

شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره

شرکت پاریز شرق (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

۱ الی ۲

الف- گزارش حسابرس مستقل :

۱ الی ۵۵

ب- بیانه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت :

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت پاریز شرق (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با سایر اطلاعات مالی آتی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار یا هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی برای خرید مواد اولیه جهت تکمیل پروژه های در دست اجرا، از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تنظیم شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد؛ در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیات مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت را فراهم نمی کند، به علاوه به نظر این موسسه بیانیه ثبت یاد شده 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 با اهمیت باشد.
- ۵- شرکت واسطه مالی در بیانیه ثبت مشخص نشده، فلذا بیانیه یاد شده فاقد امضا و تایید شرکت واسطه مالی می باشد.
- ۶- در رعایت کنترل مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، بانک ملی ایران به استناد نامه شماره ۴۱۹۹۲۵/۱/۹۹۵۵ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۱ پذیرش مسئولیت ضمانت انتشار اوراق مرابحه را بعهده داشته و مستقل از شرکت پاریز شرق (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و بانک ملی ایران تحت کنترل شرکت پاریز شرق (سهامی عام) و یا بالعکس نمی باشند.
- ۷- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.
- ۸- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قرارداد های لازم میان ارکان، موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل فوق می باشد.

۹- بر اساس بیانه ثبت و به استناد گزارش کارشناس رسمی دادگستری، تامین مالی مورد نیاز به منظور تامین مواد و کالای مورد نیاز جهت تکمیل پروژه های در دست اجرا جمعاً به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال می باشد. هرچند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری بان و استانداردهای حسابداری صورت می پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن و اخذ گواهی کنترل کیفیت همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده و نرخ اعلامی فروشنده در زمان خرید انجام خواهد شد.

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

۱۱- گزارش حسابرسی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ شرکت، تا تاریخ این بیانه، صادر نشده است.

۲۹ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

عباس لاری دشت بیاض
۹۴۲۱۵۶

بهرروز شیرخانی
۹۵۳۳۹۱



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 پاریز شرق (سهامی عام)

شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

استان خراسان رضوی، شهر مشهد، شماره ثبت ۶۸۵۵

مشهد، بلوار هفت تیر، خیابان هفت تیر هشتم، برج تجاری و اداری آرمیناژ گلشن،

طبقه بیست و پنجم، واحد ۲۵۰۱

شماره تلفن: ۰۵۱-۳۱۹۰۵

کد پستی: ۹۱۷۸۷۷۳۰۳۹

سود سهام
شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

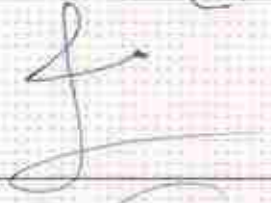
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

ثبت شده در تاریخ:

تذکره:

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

این بیانیه ثبت در راستای اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با طرح تأمین مالی شرکت پاریز شرق (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، با سررسید چهار ساله و نرخ اسمی ۲۳ درصد و شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق، تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
محمدرضا پوررضایی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
علیرضا پوررضایی	رئیس هیئت مدیره	
شهرام حدادی ابیانه	نایب رئیس هیئت مدیره	
نکتم عرفانی سپهری	عضو هیئت مدیره	
احمد گلیمکانی	عضو هیئت مدیره	



شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

۴۰۰۰ ر ۴۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مباحثه در دست انتشار شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ^{صورتی} **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت پاریز شرق (سهامی عام) (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 مباحثه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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

صورتی



فهرست

۱-	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۵
۱-۱-	ساختار طرح تأمین مالی	۵
۱-۲-	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۱-۳-	شرایط مرابحه	۸
۱-۴-	مشخصات اوراق مرابحه	۸
۱-۵-	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)	۱۰
۲-	مشخصات شرکت پاریز شرق (سهامی عام)	۱۵
۲-۱-	موضوع فعالیت	۱۵
۲-۲-	تاریخچه فعالیت	۱۵
۲-۳-	مدت فعالیت	۱۶
۲-۴-	سهامداران	۱۶
۲-۵-	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۶
۲-۶-	مشخصات حسابرم بانی	۱۷
۲-۷-	سرمایه بانی	۱۷
۲-۸-	روند سودآوری و تقسیم سود	۱۷
۲-۹-	وضعیت مالی بانی	۱۸
۲-۱۰-	جزئیات وضعیت مالی بانی	۲۲
۳-	وضعیت اختیاری بانی	۲۵
۳-۱-	بدهی ها	۲۵
۳-۲-	تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی	۲۸
۳-۳-	مطالبات و ذخایر	۲۸
۴-	تشریح طرح تأمین مالی	۳۲
۵-	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۳۴
۵-۱-	مفروضات پیش بینی ها	۴۱
۶-	عوامل ریسک	۵۵

۷- سایر نکات یا اهمیت: ۵۷

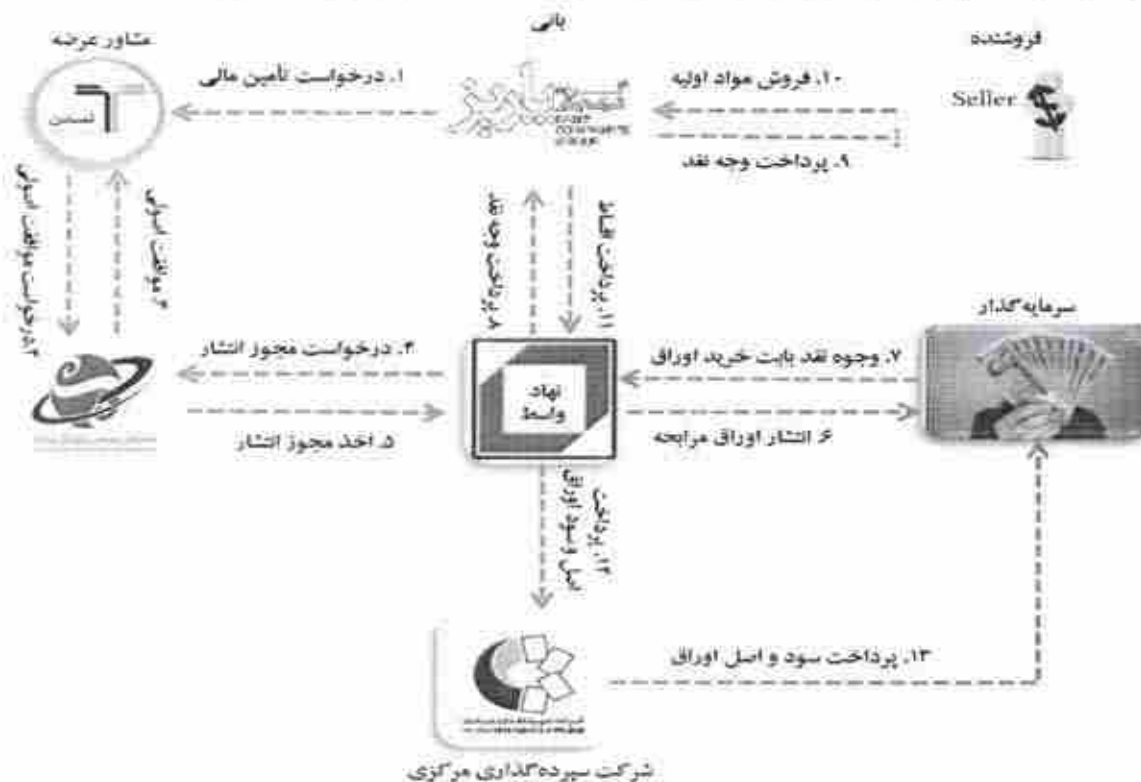
۸- مشخصات مشاور: ۵۸

۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی: ۵۹

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت پاریز شرق (سهامی عام) می‌باشد. بانی از طرف ناشر و کالت دارد تا نسبت به خرید دارایی‌های موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت پاریز شرق (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد و کالای مورد نیاز جهت تکمیل پروژه‌های در دست به شرح مشخصات جدول ذیل می‌باشد:

ردیف	ماده اولیه	مقدار	واحد	تاریخ (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۱	کالیت و لانداری	۱,۳۰۰	متر طول	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰
۲	درب	۴۰۰	عدد	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۳	کند	۱,۰۰۰	مترمربع	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۴	قاب بندی دیوارهای مسکونی	۵,۰۰۰	متر طول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۵	پنل چرمی مشاعات	۲۰۰	مترمربع	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۶	پنل های چوبی مشاعات نظیر سالن ضیافت، لابی و...	۵۰۰	مترمربع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۷	سرامیک اسلب	۲۰,۰۰۰	مترمربع	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰
۸	سرامیک ترافیکی پارکینگ	۴,۵۰۰	مترمربع	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰

ردیف	ماده اولیه	مقدار	واحد	نرخ (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۹	سنگ	۱۰۰۰	مترمربع	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
۱۰	آسانسور	۳	دستگاه	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
۱۱	چیلر	۲	دستگاه	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰
۱۲	فن کویل واحدهای مسکونی	۴۰۰	دستگاه	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰
۱۳	فن کویل بخش مشاعات مسکونی و تجاری	۳۰	دستگاه	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰
۱۴	شیرهای PICV	۴۳۰	دستگاه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۰۰
۱۵	هوارسان مرکزی مرکزی مشاعات مسکونی	۱	دستگاه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱۶	هوارسان مرکزی مجموعه آبی	۱	دستگاه	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
۱۷	پکیج بوستر پمپ آب مصرفی	۲	پکیج	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
۱۸	پکیج بوستر پمپ آتش نشانی	۱	پکیج	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
۱۹	سیستم تصفیه	۱	دستگاه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۰	دیگ های حرارتی مرکزی	۳	دستگاه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۲۱	سیستم مدار پمپاژ سرمایش و گرمایش	۲۲	دستگاه	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰
۲۲	تأمین و ذخیره سازی آبگرم مصرفی	۸	دستگاه	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۰
۲۳	مخزن پنی	۲	مخزن	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۲۴	سیستم مدیریت تخلیه دود و فشار	۱	دستگاه	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰
۲۵	سیستم کنترل هوشمند موتورخانه	۱	دستگاه	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۲۶	سیستم آگراست	۱۲	دستگاه	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰
۲۷	دریچه های رفت و برگشت هوا	۸۶۰	عدد	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۲۰
۲۸	تجهیزات بهداشتی	۲۸۶	عدد	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۰۰
۲۹	روشویی	۲۸۶	عدد	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۰۰
۳۰	لوله کشی جمع آوری درین فن کویل ها	۲,۵۰۰	مترطول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۳۱	زیرساخت سیستم جمع آوری فاضلاب	۲۰,۰۰۰	مترطول	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۲	عایق الاستومری لوله های سرمایش و گرمایش	۵,۰۰۰	مترطول	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰
۳۳	لوله فولادی سرمایش و گرمایش	۵,۰۰۰	مترطول	۶۰,۰۰۰	۳۰۰
۳۴	زیرساخت شبکه لوله کشی آب مصرفی	۱	مجموعه	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۳۵	کالال کشی تهویه مطبوع	۱۳,۰۰۰	کیلو گرم	۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰
۳۶	لوله کشی سیستم آتش نشانی	۷,۰۰۰	مترطول	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰
۳۷	فایبر باکس	۴۲	عدد	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰
۳۸	اسپرینکلر	۱,۱۰۰	عدد	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
۳۹	ایستگاه گاز شهری	۱	عدد	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۴۰	زیرساخت موتورخانه	۱	مجموعه	۱۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵۰,۰۰۰
۴۱	ششیم KNX	۴۲	واحد	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۴۲	سیستم ماهواره مرکزی	۱	عدد	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۴۳	سیستم مخابراتی GPON	۴۸	عدد	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶
۴۴	سیستم باس داکت	۳۶۰	مترطول	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰
۴۵	پست اختصاصی برق	۱	دستگاه	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰
۴۶	دیزل ژنراتور فول	۲	دستگاه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰

ردیف	ماده اولیه	مقدار	واحد	نرخ (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۴۷	سیستم نظارت تصویری	۱۱۰	عدد	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰
۴۸	قفل کدینگدار	۴۲	درب	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰
۴۹	صوت اختصاصی	۴۲	واحد	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۰
۵۰	آرتینگ و همبندی پتانسیل کل بنا	۱	سیستم	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
۵۱	صاعقه گیر	۱	دستگاه	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
۵۲	تابلوهای برق مسکونی	۴۲	عدد	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۰
۵۳	تابلوهای برق مشاعات	۲۰	عدد	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۵۴	سیستم اعلام حریق هوشمند آدرس پذیر	۱,۴۰۰	عدد	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰
۵۵	پربر	۲,۷۰۰	عدد	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۰
۵۶	سیستم روشنایی و چراغ واحدهای مسکونی	۵,۳۷۶	عدد	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۸
۵۷	سیستم روشنایی و چراغ واحدهای مشاعات	۲۰۰	عدد	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
۵۸	سیستم روشنایی و چراغ پارکینگ	۱۲۰	عدد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰
۵۹	سیستم جریان ضعیف	۳۲۰,۰۰۰	متر طول	۸۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۰
۶۰	کابل	۱۰,۰۰۰	متر طول	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰
۶۱	شیشه های نما	۵,۰۰۰	مترمربع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۶۲	منبت برد	۳,۰۰۰	مترمربع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۶۳	سازه و بیج پل	۳,۰۰۰	مترمربع	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۶۴	پروفیل آلومینیومی	۳,۰۰۰	مترمربع	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
۶۵	زیرسازی فولادی	۳,۰۰۰	مترمربع	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۶۶	نورپردازی نما	۱	مجموعه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۶۷	کناف	۱۵,۰۰۰	مترمربع	۵۵۰,۰۰۰	۸,۲۵۰
۶۸	رنگ	۴۲,۰۰۰	مترمربع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰
جمع					۴,۲۱۷,۹۵۴

(۲) ارزش دارایی: ۴,۲۱۷,۹۵۴ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق

مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

- نحوه تعیین ارزش مواد و کالای موضوع انتشار اوراق مرابحه بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بان، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به کالا: مواد و کالای خریداری شده مجموعاً به ارزش ۴,۲۱۷,۹۵۴ میلیون ریال به شرح جدول

فوق می باشد.

۱-۳- شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷,۶۸۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به تأیید پرداخت نماید:

شرح	تاریخ انتشار	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل ریال	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه-ریال	تاریخ
					۱۴۰۳/۰۲/۲۹
قسط اول	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳	۵۸,۴۴۳	
قسط دوم	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱,۲۵۶,۸۳۰,۶۰۱	۵۷,۸۱۴	
قسط سوم	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷	۵۶,۵۵۷	
قسط چهارم	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۹۱	۲۲۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۹۹	۵۷,۱۸۶	
قسط پنجم	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳	
قسط ششم	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۵۷,۹۷۳	
قسط هفتم	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	
قسط هشتم	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	
قسط نهم	۱۴۰۵/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳	
قسط دهم	۱۴۰۵/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۵۷,۹۷۳	
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۰۲/۲۹	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	
قسط سیزدهم	۱۴۰۶/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳	
قسط چهاردهم	۱۴۰۶/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۵۷,۹۷۳	
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	
قسط شانزدهم و بازپرداخت اصل اوراق	۱۴۰۷/۰۲/۲۹	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	
جمع			۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	

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

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

۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به شرکت پاریز شرق (سهامی عام) پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: خرید مواد و کالای مورد نیاز جهت تکمیل پروژه‌های در دست اجرا.

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال

- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱۰۰۰٫۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴۰۰٫۰۰۰ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق مرابحه: بانام،
 - (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)،
 - (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱۰۰۰٫۰۰۰ ریال،
 - (۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبلغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،
 - (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
 - (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۳،
 - (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
 - (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: 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 (سهامی عام) و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس 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 مرابحه:
- ناشر: شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)،
 - ضامن: بانک ملی (سهامی عام) ضمانت اصل و فرع اوراق به مبلغ ۷٫۶۸۰٫۰۰۰ میلیون ریال،
 - حسابرس: موسسه حسابرسی حافظ گام (حسابداران رسمی)،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردانان:
- ✓ شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به مبلغ ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال،
 - ✓ شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به مبلغ ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال،
 - متعهدین پذیرهنویسی:
 - ✓ شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به مبلغ ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال،
 - ✓ شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به مبلغ ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال،
 - (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام).

۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسطه

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه 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 واسطه 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 خود (بانی):

- دارایی پایه اوراق، مواد و کالای مورد نیاز جهت تکمیل پروژه های در دست بوده که فهرست آن به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نماده اولیه	مقدار	واحد	نرخ (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۱	کالینت و لاندبری	۱,۳۰۰	متر طول	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰
۲	درب	۴۰۰	عدد	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۳	کمند	۱,۰۰۰	مترمربع	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۴	قاب بندی دیوارهای مسکونی	۵,۰۰۰	متر طول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۵	پنل چرمی مشاعات	۲۰۰	مترمربع	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۶	پنل های چوبی مشاعات نظیر سالن ضیافت، لابی و...	۵۰۰	مترمربع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۷	سرامیک اسلب	۲۰,۰۰۰	مترمربع	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰
۸	سرامیک ترافیکی پارکینگ	۴,۵۰۰	مترمربع	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰
۹	سنگ	۱,۰۰۰	مترمربع	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
۱۰	آسانسور	۳	دستگاه	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
۱۱	چیلر	۲	دستگاه	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰
۱۲	فن کویل واحدهای مسکونی	۴۰۰	دستگاه	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰
۱۳	فن کویل بخش مشاعات مسکونی و تجاری	۳۰	دستگاه	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰
۱۴	شیرهای PICV	۴۳۰	دستگاه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۰۰
۱۵	هوارسان مرکزی مرکزی مشاعات مسکونی	۱	دستگاه	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱۶	هوارسان مرکزی مجموعه آبی	۱	دستگاه	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
۱۷	پکیج بوستر پمپ آب مصرفی	۲	پکیج	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
۱۸	پکیج بوستر پمپ آتش نشانی	۱	پکیج	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰
۱۹	سیستم تصفیه	۱	دستگاه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۰	دیگ های حرارتی مرکزی	۳	دستگاه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
۲۱	سیستم مدار پمپاژ سرمایش و گرمایش	۲۲	دستگاه	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰
۲۲	تأمین و ذخیره سازی آبگرم مصرفی	۸	دستگاه	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۰
۲۳	مخزن بشی	۲	مخزن	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۲۴	سیستم مدیریت تخلیه دود و فشار	۱	دستگاه	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰
۲۵	سیستم کنترل هوشمند موتورخانه	۱	دستگاه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۲۶	سیستم آگرواست	۱۲	دستگاه	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۰
۲۷	دریچه های رفت و برگشت هوا	۸۶۰	عدد	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۲۰

ردیف	ماده اولیه	مقدار	واحد	نرخ (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۲۸	تجهیزات بهداشتی	۲۸۶	عدد	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۰۰
۲۹	روشنایی	۲۸۶	عدد	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۰۰
۳۰	لوله کشی جمع آوری درین فن کوئل ها	۲,۵۰۰	متر طول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۳۱	زیر ساخت سیستم جمع آوری فاضلاب	۲۰,۰۰۰	متر طول	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۳۲	عایق الاستومری لوله های سرمایش و گرمایش	۵,۰۰۰	متر طول	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰
۳۳	لوله فولادی سرمایش و گرمایش	۵,۰۰۰	متر طول	۶۰,۰۰۰	۳۰۰
۳۴	زیر ساخت شبکه لوله کشی آب مصرفی	۱	مجموعه	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۳۵	کانال کشی تهویه مطبوع	۱۳,۰۰۰	کیلوگرم	۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰
۳۶	لوله کشی سیستم آتش نشانی	۷,۰۰۰	متر طول	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰
۳۷	فایبر یاکس	۴۲	عدد	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰
۳۸	اسپرینکلر	۱,۱۰۰	عدد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
۳۹	ایستگاه گاز شهری	۱	عدد	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۴۰	زیر ساخت موتورخانه	۱	مجموعه	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰
۴۱	سیستم KNX	۴۲	واحد	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
۴۲	سیستم ماهواره مرکزی	۱	عدد	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰
۴۳	سیستم مخابراتی GPON	۴۸	عدد	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶
۴۴	سیستم باس داکت	۳۶۰	متر طول	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰
۴۵	پست اختصاصی برق	۱	دستگاه	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰
۴۶	دیزل ژنراتور فول	۲	دستگاه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۴۷	سیستم نظارت تصویری	۱۱۰	عدد	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰
۴۸	قفل کدینگ دار	۴۲	درپ	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰
۴۹	صوت اختصاصی	۴۲	واحد	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۰
۵۰	آرئینگ و همبندی پتاسیل کل بنا	۱	سیستم	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
۵۱	صاعقه گیر	۱	دستگاه	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
۵۲	تابلوهای برق مسکونی	۴۲	عدد	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۶۰
۵۳	تابلوهای برق مشاعات	۲۰	عدد	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۵۴	سیستم اعلام حریق هوشمند آدرس پذیر	۱,۶۰۰	عدد	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰
۵۵	بریز	۲,۷۰۰	عدد	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۰
۵۶	سیستم روشنایی و چراغ واحدهای مسکونی	۵,۳۷۶	عدد	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۸
۵۷	سیستم روشنایی و چراغ واحدهای مشاعات	۲۰۰	عدد	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
۵۸	سیستم روشنایی و چراغ پارکینگ	۱۲۰	عدد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰
۵۹	سیستم جریان ضعیف	۳۲۰,۰۰۰	متر طول	۸۰,۰۰۰	۲۵,۶۰۰
۶۰	کابل	۱۰,۰۰۰	متر طول	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰
۶۱	شیشه های نما	۵,۰۰۰	متر مربع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۶۲	سمنت برد	۳,۰۰۰	متر مربع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۶۳	ساندویچ پل	۳,۰۰۰	متر مربع	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۶۴	پروفیل آلومینیومی	۳,۰۰۰	متر مربع	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
۶۵	زیر سازی فولادی	۳,۰۰۰	متر مربع	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰

ردیف	ماده اولیه	مقدار	واحد	نوع (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
۶۶	تورپردازی تما	۱	مجموعه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۶۷	کتاب	۱۵,۰۰۰	مترمربع	۵,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۰
۶۸	رنگ	۴۲,۰۰۰	مترمربع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰
جمع					۲,۰۲۷,۵۰۰

لازم به ذکر است که مواد و کالای خریداری شده به شرح جدول فوق به ارزش ۲,۱۷۹,۹۵۴ ریال می باشد که مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

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

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

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،

- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت پاریز شرق (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و

تسویه وجوه (سهامی عام)،

کارمزد و کالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط 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 مصالحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت پاریز شرق (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر، تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندگان اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

تعهدات شرکت پاریز شرق (سهامی عام) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی بر عهده بانی می باشد،
- (۲) کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی می باشد،
- (۳) ضمانت درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق لغیر در آمدن دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مآخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند.
- (۴) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی - اجرایی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می باشد.
- (۵) بانی مکلف است مبالغ اقساط را در مواعد مقرر به ناشر یا عاملی که وی تعیین و معرفی کرده است بپردازد.
- (۶) تخلف تضامان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.
- (۷) بانی مسئول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می باشد.
- (۸) هر گونه عوارض و مالیات و بدهی دولتی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق از طرف بانی، بر عهده و هزینه بانی بوده و بانی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می باشد.
- (۹) بانی و فروشنده نباید دارای اتحاد مالکیتی باشند. بانی موظف است، در زمان معامله این موضوع را اقرار و اظهار نماید.

(۱۰) خرید تدریجی کالا توسط بانی با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می باشد. در صورت سرمایه گذاری وجوه باقی مانده در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری و سود یا در بانک تا زمان خرید کالا، سود حاصله متعلق به صاحبان اوراق است.

(۱۱) بانی متعهد است تا نسبت به انجام مرابحه کالا با شرایط تعیین شده، حداکثر تا زمان سررسید اوراق اقدام نماید. در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۲۹۱}{۳۳۳}$ به ازای هر روز نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره: بانی موظف است همزمان با انعقاد قرارداد، معادل مبلغ کل قرارداد یک فقره چک در وجه ناشر به عنوان ضمانت نزد ناشر بگذارد که پس از اتمام اقساط در مواعید مقرر به بانی مسترد می گردد. بانی نه منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیر قابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضمین های مأخوذه استیفا نماید.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه یا 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 وکالت 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 وکالت 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 بانک های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

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

۲- مشخصات شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۵ و نامه شماره ۱۲۲/۹۸۰۹۳ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر تغییر یافت:

الف- موضوع اصلی: ابنیه، راه سازی، زه کشی، آبیاری

ب- موضوع فرعی:

- ۱) انجام کلیه امور طراحی، محاسبه و نظارت و پیمانکاری مربوط به ساختمان ها اعم از مسکونی، اداری، تجاری با سازه فلزی و بتونی و اجرای نمای آجری و سنگی
- ۲) انجام امور طراحی، نظارت و پیمانکاری مربوط به ساخت سیستم ها و تصفیه خانه های آب و فاضلاب، پندها، سدها و ساختمان نیروگاه آبی، مخازن آب، شبکه های توزیع آب، شبکه های جمع آوری و انتقال فاضلاب، کانال های آب و شبکه های نفت و گاز و تأسیسات و تجهیزات مکانیکی و حرارتی و برودتی
- ۳) انجام امور پیمانکاری مربوط به تولید، توزیع و انتقال نیرو از نیروگاه ها، شبکه های برق و کلیه تأسیسات برقی و ابزار دقیق
- ۴) انجام امور طراحی و پیمانکاری مربوط به ساخت کلیه راه ها و سیستم های حمل و نقل و آسفالت و پل
- ۵) شرکت در نمایشگاه های بین المللی تخصصی و غیر تخصصی داخل و خارج از کشور
- ۶) انعقاد قراردادهای همکاری و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی در زمینه موضوع فعالیت شرکت
- ۷) طراحی، ساخت و نصب تجهیزات مرتبط با معابر شهری اعم از پل های فلزی و بتنی
- ۸) شرکت در کلیه مناقصه ها، پیمان ها و مزایده های دولتی و خصوصی
- ۹) افتتاح حساب، اخذ تسهیلات، ضمانت نامه، اعتبارات بانکی به صورت ارزی و ریالی از کلیه بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخل و خارج کشور
- ۱۰) اخذ و اعطای نمایندگی شرکت های معتبر داخلی و خارجی
- ۱۱) واردات و صادرات کالا

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت پاریز شرق طی شماره ۶۸۵۵ به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۲۲۶۶۵۰ در تاریخ ۱۳۷۰/۰۲/۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی مشهد به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۸/۰۹/۲۶ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۵ و نامه شماره ۱۲۲/۹۸۰۹۳ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۵ سازمان بورس و اوراق بهادار به سهامی عام تبدیل شده است. بر اساس الزام ماده ۱۳۶ احکام دائمی برنامه توسعه کشور جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۹۵/۱۱/۱۰ مجلس شورای اسلامی با شماره ۱۲۰۵۴ در مورخه ۱۴۰۱/۰۸/۲۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در مشهد، بلوار هفت تیر، خیابان هفت تیر هشتم، برج تجاری و اداری آرمیناز گلشن، طبقه بیست و پنجم، واحد ۲۵۰۱ است.

۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمدرضا پوررضائی	حقیقی	-	۶۰۹,۴۹۹,۷۲۵	۳۰.۴۷٪
علیرضا پوررضائی	حقیقی	-	۵۹۹,۴۹۹,۵۶۵	۲۹.۹۷٪
شهرام حدادی ایبانه	حقیقی	-	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳.۸۰٪
پرهام پوررضائی	حقیقی	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۰۰٪
محسن پوررضائی	حقیقی	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۰٪
امیر شریفان	حقیقی	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۰٪
تکتم عرفانی میهری	حقیقی	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
آرمان پوررضائی	حقیقی	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
آیناز پوررضائی	حقیقی	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
راحله فرمانبر	حقیقی	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۰٪
احمد گلکمالی	حقیقی	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۰٪
نازلی شریفان	حقیقی	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
نهاد حدادی ایبانه	حقیقی	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
نیلا حدادی ایبانه	حقیقی	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰٪
سیده آرمان خواه	حقیقی	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۰٪
عرشیا گلکمالی	حقیقی	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۰٪
فاطمه پوررضائی	حقیقی	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰٪
حسین سدیری	حقیقی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
فرشته قاسمیان	حقیقی	-	۵۰۰	۰.۰۰٪
تقی فرید	حقیقی	-	۵۰	۰.۰۰٪
سایرین (شامل ۱۶ نفر)	-	-	۱۶۰	۰.۰۰٪
جمع	-	-	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	۱۰۰.۰۰٪

۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و آقای محمدرضا پوررضائی به سمت مدیرعامل انتخاب گردیده اند.

نام	سمت	مدت مأموریت شروع	توضیحات
محمدرضا پوررضائی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	موظف
علیرضا پوررضائی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	موظف
شهرام حدادی ایبانه	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	موظف

نام	سمت	مدت مانوریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
نکنم عرفانی سهری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	غیر موظف
احمد گلیمکانی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	موظف

۲-۶- مشخصات حسابرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، مؤسسه حسابرسی حافظ گام به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال متقسم به ۲,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه فعلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۱/۱۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰٪	مطالبات حال شده

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود

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

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۳,۰۴۶	۴۹۴	۵۸۳
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۳,۰۴۶	۴۹۴	۵۸۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۰۴,۶	۶۰	۳۰۰
درصد تقسیم سود	۱۰۰,۰۰٪	۱۲,۱۵٪	۵۱,۴۸٪
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

۲-۹- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه دوره مالی اخیر شرکت اصلی به همراه صورت های مالی شش ماهه بررسی اجمالی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد افزایش / کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
عملیات در حال تداوم:					
درآمدهای عملیاتی	۲,۴۸۴,۶۱۰	۲,۹۴۲,۰۰۱	۳,۷۴۲,۱۹۵	۱,۷۹۵,۳۳۰	۲۷,۲۰٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۰۲,۸۱۸)	(۱,۹۱۱,۷۶۶)	(۲,۱۰۶,۳۸۲)	(۶۷۷,۹۴۸)	۱۰,۱۸٪
سود ناخالص	۱,۲۸۱,۷۹۲	۱,۰۳۰,۲۳۵	۱,۶۳۵,۸۱۳	۱,۱۱۷,۳۸۲	۵۸,۷۸٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۰,۷۲۸)	(۱۶۵,۱۲۴)	(۳۶۸,۴۵۰)	(۱۸۸,۰۵۰)	۱۲۳,۱۴٪
سایر درآمدها	۳۸,۴۲۶	۶۷,۵۷۱	۱۵۶,۵۳۱	۹۱,۵۹۴	۱۳۱,۶۵٪
سود عملیاتی	۱,۲۵۹,۴۹۰	۹۳۲,۶۸۲	۱,۴۲۳,۸۹۳	۱,۰۲۰,۹۲۶	۵۲,۶۷٪
هزینه های مالی	(۱,۷۲۴)	(۴۸,۳۵۵)	(۲۰۰,۱۶۶)	(۱۳۳,۶۷۰)	۳۱۳,۵۵٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲,۳۳۷	۱۱۳,۷۰۷	(۳۹,۰۳۷)	(۹۰۱)	-۱۳۴,۳۳٪
سود عملیات قبل از مالیات	۱,۲۷۰,۱۰۳	۹۹۸,۰۳۵	۱,۱۸۴,۶۹۰	۸۱۶,۳۵۵	۱۸,۷۰٪
هزینه مالیات بر درآمد					
سال جاری	(۷,۴۳۶)	(۱۰,۴۷۸)	(۱۹,۰۱۱)	(۱۵,۲۳۸)	۸۱,۴۳٪
سال های قبل	-	(۲۴۰)	(۱۲۲)		-۴۹,۱۷٪
سود خالص	۱,۲۰۲,۶۶۷	۹۸۷,۳۱۷	۱,۱۶۵,۵۵۱	۸۰۱,۱۱۷	۱۸,۱۵٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۲۵۰,۴۱٪	۱۶۲,۷۵٪	۱۵۴,۱۳٪	۱۷۲,۸۵٪	-۵,۳۰٪
نسبت بدهی به دارایی	۳۳,۸۵٪	۵۰,۱۱٪	۴۹,۷۱٪	۴۴,۸۳٪	-۰,۷۹٪
سرمایه در گردش	۲,۲۹۳,۳۶۷	۲,۴۱۶,۵۴۰	۲,۵۶۳,۲۷۵	۳,۲۴۶,۱۶۲	۶,۰۷٪
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسیه)	۸۳	۱۶۸	۱۰۲	۱۶۴	-۳۹,۱۹٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۲۰۰,۰۰٪	۲۰۰,۰۰٪	۲۰۰,۰۰٪	۲۰۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۲۰۰,۰۰٪	۲۰۰,۰۰٪	۲۰۰,۰۰٪	۲۰۰,۰۰٪	۰,۰۰٪
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۱۲۳,۱۸٪	۹۸,۴۱٪	۷۸,۲۷٪	۶۶,۸۷٪	-۲۰,۴۶٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۱۲۳,۱۸٪	۹۸,۴۱٪	۷۸,۲۷٪	۶۶,۸۷٪	-۲۰,۴۶٪
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۱۳۷,۲۵٪	۱۰۷,۳۲٪	۱۲۶,۶۹٪	۹۴,۶۹٪	۱۸,۰۵٪
حاشیه سود ناخالص	۵۱,۵۹٪	۳۵,۰۲٪	۴۳,۷۱٪	۶۲,۲۴٪	۲۴,۸۳٪
حاشیه سود عملیاتی	۵۰,۶۹٪	۳۱,۷۰٪	۳۸,۰۵٪	۵۶,۸۷٪	۲۰,۰۲٪
حاشیه سود خالص	۵۰,۸۲٪	۳۳,۵۶٪	۳۱,۱۵٪	۴۸,۵۲٪	-۷,۱۵٪

