۶۸۰)	(۱۶,۸۱۵,۸۲۸)	(۳۳,۸۸۳,۱۷۸)
پرداخت های نقدی بابت سود مشارکت و سود انصراف و کارمزد	(۱۳,۷۲۹,۲۵۰)	(۵,۶۷۵,۵۰۷)	(۲,۶۵۰,۸۰۴)	(۹,۷۵۰,۰۰۱)	(۱۰,۴۸۸,۳۳۴)
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق	۸,۴۵۸,۲۳۶	۱۰,۹۴۰,۶۸۸	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	-	-	-	(۷,۲۵۶,۸۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۶,۷۶۱,۱۲۲)	۷,۴۷۸,۱۶۵	۱۷,۱۳۴,۲۱۲	۴۴,۳۳۹,۷۲۵	۵۱,۹۶۲,۵۳۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۴۵,۹۰۱)	۲,۵۰۷,۸۸۸	(۸۴۳,۷۸۳)	۸,۱۷۱,۳۹۰	۱۴,۲۷۲,۷۷۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲,۹۸۰,۳۸۹	۲,۳۳۴,۴۸۸	۴,۸۴۲,۳۷۶	۳,۹۹۹,۱۸۸	۱۲,۱۸۴,۷۲۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	-	۵۹۴	۱۴,۱۴۲	۲۱,۰۹۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۳۳۴,۴۸۷	۴,۸۴۲,۳۷۶	۳,۹۹۹,۱۸۸	۱۲,۱۸۴,۷۲۰	۲۶,۴۷۸,۵۹۰



۳- وضعیت اعتباری شرکت

۱-۳- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

جدول ۱۱: وضعیت اعتباری شرکت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۰۷,۵۶۸
بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت	۱۱۶,۶۱۷,۶۵۰
مالی به غیر از تسهیلات و مالیات	۸۵۱,۷۳۹
پیش دریافت‌ها	۲۳۷,۹۹۸,۶۳۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵۲,۷۶۶,۰۴۶
تسهیلات مالی بلندمدت	۸۵,۰۰۰,۰۰۰
مالیات	۱۶,۲۸۱,۹۹۵

۲-۳- تسهیلات مالی

براساس یادداشت شماره ۲۹ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۲، تسهیلات مالی شرکت بر حسب مبانی مختلف در جداول زیر ارائه شده است:

۱-۲-۳- تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

جدول ۱۲: تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بازگ‌ها	۱۶۰,۲۳۱,۹۵۹	۲۸۴,۰۹۲,۰۹۰
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۲۹,۰۰۴,۷۸۲)	(۴۶,۰۷۶,۰۴۴)
سپرده سرمایه گذاری بابت تسهیلات	(۳,۷۶۳,۲۵۳)	(۲۵۰,۰۰۰)
کل تسهیلات مالی	۱۲۷,۴۵۳,۹۲۴	۲۳۷,۷۶۶,۰۴۶
حصة بلندمدت	(۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
حصة جاری	۷۳,۹۵۳,۹۲۴	۱۵۲,۷۶۶,۰۴۶

۲-۲-۳- تسهیلات کوتاه‌مدت و بلندمدت به تفکیک نوع اوراق

جدول ۱۳- تسهیلات به تفکیک نوع اوراق (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱			۱۴۰۲		
	جاری	بلندمدت	جمع	جاری	بلندمدت	جمع
اوراق مرابحه	۲۴,۳۹۱,۲۴۵	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۹۱,۲۴۵	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۰۰,۰۰۰
تسهیلات دریافتی	۲۵,۹۰۹,۱۲۴	.	۲۵,۹۰۹,۱۲۴	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	.	۶۹,۶۴۶,۱۹۵
خرید دین	۲۳,۶۵۳,۵۳۵	.	۲۳,۶۵۳,۵۳۵	۴۳,۶۵۱,۵۰۲	.	۴۳,۶۵۱,۵۰۲
اوراق سلف	.	.	.	۱۹,۹۶۸,۳۲۹	.	۱۹,۹۶۸,۳۲۹
اوراق تبعی	.	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۰۰۰,۰۰۰
کل تسهیلات دریافتی	۷۳,۹۵۳,۹۲۴	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۴۵۳,۹۲۴	۱۵۲,۷۶۶,۰۴۶	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۷۶۶,۰۴۶

آزموده کاران
کارآمیز زارش



۳-۲-۳- تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

جدول ۱۴: تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۰ تا ۲۸ درصد	۲۱,۵۳۳,۲۵۸	۲۳۷,۷۶۶,۰۴۶
۱۵ تا ۲۰ درصد	۱۰۵,۹۲۰,۶۶۷	-
جمع	۱۲۷,۴۵۳,۹۲۴	۲۳۷,۷۶۶,۰۴۶

۳-۲-۴- تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت

جدول ۱۵: تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سال ۱۴۰۳	۱۳۳,۷۶۰,۳۸۲
سال ۱۴۰۴	۴۲,۵۳۴,۴۵۱
سال ۱۴۰۵	۶۱,۴۸۱,۲۱۳
جمع	۲۳۷,۷۶۶,۰۴۶

۳-۲-۵- تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

جدول ۱۶: تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
در قبال چک، سفته	۲۲۸,۹۲۳,۱۵۰
سند کارخانه و ملک تجارت بیم خودرو	۴,۰۳۴,۲۵۸
ساختمان صدف	۲,۵۳۶,۰۵۲
ساختمان نخل	۲,۲۷۲,۵۸۶
جمع	۲۳۷,۷۶۶,۰۴۶

۳-۳- مالیات

بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

جدول ۱۷: مالیات (ارقام به میلیون ریال)

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قلمی	پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات ۱۴۰۱ پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	۱,۰۹۰,۴۱۶	۸۸۵,۹۹۸	۲۲۱,۵۰۰	۳۲۴,۴۸۰	۰	۲۲۱,۵۰۰	۶۶,۱۰۰		رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	۱,۴۱۲,۳۳۱	۹۹۳,۰۸۷	۰	۵۰۸,۶۸۶	۰	۰	۱۹۰,۸۸۹		رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۸	۱,۱۰۹,۷۳۹	۱,۱۹۶,۹۰۵	۰	۲۷۶,۴۱۵	۰	۰	۱۰۱,۰۰۲		رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۲۰۰,۳۶۴	۲۰۰,۳۶۴	۰	۲۰۰,۳۶۴	۰	۰	۰		رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۰	۲,۴۶۵,۶۰۰	۱,۳۵۰,۶۵۴	۰	۷۰۲,۸۳۶	۰	۰	۰		رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۱	۲۶,۱۸۷,۸۲۳	۶,۸۷۹,۸۵۹	۹۷۸,۴۹۴	۰	۰	۹۷۸,۴۹۴	۷۴۱,۴۷۱	۱,۷۱۹,۹۶۵	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۲	۱۳۶,۹۳۰,۲۵۰	۰	۱۵,۳۳۳,۲۵۵	۰	۰	۰	۱۵,۳۳۳,۲۵۵	۰	رسیدگی به دفاتر
		کسر می شود پیش پرداخت مالیات					(۱۵۰,۷۳۱)	(۸۶۳)	
		جمع					۱۶,۲۸۱,۹۹۵	۱۸۴,۱۰۲	۱۱۴۷۶: شماره ثبت



✓ بر اساس یادداشت ۱-۲-۳۱ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۲، مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۹۶ قطعی و تسویه شده است. همچنین بر اساس یادداشت ۲-۲-۳۱ صورت‌های مالی، بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ بر مبنای سود ابرازی به مبلغ ۲۲۱,۵۰۰ میلیون ریال محاسبه و پرداخت شده است. به موجب برگ تشخیص صادره مالیات شرکت به مبلغ ۲۲۴,۴۸۰ میلیون ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و بر اساس نظر هیئت حل اختلاف بدوی مبلغ ۲۶,۳۵۴ میلیون ریال از مالیات طبق برگ تشخیص کسر و هیات حل اختلاف تجدید نظر نیز عیناً رأی هیات بدوی را تأیید نموده است و شرکت به شورای عالی مالیاتی اعتراض و شورای عالی مالیاتی پرونده را به هیات همعرض ارجاع و در مرحله قرار کارشناسی هیات همعرض می باشد.

✓ بر اساس یادداشت ۳-۲-۳۱، بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ با توجه به زبان ابرازی ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است. به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادره مبلغ ۵۰۸,۶۸۶ میلیون ریال مالیات تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی تجدید نظر در دست رسیدگی می باشد.

✓ بر اساس یادداشت ۴-۲-۳۱، بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ با توجه به معافیت‌های قانونی سود سپرده‌های بانکی و سود سهام ذخیره ای در حساب‌ها منظور نشده است. به موجب برگ تشخیص مالیاتی صادره به مبلغ ۲۷۶,۴۱۵ میلیون ریال مالیات تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و شرکت به شورای عالی مالیاتی اعتراض و موضوع در شورای مذکور در دست رسیدگی می باشد.

✓ بر اساس یادداشت ۵-۲-۳۱، بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت‌های قانونی ذخیره‌ای در حساب‌ها اعمال نشده است. به موجب برگ تشخیص صادره مالیات شرکت به مبلغ ۷۰۲,۸۳۶ میلیون ریال تعیین و ابلاغ گردید که هیات بدوی عیناً برگ تشخیص را تأیید نموده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و به هیات تجدید نظر اعتراض و در دست رسیدگی می باشد.

✓ بر اساس یادداشت ۶-۲-۳۱، مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی برگ تشخیص صادر نگردیده است.

✓ بر اساس یادداشت ۷-۲-۳۱، دلیل اصلی اختلاف بین مالیات ابرازی و تشخیصی مربوط به هزینه‌های برگشتی توسط سازمان امور مالیاتی می باشد که عمدتاً بدون هیچ ادله‌ای برگشت و به درآمد مشمول مالیات اضافه نموده‌اند. در صورتی که موارد برگشتی عمدتاً از قبیل تخفیفات فروش درج شده در فاکتورها تسعیر ارز سود مشارکت درج شده در فاکتورها و ... می باشد که در مواد قانون مالیات‌های مستقیم پیش‌بینی شده است. لذا شرکت جهت دفاع از حقوق قانونی خود اعتراضات را به هیات‌های حل اختلاف اعلام و ثبت نموده است.

✓ بر اساس یادداشت ۸-۲-۳۱، به اعتقاد هیئت مدیره شرکت، ذخیره موجود در حساب‌ها از کفایت لازم برخوردار می باشد.

۳-۴- تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت توضیحی ۱-۴۰ صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲، تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول ۱۸: تعهدات سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲
اسناد تضمین و ضمانتنامه عهده شرکت نزد دیگران	۱۵۷,۵۶۱,۹۰۰
شرکت‌های هم‌گروه	-
تظهن‌نویسی اسناد جهت دریافت تسهیلات مالی سایر اشخاص	-
اسناد تضمین و ضمانتنامه عهده شرکت نزد بانک بابت سفارش قطعات وارداتی	-
جمع	۱۵۷,۵۶۱,۹۰۰



۳-۵- مطالبات و ذخایر

در این بخش اطلاعات مربوط به مطالبات شرکت به تفکیک وضعیت سرفصل آن‌ها ارائه گردیده است.