ارگان تصمیم

گزارش

- رشد درآمدهای عملیاتی در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ مربوط به رشد متراژ فروش و نرخ فروش با توجه به تورم ممکن می‌باشد.
- رشد هزینه‌های اداری عمومی فروش، مربوط به افزایش هزینه‌های دستمزد و حقوق ناشی از افزایش تعداد کارکنان و نرخ رشد حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار و همچنین افزایش هزینه‌های تبلیغات و بازاریابی فروش می‌باشد.
- رشد سایر درآمدها مربوط به افزایش تعداد و نرخ اجاره واحدهای اجاره داده شده می‌باشد.
- کاهش سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی مربوط به عدم فروش دارایی در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ و شناسایی زیان فروش آهن آلات در سال ۱۴۰۱ می‌باشد.
- افزایش هزینه‌های مالی ناشی از افزایش حجم تسهیلات دریافتی و افزایش تعداد روزهای نگهداری تسهیلات می‌باشد.
- افزایش هزینه مالیات در سال ۱۴۰۱ ناشی از شناسایی مانده مالیات مربوط به واحدهای پروژه آرمیتاژ می‌باشد.

صورت وضعیت مالی شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی‌های غیر جاری:					
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۱۳,۷۰۷	۱,۳۵۷,۵۱۹	۱,۲۹۱,۶۵۸	۱,۲۴۲,۴۰۶	-۴۸,۵٪
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۳۵۴,۸۹۳	۳۵۵,۲۱۶	
دارایی‌های نامشهود	۱۰۲,۵۹۷	۱۰۲,۵۹۷	۹۷,۵۰۰	۹۴,۹۵۱	-۴,۹۷٪
سرمایه گذاری‌های بلندمدت	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۷۰	۱,۰۷۰	۷,۰۰٪
دریافتی‌های بلندمدت	۳۷۳,۶۷۲	۴۱۷,۸۷۲	۱,۱۱۷,۸۹۳	۱,۴۴۵,۸۹۲	۱۶۷,۵۲٪
سایر دارایی‌ها	۱۱۰	۱۴۰	۱۴۰	۱۴۰	۰,۰۰٪
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱,۰۹۱,۰۸۶	۱,۸۷۹,۱۲۸	۲,۸۶۳,۱۵۴	۳,۱۳۹,۶۷۶	۵۲,۳۷٪
دارایی‌های جاری:					
پیش پرداخت‌ها	۲۶,۳۴۱	۱۵,۷۷۵	۱۰,۵۷۸	۲۷۶,۵۸۱	-۳۲,۹۴٪
موجودی مواد و کالا	۲,۸۶۱,۸۷۳	۴,۸۵۴,۶۶۹	۶,۰۵۳,۸۴۵	۶,۵۸۴,۱۷۴	۲۴,۷۰٪
دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها	۵۶۶,۸۰۶	۱,۳۵۳,۵۷۷	۱,۰۴۷,۰۴۳	۸۰۸,۶۹۵	-۲۲,۶۵٪
موجودی نقد	۷۸,۰۶۰	۴۳,۴۷۹	۱۸۷,۳۳۳	۳۲,۴۱۴	۲۳۰,۸۶٪
دارایی نگهداری شده برای فروش	۲۸۵,۰۰۰				
جمع دارایی‌های جاری	۳,۸۱۸,۰۷۹	۶,۲۶۷,۵۰۰	۷,۲۹۸,۷۹۹	۷,۷۰۱,۸۶۵	۱۶,۴۵٪
جمع دارایی‌ها	۴,۹۰۹,۱۶۵	۸,۱۴۶,۶۲۸	۱۰,۱۶۱,۹۵۳	۱۰,۸۴۱,۵۴۱	۳۲,۶۳٪
حقوق مالکانه:					
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪
اندوخته قانونی	۶۶,۸۳۷	۱۱۶,۲۰۳	۱۷۴,۴۸۰	۱۷۴,۴۸۰	۵۰,۱۵٪
سود انباشته	۱,۱۸۰,۵۵۹	۱,۹۴۸,۵۰۳	۲,۹۳۵,۷۸۳	۳,۸۰۶,۹۰۰	۵۰,۶۷٪
جمع حقوق مالکانه	۳,۲۴۷,۳۹۶	۴,۰۶۴,۷۰۶	۵,۱۱۰,۲۶۴	۵,۹۸۱,۳۸۰	۵۰,۷۳٪

از کلیه ۵۰,۷۳٪

گزارش

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره شن ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
بدهی ها					
بدهی های غیر جاری:					
پرداختی های بلندمدت	۱۳۷,۰۵۷	۲۳۰,۹۶۲	۲۱۴,۲۱۲	۲۹۲,۲۶۱	-۷,۲۵٪
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۱۰۱,۹۵۳	۱۱۲,۱۹۶	
جمع بدهی های غیر جاری	۱۳۷,۰۵۷	۲۳۰,۹۶۲	۳۱۶,۱۶۵	۴۰۴,۴۵۷	۳۶,۸۹٪
بدهی های جاری:					
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹۰۸,۵۰۸	۲,۶۰۷,۱۹۷	۲,۲۸۷,۹۹۳	۲,۴۸۰,۶۴۶	-۱۲,۲۴٪
تسهیلات مالی	۱۰۱,۲۵۰	۵۵۸,۴۲۷	۶۶۲,۲۲۳	۸۸۴,۹۲۸	۱۸,۵۹٪
مالیات پرداختی	۴۱,۰۸۷	۷۶,۶۷۶	۴۰,۰۸۱	۵۴,۶۶۳	-۴۷,۷۳٪
سود سهام پرداختی	۱۲۶,۲۶۷	۱۹۳,۰۴۹	۱۶۱,۱۷۴	۵۲,۸۱۶	-۱۶,۵۱٪
ذخایر	۰	۳۶۳,۱۵۰	۱۱۲,۹۳۲	۱۶۲,۹۳۱	-۶۸,۹۰٪
پیش دریافت ها	۳۴۷,۶۰۰	۵۲,۴۶۱	۱,۳۷۱,۱۲۱	۸۱۹,۷۱۹	۲۷۰۴,۲۲٪
جمع بدهی های جاری	۱,۵۲۴,۷۱۳	۳,۸۵۰,۹۶۰	۴,۷۳۵,۵۲۴	۴,۴۵۵,۷۰۳	۲۲,۹۷٪
جمع بدهی ها	۱,۶۶۱,۷۷۰	۴,۰۸۱,۹۲۲	۵,۰۵۱,۶۸۹	۴,۸۶۰,۱۶۰	۲۳,۷۶٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴,۹۰۹,۱۶۵	۸,۱۴۶,۶۲۸	۱۰,۱۶۱,۳۵۳	۱۰,۱۴۱,۵۶۲	۲۴,۷۷٪

صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	-	۱۱۰,۹۹۶	۳۶۰,۹۹۶
تغییر حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۹				۱,۲۶۲,۶۶۷	۱,۲۶۲,۶۶۷
سود سهام مصوب				(۱۲۶,۲۶۷)	(۱۲۶,۲۶۷)
افزایش سرمایه	۱,۹۷۵,۰۰۰	(۲۲۵,۰۰۰)			۱,۷۵۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی			۶۶,۸۳۷	(۶۶,۸۳۷)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۸۳۷	۱,۱۸۰,۵۵۹	۳,۲۴۷,۴۳۶
اصلاح اشتباهات				(۱۳,۷۲۰)	(۱۳,۷۲۰)
تغییر حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	۹۸۷,۳۱۷	۹۸۷,۳۱۷
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱۲۶,۲۶۷)	(۱۲۶,۲۶۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۴۹,۳۶۶	(۴۹,۳۶۶)	-
مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۵,۲۰۴	۱,۸۲۸,۵۰۳	۳,۹۴۳,۷۰۷
تغییر حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	۱,۱۶۵,۵۵۸	۱,۱۶۵,۵۵۸
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۵۸,۲۷۸	(۵۸,۲۷۸)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۳,۴۸۲	۳,۹۳۵,۵۸۳	۵,۱۰۷,۰۶۴
تغییر حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	-	-	۸۷۱,۱۱۷	۸۷۱,۱۱۷
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۳,۴۸۲	۴,۸۰۶,۷۰۰	۵,۹۸۰,۳۸۲

صورت جریان های نقدی شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۲۳۹,۹۲۰	(۷۲۳,۶۰۳)	۱,۱۵۲,۱۱۱	۲۷۲,۱۵۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۵,۸۷۵)	(۱۸,۸۶۹)	(۳۶,۵۹۶)	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۲۴,۰۴۶	(۷۴۲,۴۷۲)	۱,۱۱۵,۵۱۶	۲۷۲,۱۵۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۴۷,۳۶۵)	-	(۳۶,۵۹۸)	(۳۰,۲۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۴۵,۷۱۸	۱۲۵,۳۳۶	-	-
دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	-	۲۷۷,۰۰۰	-	-
پرداخت نقدی بابت خرید سرمایه گذاری ها	(۱,۰۰۰)	-	(۳۹۵,۵۴۴)	(۱,۹۰۹)
دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۸۳۹	۲,۱۲۳	۱,۴۹۴	۶۸۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۸۰۸)	۴۰۴,۴۸۰	(۴۳۰,۶۴۸)	(۴,۲۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۲۲,۲۳۸	(۳۳۷,۹۹۳)	۶۸۴,۸۶۸	۲۶۷,۹۱۲
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تأمین مالی				
خالص دریافت و پرداخت یا اشخاص وابسته	-	-	(۴۷۹,۹۷۴)	(۲۲۴,۱۶۵)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۹۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۷۰,۱۰۲	۴۹۱,۴۴۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۶۶,۳۸۱)	(۱۹۳,۹۷۶)	(۴۱۷,۲۹۵)	(۴۹۰,۰۳۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۹,۰۷۳)	(۲۳,۱۲۸)	(۱۴۲,۸۴۷)	(۷۴,۸۳۸)
پرداخت نقدی بابت سود سهام		(۵۹,۴۸۴)	(۷۱,۰۰۰)	(۱۲۵,۱۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۴۵,۴۵۴)	۳۰۳,۴۱۱	(۵۴۱,۰۱۴)	(۴۲۲,۸۳۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۶,۷۸۳	(۳۴,۵۸۱)	۱۴۳,۸۵۴	(۱۵۴,۹۱۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۱,۲۷۷	۷۸,۰۶۰	۴۳,۴۷۹	۱۸۷,۳۳۳
مانده وجه نقد در پایان دوره	۷۸,۰۶۰	۴۳,۴۷۹	۱۸۷,۳۳۳	۳۲,۴۱۴
معاملات غیر نقدی				

۲-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بانی

۱- در صورتی که در سرفصل دارایی های ثابت مشهود، دارایی در جریان تکمیل وجود دارد، جزئیات آن بر اساس صورت های مالی ارائه گردیده و همچنین به آخرین وضعیت درصد پیشرفت آنها تا تاریخ تهیه بیانیه ثبت نیز اشاره گردد. با توجه به صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، شرکت پاریز شرق (سهامی عام) فاقد دارایی در جریان تکمیل در سرفصل دارایی های ثابت مشهود می باشد.

۲- سرفصل پیش پرداخت ها، حساب های دریافتی، حساب های پرداختی و پیش دریافت ها هر یک به شرح جدول زیر ارائه گردند:

نام اشخاص		مبلغ (میلیون ریال) درصد از کل	
اشخاص وابسته	پیش پرداخت	۰	۰
	حساب دریافتی	۱,۱۲۴,۸۸۲	٪۴۹,۸۹
	حساب پرداختی	۲۳,۴۵۰	٪۰,۸۵
	پیش دریافت	-	٪۰,۰۰
اشخاص غیر وابسته	پیش پرداخت	۲۷۶,۵۸۱	٪۱۰۰,۰۰
	حساب دریافتی	۱,۱۲۹,۷۰۵	٪۵۰,۱۱
	حساب پرداختی	۲,۷۴۹,۴۵۷	٪۹۹,۱۵
	پیش دریافت	۸۱۹,۷۱۹	٪۱۰۰,۰۰
جمع		۴,۱۲۳,۷۸۲	-

بر اساس یادداشت ۲-۲-۱۶ صورت های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۱,۰۴۷,۷۷۸ ریال مطالبات از شرکت توسعه سرمایه گذاری آریمتاز پایت واریز وجه جهت خرید زمین پروژه کیش می باشد که در کوتاه مدت تسویه نخواهد شد. این مبلغ در صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ۷۲۲,۷۲۷ ریال بوده است. بر اساس برنامه هیئت مدیره رقم فوق در قالب افزایش سرمایه با شرکت مزبور تسویه خواهد شد.

۳- در آمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) ارائه گردد:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	خریدار	محصول/خدمت
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	توخ (ریال)	مقدار (مترمربع)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	توخ (ریال)	مقدار (مترمربع)			
٪۲۲,۱۸	۵۹۹,۴۵۶	۱,۴۱۳,۸۱۱,۳۲۱	۴۲۴	٪۶,۴۲	۱۱۵,۳۹۴	۱,۸۳۱,۶۵۰,۷۹۴	۶۳	غیر وابسته	-	پروژه های تکمیل شده - واحدهای اداری
٪۳۱,۶۸	۸۵۶,۱۶۵	۱,۷۶۸,۹۳۵,۹۵۰	۴۸۴	٪۶۹,۷۵	۱,۲۵۲,۷۶۱	۱,۸۹۸,۱۲۲,۷۲۷	۶۶۰	غیر وابسته	-	پروژه های تکمیل شده - واحدهای تجاری
٪۱۲,۰۳	۳۲۵,۲۳۰	۱۵۲,۲۶۱,۲۳۶	۲۱۳۶	٪۰,۰۰	-	-	۰	غیر وابسته	-	واحدهای خریداری شده - زمین
٪۱۵,۵۳	۴۱۹,۶۸۳	۲,۰۱۷,۷۰۶,۷۳۱	۲۰۸	٪۰,۰۰	-	-	۰	غیر وابسته	-	واحدهای خریداری شده - واحد تجاری

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					نوع وابستگی	خریدار	محصول خدمت
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار (مترمربع)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار (مترمربع)	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)			
۱۸.۵۸٪	۵۰۲.۳۳۲	۵۲۹,۷۸۰,۵۹۱	۹۴۸	۲۳.۸۳٪	۴۲۸,۰۰۰	۱,۶۷۸,۴۳۱,۳۷۳	۲۵۵	۲۳.۸۳٪	۴۲۸,۰۰۰	غیر وابسته	-	واحد های خریداری شده - واحد مسکونی
	۲۷۰۰۰		۲۳۰۰		۱,۲۶۶,۱۵۵		۹۷۸					جمع

شرح	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
مقدار	۷۷٪ -	سیاست های فروش شرکت
نرخ	۱۸۵٪	تفاوت در موقعیت مکانی محل فروش دو دوره
مبلغ فروش	۳۴٪ -	کاهش متراژ واحدهای فروش رفته

۴- توضیحات در خصوص سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر ارائه می گردد:

با توجه به ماهیت فعالیت بانای، روش شناسایی درآمد فروش در قسمت عمده فعالیت های عملیاتی شرکت بر اساس استاندارد ۲۹ حسابداری و برآوردی است. بر همین اساس اقلام خریداری شده در هر دوره با توجه به پیشرفت پروژه، متفاوت و دارای مشخصات فنی غیر قابل انطباق با دوره های گذشته است. بنابراین اطلاعات فوق الاشاره نمی تواند مبنای مناسبی برای تصمیم گیری باشد. در این خصوص لازم به ذکر است؛ این شرکت هیچ گونه خریدی از اشخاص وابسته در طی دوره های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ نداشته است.

۳- وضعیت اعتباری بانى

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی میان دوره‌ای شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (شرکت اصلی)، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت ۲,۵۸۶,۴۳۸
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی ۱۸۶,۴۶۸
	پیش دریافت‌ها ۸۱۹,۷۱۹
	سود سهام پرداختی ۵۲,۸۱۶
	ذخایر ۱۶۲,۹۳۱
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان -
تسهیلات	کوتاه مدت ۸۸۴,۹۲۸
	بلندمدت ۱۱۲,۱۹۶
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت -
	جریمه‌ها -
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -
مالیات	مالیات پرداختی ۵۴,۶۶۳

۳-۱-۱- تسهیلات

براساس آخرین صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به تسهیلات شرکت به شرح زیر است.

تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱-۲۴ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تسهیلات ریالی بانکی	۱,۰۲۳,۶۶۹
سود و کارمزد سال‌های آنی	(۲۶,۵۴۴)
مانده	۹۹۷,۱۲۵
حصة بلندمدت	(۱۱۲,۱۹۶)
حصة جاری تسهیلات	۸۸۴,۹۲۸

تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۱-۲ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سایر اشخاص ۳۰ درصد	۱۱۲,۱۹۶
بین ۱۵ تا ۲۰ درصد	۹۱۱,۴۷۲
جمع	۱,۰۲۳,۶۶۸

تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۱-۲ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک زمان بندی پرداخت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال ۱۴۰۳	۹۱۱,۴۷۲
بلند مدت	۱۱۲,۱۹۶
جمع	۱,۰۲۳,۶۶۸

تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه:

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۴-۱-۲ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نوع وثیقه به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سند ملکی زمین و ساختمان	۹۱۱,۴۷۲
چک و سفته	۱۱۲,۱۹۶
جمع	۱,۰۲۳,۶۶۸

۳-۱-۲-۳ مالیات

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۵ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، ذخیره مالیات عملکرد شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره مالیات	۵۴,۶۶۳
جمع	۵۴,۶۶۳

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱-۲۵ صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، خلاصه وضعیت مالیات عملکرد شرکت برای سال های ۱۳۹۲ الی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					درآمد مشمول مالیات ابراز	سود (زیان) ابراز	سال مالی
	مالیات پرداختی	مالیات - میلیون ریال							
		مأذنه پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابراز			
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۵,۰۱۱	۵,۰۱۱	۵,۹۳۸	۰	۰	۱,۹۱۲	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۵,۹۰۵	۵,۹۰۵	۵,۳۳۹	۰	۰	۱,۹۲۷	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲,۲۰۱	۲,۲۰۱	۱۱,۹۳۲	۰	۰	۳۵,۹۱۰	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	۲,۵۲۳	۲,۵۲۳	۲۵,۲۵۶	۲۷,۷۸۰	۲۷,۵۰۵	۰	۰	۹,۵۴۹	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۸۹,۶۲۵	۸۹,۶۲۵	۱۵۴,۷۲۶	۰	۰	۱۸,۳۲۸	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۳,۵۳۰	۳,۵۳۰	۳,۳۹۲	۶,۹۲۲	۱۶,۷۹۶	۰	۰	۱۲,۵۲۴	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱۲,۹۹۱	۱۲,۹۹۱	۱۵,۱۴۳	۲,۰۱۰	۸,۰۴۱	۱۱۵,۷۸۸	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	۷,۴۳۶	۷,۴۳۶	۰	-	۱۵,۳۹۷	۷,۴۳۶	۲۹,۷۴۵	۱,۲۷۰,۱۰۳	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	۱۰,۴۷۸	۱۰,۴۷۸	۰	-	۱۸,۳۸۶	۱۰,۴۷۸	۴۱,۹۱۳	۹۹۸,۰۳۴	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۱۹,۰۱۱	۱۹,۰۱۱	۰	-	-	۱۹,۰۱۱	۷۶,۰۴۲	۸۸۶,۳۵۵	۱۴۰۱
رسیدگی نشده		۱۵,۲۳۸				۱۵,۲۳۸	۶۰,۹۵۳	۸۷۱,۱۱۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	۴۲,۵۳۸	۵۸,۲۱۴	جمع						
	۲۳,۸۸۷	۳,۵۵۴	بیش پرداخت مالیاتی						
	۲۰,۱۸۱	۵۴,۶۶۳	جمع						

"۱-۱-۱-۲۵: مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی گردیده و به استثنای سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ با سازمان امور مالیاتی تسویه گردیده است."

"۲-۱-۱-۲۵: برگه های تشخیص صادره از سوی سازمان امور مالیاتی بابت سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است."

یادداشت های توضیحی ۲۵-۲ و ۲۵-۳ صورت های مالی سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، مربوط به مالیات شرکت های فرعی شرکت پاریز شرق (سهامی عام) می باشد.

"۴-۲۵: جمع مبالغ پرداختی و پرداختی در پایان دوره مورد گزارش (بابت شرکت اصلی و سالهای ۱۳۹۲-۱۳۹۹) بالغ بر ۶,۰۵۳ میلیون ریال کمتر از مجموع برگه های تشخیص یا قطعی مالیات صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا ذخیره ای بابت آنها در حساب ها منظور نشده است:

مالیات پرداختی و پرداختی	مالیات تشخیصی اقطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
۲۰۲,۵۹۸	۲۱۸,۴۶۶	۱۵,۸۶۸

۳-۲- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۳۲ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به استثنای موارد ذیل "شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و دارایی‌های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد."

"۱-۱-۳۲: دفاتر شرکت از سال ۱۳۹۸ (به استثنای سال ۱۴۰۰ که نتیجه رسیدگی هنوز مشخص نشده) تا سال جاری مورد بازرسی از سوی سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته است."

"۲-۱-۳۲: شرکت متعهد است جهت واحدهای اداری پروژه گلشن، سند مالکیت دریافت و به نام خریدار منتقل گرداند."

"۳-۱-۳۲: دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ مورد بازرسی مالیات بر ارزش افزوده قرار نگرفته است."

۳-۳- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱۶ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های کوتاه‌مدت (یادداشت ۱-۱۶) شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

دریافتی‌های کوتاه‌مدت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تجاری	
استاد دریافتی	۱۶۵,۴۵۴
حساب‌های دریافتی	۴۳۲,۷۰۴
جمع	۵۹۸,۱۵۸
سایر دریافتی‌ها	
حساب‌های دریافتی	
سهامداران و اشخاص وابسته	۷۷,۱۰۴
اشخاص و شرکت‌ها	۵۳,۶۰۹
سپرده‌های دریافتی	۵۲,۲۰۰
وام کارکنان	۷,۳۵۶
سایر	۲۰,۲۶۸
جمع	۲۱۰,۵۳۸
جمع کل	۸۰۸,۶۹۵

"۱-۱-۱۶: مانده استاد دریافتی به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

مانده استاد دریافتی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
استاد دریافتی و اخوان شده:	
مشارکت و دیعه شارژ تجاری آرمیناز گلشن	۱۹۹
سایر	۹۰
جمع	۲۸۹

مانده اسناد دریافتی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
اسناد دریافتی	
اسناد دریافتی اشخاص و شرکت‌ها	۴۶۵,۳۴۵
سایر	۳۱,۳۵۶
جمع	۴۹۶,۷۰۱
کسر می‌شود: به طرفیت پیش دریافت	(۳۳۱,۵۳۵)
جمع کل	۱۶۵,۱۶۵

"۱-۱۶: مانده حساب‌های دریافتی تجاری غالباً شرکت اصلی (عمدتاً بابت فروش واحدهای اداری یا تجاری به اشخاص) به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مانده اسناد دریافتی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
بنیاد حفظ آثار دفاع مقدس (فراگناه سازندگی خاتم الانبیاء)	۱۴۷,۸۴۳
آقای امیر فرزین فیروزی	۵۳,۰۰۰
سایتال ساخت	۱۷,۴۶۸
ابوالقاسم اکبری	۱۵,۰۰۰
مصطفی حسینی مقدم	۷,۵۰۰
حمید ساجی و دژا عقلم (مجموعه آبی)	۷,۳۰۸
علی پورعرب	۶,۶۱۸
آقای مهرداد مختارزاده	۵,۴۰۱
فاطمه سرحدی	۵,۱۷۶
آقای پسندیده نژاد	۴,۶۹۷
آقای جیرانی	۴,۵۷۸
شرکت کار و اندیشه	۳,۸۸۵
آقای مهدی گیاحسینی	۳,۳۹۸
شرکت کالا گستران رادمهر پارس لاونیکه	۳,۱۴۷
مهندس رشیدی	۳,۰۴۹
شرکت رویا طرح	۳,۳۱۴
آقای محسن امین	۲,۵۰۳
رکسان اسماعیل زاده مرویان	۲,۵۰۰
پیشینه صنعت - پورملائکه	۲,۳۷۷
حمیدرضا آقاچایی	۲,۳۲۴
فرید علمی	۲,۰۰۰
علی کاویانی	۱,۹۸۹
منصوره رنوف شیبانی	۱,۸۹۱
شرکت پارت گودال گیتی	۷,۱۴۱
خاتم متینا یکتا	۱,۷۷۵
امیدیان	۷۰,۱۲۴
هنر شیشه ایران	۱۱,۵۶۰

مابده اسناد دریافتی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
محمدرضا غوثی	۷۰۲۰
سایر	۳۴,۶۳۷
جمع کل	۳۳,۵۰۴

"۳-۱-۱۶: مابده سایر دریافتی‌ها از اشخاص مربوط به شرکت اصلی و به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مابده اسناد دریافتی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
شرکت مهرگان سازه بابت مرادوات مالی	۲۷,۳۲۴
آقای نیری زی زاده	۱۳,۲۹۶
محمدرضا پهلوان بابت مشاوره بازرگانی	۶,۷۰۰
شرکت آرمان فردا- آقای شمعانی	۱۲۸۹
ابراهیم دارچینی	۸۶۵
شرکت ماموت- هاشمی	۷۰۰
شرکت توسعه بنای ماندگار آرمیناز	۴۰۰
سایر	۳,۰۳۴
جمع کل	۵۳,۷۰۹

"۴-۱-۱۶: مابده حساب اشخاص وابسته شرکت اصلی به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مابده اسناد دریافتی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
علیرضا پوررضایی	۴۱,۶۱۵
محسن پوررضایی	۷,۶۲۵
محمدرضا پوررضایی	۲۷,۸۶۴
جمع کل	۷۷,۱۰۴

"۵-۱-۱۶: سپرده‌های دریافتی عمدتاً بابت سپرده مسدودی نزد بانک‌ها می‌باشد.

"۲-۱۶: دریافتی‌های بلندمدت به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مابده اسناد دریافتی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تجاری	
اسناد دریافتی	۳۹۸,۱۱۴
سایر دریافتی‌ها	
شرکت توسعه سرمایه گذاری آرمیناز	۱,۰۴۷,۷۷۸
جمع کل	۱,۴۴۵,۸۹۲

"۱-۲-۱۶: اسناد دریافتی بلندمدت به شرح ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

مابده اسناد دریافتی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
اسناد دریافتی- زمان انتقال سند مالکیت	۲۷۵,۵۷۲



۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده اسناد دریافتی
۱۲۲,۵۴۳	اسناد دریافتی زمان تحویل واحد
۳۸۸,۰۱۲	جمع کل

"۱-۱-۲-۱۶: اسناد فوق از خریداران به تاریخ سررسید ۱۴۰۳ به بعد می باشد که در زمان تحویل واحد و انتقال سند مالکیت به خریدار وصول می گردد."

"۲-۲-۱۶: حساب فوق بابت واریز وجه جهت خرید زمین پروژه کیش می باشد که در کوتاه مدت تسویه نخواهد شد."

۴- تشریح طرح تأمین مالی

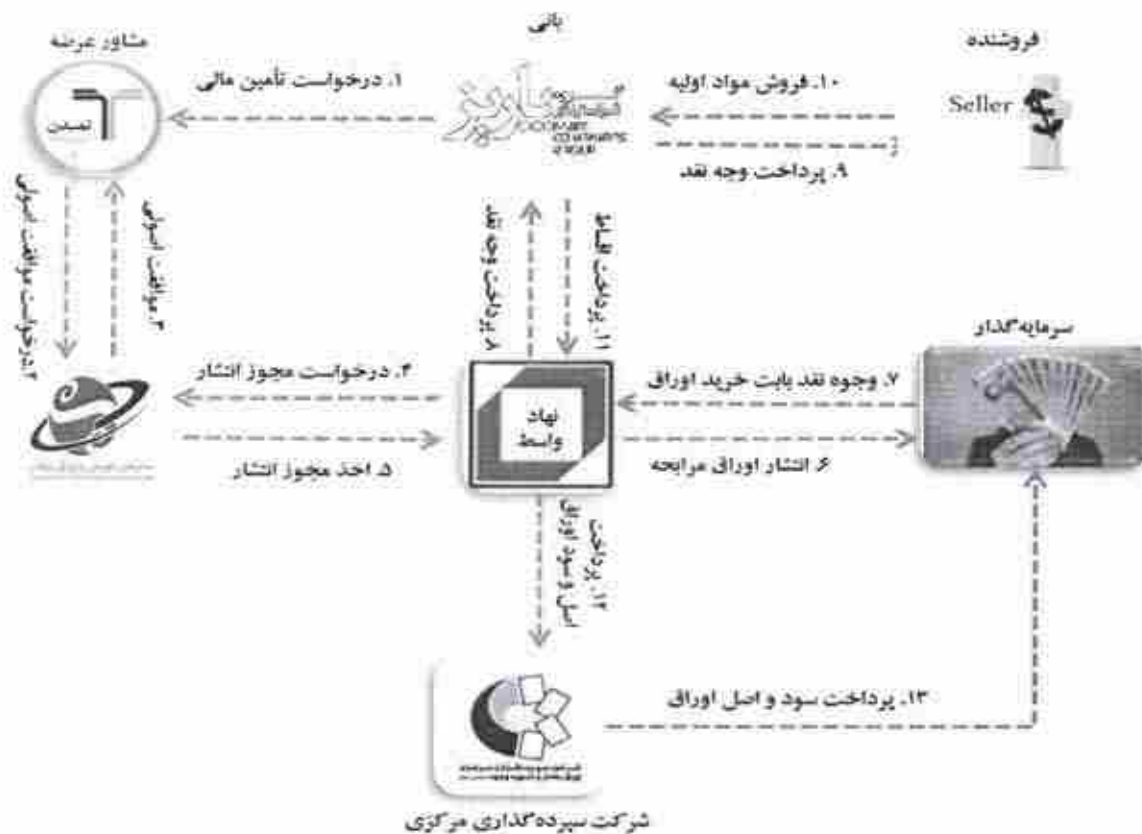
۴-۱- هدف

هدف شرکت پاریز شرق (سهامی عام)، از تأمین مالی موضوع این گزارش، به شرح زیر می باشد:

شرکت در نظر دارد در راستای تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد و کالای مورد نیاز جهت تکمیل پروژه های در دست، اقدام به انتشار اوراق مرابحه نماید. در صورت عدم تأمین مالی از این روش، شرکت می بایست منابع مورد نیاز خود را از طریق بازار پول و اخذ تسهیلات بانکی با هزینه مالی بیشتر تأمین نماید. با توجه به اینکه هزینه مالی تسهیلات بانکی برای شرکت بیشتر از تأمین مالی از طریق بازار سرمایه می باشد، لذا عدم انتشار اوراق منجر به کاهش سودآوری شرکت خواهد شد.