جدول ۱۹: دریافتی‌های کوتاه مدت (ارقام به میلیون ریال)

شرح		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
خالص	ریالی	ارزی	خالص	ریالی	خالص
دریافتی های تجاری					
اسناد دریافتنی					
مشتریان	۸۴,۶۷۳,۳۲	۱۴۰,۷۱۷,۹۰۱	-	۱۴۰,۷۱۷,۹۰۱	۱۴۰,۷۱۷,۹۰۱
سایر	۵۰۰	۱۸,۰۱۵	-	۱۸,۰۱۵	۱۸,۰۱۵
جمع	۸۴,۶۷۳,۸۰۲	۱۴۰,۷۳۵,۹۱۶	-	۱۴۰,۷۳۵,۹۱۶	۱۴۰,۷۳۵,۹۱۶
حساب های دریافتنی					
اشخاص وابسته	۳۲,۲۸۸,۰۸۰	۳۷,۶۰۹,۷۸۱	-	۳۷,۶۰۹,۷۸۱	۳۷,۶۰۹,۷۸۱
مشتریان	۸۱۶,۸۶۱	۸,۹۲۱,۸۳۶	-	۸,۹۲۱,۸۳۶	۸,۹۲۱,۸۳۶
سایر- شرکت پارس خودرو	۹,۸۹۳	۲,۹۰۳	-	۲,۹۰۳	۲,۹۰۳
جمع	۳۳,۱۱۴,۸۳۵	۴۶,۵۳۴,۵۲۰	-	۴۶,۵۳۴,۵۲۰	۴۶,۵۳۴,۵۲۰
جمع دریافتنی های تجاری	۱۱۷,۷۸۷,۶۳۷	۱۸۷,۲۷۰,۴۳۷	-	۱۸۷,۲۷۰,۴۳۷	۱۸۷,۲۷۰,۴۳۷
سایر دریافتنی ها	۲,۷۵۱,۵۹۱	۳,۵۸۵,۰۰۵	۴۰۸,۶۰۷	۴,۲۶۶,۶۱۲	۴,۲۶۶,۶۱۲
جمع کل دریافتنی ها	۱۲۰,۵۳۹,۲۲۸	۱۹۱,۱۲۸,۴۴۱	۴۰۸,۶۰۷	۱۹۱,۵۳۷,۰۴۸	۱۹۱,۵۳۷,۰۴۸

بر اساس یادداشت ۱-۱-۳۰، مبلغ ۱۴۰,۷۱۷,۹۰۱ میلیون ریال از اسناد دریافتی از مشتریان برای شرکت کرمان موتور میباشد که بابت چک‌های مدت‌دار دریافتی از مشتریان جهت فروش خودرو به صورت اقساطی به آن‌ها می‌باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۳۱,۵۹۲,۲۴۸ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

بر اساس یادداشت ۱-۱-۳۰، حساب‌های دریافتی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

جدول ۲۰: حساب‌های دریافتی اشخاص وابسته (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲
شرکت آرمان موتور ارگ (تامین قطعات و موتاز متعلقات خودرو)	-	۴۸۰,۰۶۹۸
صنایع خودروسازی کرمان (تامین وجه بابت تولیدات شرکت‌های گروه)	۳,۶۵۴,۱۰۲	۱۱,۴۸۲,۲۲۲
شرکت مجموعه خودروی مهر (رنگ آمیزی قطعات پلاستیکی)	۲۸۵,۵۱۹	۹۴۰,۴۴۵
شرکت عمران ارگ (سازمان منطقه ارگ جدید)	۳۱۴,۷۸۷	۷۲۱,۱۸۷
شرکت واسپاری کرمان موتور- بابت خودروهای تحویلی	۲۷۹,۹۳۵	-
شرکت مدیریت نوین اطلاعات ارگ	۳۱۳	۲۲۳,۶۸۹
شرکت پترو پالایش صنایع خودروسازی کرمان	-	۱۷۳,۵۳۴
شرکت توسعه و ساخت خودروی برقی نوین ماهان	-	-
شرکت کارگزاری کارآمد- بابت سود سهام	۴۹۰,۱۹۸	۲۴,۴۸۰
Bameco AG	۲۱,۶۶۵	۲۱,۶۶۵
شرکت گروه مالی پیشگامان کارآمد	-	۶,۸۵۱
شرکت آرمان الکتریک ارگ (تولید قطعات الکتریکی خودرو)	۱۸۸,۸۱۹	۱۲۰,۹۱۸



۶۲,۹۳۲	-	شرکت اشکوبارس
۸۷۷,۱۶۵	۷,۸۷۸,۲۰۶	شرکت کارمانیا
۱۶۸,۳۱۹	۱۲۵,۴۵۰	شرکت قطعات تولیدی نخل ارگ کرمان
۱,۳۴۵	-	شرکت کرمان باتری
۶,۴۸۳,۸۹۰	۱,۳۱۱,۶۶۹	شرکت خدمات تجارت بم خودرو (خدمات پس از فروش)
۴,۳۴۵,۶۸۱	۳,۹۹۷,۱۴۵	شرکت حمل و نقل کرمان خودرو
۳,۰۵۳,۷۷۹	۴,۳۹۰,۰۱۴	شرکت قوای محرکه (موتور و گیربکس)
۲,۶۱۲,۵۴۲	۳,۰۲۸,۷۶۹	شرکت تجارت بین المللی و پشتیبانی کرمان خودرو (خدمات پس از فروش)
۱,۵۸۸,۶۴۰	۱,۹۹۳,۵۰۰	شرکت خودرو سازان بم (خودروساز)
-	۱۴۴,۵۲۶	آرمان گستر پاریز (تامین وجه جهت راه اندازی خط رنگ جدید)
-	۴,۴۰۳,۴۶۳	شرکت طراحی و مهندسی کرمان خودرو (تامین قطعات خودرو)
۳۷,۶۰۹,۷۸۱	۳۲,۲۸۸,۰۸۰	جمع سایر دریافتنی سایر اشخاص

بر اساس یادداشت ۳-۲۰، دریافتنی های بلندمدت به شرح زیر است:

جدول ۲۱- دریافتنی های بلندمدت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲
دریافتنی های تجاری		
اسناد دریافتنی		
سایر مشتریان	۸۴,۷۰۹,۷۸۴	۱۹۲,۰۰۳,۱۰۹
حساب های دریافتنی		
سایر مشتریان	۱,۳۲۵,۹۱۳	۲۴,۸۳۶,۴۱۰
جمع کل دریافتنی های بلند مدت	۸۵,۹۳۵,۶۹۷	۲۱۶,۸۳۹,۵۱۹

بر اساس یادداشت شماره ۳۰ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر می باشد:

جدول ۲۲: ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲
مانده ابتدای سال	۳۳۹,۰۳۲	۵۹۹,۹۲۰
پرداخت شده طی سال	(۴۶۱,۳۱۳)	(۷۶۲,۳۳۲)
ذخیره تأمین شده	۷۲۲,۱۰۲	۱,۰۷۱,۹۹۱
مانده پایان سال	۵۹۹,۹۲۰	۹۰۷,۵۶۸





۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت کرمان موتور

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد.

۱-۴- صورت سود و زیان پیش بینی شده

صورت سود و زیان سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۳۳- برآورد صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹		۱۴۱۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درآمدهای عملیاتی	۴,۰۱۳,۷۶۷,۰۷۴ (۳,۰۰۹,۵۶۳,۶۸۸)	۳,۷۳۳,۸۲۰,۵۵۷	۲,۷۸۷,۳۴۷,۱۲۸	۲,۵۹۲,۹۴۱,۱۵۵	۱,۹۳۵,۶۷۲,۸۶۸	۱,۸۰۰,۶۶۶,۸۶۶	۱,۳۳۰,۶۰۸,۲۰۸	۱,۲۰۳,۳۱۷,۱۵۱	۱,۳۳۰,۶۰۸,۲۰۸	۱,۲۰۳,۳۱۷,۱۵۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱,۰۰۰,۹۰۰,۴۳۸	۹۳۶,۰۳۰,۳۸۳	۷۰۳,۲۹۴,۶۶۴	۶۴۵,۶۱۷,۰۸۲	۴۸۹,۳۶۱,۶۵۷	۴۴۹,۱۷۲,۷۹۰	۳۱۹,۰۷۸,۷۱۹	۳۱۰,۳۸۵,۹۷۱	۳۱۹,۰۷۸,۷۱۹	۳۱۰,۳۸۵,۹۷۱
سود (زیان) ناخالص	۳,۰۱۲,۸۶۶,۶۳۶	۲,۷۹۷,۷۸۹,۱۷۴	۲,۰۸۴,۰۵۲,۴۶۴	۲,۰۴۷,۳۲۴,۰۷۳	۱,۴۴۶,۳۱۱,۲۱۱	۱,۳۵۱,۴۹۴,۰۷۶	۱,۰۱۱,۵۲۹,۴۸۹	۸۹۲,۹۳۱,۱۷۹	۱,۰۱۱,۵۲۹,۴۸۹	۸۹۲,۹۳۱,۱۷۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۱۳۹,۵۹۶,۷۳۴	۱۳۰,۹۵۷,۰۵۹	۹۸,۳۲۲,۳۶۱	۹۲,۳۳۴,۵۰۳	۶۹,۳۵۸,۶۵۷	۶۵,۱۹۲,۳۹۸	۴۷,۴۱۶,۲۱۲	۴۶,۵۳۰,۸۸۷	۴۷,۴۱۶,۲۱۲	۴۶,۵۳۰,۸۸۷
سایر درآمد	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۰۵۷,۱۷۳	۱,۰۵۷,۱۷۳	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰
سایر هزینه ها	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۰۵۷,۱۷۳	۱,۰۵۷,۱۷۳	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰
سود عملیاتی	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۰۵۷,۱۷۳	۱,۰۵۷,۱۷۳	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰
هزینه های مالی	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۰۵۷,۱۷۳	۱,۰۵۷,۱۷۳	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۷۸۶,۶۲۳	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۳۷۲,۳۲۵	۱,۰۵۷,۱۷۳	۱,۰۵۷,۱۷۳	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰	۸۱۳,۲۱۰
سود قبل از مالیات	۸۲۰,۰۴۸,۶۰۱	۷۶۹,۹۴۷,۲۴۶	۵۵۷,۸۲۵,۶۳۰	۵۲۷,۵۹۲,۳۵۰	۳۷۲,۷۴۵,۸۹۳	۳۵۴,۷۱۹,۲۲۰	۲۲۲,۳۳۳,۹۴۹	۲۲۱,۳۳۱,۳۴۳	۲۲۲,۳۳۳,۹۴۹	۲۲۱,۳۳۱,۳۴۳
هزینه مالیات بر درآمد	۱۳۹,۵۹۶,۷۳۴	۱۳۰,۹۵۷,۰۵۹	۹۸,۳۲۲,۳۶۱	۹۲,۳۳۴,۵۰۳	۶۹,۳۵۸,۶۵۷	۶۵,۱۹۲,۳۹۸	۴۷,۴۱۶,۲۱۲	۴۶,۵۳۰,۸۸۷	۴۷,۴۱۶,۲۱۲	۴۶,۵۳۰,۸۸۷
سود خالص	۶۸۰,۴۵۱,۸۶۷	۶۳۸,۹۹۰,۱۸۷	۴۵۹,۵۰۳,۲۶۹	۴۳۵,۲۵۷,۸۴۷	۳۰۳,۳۸۷,۲۳۶	۲۸۹,۵۲۶,۸۲۲	۱۷۴,۹۱۷,۷۳۷	۱۷۴,۹۱۷,۷۳۷	۱۷۴,۹۱۷,۷۳۷	۱۷۴,۹۱۷,۷۳۷



۲-۴ صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
در ادامه صورت وضعیت مالی سال های آتی شرکت کرمان موتور به شرح جدول زیر برآورد شده است:

جدول ۲-۴ برآورد دارایی ها در صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۷۶,۷۰۲,۶۲۳	۷۶,۷۰۲,۶۲۳	۷۱,۱۳۰,۷۲۳	۷۱,۱۳۰,۷۲۳	۶۶,۰۶۵,۳۷۸	۶۶,۰۶۵,۳۷۸	۶۱,۴۶۰,۵۱۰	۶۱,۴۶۰,۵۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۵,۱۶۰,۵۹۵	۵,۱۶۰,۵۹۵	۵,۱۶۰,۵۹۵	۵,۱۶۰,۵۹۵	۵,۱۶۰,۵۹۵	۵,۱۶۰,۵۹۵	۵,۱۶۰,۵۹۵	۵,۱۶۰,۵۹۵	سرمایه گذاری در املاک
۳۹۶,۲۳۱	۳۹۶,۲۳۱	۳۹۶,۲۳۱	۳۹۶,۲۳۱	۳۹۶,۲۳۱	۳۹۶,۲۳۱	۳۹۶,۲۳۱	۳۹۶,۲۳۱	دارایی های نامشهود
۱۲,۵۲۰,۸۶۸	۱۲,۵۲۰,۸۶۸	۱۲,۵۲۰,۸۶۸	۱۲,۵۲۰,۸۶۸	۱۲,۵۲۰,۸۶۸	۱۲,۵۲۰,۸۶۸	۱۲,۵۲۰,۸۶۸	۱۲,۵۲۰,۸۶۸	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱,۳۷۸,۳۸۹	۱,۳۷۸,۳۸۹	۱,۳۷۸,۳۸۹	۱,۳۷۸,۳۸۹	۱,۳۷۸,۳۸۹	۱,۳۷۸,۳۸۹	۱,۳۷۸,۳۸۹	۱,۳۷۸,۳۸۹	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۵,۲۷۳,۵۱۳	۵,۲۷۳,۵۱۳	۵,۲۷۳,۵۱۳	۵,۲۷۳,۵۱۳	۵,۲۷۳,۵۱۳	۵,۲۷۳,۵۱۳	۵,۲۷۳,۵۱۳	۵,۲۷۳,۵۱۳	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۲۸۸,۴۰۵,۳۶۴	۱,۱۹۴,۸۲۲,۵۷۸	۸۹۱,۹۵۱,۰۸۱	۸۲۹,۷۴۱,۱۶۹	۶۱۹,۲۱۵,۳۱۸	۵۷۶,۲۱۳,۳۹۷	۳۹۳,۷۹۴,۶۲۶	۲۸۴,۲۴۱,۴۸۸	دریافتی های بلندمدت
۱,۳۸۵,۷۳۷,۶۸۲	۱,۳۹۶,۱۵۴,۷۹۸	۹۸۷,۷۱۱,۴۱۱	۹۲۵,۵۰۰,۱,۴۹۹	۷۱۰,۱۱۰,۳۹۴	۶۶۶,۹۰۸,۳۷۲	۴۷۹,۸۸۴,۷۳۴	۴۷۰,۸۳۱,۵۹۵	جمع دارایی های غیر جاری
۷۸۱,۳۳۸,۳۹۹	۷۳۰,۰۰۰,۷۴۵	۵۳۱,۸۵۳,۶۴۱	۵۰۶,۳۰۰,۴,۳۵۹	۲۷۶,۰۶۶,۹۱۵	۲۵۱,۳۸۸,۲۶۰	۲۳۶,۹۹۷,۶۶۷	۲۳۱,۹۰۲,۱۰۷	پیش پرداخت ها
۸۱۷,۸۹۶,۴۰۴	۷۹۸,۸۱۷,۷۲۷	۴۷۳,۰۷۹,۹۰۹	۴۴۳,۹۸۹,۸۸۹	۲۶۰,۳۵۴,۰۱۸	۲۴۱,۹۱۷,۴۴۰	۱۶۲,۱۵۲,۳۴۹	۱۳۸,۳۳۹,۳۳۳	موجودی مواد و کالا
۱,۱۲۳,۸۵۴,۷۸۱	۱,۰۴۵,۴۶۱,۷۵۶	۷۸۰,۴۵۷,۱۹۶	۷۲۶,۰۲۳,۵۲۳	۵۳۱,۶۸۸,۴۰۳	۵۰۴,۱۸۶,۷۲۳	۳۴۴,۵۷۰,۳۹۸	۳۳۶,۴۴۸,۸۰۲	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲۸,۸۵۴,۱۳۷	۲۸,۸۵۴,۱۳۷	۲۸,۸۵۴,۱۳۷	۲۸,۸۵۴,۱۳۷	۲۸,۸۵۴,۱۳۷	۲۸,۸۵۴,۱۳۷	۲۸,۸۵۴,۱۳۷	۲۸,۸۵۴,۱۳۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۴۶۶,۳۶۱	۷,۵۷۸,۸۳۵	۷,۰۹۹,۹۰۱	۶,۳۶۴,۱۷۰	۶,۸۱۲,۹۹۴	۵,۹۳۱,۹۷۵	۵,۴۵۸,۳۵۵	۴,۳۰۲,۰۱۹	موجودی نقد
۲,۷۲۰,۰۳۰,۷۸۸۱	۲,۲۱۰,۰۷۴۵,۳۰۰	۱,۸۳۱,۳۴۴,۷۸۴	۱,۷۱۱,۵۲۳,۹۷۸	۱,۲۱۴,۰۷۴,۴۷۵	۱,۱۳۳,۳۷۶,۷۳۴	۷۷۸,۱۳۰,۶۰۶	۷۳۹,۸۵۵,۳۹۸	جمع دارایی های جاری
۴,۱۴۶,۰۴۵,۵۶۴	۳,۹۰۶,۸۹۹,۹۹۸	۳,۸۱۹,۰۰۰,۰۱۹۴	۳,۶۳۷,۰۳۵,۴۷۷	۱,۹۲۴,۱۸۴,۷۵۸	۱,۷۹۹,۱۸۵,۱۰۶	۱,۳۵۸,۰۱۵,۳۴۰	۱,۲۳۱,۰۶۸۶,۹۹۳	جمع دارایی ها





جدول ۲۵- برآورد بدهی ها و حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود و زیان انباشته	۱۹۹,۹۴۳,۳۸۵	۲۰۰,۸۳۳,۱۰۹	۴۵۵,۶۸۸,۵۰۷	۴۸۰,۹۱۸,۶۰۷	۸۵۹,۳۸۴,۸۴۹	۸۹۷,۳۶۷,۴۳۹
جمع حقوق مالکانه	۳۰۹,۹۴۳,۴۸۵	۳۱۰,۸۴۳,۱۰۹	۵۷۵,۶۸۸,۵۰۷	۵۹۰,۹۱۸,۶۰۷	۹۶۹,۳۸۴,۸۴۹	۱,۰۰۷,۳۶۷,۴۳۹
پرداختی های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ذخیره مازای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۷۹,۸۳۸	۱,۱۷۹,۸۳۸	۱,۵۳۳,۷۹۰	۱,۵۳۳,۷۹۰	۱,۹۹۳,۹۳۷	۱,۹۹۳,۹۳۷
بدهی انتقالی	۸۵۱,۷۳۹	۸۵۱,۷۳۹	۸۵۱,۷۳۹	۸۵۱,۷۳۹	۸۵۱,۷۳۹	۸۵۱,۷۳۹
جمع بدهی های غیر جاری	۴۷,۰۳۱,۵۶۷	۷۷,۰۳۱,۵۶۷	۲,۳۸۵,۵۱۹	۳۳,۳۸۵,۵۱۹	۲,۸۴۵,۶۵۶	۲,۸۴۵,۶۵۶
پرداختی های تجاری و سایر	۲۰۵,۱۳۴,۱۷۱	۲۰۹,۶۵۱,۷۸۲	۲۱۰,۸۳۳,۶۳۷	۲۳۲,۶۷۴,۵۷۹	۴۴۷,۸۸۴,۵۳۷	۴۷۹,۳۳۲,۰۶۷
پرداختی ها	۴۰,۹۳۷,۷۹۸	۴۱,۱۳۱,۷۸۱	۷۰,۹۴۳,۸۴۴	۷۴,۵۴۹,۱۷۹	۱۰۵,۵۱۸,۴۷۰	۱۱۱,۵۶۷,۱۷۶
مالیات پرداختی	۱۸۵,۸۳۸,۹۷۰	۱۸۸,۶۴۵,۳۳۸	۲۰۹,۰۰۰,۱۹۶	۲۱۶,۱۷۱,۳۷۳	۲۰۳,۸۷۲,۵۶۲	۲۴۲,۳۷۰,۲۱۳
تسهیلات مالی دریافتی	۳۲۰,۸۱۱,۰۰۳	۴۳۰,۷۱۲,۸۷۳	۶۲۰,۳۳۳,۴۰۳	۶۷۷,۴۸۵,۵۰۴	۹۰۷,۵۳۹,۴۰۴	۹۷۵,۵۷۱,۴۹۵
پیش دریافت ها	۸۵۳,۷۱۱,۹۴۱	۸۷۰,۱۴۱,۶۶۳	۱,۳۳۱,۱۱۱,۰۸۰	۱,۳۰۰,۸۸۰,۶۳۳	۱,۶۶۴,۸۰۴,۹۷۲	۱,۸۰۸,۸۵۱,۰۹۹
جمع بدهی های جاری	۹۰۰,۷۴۳,۵۰۸	۹۴۷,۱۷۳,۳۳۱	۱,۳۳۳,۴۹۶,۵۹۹	۱,۳۳۳,۳۶۶,۱۵۱	۱,۶۶۷,۶۵۰,۶۳۸	۱,۸۱۱,۶۸۶,۷۵۵
جمع بدهی ها	۱,۳۱۰,۶۸۶,۹۹۳	۱,۳۵۳,۴۰۰	۱,۷۹۹,۱۸۵,۱۰۶	۱,۹۱۴,۱۸۴,۷۵۸	۲,۶۳۷,۰۳۵,۴۷۷	۲,۸۱۹,۰۵۴,۱۹۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۳۱۰,۶۸۶,۹۹۳	۱,۳۵۳,۴۰۰	۱,۷۹۹,۱۸۵,۱۰۶	۱,۹۱۴,۱۸۴,۷۵۸	۲,۶۳۷,۰۳۵,۴۷۷	۲,۸۱۹,۰۵۴,۱۹۴





جدول ۳-۲ - منابع و مصارف پیش‌بینی شده (از گام به میلیون ریال)

۳-۲ - منابع و مصارف پیش‌بینی شده

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	استمرار	عدم استمرار	استمرار	عدم استمرار	استمرار	عدم استمرار	استمرار	عدم استمرار
دریافتی از بابت درآمدهای حاصل از فروش دریافتی از بابت سایر درآمدها	۱,۱۴۰,۷۵۰,۳۹۷	۸۱۳,۳۱۰	۱,۸۲۸,۷۵۵,۳۶۰	۱,۰۵۷,۱۷۳	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵
وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۷۱,۱۷۱,۳۷۳	۱۶۴,۰۹۰,۱۹۵	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵
وجوه ناشی از سایر روش‌های تامین مالی	۱۴۸,۶۴۵,۳۲۸	۱۴۸,۶۴۵,۳۲۸	۱۷۱,۱۷۱,۳۷۳	۱۶۴,۰۹۰,۱۹۵	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵
افزایش ذخایر								
جمع منابع	۱,۳۲۱,۳۷۸,۸۵۹	۱,۳۲۱,۳۷۸,۸۵۹	۲,۰۰۰,۹۹۴,۹۰۵	۱,۸۸۱,۵۱۹,۱۰۵	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵	۲,۴۸۷,۳۰۷,۰۸۵	۱,۳۷۴,۳۳۵
پرداختی جهت خرید مواد مصرفی و ارائه خدمات								
خرید دارایی ثابت مستبعد								
خرید دارایی نامشهود								
هزینه‌های فروش، عمومی و اداری								
بازپرداخت اصل تسهیلات ریالی								
پرداخت بجز تسهیلات								
بازپرداخت اوراق مرابحه								
وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری‌ها								
مالیات پرداختی								
سود سپرده پرداختی								
جمع مصارف	۲۶,۳۷۸,۵۹۰	۲۶,۳۷۸,۵۹۰	۵,۳۵۸,۳۵۵	۴,۳۰۳,۰۱۹	۵,۳۵۸,۳۵۵	۴,۳۰۳,۰۱۹	۵,۳۵۸,۳۵۵	۴,۳۰۳,۰۱۹
مانده اول دوره								
مانده پایان دوره	۸,۴۶۱,۳۶۱	۷,۵۷۸,۸۳۵	۷,۰۹۹,۹۰۱	۶,۳۶۴,۱۷۰	۷,۰۹۹,۹۰۱	۶,۳۶۴,۱۷۰	۷,۰۹۹,۹۰۱	۶,۳۶۴,۱۷۰



۴-۴-۱- مفروضات پیش‌بینی

۴-۴-۱-۱- مفروضات کلی

الف) هدف: شرکت کرمان موتور به منظور افزایش سطح تولید و پاسخ به تقاضای موجود در بازار، نیازمند تامین به موقع منابع مالی است که بخشی از آن از طریق انتشار اوراق صکوک مرابحه موضوع این گزارش تامین خواهد شد.