۴-۲- تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت پاریز شرق (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:



نهاد واسطه مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت پاریز شرق (سهامی عام) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۳-۴- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۴,۲۱۷,۹۵۴ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
منابع حاصل از تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مراهجه	۴,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی شرکت	۲۱۷,۹۵۴
جمع منابع	۴,۲۱۷,۹۵۴
خرید مواد اولیه تولید محصولات	۴,۲۱۷,۹۵۴
جمع مصارف	۴,۲۱۷,۹۵۴

۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

اطلاعات صورت های مالی پیش بینی شده شرکت پاریز شرق (سهایی عام) و سایر اطلاعات مالی سال های آتی شرکت براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت پاریز شرق (سهایی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۴۰۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۹/۱۲/۲۹	۱۴۱۰/۱۲/۲۹	۱۴۱۱/۱۲/۲۹	۱۴۱۲/۱۲/۲۹	۱۴۱۳/۱۲/۲۹	۱۴۱۴/۱۲/۲۹	۱۴۱۵/۱۲/۲۹
درآمد مالی عملیاتی	۳۲,۵۸۴,۳۸۹	۳۲,۵۸۴,۳۸۹	۲۷,۵۸۴,۶۰۹	۲۷,۵۸۴,۶۰۹	۲۲,۹۱۳,۳۲۷	۲۲,۹۱۳,۳۲۷	۲۰,۶۰۶,۳۹۳	۲۰,۶۰۶,۳۹۳	۱۲,۷۲۳,۰۸۰
بهای تمام شده	(۲۶,۰۴۷,۹۱۸)	(۲۶,۰۴۷,۹۱۸)	(۲۲,۰۵۱,۳۹۵)	(۲۲,۰۵۱,۳۹۵)	(۱۸,۳۶۵,۴۹۷)	(۱۸,۳۶۵,۴۹۷)	(۱۶,۵۱۷,۷۸۳)	(۱۶,۵۱۷,۷۸۳)	(۱۰,۱۷۰,۱۷۲)
سود ناخالص	۶,۵۳۶,۴۷۱	۶,۵۳۶,۴۷۱	۵,۵۳۳,۲۱۴	۵,۵۳۳,۲۱۴	۴,۵۴۷,۸۳۰	۴,۵۴۷,۸۳۰	۴,۰۸۸,۶۱۰	۴,۰۸۸,۶۱۰	۲,۵۵۲,۹۰۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۹۸,۳۶۸)	(۱,۰۹۸,۳۶۸)	(۸۹۲,۱۳۲)	(۸۹۲,۱۳۲)	(۷۲۳,۰۴۲)	(۷۲۳,۰۴۲)	(۵۸۴,۸۴۵)	(۵۸۴,۸۴۵)	(۳۷۴,۳۸۵)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۵۵۵,۳۱۱	۵۵۵,۳۱۱	۴۸۷,۹۲۵	۴۸۷,۹۲۵	۴۹۳,۴۲۹	۴۹۳,۴۲۹	۳۱۱,۲۶۰	۳۱۱,۲۶۰	۲۴۱,۳۸۵
سود عملیاتی	۶,۰۳۳,۴۱۴	۶,۰۳۳,۴۱۴	۵,۱۲۹,۹۰۸	۵,۱۲۹,۹۰۸	۴,۲۷۸,۲۱۶	۴,۲۷۸,۲۱۶	۳,۸۰۹,۰۲۵	۳,۸۰۹,۰۲۵	۲,۳۱۹,۹۰۸
هزینه های مالی	(۶۴۰,۰۲۵)	(۶۴۰,۰۲۵)	(۱,۵۳۲,۷۸۴)	(۱,۵۳۲,۷۸۴)	(۱,۵۵۰,۳۰۸)	(۱,۵۵۰,۳۰۸)	(۱,۵۴۴,۶۲۶)	(۱,۵۴۴,۶۲۶)	(۱,۳۳۹,۵۶۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۷,۱۶۷	۶۵,۵۷۳	۶۵,۴۰۳	۶۳,۹۹۸	۶۳,۶۱۸	۶۲,۴۰۲	۶۰,۴۹۱	۵۹,۴۶۵	۵۶,۸۰۱
سود خالص قبل از کسر مالیات	۵,۴۶۰,۳۲۷	۵,۴۵۲,۱۵۷	۳,۶۴۴,۵۲۷	۳,۶۰۸,۱۲۲	۲,۷۷۸,۵۲۷	۲,۷۲۰,۳۱۰	۲,۳۳۴,۸۹۰	۲,۳۳۴,۸۹۰	۱,۰۷۸,۱۶۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۳۱۳,۳۵۹)	(۱,۳۱۱,۷۱۶)	(۸۶۸,۱۵۶)	(۸۵۸,۲۶۳)	(۶۵۷,۷۵۲)	(۶۴۷,۷۶۰)	(۵۵۴,۶۰۷)	(۵۵۴,۶۰۷)	(۲۴۳,۳۷۴)
سود خالص	۴,۱۴۶,۹۶۸	۴,۱۴۰,۴۴۱	۲,۷۷۶,۳۷۱	۲,۷۴۹,۸۵۹	۲,۱۲۰,۷۷۵	۲,۰۷۲,۵۵۰	۱,۷۸۰,۲۸۳	۱,۷۸۰,۲۸۳	۸۳۴,۷۹۳

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرق (سهامی عام)

مباحثہٴ عربیہ اسلامیہ

[illegible]

۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۳,۶۳۹,۵۹۱	۱۳,۸۷۶,۸۱۹	۱۰,۹۱۵,۱۳۱	۱۰,۸۳۱,۳۲۱	۸,۹۸۳,۳۷۰	۸,۹۱۸,۴۸۳	۷,۵۸۷,۷۱۰	۷,۵۳۱,۶۳۳	۶,۱۰۱,۳۳۵	۶,۱۷۶,۲۷۰	۵,۷۷۰,۷۳۴	۵,۷۷۰,۷۳۴	جمع حقوق مالکانه
												بدهی ها
												بدهی مالی غیر جاری
۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	۴,۰۶۵,۲۲۷	پرداختی بلندمدت
۲۴۳,۳۹۴	۲۴۳,۳۹۴	۷۷,۰۱۷	۷۷,۰۱۷	۱۱۰,۰۳۷	۱۱۰,۰۳۷	۱۳۷,۹۶۵	۴,۱۳۷,۹۶۵	۱۴۵,۴۵۱	۴,۱۴۵,۴۵۱	۱۴۵,۶۷۹	۱۴۵,۶۷۹	تسهیلات مالی بلندمدت
				۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰				اوراق مرابحه بلندمدت (در دست انتشار)
۴,۳۰۹,۶۱۹	۴,۳۰۹,۶۱۹	۴,۱۴۳,۲۴۴	۴,۱۴۳,۲۴۴	۶,۱۷۶,۲۶۴	۴,۱۷۶,۲۶۴	۶,۲۰۴,۱۹۲	۶,۲۰۴,۱۹۲	۶,۲۱۱,۶۷۸	۶,۲۱۱,۶۷۸	۴,۱۹۱,۹۱۶	۴,۱۹۱,۹۱۶	جمع بدهی مالی غیر جاری
												بدهی مالی جاری
۱۰,۳۵۵,۶۹۸	۱۰,۳۵۵,۶۹۸	۸,۶۰۰,۷۳۸	۸,۶۰۰,۷۳۸	۷,۰۳۸,۷۳۴	۷,۰۳۸,۷۳۴	۶,۱۳۸,۹۰۷	۶,۱۳۸,۹۰۷	۳,۸۹۱,۴۹۴	۳,۸۹۱,۴۹۴	۱,۴۸۸,۲۰۵	۱,۴۸۸,۲۰۵	پرداختی مالی اعتباری و سایر پرداختی ها
												مالیات پرداختی
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	سود سهام پرداختی
۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	۱۶۴,۹۳۱	ذخیره
۳,۹۳۰,۵۳۴	۳,۹۳۰,۵۳۴	۳,۳۴۶,۶۹۰	۳,۳۴۶,۶۹۰	۴,۷۳۰,۸۱۵	۴,۷۳۰,۸۱۵	۴,۳۱۳,۹۶۸	۴,۳۱۳,۹۶۸	۱,۷۶۵,۹۴۱	۱,۷۶۵,۹۴۱	۱,۳۹۲,۹۰۶	۱,۳۹۲,۹۰۶	پیش دریافت
۱,۷۸۴,۸۷۴	۱,۷۸۴,۸۷۴	۶۴۰,۴۱۰	۶۴۰,۴۱۰	۸۸۲,۵۵۳	۴,۸۰۹,۹۳۷	۱,۰۸۷,۲۶۳	۱,۰۸۷,۲۶۳	۱,۱۴۴,۱۵۳	۱,۰۶۵,۶۴۳	۹۲۱,۶۴۴	۹۲۱,۶۴۴	تسهیلات مالی
		۴,۰۰۰,۰۰۰										اوراق مرابحه کوتاه مدت
۱۴,۲۲۹,۰۳۴	۱۴,۲۲۹,۰۳۴	۱۶,۷۴۵,۷۶۹	۱۶,۶۷۵,۱۵۳	۱۰,۸۱۵,۰۳۴	۱۴,۷۳۹,۴۰۷	۴,۶۰۴,۱۲۹	۴,۵۳۷,۵۵۳	۶,۹۶۴,۵۱۹	۶,۸۸۷,۰۰۸	۴,۰۰۵,۷۳۳	۴,۰۰۵,۷۳۳	جمع بدهی مالی جاری
۱۸,۵۳۳,۶۵۳	۱۸,۵۳۳,۶۵۳	۱۸,۸۹۴,۰۱۳	۱۸,۸۱۸,۳۲۱	۱۷,۰۰۱,۴۸۷	۱۶,۹۴۵,۶۷۱	۱۵,۸۰۸,۳۴۲	۱۵,۷۳۱,۷۴۵	۱۴,۱۷۴,۱۹۷	۱۴,۰۹۸,۶۸۷	۶,۱۹۷,۶۷۹	۶,۱۹۷,۶۷۹	جمع بدهی ها
۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	۴۱,۸۸۴,۳۳۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

انتخاب			عدم انتخاب			شرح
جمع	سود انباشته	الدیوخته قانونی	سرمایه	جمع	سود انباشته	الدیوخته قانونی
۵۱۱۰۰۰۰۰	۰۰۰۳۵۰۷۸۳	۱۷۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۱۰۰۰۰۰	۰۰۰۳۵۰۷۸۳	۱۷۰۰۰۰۰
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
۱,۲۶۰,۴۸۱	۱,۲۶۰,۴۸۱			۱,۲۶۰,۴۸۱	۱,۲۶۰,۴۸۱	سود خالص ۱۴۰۲
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)			(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۰	(۲۵,۵۲۰)	۲۵,۵۲۰		۰	(۲۵,۵۲۰)	تخصیص به الدیوخته قانونی
۵,۷۷۰,۷۷۰	۳,۵۷۰,۷۷۰	۰۰۰۰۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۰,۷۷۰	۳,۵۷۰,۷۷۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
						سود خالص ۱۴۰۳
۸۳۴,۷۹۳	۸۳۴,۷۹۳			۸۰۹,۷۱۸	۸۰۹,۷۱۸	سود سهام مصوب
(۵۰۴,۱۹۲)	(۵۰۴,۱۹۲)			(۵۰۴,۱۹۲)	(۵۰۴,۱۹۲)	تخصیص به الدیوخته قانونی
۰	۰	۰		۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
۳,۱۰۱,۲۵۰	۳,۹۰۱,۲۳۵	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۱,۲۳۵	۳,۹۰۱,۲۳۵	سود خالص ۱۴۰۴
						سود سهام مصوب
۱,۸۲۰,۴۸۳	۱,۸۲۰,۴۸۳			۱,۷۷۹,۲۵۱	۱,۷۷۹,۲۵۱	سود خالص ۱۴۰۵
(۳۳۳,۹۱۷)	(۳۳۳,۹۱۷)			(۳۳۳,۸۸۷)	(۳۳۳,۸۸۷)	سود سهام مصوب
۰	۰	۰		۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
۷,۵۸۷,۷۷۰	۵,۳۸۷,۷۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۷,۷۷۰	۵,۳۸۷,۷۷۰	سود خالص ۱۴۰۵
						سود خالص ۱۴۰۵
۲,۱۲۳,۷۷۳	۲,۱۲۳,۷۷۳			۲,۰۹۲,۵۵۰	۲,۰۹۲,۵۵۰	سود خالص ۱۴۰۵

انتظار				عدم انتظار				شرح
جمع	سود ثابت	الیومته قانونی	مربوطه	جمع	سود ثابت	الیومته قانونی	مربوطه	
(۷۳۸,۱۳۰)	(۷۳۸,۱۳۰)			(۷۱۵,۷۰۰)	(۷۱۵,۷۰۰)			سود سهام مصوبه
۰	۰	۰		۰	۰	۰		تخصیص به الیومته قانونی
۸,۸۳۹,۳۳۰	۸,۸۳۹,۳۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۹,۳۳۰	۳۰,۸۳۹,۳۳۰	۳۰,۸۳۹,۳۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۹,۳۳۰	۱۳۰۵/۱۳/۱۴۰۵
								تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷
۳,۷۸۱,۳۷۰	۳,۷۸۱,۳۷۰		۳,۷۳۹,۸۵۸	۳,۷۳۹,۸۵۸				سود خالص
(۸۳۹,۵۰۹)	(۸۳۹,۵۰۹)		(۸۳۷,۰۴۰)	(۸۳۷,۰۴۰)				سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		تخصیص به الیومته قانونی
۱۰,۸۱۵,۱۳۱	۸,۹۴۰,۱۳۷	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۱,۳۷۱	۸,۵۳۱,۳۷۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۵/۱۳/۱۴۰۵
								تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷
۳,۱۳۹,۹۹۸	۳,۱۳۹,۹۹۸		۳,۱۳۰,۴۴۱	۳,۱۳۰,۴۴۱				سود خالص
(۱,۱۱۴,۵۰۸)	(۱,۱۱۴,۵۰۸)		(۱,۰۹۹,۹۴۳)	(۱,۰۹۹,۹۴۳)				سود سهام مصوب
۰		۰	۰		۰			تخصیص به الیومته قانونی
۱۳,۹۴۹,۵۹۱	۱۱,۳۹۹,۵۹۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۸,۸۱۸	۱۱,۵۳۱,۵۹۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۵/۱۳/۱۴۰۵

شرح	۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
مالیات بر وقت شده	۱,۳۱۳,۳۵۹	۱,۳۱۱,۷۱۶	۸۶۸,۲۵۶	۸۵۸,۴۶۳	۶۵۷,۷۵۳	۶۴۷,۷۶۰	۵۶۴,۶۰۷	۵۵۴,۶۱۳	۷۸۳,۴۵۵	۷۷۵,۱۰۵	۳۷,۶۱۶	۳۷,۶۱۶
سود سهام براداشتی	۱,۱۱۲,۵۰۸	۱,۰۹۹,۹۴۳	۸۴۹,۵۰۹	۸۳۷,۰۲۰	۷۲۸,۱۱۳	۷۱۵,۷۰۰	۳۳۳,۹۱۷	۳۳۳,۸۸۷	۵۰۴,۱۹۳	۵۰۴,۱۹۳	۷۶۱,۱۷۴	۷۶۱,۱۷۴
جمع مضارفات	۴۱,۴۰۶,۴۷۴	۴۱,۳۳۲,۲۲۶	۳۱,۶۴۲,۷۹۹	۳۱,۶۵۹,۸۱۷	۲۶,۰۹۹,۹۵۲	۲۶,۰۸۷,۵۲۶	۲۴,۸۰۵,۵۵۸	۲۴,۸۳۳,۶۴۰	۲۰,۶۰۵,۵۱۷	۲۰,۷۰۸,۱۰۳	۶,۷۶۹,۱۲۵	۶,۷۶۹,۱۲۵
جائز اخراجی (گانهش) در موجودی نقد	۷۸,۴۷۳	۷۶,۱۲۷	۱۷۶,۴۰۰	۱۵۷,۴۷۷	۱۷۸,۴۶۰	۱۵۹,۶۴۹	۱۵۱,۴۷۳	۱۳۲,۳۶۴	۲۳۶,۶۱۴	۱۳۲,۰۲۹	۱۹۱,۱۶۵	۱۹۱,۱۶۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۱۱۹,۴۴۵	۹۶۰,۰۱۸	۹۴۳,۰۴۵	۸۰۲,۵۴۱	۷۶۴,۵۵۵	۶۴۳,۸۹۲	۶۱۳,۱۱۲	۵۱۰,۵۲۷	۳۷۸,۴۹۸	۳۷۸,۴۹۸	۱۸۷,۳۳۳	۱۸۷,۳۳۳
مانده واسطه نقد در پایان دوره	۱,۱۱۷,۹۱۸	۹۰۱,۴۰۵	۱,۱۱۹,۴۴۵	۹۶۰,۰۱۸	۹۲۴,۰۶۵	۹۰۳,۵۴۱	۷۶۴,۵۵۵	۶۴۳,۸۹۲	۶۱۳,۱۱۲	۵۱۱,۵۲۷	۳۷۸,۴۹۸	۳۷۸,۴۹۸