ب) مفروضات: جزئیات برآوردهای صورت گرفته در خصوص مفروضات کلان به شرح جدول زیر است:

جدول ۲۷- مفروضات کلان برآوردی طرح

شرح	واحد	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
افزایش میزان تولید	درصد	۵۱٪	۴۸٪	۲۹٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪
متوسط افزایش نرخ محصولات	درصد	۱۶٪	۱۷٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪
تورم	درصد	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪

در جدول بالا نکات زیر حائز اهمیت است:

- افزایش تولید در حالت عدم انتشار در تمامی سال‌ها بر اساس بودجه شرکت در نظر گرفته شده است. افزایش ۴۸ درصدی تولید در بودجه سال ۱۴۰۳ به دلیل راه‌اندازی خط رنگ جدید این شرکت و همچنین سرمایه‌گذاری‌هایی است که در سال‌های گذشته در زیرساخت‌های تولید انجام شده است. همچنین مطابق با بودجه شرکت افزایش تولید در سال‌های بعد از آن ۲۰ درصد می‌باشد. افزایش تولید در حالت انتشار اوراق به دلیل تامین به موقع قطعات در سال ۱۴۰۳، ۵۱ درصد و در سال ۱۴۰۴، ۲۹ درصد برآورد شده است و پس از آن در سطح افزایش تولید در حالت عدم انتشار (۲۰ درصد) قرار می‌گیرد.
- افزایش نرخ‌های سال ۱۴۰۳ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۶ ماه اول سال و برآورد از عملکرد میزان فروش در ۶ ماه دوم و با لحاظ ثابت ماندن نرخ‌های فروش نسبت به آخرین نرخ‌های مصوب برآورد شده است. همچنین افزایش نرخ‌های سال‌های بعدی به صورت محافظه‌کارانه ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- تورم سال‌های آینده، بر اساس گزارش مرکز ملی آمار از تورم بلندمدت تولیدکننده، به صورت متوسط ۱۰ سال گذشته در نظر گرفته شده است.
- افزایش نرخ حقوق و دستمزد برابر تورم در نظر گرفته شده است.

۴-۴-۲- مفروضات عملیات شرکت

۱) تولید و فروش: با افزایش منابع مالی به منظور تامین سرمایه در گردش، سطح تولید با رشد همراه خواهد شد. شایان توجه است که در صورت عدم توانایی جذب منابع از طریق انتشار اوراق مرابحه، تولید به دلیل کمبود منابع مالی با کاهش مواجه خواهد شد. برآورد فروش شرکت در سال ۱۴۰۳ برابر موجودی خودروی ساخته شده و فروش نرفته در سال ۱۴۰۲ به همراه تولید سال ۱۴۰۳ است. فروش سایر سال‌های برآوردی برابر تولید در نظر گرفته شده است.

در سال ۱۴۰۳ با توجه به منابع مالی تامین شده از طریق قراردادهای پیش فروش محصولات، راه اندازی طرح های جدید افزایش ۴۸ درصدی تولید در حالت عدم انتشار، برآورد شده است و در حالت انتشار با توجه به تامین منابع مالی جدید، افزایش ۵۱ درصدی، برآورد شده است. در سال ۱۴۰۴ مشابه برآوردهای انجام شده در سال ۱۴۰۳، افزایش سطح تولید ناشی از تاثیر منابع مالی دریافت شده در سال ۱۴۰۳ خواهد بود. که در حالت انتشار ۲۹ درصد برآورد شده است. در سال های بعدی با توجه به برنامه بلندمدت شرکت در توسعه فروش، رشد سالانه ۲۰ درصدی برآورد شده است.

خلاصه برآوردهای انجام شده مطابق با جدول زیر است:

جدول ۲۸- جزئیات برآورد رشد تولید محصولات تا سال ۱۴۰۶

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
رشد تولید	۴۸٪	۵۱٪	۳۰٪	۲۹٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪

جدول زیر جزئیات برآورد تولید سال های آتی را نشان می دهد:

جدول ۲۹- برآورد تولید در سال های آینده (دستگاه خودرو)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
T8	۱۳,۳۹۰	۱۳,۶۲۱	۱۴,۷۴۸	۱۵,۸۵۴	۱۷,۶۹۸	۱۹,۰۲۵	۲۱,۲۳۷	۲۳,۸۳۹
S5-1500	۵۹۸	۵۹۸	.	.	.	.	.	.
J4	۱۷,۱۰۲	۱۷,۱۰۲	.	.	.	.	.	.
J7	۸,۸۰۸	۹,۰۴۵	۱۳,۳۲۰	۱۴,۳۱۹	۱۵,۹۸۴	۱۷,۱۸۳	۱۹,۱۸۱	۲۰,۶۱۹
K7	.	.	.	.	.	.	.	.
S3	۱۰,۲۳۳	۱۰,۵۰۹	۱۲,۲۸۰	۱۳,۲۰۱	۱۴,۷۳۶	۱۵,۸۴۱	۱۷,۶۸۳	۱۹,۰۰۹
S5-2000	.	.	.	.	.	.	.	.
X5	۱۰,۳۰۲	۱۰,۵۸۰	۱۳,۰۸۰	۱۴,۰۶۱	۱۵,۶۹۶	۱۶,۸۷۳	۱۸,۸۳۵	۲۰,۳۴۷
EJ7	۳,۲۹۲	۳,۲۹۲	.	.	.	.	.	.
A5	۹,۱۰۰	۹,۳۴۵	۱۰,۹۲۰	۱۱,۷۳۹	۱۳,۱۰۴	۱۴,۰۸۷	۱۵,۷۲۵	۱۶,۹۰۴
Eagle	۱۵,۹۳۸	۱۶,۳۶۸	۳۹,۶۴۸	۴۲,۶۱۹	۴۷,۵۷۷	۵۱,۱۴۵	۵۷,۰۹۳	۶۱,۳۷۵
KMC T9	۵,۱۸۰	۵,۳۲۰	۶,۳۱۶	۶,۶۸۳	۷,۴۵۹	۸,۰۱۸	۸,۹۵۱	۹,۶۲۲
KMC S6	۳,۳۰۰	۳,۳۸۹	۳,۹۶۰	۴,۲۵۷	۴,۷۵۲	۵,۱۰۸	۵,۷۰۲	۶,۱۳۰
GEELY X6 PRO	۵,۶۰۰	۵,۷۵۱	۶,۷۲۰	۷,۲۲۴	۸,۰۶۴	۸,۶۶۹	۹,۶۷۷	۱۰,۴۰۲
GEELY S6	۶,۷۰۰	۶,۸۸۱	۸,۰۴۰	۸,۶۴۳	۹,۶۴۸	۱۰,۳۷۱	۱۱,۵۷۸	۱۲,۴۴۶
سایر	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع کل تولید	۱۰۷,۴۴۳	۱۰۹,۸۰۱	۱۲۸,۹۳۲	۱۳۸,۵۹۹	۱۵۴,۷۱۸	۱۶۶,۳۱۹	۱۸۵,۶۶۲	۱۹۹,۵۸۳



جدول زیر جزئیات برآورد فروش سال های آتی را نشان می دهد:

جدول ۳۰- برآورد فروش در سال های آینده (دستگاه خودرو)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
T8	۱۲,۲۹۰	۱۲,۶۳۱	۱۴,۷۴۸	۱۵,۸۵۴	۱۷,۶۹۸	۱۹,۰۳۵	۳۱,۳۳۷	۲۲,۸۲۹
S5-1500	۵۹۸	۵۹۸	.	.	.	.	.	.
J4	۱۷,۱۸۹	۱۷,۱۸۹	.	.	.	.	.	.
J7	۹,۸۰۳	۱۰,۰۳۹	۱۳,۳۲۰	۱۴,۳۱۹	۱۵,۹۸۴	۱۷,۱۸۲	۱۹,۱۸۱	۲۰,۶۱۹
K7	.	.	.	.	.	.	.	.
S3	۱۰,۳۳۳	۱۰,۵۰۹	۱۲,۳۸۰	۱۳,۳۰۱	۱۴,۷۳۶	۱۵,۸۴۱	۱۷,۶۸۳	۱۹,۰۰۹
S5-2000	.	.	.	.	.	.	.	.
X5	۱۰,۳۰۲	۱۰,۵۸۰	۱۳,۰۸۰	۱۴,۰۶۱	۱۵,۶۹۶	۱۶,۸۷۳	۱۸,۸۳۵	۲۰,۳۴۷
EJ7	۲,۲۹۲	۲,۲۹۲	.	.	.	.	.	.
A5	۹,۳۳۳	۹,۴۷۷	۱۰,۹۲۰	۱۱,۷۳۹	۱۳,۱۰۴	۱۴,۰۸۷	۱۵,۷۲۵	۱۶,۹۰۴
Eagle	۱۵,۹۳۸	۱۶,۳۶۸	۳۹,۶۴۸	۴۲,۶۱۹	۴۷,۵۷۷	۵۱,۱۴۵	۵۷,۰۹۳	۶۱,۳۷۵
KMC T9	۵,۱۸۰	۵,۳۲۰	۶,۳۱۶	۶,۶۸۲	۷,۴۵۹	۸,۰۱۸	۸,۹۵۱	۹,۶۳۳
KMC S6	۳,۳۰۰	۳,۳۸۹	۳,۹۶۰	۴,۲۵۷	۴,۷۵۲	۵,۱۰۸	۵,۷۰۲	۶,۱۳۰
GEELY X6 PRO	۵,۶۰۰	۵,۷۵۱	۶,۷۲۰	۷,۳۲۴	۸,۰۶۴	۸,۶۶۹	۹,۶۷۷	۱۰,۴۰۲
GEELY S6	۶,۷۰۰	۶,۸۸۱	۸,۰۴۰	۸,۶۴۳	۹,۶۴۸	۱۰,۳۷۱	۱۱,۵۷۸	۱۲,۴۴۶
سایر	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع کل فروش	۱۰۸,۶۵۶	۱۱۱,۰۱۴	۱۲۸,۹۳۲	۱۳۸,۵۹۹	۱۵۴,۷۱۸	۱۶۶,۳۱۹	۱۸۵,۶۶۲	۱۹۹,۵۸۳

ترکیب تولید شرکت در سال ۱۴۰۳ متناسب با بودجه شرکت در نظر گرفته شده است. همچنین در برآوردهای سال های بعدی از همین ترکیب در هر ۲ حالت انتشار و عدم انتشار استفاده شده است. تفاوت میزان فروش و تولید در سال ۱۴۰۳ به دلیل فروش خودروهای آماده شده و فروش نرفته در سال ۱۴۰۲ است.

(۲) نرخ فروش: نرخ های فروش در سال ۱۴۰۳ بر اساس عملکرد ۶ ماه ابتدایی سال و آخرین نرخ های مصوب برآورد شده است.

جدول زیر جزئیات برآورد نرخ های فروش در سال های آتی را نشان می دهد:



جدول ۳۱- برآورد نرخ های فروش (ریال)

نوع	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
T8	۱۴,۳۳۳,۸۵۸,۱۳	۱۴,۳۳۳,۳۴۵,۴۴۰	۱۴,۳۳۳,۳۴۵,۴۴۰	۱۴,۳۳۳,۳۴۵,۴۴۰	۱۴,۳۳۳,۳۴۵,۴۴۰	۱۴,۳۳۳,۳۴۵,۴۴۰	۱۴,۳۳۳,۳۴۵,۴۴۰	۱۴,۳۳۳,۳۴۵,۴۴۰
S5-1500	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶	۱۰,۸۵۶,۶۷۸,۹۶۶
J4	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱	۷,۱۷۵,۶۴۱,۳۸۱
J7	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰	۱۱,۳۰۸,۳۴۰,۳۴۰
K7	.	.	.	.	.	.	.	.
S3	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶	۸,۰۸۱,۳۰۲,۵۲۶
S5-2000	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳	۱۱,۶۷۶,۳۵۸,۳۹۳
X5	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸	۱۱,۳۷۱,۶۴۰,۶۸
EJ7	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰	۱۱,۵۷۳,۳۸۸,۵۴۰
A5	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰
Eagle	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳	۱۸,۱۳۱,۳۴۰,۱۹۳
KMC T9	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
KMC S6	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
GEELY X6 PRO	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
GEELY S6	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰





۳) مبلغ فروش: با توجه به برآوردهای ارائه شده درآمدهای عملیاتی از ضرب نرخهای فروش و میزان آن، به شرح جدول زیر برآورد گردیده است.

جدول ۳- برآورد درآمدهای عملیاتی (میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
T8	۱۷۷,۳۸۰,۱۷۹	۱۸۲,۱۷۵,۸۷۴	۲۵۴,۴۱۱,۷۵۱	۲۷۵,۶۴۰,۸۹۳	۲۶۹,۲۴۱,۲۶۶	۲۹۶,۹۱۷,۰۵۹	۵۳۱,۶۹۲,۴۰۲	۵۷۱,۵۴۹,۹۲۹
S5-1500	۶,۵۱۰,۳۳۴	۶,۵۱۰,۳۳۴	.	.	.	.	.	.
J4	۱۲۳,۳۴۳,۱۰۰	۱۲۳,۳۴۳,۱۰۰	.	.	.	.	.	.
J7	۱۰۹,۸۶۳,۱۷۶	۱۱۲,۶۱۱,۱۹۱	۱۸۵,۳۳۴,۴۸۰	۱۹۹,۳۳۴,۵۶۶	۲۶۶,۸۸۱,۶۵۱	۲۸۶,۸۸۴,۴۱۸	۳۸۴,۳۱۳,۵۸۵	۴۱۳,۱۷۵,۵۸۳
K7	.	.	.	.	.	.	.	.
S3	۸۲,۶۹۴,۹۴۵	۸۴,۹۴۹,۸۶۵	۱۲۰,۳۹۳,۱۲۰	۱۲۹,۴۲۲,۶۰۴	۱۷۳,۳۶۶,۰۹۳	۱۸۶,۳۶۶,۱۹۷	۲۴۹,۶۴۴,۳۵۰	۲۶۸,۳۶۴,۵۰۰
S5-2000	.	.	.	.	.	.	.	.
X5	۱۲۰,۳۸۹,۸۴۳	۱۲۳,۷۵۱,۳۲۱	۱۹۵,۴۳۰,۸۹۶	۲۱۰,۰۸۸,۲۱۳	۲۸۱,۴۲۰,۴۹۰	۳۰۲,۵۳۳,۴۴۱	۴۰۵,۳۴۱,۲۰۳	۴۳۵,۶۲۰,۸۴۶
EJ7	۲۵,۸۳۴,۵۷۶	۲۵,۸۳۴,۵۷۶	۱۵۲,۶۷۴,۷۰۴	۱۶۴,۱۲۵,۲۰۷	۲۱۶,۸۵۱,۵۷۴	۲۳۲,۳۴۳,۷۹۷	۲۱۶,۸۵۰,۴۹۳	۲۳۰,۳۳۷,۱۵۰
A5	۱۰۶,۸۳۶,۲۹۱	۱۰۹,۶۹۰,۷۸۶	۴۶۵,۰۷۱,۰۴۰	۴۹۹,۹۳۰,۸۷۰	۶۶۹,۶۹۳,۸۵۲	۷۱۹,۹۱۷,۰۲۰	۹۶۴,۳۶۹,۲۸۳	۱,۰۳۶,۶۹۷,۴۰۰
Eagle	۱۵۵,۷۹۳,۹۵۰	۱۵۹,۹۹۷,۱۰۰	۱۳۷,۵۰۱,۳۵۵	۱۴۷,۸۰۹,۴۲۵	۱۹۷,۹۹۵,۴۹۸	۲۱۲,۸۳۴,۹۵۴	۲۸۵,۱۲۱,۳۳۸	۳۰۶,۴۹۵,۷۵۰
KMC T9	۴۳,۸۶۸,۹۵۷	۴۶,۴۴۹,۶۸۶	۷۹,۱۳۴,۶۰۰	۸۵,۱۸۲,۵۷۰	۱۱۴,۱۰۵,۰۲۴	۱۲۳,۶۵۲,۲۹۶	۱۶۴,۳۹۹,۷۰۹	۱۷۶,۶۳۳,۱۷۲
KMC S6	۵۵,۰۳۷,۵۰۰	۵۶,۱۲۶,۵۰۰	۹۲,۷۳۶,۰۰۰	۹۹,۶۲۹,۱۳۰	۱۱۲,۵۳۳,۸۴۰	۱۴۳,۵۵۸,۶۴۰	۱۹۲,۳۰۱,۳۴۴	۲۰۶,۷۰۸,۵۴۴
GEELEY X6 PRO	۸۰,۴۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۷۲,۰۰۰	۱۱۵,۷۷۶,۰۰۰	۱۲۴,۴۵۹,۲۰۰	۱۶۶,۷۱۷,۴۴۰	۱۷۹,۳۱۰,۸۸۰	۲۴۰,۰۸۱,۳۰۸	۲۵۸,۰۸۰,۳۵۶
GEELEY S6	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر	.	.	.	.	.	.	.	.
فروش ناخالص	۱,۳۰۳,۳۴۱,۷۵۱	۱,۳۳۰,۵۳۳,۸۰۸	۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۴۸	۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۴۸	۲,۰۹۳,۸۱۳,۷۳۹	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴
تخفیفات	.	.	.	.	.	.	.	.
فروش خالص	۱,۳۰۳,۳۴۱,۷۵۱	۱,۳۳۰,۵۳۳,۸۰۸	۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۴۸	۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۴۸	۲,۰۹۳,۸۱۳,۷۳۹	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴
درآمد ارائه خدمات	۷۵,۴۰۰	۷۵,۴۰۰	۹۸,۰۲۰	۹۸,۰۲۰	۱۲۷,۴۲۶	۱۲۷,۴۲۶	۱۲۷,۴۲۶	۱۲۷,۴۲۶
درآمد ارائه خدمات عملیاتی	۱,۳۰۳,۳۴۱,۷۵۱	۱,۳۳۰,۵۳۳,۸۰۸	۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۴۸	۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۴۸	۲,۰۹۳,۸۱۳,۷۳۹	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴	۲,۰۸۸,۳۱۹,۷۰۴





په نامه ثبت لوانی مو ايجده شرکت پامسا تالی (مستقیم مستخدم) به منظور رفیقان کلی شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

۴) بهای تمام شده کالای فروش رفته: جدول زیر جزئیات برآورد بهای تمام شده ساخت را نشان می دهد:

جدول ۲۳- برآورد هزینه های تولید و فروش (میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۸۳۹,۵۷۶,۸۰۸	۸۳۹,۵۷۶,۳۷	۸۳۹,۵۷۶,۳۹۹	۱,۳۵۴,۹۰۳,۳۹۴	۱,۸۱۴,۹۵۹,۶۱۰	۱,۹۵۱,۰۵۳,۷۹۱	۲,۶۱۲,۵۵۸,۴۳۲	۲,۸۰۹,۵۲۰,۹۹۴
دستمزد مستقیم	۱۴,۳۳۸,۸۶۲	۱۴,۳۳۸,۸۶۲	۱۴,۳۳۸,۸۶۲	۲۳,۱۱۸,۹۷۷	۲۳,۵۰۵,۵۱۵	۲۳,۵۰۵,۵۱۵	۵۳,۸۳۸,۷۲۰	۵۳,۸۳۸,۷۲۰
سربار ساخت	۴۸,۰۴۵,۵۱۰	۴۸,۱۲۲,۹۸۹	۴۸,۱۲۲,۹۸۹	۶۸,۹۷۶,۹۰۷	۶۹,۳۸۹,۸۴۰	۹۸,۴۹۳,۱۵۷	۱۴۰,۴۰۸,۰۲۳	۱۴۱,۴۱۲,۹۷۴
جمع هزینه های ساخت	۹۱۱,۵۲۹,۴۸۹	۸۹۱,۹۳۱,۱۷۹	۹۱۱,۵۲۹,۴۸۹	۱,۴۵۱,۴۱۱,۲۱۱	۱,۹۴۷,۳۲۴,۰۷۳	۲,۰۸۴,۰۵۲,۴۶۴	۲,۸۰۷,۷۹۵,۱۷۴	۲,۸۰۴,۷۶۲,۶۸۸

در جدول بالا:

۱) نسبت مواد مستقیم مصرفی به فروش در سال ۱۴۰۳ ۶۸,۱۳۰ درصد بوده است. این نسبت در برآوردهای سال ۱۴۰۳ برابر ۹۶ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین در برآوردهای سال های آتی با در نظر گرفتن جوانب احتیاط این نسبت برابر ۷۰ درصد برآورد شده است.

۲) افزایش میزان حقوق دستمزد به تناسب افزایش تولید و افزایش حقوق و دستمزد برآورد شده است.

۳) جزئیات برآورد هزینه های سربار به شرح زیر است:

جدول ۲۴- برآورد هزینه های سربار (میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دستمزد غیر مستقیم	۱۹,۳۳۳,۸۹۵	۱۹,۳۳۳,۸۹۵	۱۹,۳۳۳,۸۹۵	۲۹,۶۷۰,۰۰۳	۲۹,۶۷۰,۰۰۳	۴۶,۳۸۵,۰۸۵	۷۳,۳۰۴,۸۸۸	۷۳,۳۰۴,۸۸۸
استیلاک دارایی ها	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۴,۸۳۵,۱۱۱	۴,۸۳۵,۱۱۱	۵,۳۱۸,۶۲۳	۵,۸۵۰,۴۸۵	۵,۸۵۰,۴۸۵
هزینه تعمیرات	۲,۵۳۰,۳۹۴	۲,۵۳۰,۳۹۴	۲,۵۳۰,۳۹۴	۵,۵۰۷,۴۳۰	۵,۵۰۷,۴۳۰	۹,۲۳۵,۷۷۸	۱۳,۴۰۲,۸۷۷	۱۳,۴۰۲,۸۷۷
سایر	۲۳,۳۸۰,۳۷۹	۲۳,۳۸۰,۳۷۹	۲۳,۳۸۰,۳۷۹	۲۸,۹۶۴,۳۶۲	۲۸,۹۶۴,۳۶۲	۳۷,۶۵۳,۶۷۱	۴۸,۴۴۹,۷۷۳	۴۸,۴۴۹,۷۷۳
جمع	۴۸,۰۴۵,۵۱۰	۴۸,۱۲۲,۹۸۹	۴۸,۰۴۵,۵۱۰	۶۸,۹۷۶,۹۰۷	۶۹,۳۸۹,۸۴۰	۹۸,۴۹۳,۱۵۷	۱۴۰,۴۰۸,۰۲۳	۱۴۱,۴۱۲,۹۷۴

بالا هزینه های دستمزد و تعمیرات به تناسب تورم و افزایش تولید برآورد شده است. سایر هزینه ها بر اساس افزایش تورم برآورد شده است.