۵-۱- مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف) جدول مفروضات کلی مورد استفاده:

- نرخ تورم: با توجه به روند کاهشی مورد انتظار برای تورم، نرخ تورم در سال ۱۴۰۲ معادل ۴۰ درصد لحاظ شده و در سال‌های آتی در هر سال ۲ درصد از نرخ تورم نسبت به سال قبل کاسته شده است.
- نرخ تورم مسکن: با توجه به اطلاعات ارائه شده توسط مرکز آمار نرخ تورم مسکن سال ۱۴۰۱ کل کشور معادل ۳۳ درصد بوده است که متناسب با برآورد روند کاهشی نرخ تورم، در سال‌های آتی در هر سال ۲ درصد از نرخ تورم مسکن نسبت به سال قبل کاسته شده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان: نرخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۳ براساس نرخ مصوب وزارت کار معادل ۲۰ درصد و برای سال‌های آتی نیز با همین نرخ لحاظ شده است.
- از آنجایی که فرض شده است منابع مورد نیاز جهت خرید مواد و کالای مورد نیاز جهت تکمیل پروژه‌های در دست در صورت عدم انتشار اوراق مباحثه از طریق اخذ تسهیلات تأمین خواهد شد، تأمین مالی موضوع این گزارش بر میزان پیشرفت پروژه و فروش شرکت تأثیری نخواهد داشت و سرفصل‌های درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده، هزینه اداری عمومی و سایر هزینه‌های عملیاتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان برآورد شده است.

ب) مفروضات عملیات شرکت

- درآمد عملیاتی: تأمین مالی موضوع این گزارش بر درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت تأثیری ندارد، درآمد عملیاتی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

خالص به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
پلازا ۱	۰	۲,۸۳۳,۱۲۸	۳,۹۶۶,۳۷۹	۳,۲۱۰,۸۷۸	۵,۳۸۲,۹۴۳	۱,۸۸۸,۷۵۲
پلازا ۲	۰	۲,۱۰۴,۷۲۵	۲,۸۶۱,۹۱۵	۳,۵۷۸,۰۳۳	۶,۹۹۸,۲۱۱	۱,۰۵۲,۳۶۳
پلازا ۳	۰	۲,۶۶۴,۱۱۰	۵,۱۷۴,۶۳۱	۸,۶۲۴,۳۸۵	۴,۲۳۵,۳۹۸	۱,۲۳۲,۰۵۵
هنرستان ۴ و ۶	۰	۰	۲,۳۹۵,۷۰۲	۳,۴۲۲,۴۳۲	۵,۳۹۰,۳۳۰	۴,۲۷۸,۰۴۰
درآمد فروش و نقل و انتقال واحدها	۴,۸۲۸,۷۸۱	۵,۳۱۱,۶۵۹	۴,۲۴۹,۳۲۷	۴,۱۲۱,۸۴۷	۵,۳۵۸,۴۰۲	۲۴,۱۱۲,۵۰۸
برگشت از فروش و تخفیفات	(۸۲۵)	(۹۰۷)	(۷۲۶)	(۷۰۴)	(۹۱۵)	(۴,۱۲۰)
درآمد سود سهام شرکت‌های فرعی	۸,۰۳۵	۱۰,۳۶۶	۱۳,۱۶۵	۱۶,۴۵۶	۲۰,۲۴۱	۲۴,۴۹۱
جمع	۴,۸۳۵,۹۹۲	۱۲,۷۲۳,۰۸۰	۲۰,۶۶۰,۳۳۳	۲۲,۹۷۳,۳۲۷	۲۷,۵۸۴,۶۰۹	۳۲,۵۸۴,۳۸۹
درآمد پیمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد خالص	۴,۸۳۵,۹۹۲	۱۲,۷۲۳,۰۸۰	۲۰,۶۶۰,۳۳۳	۲۲,۹۷۳,۳۲۷	۲۷,۵۸۴,۶۰۹	۳۲,۵۸۴,۳۸۹

- پیش‌بینی درآمد ناشی از طرح‌های پلازا ۱ تا ۳ و هنرستان ۴ و ۶ براساس برآورد شرکت از درآمد انجام طرح با امکان سیستم گزارش

لحاظ درصد پیشرفت فیزیکی طرح و اعمال درصد فروش طبق جداول زیر برآورد شده است.

درصد پیشرفت فیزیکی طرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
پلازا ۱	٪۰	٪۱۵	٪۴۳	٪۶۰	٪۹۰	٪۱۰۰
پلازا ۲	٪۰	٪۱۰	٪۴۳	٪۶۰	٪۹۵	٪۱۰۰
پلازا ۳	٪۰	٪۱۰	٪۴۰	٪۷۵	٪۹۵	٪۱۰۰
هنرستان ۴ و ۶	٪۰	٪۰	٪۲۰	٪۴۰	٪۷۵	٪۱۰۰

درصد پیش فروش طرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
پلازا ۱	٪۰	٪۱۰۰	٪۷۵	٪۱۰۰	٪۹۵	٪۱۰۰
پلازا ۲	٪۰	٪۱۰۰	٪۷۰	٪۱۰۰	٪۹۵	٪۱۰۰
پلازا ۳	٪۰	٪۱۰۰	٪۷۰	٪۱۰۰	٪۹۰	٪۱۰۰
هنرستان ۴ و ۶	٪۰	٪۰	٪۷۰	٪۱۰۰	٪۹۰	٪۱۰۰

- مابه التفاوت مبلغ پیشرفت فیزیکی طرح و مبلغ فروش طرح در هر سال به حساب موجودی املاک پروژه‌های در دست ساخت شرکت منتقل می‌گردد.
- درآمد فروش و نقل و انتقال واحدها در سال ۱۴۰۲ تا سال ۱۴۰۷ بر اساس بودجه شرکت برآورد شده است.
- نرخ برگشت از فروش و تخفیفات مطابق سال گذشته تقریباً معادل ۰.۰۲ درصد درآمد فروش و نقل و انتقال واحدها در هر سال برآورد شده است.
- نرخ رشد درآمد سود سهام شرکت‌های فرعی معادل نرخ تورم مسکن مندرج در بخش مفروضات کلی برای هر سال در نظر گرفته شده است.

○ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت بر اساس بودجه دریافتی شرکت در سال ۱۴۰۲ معادل ٪۶۵ و در سال‌های بعد معادل ۸۰ درصد درآمد عملیاتی شرکت لحاظ شده است.

○ هزینه‌های اداری و عمومی و فروش: هزینه‌های اداری و عمومی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

منابع به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
هزینه‌های اداری و عمومی						
هزینه حقوق و دستمزد	۱۴۵,۰۲۵	۱۷۴,۰۳۱	۲۰۸,۸۳۷	۲۵۰,۶۰۴	۳۰۰,۷۲۵	۳۶۰,۸۷۰
هزینه خدمات کارشناسی	۱۹,۲۸۴	۲۳,۱۴۱	۲۷,۷۶۹	۳۳,۳۲۳	۳۹,۹۸۷	۴۷,۹۸۵
هزینه‌های ثبت و حقوقی	۱۵,۸۲۶	۱۸,۹۹۱	۲۲,۷۸۹	۲۷,۳۴۷	۳۲,۸۱۷	۳۹,۳۸۰
هزینه پذیرایی و تشریفات	۲۸,۸۰۱	۳۹,۷۴۵	۵۴,۰۵۳	۷۲,۴۳۱	۹۵,۶۱۰	۱۲۴,۲۹۲
هزینه تعمیر لوازم و تجهیزات اداری	۱۵,۰۸۸	۲۰,۸۲۱	۲۸,۳۱۷	۳۷,۹۴۴	۵۰,۰۸۷	۶۵,۱۱۳
هزینه شارژ ساختمان	۵۵,۰۷۳	۷۶,۰۰۱	۱۰۳,۳۶۱	۱۳۸,۵۰۴	۱۸۲,۸۲۶	۲۳۷,۶۷۳
هزینه کمک‌های بلاعوض	۳,۵۱۰	۴,۸۴۴	۶,۵۸۷	۸,۸۲۷	۱۱,۶۵۱	۱۵,۱۴۷
هزینه خدمات حسابداری و حسابرسی	۱,۱۵۲	۱,۳۸۲	۱,۶۵۹	۱,۹۹۱	۲,۳۸۹	۲,۸۶۷
هزینه قبوض	۹۰۰	۱,۲۴۲	۱,۶۸۹	۲,۲۶۳	۲,۹۸۷	۳,۸۸۴

ارکان سیستم

گزارش

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
هزینه استهلاک	۷۰,۴۹۲	۷۰,۸۷۰	۷۰,۸۷۰	۷۰,۸۶۳	۷۰,۸۴۴	۶۵,۶۸۸
سایر	-	-	-	-	-	-
جمع هزینه های اداری و عمومی	۳۵۵,۱۵۱	۴۳۱,۰۶۷	۵۲۵,۹۳۱	۶۴۴,۰۹۸	۷۸۹,۹۲۵	۹۶۲,۸۹۹
هزینه های فروش	-	-	-	-	-	-
هزینه های تبلیغات، بازاریابی و فروش	۳۱,۳۹۱	۴۳,۳۱۹	۵۸,۹۱۴	۷۸,۹۴۵	۱۰۴,۲۰۷	۱۳۵,۴۶۹
جمع هزینه های فروش	۳۱,۳۹۱	۴۳,۳۱۹	۵۸,۹۱۴	۷۸,۹۴۵	۱۰۴,۲۰۷	۱۳۵,۴۶۹
جمع هزینه های اداری عمومی و فروش	۳۸۶,۵۴۲	۴۷۴,۳۸۶	۵۸۴,۸۴۵	۷۲۳,۰۴۳	۸۹۴,۱۳۲	۱,۰۹۸,۳۶۸

- هزینه حقوق و دستمزد، و هزینه خدمات حسابداری و حسابرسی متناسب با نرخ رشد حقوق و دستمزد مندرج در بخش مفروضات کلی برآورد شده است.
- سرفصل هزینه های خدمات کارشناسی و هزینه های ثبت و حقوقی براساس بودجه ارائه شده توسط شرکت ارائه شده است.
- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورت های مالی شرکت برآورد شده است. بر اساس مفروضات مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، معادل ۸۰ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه های فروش، اداری و عمومی و مابقی در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی منظور گردیده است.
- سایر سرفصل های هزینه های اداری عمومی و فروش در سال های آتی متناسب با نرخ تورم مندرج در بخش مفروضات کلی برآورد شده است.

○ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی: سایر درآمدهای شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
درآمد اجاره	۱۵۰,۵۴۲	۱۹۴,۱۹۹	۲۴۶,۶۳۳	۳۰۸,۲۹۱	۳۷۹,۱۹۸	۴۵۸,۸۳۰
درآمد اجاره سرفصلی	۵۰,۰۷۴	۶۴,۵۹۵	۸۲,۰۳۶	۱۰۲,۵۴۵	۱۲۶,۱۳۱	۱۵۲,۶۱۸
کسر می شود هزینه استهلاک واحدهای اجاره ای	(۱۷,۳۱۷)	(۱۷,۴۰۹)	(۱۷,۴۰۹)	(۱۷,۴۰۸)	(۱۷,۴۰۴)	(۱۶,۱۳۷)
جمع	۱۸۳,۲۹۹	۲۴۱,۳۸۵	۳۱۱,۲۶۰	۳۹۳,۴۲۹	۴۸۷,۹۲۵	۵۹۵,۳۱۱

- درآمد اجاره املاک و درآمد اجاره سرفصلی در سال ۱۴۰۲ معادل بودجه ارائه شده شرکت برآورد شده است و برای سال های آتی با لحاظ نرخ تورم مسکن ارائه شده در بخش مفروضات کلی برای هر سال در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورت های مالی شرکت برآورد شده است. بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سنوات اخیر، معادل ۸۰ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه های فروش، اداری و عمومی و مابقی در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی منظور گردیده است.

○ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی: سایر هزینه های شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال های آتی به شرح جدول زیر آورده شده است:

شرح (میلید ریان)	۱۴۰۷		۱۴۰۸		۱۴۰۹		۱۴۱۰		۱۴۱۱		۱۴۱۲		۱۴۱۳		۱۴۱۴		۱۴۱۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
ریان حاصل از فروش آلات	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵	۴۶,۳۹۵
سود سپرده بانکی	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸	۱۰,۲۸
سایر	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱	۵,۴۰۱
جمع	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶	۵۱,۹۹۶

○ زیان ناشی از فروش: آهن آلات در سال ۱۴۰۲ بر اساس آخرین تورانه ارائه شده توسط شرکت و برای سال های بعد ثابت لحاظ شده است.

○ در آمد سود سپرده بانکی: با توجه به نسبت سود سپرده به مانده نقد ابتدای هر دوره معادل ۱ درصد مانده وجه نقد ابتدای هر دوره در نظر گرفته شده است.

○ نرخ رشد سایر هزینه ها در هر سال معادل ۲۰ درصد برآورد شده است.

○ هزینه های مالی: جدول مربوط به تسهیلات مالی و اوراق بدهی شرکت به همراه هزینه های مالی برای سال های مالی آتی، در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه زیر دست انتشار شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد.

شرح (میلید ریان)	سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۹		سال ۱۴۱۰		سال ۱۴۱۱		سال ۱۴۱۲		سال ۱۴۱۳		سال ۱۴۱۴		سال ۱۴۱۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تسهیلات بانکی:																		
مانده ابتدای دوره	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶	۷۳۴,۱۷۶
دریافت تسهیلات	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹	۷۸۵,۸۴۹
هزینه مالی حقوق باقی	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲	۲۴۴,۱۸۲
دریافت اصل	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹	۵۷۳,۵۰۹
دریافت سود	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹	۱۷۳,۳۴۹
در یافت تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه (در دست انتشار)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه (در دست انتشار)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
دریافت تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه (در دست انتشار)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*



مبالغ به میلیون ریال

مجموع هزینه های مالی شرکت ملی دوره پیش بینی برای دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت جدول زیر می باشد:

شرح (میلین ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه مالی تسهیلات	۲۲۴,۱۸۲	۲۲۴,۱۸۲	۲۸۲,۶۲۶	۲۸۲,۶۲۶	۲۸۲,۷۸۴	۲۸۲,۷۸۴
هزینه مالی تسهیلات جایگزین (حالت عدم انتشار)	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	-
هزینه مالی اوراق مزایحه (در دست انتشار)	-	-	-	-	-	-
مجموع هزینه های مالی	۲۲۴,۱۸۲	۱,۲۲۴,۱۸۲	۲۸۲,۶۲۶	۱,۲۸۲,۶۲۶	۱,۲۸۲,۷۸۴	۲۸۲,۷۸۴

- مالیات: نرخ مالیات شرکت با توجه به ماهیت درآمد های شرکت در هر سال به صورت زیر برآورد شده است. به منظور محاسبه مالیات، درآمد طرح های در دست ساخت شرکت و درآمد حاصل از فروش و نقل و انتقال واحدها، مشمول ۲۵ درصد نرخ مالیات پس از کسر بهای تمام شده متناسب با درآمد مذکور و درآمد اجازه مشمول مالیات ۲۵ درصد با اعمال هزینه های نگهداری واحدها، به شرح جدول زیر محاسبه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مطلوبه در ابتدای سال	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱
ذخیره مالیات عملکرد سال	۳۷,۶۱۶	۳۷,۶۱۶	۵۵۴,۶۱۳	۵۵۴,۶۱۳	۵۵۸,۲۶۳	۵۵۸,۲۶۳
پرداختی مالی سال	۳۷,۶۱۶	۳۷,۶۱۶	۵۵۴,۶۱۳	۵۵۴,۶۱۳	۵۵۸,۲۶۳	۵۵۸,۲۶۳
مطلوبه در پایان سال	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱	۴۰,۰۸۱

ج) مقروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

- **دارایی های ثابت مشهود:** ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
ارزش دفتری ابتدای دوره	۱,۲۹۱,۶۵۸	۱,۲۱۱,۹۶۷	۱,۱۲۸,۷۸۶	۱,۰۴۵,۶۰۴	۹۶۲,۴۳۱	۸۷۹,۲۷۹
خرید (فروش) طی دوره	۳,۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
ارزش دفتری انتهای دوره	۱,۲۱۱,۹۶۷	۱,۱۲۸,۷۸۶	۱,۰۴۵,۶۰۴	۹۶۲,۴۳۱	۸۷۹,۲۷۹	۸۰۲,۵۵۲

- ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود در سال های آتی پس از کسر هزینه استهلاک، محاسبه شده است. هزینه استهلاک هر یک از اقلام متناسب با زمان بهره برداری و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و براساس مقروضات مندرج در یادداشت های همراه صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ محاسبه شده است. همچنین در هر سال بخشی از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه های اداری، عمومی و فروش و مابقی به حساب سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی منظور گردیده است.