جدول ۳۵- برآورد هزینه‌های استهلاک (ارکام به میلیون ریال)

نوع	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	ارزش	عده	ارزش	عده	ارزش	عده	ارزش	عده
جمع ارزش زمین	۱۵,۴۱۱,۸۳۳	۱۵,۴۱۱,۸۳۳	۱۵,۴۱۱,۸۳۳	۱۵,۴۱۱,۸۳۳	۱۵,۴۱۱,۸۳۳	۱۵,۴۱۱,۸۳۳	۱۵,۴۱۱,۸۳۳	۱۵,۴۱۱,۸۳۳
جمع ارزش دارایی‌های استهلاکی‌پذیر	۴۶,۰۳۸,۶۷۸	۴۶,۰۳۸,۶۷۸	۴۶,۰۳۸,۶۷۸	۴۶,۰۳۸,۶۷۸	۴۶,۰۳۸,۶۷۸	۴۶,۰۳۸,۶۷۸	۴۶,۰۳۸,۶۷۸	۴۶,۰۳۸,۶۷۸
جمع ارزش دارایی‌های در جریان ساخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های ثابت	۶۱,۴۴۰,۵۱۰	۶۱,۴۴۰,۵۱۰	۶۱,۴۴۰,۵۱۰	۶۱,۴۴۰,۵۱۰	۶۱,۴۴۰,۵۱۰	۶۱,۴۴۰,۵۱۰	۶۱,۴۴۰,۵۱۰	۶۱,۴۴۰,۵۱۰
رشد دارایی‌های ثابت	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪
نرخ استهلاک طی دوره	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳	۳,۰۰۰,۹۴۳
هزینه استهلاک	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱
خرید دارایی طی دوره	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱

۵) هزینه‌های فروش عمومی و اداری: بر اساس ماهیت هر یک از اقلام تشکیل دهنده هزینه‌های عمومی، اداری و فروش میزان رشد سال‌های آینده بر اساس رشد مبلغ فروش، تورم، افزایش نرخ حقوق و رشد تعداد کارمندان برآورد شده است.

جدول ۳۶- جزئیات برآورد هزینه‌های عمومی و اداری و فروش (میلیون ریال)

نوع	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	ارزش	عده	ارزش	عده	ارزش	عده	ارزش	عده
هزینه‌های فروش	۶۰,۱۱۵,۸۵۸	۶۰,۱۱۵,۸۵۸	۶۰,۱۱۵,۸۵۸	۶۰,۱۱۵,۸۵۸	۶۰,۱۱۵,۸۵۸	۶۰,۱۱۵,۸۵۸	۶۰,۱۱۵,۸۵۸	۶۰,۱۱۵,۸۵۸
حقوق و دستمزد و مزایا	۳,۰۴۹,۳۶۷	۳,۰۴۹,۳۶۷	۳,۰۴۹,۳۶۷	۳,۰۴۹,۳۶۷	۳,۰۴۹,۳۶۷	۳,۰۴۹,۳۶۷	۳,۰۴۹,۳۶۷	۳,۰۴۹,۳۶۷
سایر	۳,۹۸۸,۵۰۱	۳,۹۸۸,۵۰۱	۳,۹۸۸,۵۰۱	۳,۹۸۸,۵۰۱	۳,۹۸۸,۵۰۱	۳,۹۸۸,۵۰۱	۳,۹۸۸,۵۰۱	۳,۹۸۸,۵۰۱
جمع	۶۷,۱۱۳,۶۲۶	۶۷,۱۱۳,۶۲۶	۶۷,۱۱۳,۶۲۶	۶۷,۱۱۳,۶۲۶	۶۷,۱۱۳,۶۲۶	۶۷,۱۱۳,۶۲۶	۶۷,۱۱۳,۶۲۶	۶۷,۱۱۳,۶۲۶

در جدول بالا توجه به نکات زیر حائز اهمیت است:

- حقوق و دستمزد و مزایا به تناسب افزایش تولید و فروش و تورم برآورد شده است.
- هزینه‌های فروش در تمامی سال‌های برآوردی برابر ۵ درصد از مبلغ فروش در نظر گرفته شده است.
- سایر هزینه‌ها بر اساس تورم برآورد شده است.





سیالیه ثبت اوراق مرابحه شرکت به منظور تأمین مالی شرکت مرابحه کرمات موتور (ایستگاه خدایی)

۱) هزینه‌های مالی: در محاسبات مربوط به هزینه‌های مالی، نرخ اسمی انتشار اوراق مرابحه ۳۳ درصد در نظر گرفته شده است. همچنین هزینه ارکان اوراق به طور سالانه حدود

نشانی می‌دهد:

جدول ۳۷- برآورد تسهیلات مالی دریافتی (میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار

گردش تسهیلات کوتاه مدت بانکی

تسهیلات کوتاه مدت بانکی ابتدای دوره	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵
دریافت تسهیلات کوتاه مدت بانکی طی دوره	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵
بازپرداخت تسهیلات کوتاه مدت بانکی طی دوره	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵
مانده تسهیلات کوتاه مدت بانکی انتهای دوره	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵	۶۹,۶۴۶,۱۹۵

گردش اوراق سلف

مانده اوراق سلف ابتدای دوره	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹
دریافت اوراق سلف طی دوره	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹
بازپرداخت اوراق سلف طی دوره	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹
مانده اوراق سلف انتهای دوره:	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹	۱۹,۹۶۸,۳۴۹
گردش اوراق تبعی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده اوراق تبعی ابتدای دوره	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت اوراق تبعی طی دوره	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اوراق تبعی طی دوره	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده اوراق تبعی انتهای دوره:	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
گردش خرید دین	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳
مانده خرید دین ابتدای دوره	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳	۴۳,۶۵۱,۵۰۳
خرید دین طی دوره	۷۷,۱۸۳,۷۷۵	۷۷,۱۸۳,۷۷۵	۷۷,۱۸۳,۷۷۵	۷۷,۱۸۳,۷۷۵	۷۷,۱۸۳,۷۷۵	۷۷,۱۸۳,۷۷۵	۷۷,۱۸۳,۷۷۵	۷۷,۱۸۳,۷۷۵



[illegible]

با توجه به برنامه شرکت برای تأمین مالی از طریق انتشار اوراق، رشد تسهیلات بانکی در سال ۱۳۰۳ و ۱۳۰۴ صرفاً در نظر گرفته شده است. تسهیلات بانکی در سال جاری بعد از آن متناسب با تقویم انتشاری با افزایش ۳۰ درصدی برآورد شده است. تسهیلات خرید دین به تناسب افزایش قرض و افزایش آبی برآورد شده است. به این ترتیب هزینه‌های مالی



جدول ۲۸- هزینه های مالی (میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
هزینه بهره وام های دریافتی از بانکها	۲۰,۸۹۳,۸۵۹	۲۰,۸۹۳,۸۵۹	۱۹,۵۰۰,۹۳۵	۱۹,۵۰۰,۹۳۵	۲۳,۴۲۶,۰۷۵	۲۳,۴۲۶,۰۷۵
کارمزد ضمانت نامه های بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کارمزد و حواله بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه کارشناسی و خرید سفته وام های دریافتی	۷۵,۵۱۶	۷۵,۵۱۶	۷۵,۵۱۶	۷۵,۵۱۶	۹۸,۱۷۱	۹۸,۱۷۱
چربیه تاخیر تحویل و انصرافی خودرو	۴۳۷,۶۵۱	۴۳۷,۶۵۰	۶۲۳,۱۸۴	۶۲۳,۱۸۴	۸۹۷,۳۸۳	۸۹۷,۳۸۳
سود مشارکت برداشتی به مشتریان	۳۳۵,۹۳۸	۴۴۷,۹۵۰	۶۲۳,۱۸۴	۶۲۳,۱۸۴	۸۹۷,۳۸۳	۸۹۷,۳۸۳
اوراق مرابحه	۳۴,۵۳۷,۱۱۰	۳۴,۵۳۷,۱۱۰	۱۶,۴۸۹,۳۱۵	۱۶,۴۸۹,۳۱۵	۹,۹۱۷,۳۶۰	۹,۹۱۷,۳۶۰
تسهیلات خرید دین	۱۶,۳۳۵,۵۷۰	۱۶,۳۳۵,۵۷۰	۲۳,۳۳۶,۴۴۸	۲۳,۳۳۶,۴۴۸	۲۳,۴۲۶,۰۷۵	۲۳,۴۲۶,۰۷۵
اورق سلف قبلی	۵,۱۹۹,۷۲۶	۵,۱۹۹,۷۲۶	۰	۰	۰	۰
اورق سلف	۱,۱۶۲,۳۶۶	۱,۱۶۲,۳۶۶	۰	۰	۰	۰
هزینه اسمی اوراق مرابحه جدید	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه اراکان اوراق مرابحه جدید	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۶۹,۱۶۷,۸۳۵	۷۱,۳۱۶,۳۱۵	۶۰,۵۵۸,۵۸۳	۶۰,۵۵۸,۵۸۳	۸۱,۵۳۳,۳۴۸	۸۱,۵۳۳,۳۴۸

در جدول بالا توجه به نکته زیر حائز اهمیت است:

- نرخ موثر هزینه تسهیلات کوتاه مدت بانکی در سال های ۱۴۰۳ برابر ۳۰ درصد و در سال های بعدی با توجه به انتظار کاهش هزینه های بهره در ۲۸ درصد در نظر گرفته شده است.
- نرخ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده ۲۳ درصد و هزینه اراکان انتشار این اوراق حدود ۱۰ درصد مبلغ تضمین مالی برآورد شده است که در ابتدای دوره های ۱ ساله پرداخت می گردد.
- تسهیلات خرید دین و سود مشارکت برداشتی به مشتریان به تناسب افزایش نرخ صیقل و نرخ فروش محصولات نسبت به عملکرد واقعی سال ۱۴۰۳ برآورد شده است.
- هزینه سایر اوراق شرکت از جمله اوراق مرابحه، سلف و تبعی با توجه به هزینه های اسمی و اراکان این اوراق برآورد شده است.



(۷) مالیات بر درآمد: در سال ۱۴۰۳ برابر ۱۸.۵ درصد و در سال های بعدی برابر ۲۰ درصد در نظر گرفته است.

(۸) اندوخته قانونی: میزان اندوخته قانونی نیز هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص پس از کسر زیان های وارده در سال های قبل و تا سقف ۱۰ درصد سرمایه برآورد شده است.

(۹) سود سهام مصوب: برای سال های آتی معادل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

۳-۴-۴- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

(۱) دریافتنی های تجاری و دریافتنی های بلندمدت: با توجه به وضعیت سال ۱۴۰۲ به صورتی نسبتی از فروش و به ترتیب برابر ۲۸ درصد و ۳۲ درصد در تمامی سال های برآوردی در نظر گرفته شده است.

(۲) پرداختنی های تجاری و پیش پرداخت ها: با توجه به وضعیت سال ۱۴۰۲ به صورتی نسبتی از بهای تمام شده و به ترتیب برابر ۲۳ درصد و ۲۶ درصد در تمامی سال های برآوردی در نظر گرفته شده است.

(۳) موجودی مواد کالا: با توجه به عملکرد سال به طور متوسط در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برابر ۲۴ درصد از بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.

(۵) دارایی های ثابت: با توجه به اینکه افزایش تامین مالی انجام شده برای افزایش سرمایه در گردش شرکت بوده است بنابر این این رویداد تاثیری بر دارایی های ثابت مشهود نخواهد گذاشت. به همین دلیل، روند افزایش دارایی های شرکت متناسب با روند سال های گذشته شرکت برآورد شده است. جزئیات برآوردها مطابق با جدول زیر است:

جدول ۳۹- برآورد دارایی های ثابت شرکت در سال های آتی

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
جمع ارزش زمین	۱۵,۴۱۱,۸۳۲	۱۵,۴۱۱,۸۳۲	۱۵,۴۱۱,۸۳۲	۱۵,۴۱۱,۸۳۲	۱۵,۴۱۱,۸۳۲	۱۵,۴۱۱,۸۳۲	۱۵,۴۱۱,۸۳۲	۱۵,۴۱۱,۸۳۲
جمع ارزش دارایی های استهلاک پذیر	۴۶,۰۴۸,۶۷۸	۴۶,۰۴۸,۶۷۸	۵۰,۶۵۳,۵۴۶	۵۰,۶۵۳,۵۴۶	۵۵,۷۱۸,۹۰۱	۵۵,۷۱۸,۹۰۱	۶۱,۳۹۰,۷۹۱	۶۱,۳۹۰,۷۹۱
ارزش دارایی های در جریان ساخت	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع دارایی های ثابت	۶۱,۴۶۰,۵۱۰	۶۱,۴۶۰,۵۱۰	۶۶,۰۶۵,۳۷۸	۶۶,۰۶۵,۳۷۸	۷۱,۱۳۰,۷۳۳	۷۱,۱۳۰,۷۳۳	۷۶,۷۰۲,۶۲۳	۷۶,۷۰۲,۶۲۳
رشد دارایی های ثابت	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪
نرخ استهلاک طی دوره	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪
خرید دارایی طی دوره	۴,۳۹۷,۹۶۱	۴,۳۹۷,۹۶۱	۹,۴۳۹,۹۷۹	۹,۴۳۹,۹۷۹	۱۰,۳۸۳,۹۷۷	۱۰,۳۸۳,۹۷۷	۱۱,۴۲۲,۳۷۵	۱۱,۴۲۲,۳۷۵



۴-۴-۴- مفروضات خرید اقساطی دارایی

مبالغ و زمان بندی پیشنهادی پرداخت های مرتبط با انتشار اوراق مباحه به شرح جدول زیر است:

جدول ۴۰- مبالغ و زمان بندی پیشنهادی پرداخت اصل و اقساط اوراق مباحه

تاریخ	تعداد روز دوره	ورود (خروج) اصل (میلیون ریال)	سود هر ورقه (ریال)	جمع (میلیون ریال)
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۹۱		۵۷,۱۸۶	(۱,۷۱۵,۵۷۳)
۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۴۴۳	(۱,۷۵۳,۲۷۹)
۱۴۰۴/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۸۱۴	(۱,۷۳۴,۴۲۶)
۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۹۰		۵۶,۵۵۷	(۱,۶۹۶,۷۱۱)
۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۱۰)
۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۶۰۳	(۱,۷۵۸,۰۸۲)
۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۹۷۳	(۱,۷۳۹,۱۷۸)
۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۷۰)
۱۴۰۶/۰۲/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۷۰)
۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۶۰۳	(۱,۷۵۸,۰۸۲)
۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۹۷۳	(۱,۷۳۹,۱۷۸)
۱۴۰۶/۱۱/۰۱	۹۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۷۰)
جمع اصل و فرع اوراق				۵۰,۷۰۰,۰۰۰



۵- مشخصات ناشر

۵-۱- موضوع فعالیت

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

۵-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، در تاریخ/...../..... به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت و شناسه ملی 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/...../..... با شماره نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۵-۳- شرکاء

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

جدول ۴۱: شرکای شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

نام شرکت	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

۵-۴- حسابرس/بازرس شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ/...../..... مؤسسه حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۶- عوامل ریسک

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

۱-۶- ریسک اعتباری

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

۲-۶- ریسک نقدشوندگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۳-۶- ریسک عدم استفاده از وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری‌شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد و 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 مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند و در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

۴-۶- ریسک بازار و تغییرات نرخ ارز

بدلیل خرید بخش عمده‌ای از مواد اولیه از منابع خارجی و تغییرات نرخ ارز، شرکت کرمان موتور جهت کاهش ریسک تغییرات نرخ ارز، قراردادهای فروش را به صورت ارزی منعقد و به همین دلیل تغییرات نرخ ارز تاثیر چندانی در شرایط بازار شرکت ایجاد نمی‌کند.

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تعبیر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۵-۶- ریسک کاهش قیمت محصولات

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



۶-۶- ریسک نهاده‌های تولیدی

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

۷- ارکان انتشار اوراق مرباحه

۷-۱- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرباحه، بانک رفاه (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 مواد اولیه و اقساط به مبلغ ۵۰,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار 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.

جدول ۴۲: مواعد پرداخت اقساط

شرح	تاریخ	تعداد روز	ورود (خروج) اصل (میلیون ریال)	سود هر ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
قسط اول	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۹۱		۵۷,۱۸۶	(۱,۷۱۵,۵۷۳,۷۷۰,۳۹۳)
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۴۴۳	(۱,۷۵۳,۳۷۸,۶۸۱,۵۲۵)
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۸۱۴	(۱,۷۳۳,۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸)
قسط چهارم	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۹۰		۵۶,۵۵۷	(۱,۷۰۶,۷۳۱,۳۱۱,۳۷۵)
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۲/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳)
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۶۰۳	(۱,۷۵۸,۰۸۳,۱۹۱,۷۸۱)
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۹۷۳	(۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۳,۱۹۳)
قسط هشتم	۱۴۰۵/۱۱/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳)
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۲/۰۱	۹۰		۵۶,۷۱۲	(۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳)
قسط دهم	۱۴۰۶/۰۵/۰۱	۹۳		۵۸,۶۰۳	(۱,۷۵۸,۰۸۳,۱۹۱,۷۸۱)
قسط یازدهم	۱۴۰۶/۰۸/۰۱	۹۲		۵۷,۹۷۳	(۱,۷۳۹,۱۷۸,۰۸۳,۱۹۳)
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۱۱/۰۱	۹۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶,۷۱۲	(۳۱,۷۰۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳)
جمع					۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۳) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد وکالت

خرید و فروش دارایی‌ها.

• 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 براساس 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 ۳۵ درصد سالانه نسبت به میزان تعهدات سررسید شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۲-۷- سرمایه ضامن

به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۴۰۱/۱۲/۲۵ و مجوز شماره ۱۶۵۶۹۳/۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۲ بانک مرکزی و مجوز شماره ۰۲۹/۰۸۱-۱۰۰۳۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه ثبت شده ضامن از مبلغ ۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۶۲۰,۴۸۲,۵۸۳ میلیون ریال منقسم به ۶۲۰,۴۸۲,۵۸۳,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام افزایش یافته است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۷ به شماره ۲۳۰۴۳ تهران در روزنامه رسمی به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۴۳: تغییرات سرمایه ضامن (مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	مبلغ سرمایه قبلی	مبلغ افزایش سرمایه	مبلغ سرمایه جدید
۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۲۲۲٪	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۲۷,۷۹۳,۵۸۳	۶۲۰,۴۸۲,۵۸۳

۳-۷- وضعیت مالی ضامن

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



۷-۳-۱- صورت سود و زیان

جدول ۴۴: صورت سود و زیان خالص (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
درآمد تسهیلات اعطایی	۲۲۰,۸۹۴,۷۵۰	۲۱۶,۳۸۳,۰۶۱	۲۷۴,۸۱۳,۲۸۱
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۲۱۶,۳۷۹	۱,۲۸۰,۷۴۸	۷,۷۷۲
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۴,۸۴۷,۳۲۱	۹۲۸,۱۵۳	۱,۷۱۹,۳۷۹
سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۳,۱۰۶,۴۲۵)	۱,۷۸۶,۹۷۹	۵,۲۰۶,۰۹۶
جایزه سپرده قانونی	۱,۸۸۱,۹۲۶	۲,۱۹۹,۵۵۸	۳۳۳,۹۰۱
درآمد عملیاتی	۲۲۴,۷۳۳,۹۵۱	۲۲۲,۵۷۸,۴۹۹	۲۸۲,۰۸۰,۴۲۹
هزینه سود سپرده ها	(۱۹۶,۳۳۱,۶۱۵)	(۲۵۱,۴۷۹,۰۷۰)	(۳۱۱,۸۵۱,۹۷۰)
سود (زیان) ناخالص	۲۸,۴۰۲,۳۳۶	(۲۸,۹۰۰,۵۷۰)	(۲۹,۷۷۱,۵۴۱)
درآمد کارمزد	۱۷,۹۷۳,۵۲۵	۲۰,۶۷۸,۳۳۵	۲۴,۰۰۴,۹۵۷
هزینه کارمزد	(۵,۰۰۹,۳۵۲)	(۶,۳۶۸,۶۸۵)	(۸,۵۲۱,۲۰۸)
سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۵۰,۴۴۶	(۳۹۳,۳۰۵)	۵۴۰,۸۵۹
هزینه های اداری و عمومی	(۸۰,۸۱۹,۹۴۲)	(۱۱۸,۶۲۲,۹۲۰)	(۱۲۸,۱۸۷,۵۵۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۱۱,۵۷۷,۵۹۴)	(۲,۴۴۱,۰۰۰)	(۳۵,۹۷۸,۱۴۰)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳,۸۷۲,۰۶۵	۶,۰۴۲,۵۹۴	۱۳,۴۴۷,۸۱۰
زیان عملیاتی	(۴۷,۰۰۸,۵۳۷)	(۱۲۹,۹۰۶,۵۵۲)	(۱۶۴,۴۸۵,۳۳۱)
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱۰۰,۵۴۸,۸۲۳	۱۵۰,۸۸۸,۹۴۷	۲۹۳,۵۲۷,۴۷۶
هزینه های مالی	(۱۲,۲۲۷,۴۵۲)	(۱۹,۵۷۱,۵۰۲)	(۳۶,۳۹۳,۱۸۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۰۰۵,۰۶۵	۱۳۰,۱۵۰,۷۰۲	۷,۳۳۲,۶۳۶
سود قبل از مالیات	۴۳,۲۹۷,۹۰۰	۱۳۱,۵۶۱,۵۹۴	۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹
هزینه مالیات بر درآمد	.	.	.
سود خالص	۴۳,۲۹۷,۹۰۰	۱۳۱,۵۶۱,۵۹۴	۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹



۷-۳-۲- صورت وضعیت مالی

جدول ۴۵: صورت وضعیت مالی ضامن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
دارایی‌ها			
موجودی نقد	۴۱,۱۳۹,۴۳۸	۳۹,۵۹۲,۹۴۱	۴۵,۱۹۹,۵۲۳
مطالبات از بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۴,۳۳۸,۰۱۳	۱۵,۴۰۱,۱۹۶	۸,۱۱۲,۹۶۲
مطالبات از دولت	۸۳,۶۷۹,۰۷۴	۹۵,۶۱۰,۷۲۲	۱۸۲,۹۸۶,۶۲۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲۹,۵۳۲,۳۲۴	۵۵,۰۶۵,۰۵۵	۱۱,۱۲۲,۴۰۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۱,۷۸۵,۱۲۹,۱۵۹	۱,۱۷۳,۹۹۳,۵۵۶	۱,۶۶۸,۸۸۱,۰۸۵
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۱۴۱,۵۶۱,۲۹۳	۳۸۶,۱۳۷,۶۰۹	۵۳۳,۹۹۱,۴۵۲
سایر دریافتی‌ها	۴۰,۳۰۷,۷۵۹	۳۴۸,۹۳۶,۸۸۹	۲۸۵,۱۶۹,۳۸۲
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۷,۴۸۶,۸۶۱	۱,۴۷۴,۴۴۶,۵۹۴	۱,۴۳۵,۷۵۰,۸۱۱
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۵,۷۱۷,۷۵۳	۱۶,۶۵۶,۳۹۸	۱۸,۵۶۲,۱۰۸
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴۵,۳۵۸,۹۸۲	۱۴۶,۳۸۳,۴۸۹	۱۵۴,۲۱۶,۴۱۲
دارایی‌های نامشهود	۱,۸۷۱,۷۵۲	۲,۰۲۵,۴۵۸	۲,۱۸۴,۸۴۲
سپرده قانونی	۲۴۳,۰۹۶,۶۸۵	۳۱۷,۴۴۰,۹۹۵	۴۰۴,۳۹۰,۸۸۵
دارایی مالیات انتقالی	.	.	.
سایر دارایی‌ها	۱۳,۲۰۳,۶۸۶	۳۱,۰۰۱,۱۴۸	۵۲,۸۵۹,۲۱۲
جمع دارایی‌ها	۲,۵۹۲,۳۲۲,۷۸۰	۴,۱۱۲,۶۹۱,۰۵۱	۴,۸۰۳,۴۲۷,۷۰۰
بدهی‌ها			
سپرده‌های مشتریان	۲,۱۰۳,۳۸۲,۵۱۶	۲,۶۵۲,۸۱۲,۵۹۳	۳,۴۴۵,۲۶۷,۷۳۱
بدهی به بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱۳۰,۰۶۱,۹۹۱	۳۶۱,۶۲۹,۰۱۶	۱۴۱,۰۳۲,۵۳۵
سود سهام پرداختنی	.	۵۰,۰۹۹,۹۱۴	۱۷,۵۱۷,۷۶۵
مالیات پرداختنی	.	۱۰,۵۱۲,۰۶۰	۱۰,۵۱۲,۰۶۰
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۹۶,۰۵۹,۹۷۱	۲۴۸,۸۶۶,۵۵۱	۲۶۷,۵۱۸,۹۱۱
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشتی کارکنان	۳۵,۳۷۴,۷۸۷	۵۱,۳۶۵,۷۲۳	۵۶,۳۴۳,۰۱۱
جمع بدهی‌ها	۲,۳۶۳,۸۷۹,۲۶۴	۳,۳۳۰,۱۹۵,۸۵۶	۳,۹۳۸,۰۹۱,۰۱۳
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	۴۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۷۹۳,۵۸۳
اندوخته قانونی	۹,۸۲۰,۰۹۴	۳۶,۳۹۹,۷۹۳	۵۱,۳۱۲,۱۸۴
سایر اندوخته‌ها	۱۳,۸۷۰	۱۳,۸۷۰	۱۳,۸۷۰
سود انباشته	۲۵,۹۲۰,۵۵۰	۱۲۵,۹۹۲,۵۳۲	۱۳۵,۵۲۸,۰۵۱
جمع حقوق مالکانه	۲۲۸,۴۴۳,۵۱۵	۷۸۲,۴۹۵,۱۹۵	۸۶۵,۳۱۲,۶۸۸
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۲,۵۹۲,۳۲۲,۷۷۹	۴,۱۱۲,۶۹۱,۰۵۱	۴,۸۰۳,۴۲۷,۷۰۰





۳-۳-۷ صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۴: صورت تغییرات در حقوق مالکانه خاص (از رقم به میلیون ریال)

صحت	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	الذخیره قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۰۷/۰۱/۰۱	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۰	۹,۸۲۰,۰۹۴	۱۳,۸۷۰	۲۵,۹۲۰,۵۵۰	۲۳۸,۴۳۰,۵۱۵
اصلاح اشتباهات						
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۰	۹,۸۲۰,۰۹۴	۱۳,۸۷۰	۲۵,۹۲۰,۵۵۰	۲۳۸,۴۳۰,۵۱۵
سود (زیان) خالص سال ۱۴۰۱					۱۷۶,۵۳۱,۳۲۱	۱۷۶,۵۳۱,۳۲۱
اصلاح اشتباهات					(۴۴,۹۶۹,۷۳۷)	(۴۴,۹۶۹,۷۳۷)
سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۴۰۱					۱۳۱,۵۶۱,۵۹۴	۱۳۱,۵۶۱,۵۹۴
افزایش سرمایه در جریان			۲۶,۴۷۹,۶۹۸		(۳۶,۳۷۹,۶۹۸)	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی					(۵۰۰,۹۰۱,۱۳)	(۵۰۰,۹۰۱,۱۳)
سود سهام معسوب						
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰	۱۲۵,۹۹۲,۵۲۳	۷۸۲,۴۹۰,۱۹۴
اصلاح اشتباهات						
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰	۱۲۵,۹۹۲,۵۲۳	۷۸۲,۴۹۰,۱۹۴
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰	۱۲۵,۹۹۲,۵۲۳	۷۸۲,۴۹۰,۱۹۴
سود (زیان) خالص سال ۱۴۰۲					۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹	۱۰۰,۰۸۲,۶۰۹
افزایش سرمایه در جریان						
تخصیص به اندوخته قانونی						
سود سهام معسوب						
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۰	۱۲۵,۹۹۲,۵۲۳	۷۸۲,۴۹۰,۱۹۴
جمع تغییرات اعلام حقوق مالکانه طی سال	۰	۲۹۳,۵۸۳	۱۵,۰۱۲,۳۶۱	۰	(۳۶,۳۷۹,۶۹۸)	(۱۷۶,۴۴۱,۱۱۳)
مانده در ۱۴۰۳	۱۹۲,۶۸۹,۰۰۰	۴۳۷,۷۹۳,۵۸۳	۵۱,۳۱۲,۱۸۴	۱۳,۸۷۰	۱۹۲,۵۳۱,۶۸۸	۸۱۵,۳۳۱,۶۸۸





۱-۳-۷ صورت جریان های نقدی

جدول ۴۷: صورت جریان های نقدی ضمیمه (از رقم به میلیون ریال)

تاریخ	۱۴۰۱	۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۳۰,۰۳۹,۰۰۰)	(۳۳۵,۳۳۰,۵۳۹)
نقد حاصل از (معصرف شده در) عملیات		
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۳۰,۰۳۹,۰۰۰)	(۳۳۵,۳۳۰,۵۳۹)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۸,۵۱۱,۷۸۵)	(۱۳,۵۸۳,۸۵۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۷,۷۳۱	۱,۶۳۳,۵۵۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۵۰۳,۵۳۱)	(۳,۵۵۳,۳۸۲)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		۶۸۱,۸۵۵
پرداخت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	(۸,۵۱۱,۷۸۵)	(۱۳,۵۸۳,۸۵۹)
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی		۳۳۷,۳۳۷
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی		(۱,۵۰۳,۵۳۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش		۱۳۳,۱۳۳,۶۱۰
پرداخت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی		۵۶,۹۳۶,۴۳۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹,۰۰۰,۷۸۰,۸۸۰)	(۱۳,۵۵۳,۸۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۹,۰۳۹,۰۰۰)	(۳۴۸,۸۸۴,۴۰۰)
جریان نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی		۲۹۶,۳۱۷,۶۳۷
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی		
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		۲۹۶,۳۱۷,۶۳۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۹,۵۹۲,۹۴۱	۳۷,۷۳۱,۳۳۹
تأثیر طرح آرز موجودی نقد		
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۹,۵۹۲,۹۴۱	۳۷,۷۳۱,۳۳۹
میلاد لاری غیر نقدی	۱,۳۸۱,۵۵۵,۹۱۶	۱,۳۸۱,۵۵۵,۹۱۶



۸- عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه موضوع توافق را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط اعضای سندیکای متعهدین پذیره نویسی خریداری خواهد شد.

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

تبصره (۱) عامل فروش حق دریافت هیچ گونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.
تبصره (۲) برداشت از حساب موضوع بند ۲، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.
تبصره (۳) عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، 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 موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۹- عامل پرداخت

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

۱۰- متعهد پذیره نویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی از گروه مالی کارآمد به میزان ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تامین سرمایه مسکن به میزان ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و گروه خدمات بازار سرمایه مفید به میزان ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان متعهد پذیره نویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت کرمان موتور و شرکت [نام نهاد واسطه] مسئولیت تعهد پذیره نویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیره نویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:



(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس/فراپورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهدین پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند یا رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربایحه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهدین مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت [قیمت توافق شده میان متعهدین پذیرهنویسی و بانی] می‌باشد.

(۲) متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند وجوه مربوط به خرید اوراق مربایحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهدین پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۳ درصد سالیانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود. بدیهی است در صورتی که عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی از سوی متعهد پذیرهنویسی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال متعهد پذیرهنویسی مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

۱-۱- بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده سندیکایی از صندوق اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار به میزان ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تامین سرمایه مسکن به میزان ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق اختصاصی بازارگردانی مفید به میزان ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بازارگردان طی قرارداد منعقد شده با شرکت کرمان موتور (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربایحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) در اجرای این قرارداد، سندیکای بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربایحه موضوع این قرارداد را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲ قرارداد بازارگردانی، به قیمت بازار بر مبنای حراج، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فراپورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربایحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

(۲) سندیکای بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق موضوع تعهد خود، تعهد می‌نمایند.



تبصره ۵: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده ۶ قرارداد بازارگردانی، نهاد بازارگردانی ناقض تعهد، موظف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۳) در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی در دوره بازارگردانی، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع قرارداد متناسب با افزایش نرخ صورت گرفته ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان افزایش نرخ سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی از سوی مراجع ذیربط است. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع این قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار در هر زمان، بانی موظف است مابه التفاوت نرخ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد را برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار را بر اساس تبصره ذیل به سه ندیکای بازارگردانی بر اساس تعهدات سه ندیکای بازارگردانی مطابق با ماده ۲ قرارداد، پرداخت نماید. در صورت عدم اخذ مجوزهای یادشده به هر دلیل در مدت زمان اعلامی بانی موظف به پرداخت مابه التفاوت نرخ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی اوراق موضوع قرارداد، از زمان اعلام افزایش نرخ های مذکور از سوی مراجع ذیربط بر اساس تبصره ذیل، به صورت روزشمار و پرداخت آن همزمان با مواعد پرداخت دوره های سود اوراق به بازارگردان بر اساس تعهدات بازارگردانی مطابق با ماده ۲ قرارداد است. بانی در صورت تأخیر در پرداخت این مبلغ، ملزم است روزانه معادل یک در هزار مبلغ پرداخت نشده را به عنوان وجه التزام تأخیر در ایفای تعهد، به بازارگردان پرداخت کند. مبنای محاسبه وجه التزام فوق، یک هفته پس از اتمام مهلت اخذ مجوز فوق الذکر (۱۵ روز کاری) است.

تبصره ۵: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ مرابحه قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد یا افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد یا افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی



گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی یا اوراق بهادار مشابه در جمع مبلغ اسمی اوراق مطابق موضوع ماده ۲ قرارداد می باشد.



۱۲- سایر نکات بااهمیت

۱-۱۲- هزینه‌ای انتشار

هزینه‌های انتشار تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرباجه، به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۴۸: هزینه‌های انتشار اوراق مرباجه

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباجه (توسط حسابرسان، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و)	
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات،)	حدود ۱۰ درصد ارزش اسمی اوراق
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی/فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن،)	

۲-۱۲- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامت‌گاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مهدگردان کارآمد	سهامی خاص	طراحی و پیاده‌سازی مدل تأمین مالی	تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴	۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵

حدود مسئولیت مشاور در قبال بانی، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب حداکثر ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات.
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی.
- ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار.
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده، به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات.
- تهیه گزارش توجیهی.
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات.
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، به مدت ۱۵ روز از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات.
- نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.



- انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به شرکت در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی بانی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.
- بازاریابی و فروش اوراق بهادار.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

✓ راه های ارتباط با ناشر:

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

نشانی:

شماره تماس:

✓ راه های ارتباط با بانی:

شرکت کرمان موتور (سهامی خاص)

آدرس کارخانه: شهرستان بم، شهرک صنعتی ارگ

آدرس دفتر مرکزی: تهران، کیلومتر ۱۶ جاده مخصوص کرج، بلوار نخل

کدپستی: ۱۳۸۸۱۴۳۹۱۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۸۵۷۵۱

آدرس وبسایت شرکت: [/https://kermanmotor.com](https://kermanmotor.com)

✓ راه های ارتباط با مشاور:

شرکت سیدگردان کارآمد

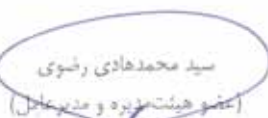
نشانی: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵

آدرس وبسایت شرکت: www.saramadam.com

مشاور
شرکت سیدگردان کارآمد
(سهامی خاص)


علیرضا شامانی
(رئیس هیئت مدیره)


سید محمدهادی رشوی
(عضو هیئت مدیره و مدیر عامل)


کارآمد



بانی
شرکت کرمان موتور
(سهامی خاص)


مازیار شامانی
(نائب رئیس هیئت مدیره)


سپهر فیروزی فیروز کوهی
(عضو هیئت مدیره و مدیر عامل)



ناشر
شرکت واسطه مالی
(با مسئولیت محدود)

.....
(رئیس هیئت مدیره)

.....
(عضو هیئت مدیره)