- **دارایی های نامشهود:** ارزش دفتری دارایی های نامشهود شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح (میلیون ریال)	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
ارزش دفتری ابتدای دوره	۹۷,۵۰۰	۹۲,۴۰۲	۸۷,۳۰۵	۸۲,۲۰۸	۷۷,۱۱۰	۷۲,۰۱۳
خرید (فروش) طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ارزش دفتری انتهای دوره	۹۲,۴۰۲	۸۷,۳۰۵	۸۲,۲۰۸	۷۷,۱۱۰	۷۲,۰۱۳	۶۶,۹۱۵

- ارزش دفتری دارایی های نامشهود در سال های آتی پس از کسر هزینه استهلاک، محاسبه شده است.

- **سرمایه گذاری در املاک:** سرفصل سرمایه گذاری در املاک مربوط به بهای تمام شده زمین عصبیه و زمین خیام می باشد که در سال های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار ثابت و معادل مبلغ ارائه شده در صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.

- **سرمایه گذاری های بلندمدت:** سرفصل سرمایه گذاری بلندمدت شرکت مربوط به سرمایه گذاری شرکت در دو شرکت فرعی توسعه سرمایه گذاری آرمیناز و مدیریت بهره برداری نوآوران آسایش ایرانیان می باشد که در سال های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار ثابت و معادل مبلغ ارائه شده در صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.

- **سایر دارایی ها:** سرفصل سایر دارایی ها، تا سررسید اوراق مزایه ثابت و معادل آخرین اطلاعات دریافتی از شرکت در سال ۱۴۰۲ قرض شده است.

○ **پیش پرداخت‌ها:** پیش پرداخت‌های شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
پیش پرداخت خرید کالا و خدمات	۲۶۶,۱۸۴	۸۶۱,۲۱۵	۱,۳۹۸,۷۳۳	۱,۵۵۵,۱۹۸	۱,۸۶۷,۳۳۰	۲,۲۰۵,۷۴۹
پیش پرداخت اجاره	۱۰,۳۹۷	۱۳,۴۱۲	۱۷,۰۳۳	۲۱,۲۹۲	۲۶,۱۸۹	۳۱,۶۸۹
جمع	۲۷۶,۵۸۱	۸۷۴,۶۲۷	۱,۴۱۵,۷۶۶	۱,۵۷۶,۴۹۰	۱,۸۹۳,۵۱۹	۲,۲۳۷,۴۳۸

- مبلغ پیش پرداخت خرید کالا و خدمات شرکت در سال ۱۴۰۲ براساس اطلاعات دریافتی از شرکت و در سال‌های آتی معادل ۸.۳ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی برآورد شده است.

- مبلغ پیش پرداخت اجاره شرکت در سال ۱۴۰۲ براساس اطلاعات دریافتی از شرکت و در سال‌های آتی با نرخ تورم مسکن ارائه شده در بخش مفروضات کلی برآورد شده است.

○ **موجودی مواد و کالا:** موجودی‌های مواد و کالای شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
واحدهای ساختمانی آماده برای فروش	۱,۴۴۸,۶۳۴	۷,۱۱۷,۶۲۳	۳,۹۰۹,۳۸۱	۴,۳۲۷,۹۴۰	۳,۶۹۷,۲۹۷	۰
املاک در جریان ساخت	۵,۳۱۴,۴۱۶	۵,۳۱۴,۴۱۶	۵,۳۱۴,۴۱۶	۵,۳۱۴,۴۱۶	۵,۳۱۴,۴۱۶	۵,۳۱۴,۴۱۶
املاک در جریان ساخت پروژه‌های جدید		۰	۵,۳۲۰,۱۸۶	۵,۳۲۰,۱۸۶	۶,۷۱۴,۸۹۶	۶,۷۱۴,۸۹۶
سایر موجودی‌ها	۱۹۱,۰۷۶	۱۹۱,۰۷۶	۱۹۱,۰۷۶	۱۹۱,۰۷۶	۱۹۱,۰۷۶	۱۹۱,۰۷۶
جمع	۶,۹۵۴,۱۲۶	۱۲,۶۲۳,۱۱۵	۱۴,۷۳۵,۰۵۹	۱۵,۱۵۳,۶۱۸	۱۵,۲۱۳,۶۸۵	۱۲,۳۱۲,۳۵۸

- سرفصل واحدهای ساختمانی آماده برای فروش با توجه به نیاز نقدینگی شرکت برآورد شده است به نحوی که مازاد نقدینگی شرکت در هر سال جهت خرید ملک صرف شده و در صورت کمبود نقدینگی در هر سال به فروش واحدهای ساختمانی جهت تأمین نقدینگی لازم اقدام شده است.

- سرفصل موجودی املاک در جریان ساخت شرکت در سال ۱۴۰۲ براساس اطلاعات مندرج در صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده و جهت ردیابی راحت‌تر اعداد درآمد پیشرفت پروژه و مبلغ مازاد منتقل شده به سرفصل موجودی املاک در جریان ساخت، مبلغ مازاد پیشرفت طرح از سال ۱۴۰۳ با توجه به نسبت فروش طرح‌ها، در سرفصل موجودی املاک در جریان ساخت پروژه‌های جدید ارائه شده است. لازم به ذکر با توجه به نسبت ۸۰ درصد بهای تمام شده به درآمد، ۸۰ درصد مازاد مبلغ پیشرفت طرح‌ها به سرفصل مذکور منتقل شده است.

- سرفصل سایر موجودی‌های شرکت در سال ۱۴۰۲ براساس اطلاعات مندرج در صورت‌های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و در سال‌های آتی نیز ثابت فرض شده است.

○ **دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها:** جزییات دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

دریافتنی‌های کوتاه‌مدت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
تجاری						
اسناد دریافتنی						
اسناد دریافتنی و انقضا شده	۲۸۹	۲۸۹	۲۸۹	۲۸۹	۲۸۹	۲۸۹
اسناد دریافتنی اشخاص و شرکت‌ها	۶۷۶,۰۲۹	۷۴۳,۶۳۲	۵۹۴,۹۰۶	۵۷۷,۰۵۹	۷۵۰,۱۷۶	۳,۳۷۵,۷۹۳
سایر	۲۴,۲۲۷	۳۱,۲۵۳	۳۹,۶۹۱	۴۹,۶۱۴	۶۱,۰۲۵	۷۳,۸۴۱
کسر می‌شود: به طرفیت پیش دریافت	(۳۹۲,۸۷۱)	(۴۹۸,۰۸۶)	(۶۲۴,۴۵۳)	(۷۷۳,۰۵۰)	(۹۴۳,۹۳۸)	(۱,۱۰۵,۷۹۲)
جمع	۳۰۷,۶۷۵	۲۷۷,۰۸۸	۱۰,۴۳۴	(۱۴۶,۰۸۹)	(۱۳۲,۴۴۷)	۲,۳۴۴,۱۳۱
حساب‌های دریافتنی						
مانده حساب‌های دریافتنی تجاری	۶۱۳,۴۹۷	۶۷۴,۸۴۶	۵۳۹,۸۷۷	۵۲۳,۶۸۱	۶۸۰,۷۸۵	۳,۰۶۳,۵۳۲
جمع	۶۱۳,۴۹۷	۶۷۴,۸۴۶	۵۳۹,۸۷۷	۵۲۳,۶۸۱	۶۸۰,۷۸۵	۳,۰۶۳,۵۳۲
جمع کل دریافتنی‌های تجاری	۹۲۱,۱۷۱	۹۵۱,۹۳۵	۵۵۰,۳۱۱	۳۷۷,۵۹۲	۵۴۸,۳۳۷	۵,۴۰۷,۶۶۴
سایر دریافتنی‌ها						
حساب‌های دریافتنی						
سهامداران و اشخاص وابسته	۶۵,۱۲۳	۸۹,۸۷۰	۱۲۲,۲۲۳	۱۶۳,۷۷۹	۲۱۶,۱۸۸	۲۸۱,۰۴۴
اشخاص و شرکت‌ها	۱۵۹,۴۱۷	۲۱۹,۹۹۵	۲۹۹,۱۹۴	۴۰۰,۹۱۹	۵۴۹,۲۱۴	۶۸۷,۹۷۸
سپرده‌های دریافتنی	۸۷,۸۰۰	۱۲۱,۱۶۳	۱۶۴,۷۸۲	۲۲۰,۸۰۸	۲۹۱,۶۶۷	۳۷۸,۹۰۷
وام کارکنان	۶,۰۵۶	۷,۲۶۷	۸,۷۲۱	۱۰,۴۶۵	۱۲,۵۵۸	۱۵,۰۶۹
سایر	۱۲,۸۶۳	۱۷,۷۵۱	۲۴,۱۴۲	۳۲,۳۵۰	۴۲,۷۰۲	۵۵,۵۱۲
جمع	۳۳۱,۲۵۹	۴۵۶,۰۴۷	۶۱۹,۰۶۱	۸۲۸,۳۲۱	۱,۰۹۲,۱۲۸	۱,۴۱۸,۵۱۰
جمع دریافتنی‌های کوتاه‌مدت	۱,۲۵۲,۴۳۰	۱,۴۰۷,۹۸۰	۱,۱۶۹,۳۷۲	۱,۲۰۵,۹۱۳	۱,۶۴۰,۴۶۵	۶,۸۲۶,۱۷۴

- نسبت اسناد دریافتنی تجاری در سرفصل اسناد دریافتنی اشخاص و شرکت‌ها در سال‌های آتی بر اساس میانگین سنوات گذشته شرکت در هر سال معادل ۱۴ درصد مبلغ درآمد فروش و نقل و انتقال واحدها برآورد شده است.
- سایر اسناد دریافتنی با نرخ تورم مسکن مندرج در بخش اطلاعات کلی برآورد شده است.
- نهانر اسناد دریافتنی با پیش‌دریافت‌ها یا توجه به نسبت نهانر سال گذشته به حجم پیش‌دریافت‌ها که معادل ۲۲ درصد بوده در سال‌های آتی نیز معادل ۲۲ درصد حجم پیش‌دریافت‌ها برآورد شده است.
- نسبت حساب‌های دریافتنی تجاری در سال‌های آتی بر اساس سنوات گذشته شرکت در هر سال معادل ۱۲.۷ درصد درآمد فروش و نقل و انتقال واحدها برآورد شده است.
- سایر حساب‌های دریافتنی مربوط به وام کارکنان در سال‌های آتی بر اساس سنوات گذشته شرکت در هر سال معادل ۴.۱۸ درصد مبلغ حقوق و دستمزد سرفصل هزینه‌های اداری عمومی برآورد شده است.
- نرخ رشد سایر حساب‌های دریافتنی متناسب با نرخ تورم مندرج در بخش مفروضات کلی در نظر گرفته شده است.

گزارش
سلوک‌کلین سیستم

○ دریافتنی‌های بلندمدت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
تجاری						
اسناد دریافتنی						
اسناد دریافتنی - زمان انتقال سند مالکیت	۲۷۵,۵۷۲	۶۴۵,۶۷۰	۱,۴۶۵,۶۰۲	۲,۴۰۷,۳۸۸	۳,۵۱۷,۷۳۲	۳,۹۴۰,۲۹۲
اسناد دریافتنی - زمان تحویل واحد	۱۲۲,۵۴۳	۴۹۲,۶۴۱	۱,۳۱۲,۵۷۳	۲,۲۵۴,۳۵۹	۳,۳۶۴,۷۰۳	۳,۷۸۷,۲۶۳
جمع	۳۹۸,۱۱۵	۱,۱۳۸,۳۱۱	۲,۷۷۸,۱۷۴	۴,۶۶۱,۷۴۷	۶,۸۸۲,۴۳۵	۷,۷۲۷,۵۵۶
سایر دریافتنی‌ها						
شرکت توسعه سرمایه‌گذاری آرمناز	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸
جمع	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸	۱,۰۴۷,۷۷۸
جمع دریافتنی بلندمدت	۱,۴۴۵,۸۹۳	۲,۱۸۶,۰۸۹	۳,۸۲۵,۹۵۲	۵,۷۰۹,۵۲۵	۷,۹۳۰,۲۱۳	۸,۷۷۵,۳۳۴

- مبلغ اسناد دریافتنی زمان انتقال سند و تحویل واحد با توجه به تکمیل طرح‌ها در سال ۱۴۰۷ در هر سال معادل ۵ درصد مجموع درآمد پیشرفت طرح‌ها و حجم دریافتنی سال قبل برآورد شده است.

○ سرمایه: سرمایه شرکت در صورت‌های مالی پیش‌بینی شده آتی ثابت و معادل سرمایه دوره مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.

○ اندوخته قانونی: اندوخته قانونی براساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یکم بیستم سود خالص شرکت پس از زیان‌های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.

○ سود سهام پرداختنی: سود سهام مصوب بر اساس رویه سنوات گذشته شرکت به میزان ۴۰ درصد از سود خالص هر سال برآورد شده است. همچنین فرض شده است هر ساله سود سهام مصوب طی مهلت قانونی به طور کامل پرداخت می‌گردد.

○ تسهیلات مالی: مانده تسهیلات و اوراق تأمین مالی شرکت در سرفصل هزینه مالی مفروضات پیش‌بینی به صورت کامل شرح داده شده است.

○ ذخایر: مانده ذخایر شرکت در صورت‌های مالی پیش‌بینی شده آتی ثابت و معادل ذخایر دوره مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.

○ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها: جزئیات پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌های شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

پرداختنی‌های کوتاه‌مدت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
تجاری						
استاد پرداختنی	۴۷,۴۷۴	۱۵۳,۵۹۷	۲۴۹,۴۶۳	۲۷۷,۳۶۸	۳۳۳,۰۳۷	۳۹۳,۳۹۳
تامین‌کنندگان کالا و خدمات	۹۴۳,۰۱۸	۳,۰۵۱,۰۵۲	۴,۹۵۵,۳۳۵	۵,۵۰۹,۶۴۹	۶,۶۱۵,۴۴۸	۷,۸۱۴,۳۷۵
جمع	۹۹۰,۴۹۲	۳,۲۰۴,۶۴۸	۵,۲۰۴,۷۹۸	۵,۷۸۷,۰۱۷	۶,۹۴۸,۴۸۵	۸,۲۰۷,۷۶۹
سایر پرداختنی‌ها						
حساب‌های پرداختنی						
اشخاص وابسته	۲۶۱,۴۶۳	۳۶۰,۸۱۸	۴۹۰,۷۱۳	۶۵۷,۵۵۵	۸۶۷,۹۷۳	۱,۱۲۸,۳۶۵
سپرده‌های پرداختنی	۱۲۸,۸۳۴	۱۷۷,۷۹۰	۲۴۱,۷۹۵	۳۲۴,۰۰۵	۴۲۷,۶۸۷	۵۵۵,۹۹۳
کسورات پرداختنی	۱۴,۳۷۰	۱۹,۸۳۰	۲۶,۹۶۹	۳۶,۱۳۸	۴۷,۷۰۳	۶۲,۰۱۳
بستانکاران غیر تجاری	۹۳,۰۴۸	۱۲۸,۴۰۷	۱۷۴,۶۳۳	۲۳۴,۰۰۸	۳۰۸,۸۹۱	۴۰۱,۵۵۸
جمع	۴۹۷,۷۱۴	۶۸۶,۸۴۵	۹۳۴,۱۱۰	۱,۲۵۱,۷۰۷	۱,۶۵۲,۲۵۳	۲,۱۴۷,۹۲۹
جمع پرداختنی‌های کوتاه‌مدت	۱,۴۸۸,۲۰۶	۳,۸۹۱,۴۹۳	۶,۱۳۸,۹۰۷	۷,۰۳۸,۷۲۴	۸,۶۰۰,۷۳۸	۱۰,۳۵۵,۶۹۱

- نسبت استاد پرداختنی تجاری در سال‌های آتی بر اساس سنوات گذشته شرکت در هر سال معادل ۱.۵ درصد مبلغ بهای تمام شده برآورد شده است.

- نسبت استاد پرداختنی تامین‌کنندگان کالا و خدمات در سال‌های آتی در هر سال معادل ۳۰ درصد مبلغ بهای تمام شده برآورد شده است.

- سایر حساب‌های پرداختنی با نرخ تورم مندرج در بخش اطلاعات کلی برآورد شده است.

- پرداختنی‌های بلندمدت: پرداختنی‌های بلندمدت شرکت در سال ۱۴۰۲ براساس آخرین اطلاعات دریافتی از شرکت و در سال‌های آتی ثابت در نظر گرفته شده است.

○ پیش‌دریافت‌ها: پیش‌دریافت‌های شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است:

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
پیش‌دریافت خریداران واحدهای پروژه پلازا ۳	۱۳۶,۶۴۰	۱۳۶,۶۴۰	۱۳۶,۶۴۰	۱۳۶,۶۴۰	۱۳۶,۶۴۰	-
پیش‌دریافت اجاره مجموعه آبی گلشن	۲۹۶,۹۵۱	۳۸۳,۰۶۷	۴۸۶,۴۹۴	۶۰۸,۱۱۸	۷۷۷,۹۸۵	۹۰۵,۰۶۲
پیش‌دریافت از اشخاص بابت واحدهای تجاری و تابلوهای تبلیغات	۱,۲۱۳,۸۹۲	۱,۵۶۵,۹۲۰	۱,۹۸۸,۷۱۹	۲,۴۸۵,۸۹۹	۳,۰۵۷,۶۵۵	۳,۶۹۹,۷۶۲

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
پیش دریافت اجازه باشگاه بالنوا	۱,۱۷۹	۱,۵۲۱	۱,۹۳۲	۲,۴۱۴	۲,۹۷۰	۳,۵۹۳
سایر پیش دریافت اجازه ها	۱۳۷,۱۱۵	۱۷۶,۸۷۸	۲۲۴,۶۳۶	۲۸۰,۷۹۵	۳۴۵,۳۷۷	۴۱۷,۹۰۷
جمع	۱,۷۸۵,۷۷۷	۲,۲۶۴,۰۲۶	۲,۸۳۸,۴۲۱	۳,۵۱۳,۸۶۹	۴,۲۹۰,۶۲۸	۵,۰۱۶,۳۲۵
کسر میشود تهاتر با اسناد دریافتی	(۳۹۲,۸۷۱)	(۴۹۸,۰۸۶)	(۶۲۴,۴۵۳)	(۷۷۳,۰۵۰)	(۹۴۳,۹۳۸)	(۱,۱۰۵,۷۹۲)
جمع	۱,۳۹۲,۹۰۶	۱,۷۶۵,۹۴۱	۲,۲۱۳,۹۶۸	۲,۷۴۰,۸۱۵	۳,۳۴۶,۶۹۰	۳,۹۱۰,۵۳۳

- سرفصل تهاتر با اسناد دریافتی معادل مبلغ تهاتر شده در بخش اسناد دریافتی تجاری شرکت بتد کسر می شود به طرفیت پیش دریافت می باشد.
- نرخ رشد کلیه سرفصل های پیش دریافت شرکت به استثنای بتد اول در سال های آتی یا نرخ تورم مسکن ارائه شده در بخش مفروضات کلی برآورد شده است.

(د) مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت پاریز شرق (سهامی عام) یا تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در بهمن ماه ۱۴۰۲، مبلغ ۴۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شماره تاریخ انتشار	تاریخ	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل ریال	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه-ریال
قسط اول	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۳٫۷۷۰٫۴۹۱٫۸۰۳	۵۸٫۴۴۳
قسط دوم	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱٫۲۵۶٫۸۳۰٫۶۰۱	۵۷٫۸۱۴
قسط سوم	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶٫۲۲۹٫۵۰۸٫۱۹۷	۵۶٫۵۵۷
قسط چهارم	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۹۱	۲۲۸٫۷۴۳٫۱۶۹٫۳۹۹	۵۷٫۱۸۶
قسط پنجم	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۴٫۴۱۰٫۹۵۸٫۹۰۴	۵۸٫۶۰۳
قسط ششم	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱٫۸۹۰٫۴۱۰٫۹۵۹	۵۷٫۹۷۳
قسط هفتم	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶٫۸۴۹٫۳۱۵٫۰۶۸	۵۶٫۷۱۲
قسط هشتم	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۹۰	۲۲۶٫۸۴۹٫۳۱۵٫۰۶۸	۵۶٫۷۱۲
قسط نهم	۱۴۰۵/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۴٫۴۱۰٫۹۵۸٫۹۰۴	۵۸٫۶۰۳
قسط دهم	۱۴۰۵/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱٫۸۹۰٫۴۱۰٫۹۵۹	۵۷٫۹۷۳
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶٫۸۴۹٫۳۱۵٫۰۶۸	۵۶٫۷۱۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۰۲/۲۹	۹۰	۲۲۶٫۸۴۹٫۳۱۵٫۰۶۸	۵۶٫۷۱۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۶/۰۵/۲۹	۹۳	۲۳۴٫۴۱۰٫۹۵۸٫۹۰۴	۵۸٫۶۰۳
قسط چهاردهم	۱۴۰۶/۰۸/۲۹	۹۲	۲۳۱٫۸۹۰٫۴۱۰٫۹۵۹	۵۷٫۹۷۳
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۱۱/۲۹	۹۰	۲۲۶٫۸۴۹٫۳۱۵٫۰۶۸	۵۶٫۷۱۲
قسط شانزدهم و بازپرداخت اصل اوراق	۱۴۰۷/۰۲/۲۹	۹۰	۴٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۰۰۰٫۰۰۰
جمع			۷٫۶۸۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱٫۹۲۰٫۰۰۰

۵) مفروضات استهلاک

در محاسبات استهلاک دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده‌منتفی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۱ استفاده شده است. لازم به ذکر است، با توجه به اینکه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت بازرگانی شرق آسهایی عام) به منظور خرید مواد و کالای مورد نیاز جهت تکمیل پروژه‌های در دست و تأمین سرمایه در گردش می‌باشد، لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق انتشار اوراق مرابحه بر استهلاک شرکت تأثیر گذار نمی‌باشد و در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان خواهد بود. برآورد هزینه‌های استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

بالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۰۲	۱۳۰۳	۱۳۰۴	۱۳۰۵	۱۳۰۶	۱۳۰۷
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
ساختمان	۷۲,۴۹۳	۷۲,۴۹۳	۷۲,۴۹۳	۷۲,۴۹۳	۷۲,۴۹۳	۷۲,۴۹۳
تاسیسات	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۰
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۱۵۸	۲,۱۹۱	۲,۱۹۱	۲,۱۹۱	۲,۱۹۱	۲,۱۹۱
وسایل نقلیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اثاثیه و منقولات	۸,۰۳۲	۸,۴۶۸	۸,۴۶۸	۸,۴۶۸	۸,۴۶۸	۲,۰۴۳
جمع استهلاک دارایی ثابت مشهود	۸۲,۷۷۱	۸۲,۷۷۱	۸۲,۱۸۱	۸۲,۱۷۳	۸۲,۱۵۲	۷۶,۷۲۷
جمع استهلاک دارایی نامشهود	۵,۰۹۷	۵,۰۹۷	۵,۰۹۷	۵,۰۹۷	۵,۰۹۷	۵,۰۹۷
جمع کل	۸۷,۸۰۹	۸۷,۸۷۸	۸۷,۲۷۸	۸۷,۲۷۰	۸۷,۲۵۰	۸۱,۸۲۵

۶- عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

الف) ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانکی

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک‌های اثرگذار در فعالیت شرکت، سیاست‌ها و رویه‌هایی را در پیش گرفته که در ادامه تشریح می‌گردد:

• ریسک مالی:

مدیریت شرکت کنترل‌های لازم برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارشات دریافتی از واحدهای مختلف را انجام می‌دهد. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد.

• ریسک بازار:

با توجه به وضعیت حاکم بر شرکت و روند ادامه عملیات ساخت و همچنین پیگیری اجرای پروژه به صورت تهاثری با فروش واحدها با توجه به افزایش نرخ هر متر مربع، شرکت در حال حاضر با ریسک بازار با اهمیتی روبرو نیست.

• ریسک اعتباری:

شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاص حقیقی و حقوقی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادها، آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادها تأیید شده گسترش می‌یابد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

• ریسک نقدینگی:

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی و بدهی‌های مالی و اعلام نیاز به شرکت مادر مدیریت می‌کند.

ب) ریسک‌های مرتبط با انتشار اوراق

• ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

• **ریسک اعتباری**

- جهت پوشش این ریسک، بانک ملی (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:
- مبالغ اصل و اقساط در مواعید مقرر.
- مبلغ بیمه دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانکی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است.
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع.

• **ریسک نقد شوندگی**

- جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) و شرکت تأمین سرمایه بانک مسکن (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد چهار جانبه منعقد شده با شرکت پاریز شرق (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مزایحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.
- مرداد ۱۳۹۸

۷- سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربایه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	حدود ۴۰۰ تا ۹۶۶ میلیون ریال
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تعدیل و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۸- مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه تمدن	سهامی عام	انتشار اوراق مرابحه	میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	۸۸۱۷۱۷۹۴-۰۲۱

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی **بانی** و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب، پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
 - (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی **بانی**،
 - (۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
 - (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
 - (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
 - (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار **بانی**،
 - (۷) نمایندگی قانونی **بانی** نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
 - (۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
 - (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
 - (۱۰) بازاریابی و فروش اوراق بهادار،
 - (۱۱) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار،
- تبصره:** به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:
- (۱) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاوره،
 - (۲) برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
 - (۳) راهنمایی **بانی** جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
 - (۴) تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به **بانی** به صورت کتبی،
 - (۵) به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس ناشر: شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: www.Sukuk.ir

اطلاعات تماس مشاور: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، بلوار بینقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

نماینده: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۶

آدرس وبسایت شرکت: Tamadonib.com

اطلاعات تماس بانی: شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

آدرس: مشهد، بلوار هفت تیر، خیابان هفت تیر هشتم، برج تجاری و اداری آرمیتاز گلشن، طبقه بیست و پنجم، واحد ۲۵۰۱

شماره تماس: ۰۵۱-۳۸۰۷۵

نماینده: ۰۵۱-۳۸۰۷۵

آدرس وبسایت شرکت: <https://parizgroup.ir>

تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

محمد عبداله سجادی جعفری

مرتضی انبالی

سید محمد جواد فرهانیان

محمد حسین صدراانی

علیرضا پوررضایی

محمدرضا پوررضایی

تمدن
تأمین سرمایه

تهران ۱۳۹۸

شماره ثبت: ۳۳۲۲۳۸۰



ارکان سیستم

گزارش

پیوست: خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه



ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نام شرکت	درج مشخصات حقوقی	تسهیل ثبت	سهم‌داری	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۲۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت بهره‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

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

بر اساس مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶، مؤسسه حسابرسی هوشیار معیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



ضامن

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

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۳,۳۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعید مقرر تعهد نموده است.

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۵/۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۲	۱۴۰۴/۸/۶	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۳	۱۴۰۴/۱۱/۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴
۴	۱۴۰۵/۲/۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴
۵	۱۴۰۵/۵/۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۶	۱۴۰۵/۸/۶	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۷	۱۴۰۵/۱۱/۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴
۸	۱۴۰۶/۲/۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴
۹	۱۴۰۶/۵/۶	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۰	۱۴۰۶/۸/۶	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۱۱	۱۴۰۶/۱۱/۶	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴
۱۲	۱۴۰۷/۲/۶	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۲,۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۲۴
	مجموع بازپرداخت:			۱,۶۹۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق القبر در آمدن منبع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد وکالت

جهت خرید و فروش دارایی.

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، 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 مواعید مقرر بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد ضمانت پرداخت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد مذکور در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور 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 قرارداد مذکور را به تعویق انداخته یا معطل نماید.



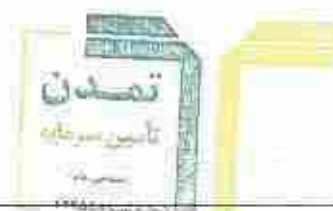
توضیح ۵: در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می باشد. سرمایه بانک تماماً متعلق به دولت جمهوری اسلامی ایران است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵.۳٪	از محل انتشار اوراق مالی اسلامی
۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۳.۶۶٪	نامشخص
۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳.۶۸٪	نامشخص



وضعیت مالی ضامن

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

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ اتحادیه ارائه شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ اتحادیه ارائه شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ اتحادیه ارائه شده
درآمد تسهیلات اعطایی	۴۶۶,۵۱۳,۶۹۸	۷۲۹,۵۱۹,۵۵۷	۱,۰۲۷,۰۶۷,۰۶۷
درآمد سیرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۱۳,۱۱۰,۱۸۲	۱۴,۷۲۹,۶۲۷	۱۰,۲۲۹,۴۵۸
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۱۷,۶۹۴,۵۱۲	۲۹,۰۶۹,۷۸۸	۶۱,۷۳۱,۴۵۶
خالص سود سرمایه گذاری ها	-	-	-
سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳,۱۶۸,۳۳۴	۷,۵۶۵,۱۵۸	۶,۲۷۱,۶۶۴
حایزه سیرده قانونی	۵,۰۰۴,۳۳۴	۶,۸۹۲,۸۲۶	-
جمع دوآمدهای عملیاتی	۵۰۵,۳۹۱,۰۶۰	۷۸۷,۷۷۶,۹۵۶	۱,۱۰۵,۳۹۹,۶۴۳
هزینه سود سیرده ها	(۲۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	(۶۷۹,۶۵۷,۷۲۸)	(۹۲۲,۰۶۷,۵۹۷)
سود (زیان) خالص	۱۷,۰۸۷,۸۷۶	۱۰۸,۱۱۹,۲۲۸	۱۷۳,۳۳۲,۰۴۶
درآمد کارمزد	۴۵,۶۰۵,۹۷۷	۶۹,۶۰۱,۳۴۱	۹۶,۵۸۱,۳۶۰
هزینه کارمزد	(۲۸,۸۲۶,۲۲۸)	(۲۲,۴۴۹,۴۸۸)	(۳۸,۱۱۸,۷۱۳)
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۲۶,۷۸۳,۸۴۹	۴۷,۱۵۱,۸۵۳	۵۸,۴۶۲,۶۴۷
هزینه های اداری و عمومی	(۲۰۴,۳۲۱,۱۹۵)	(۳۱۱,۱۵۴,۴۲۳)	(۴۸۴,۱۲۶,۰۵۸)
هزینه استهلاک	-	-	-
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۱۷,۹۸۵,۶۴۳)	(۲۲,۴۱۸,۴۹۵)	(۷۶,۰۳۳,۹۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۹,۶۵۱,۷۰۶	۹۶,۹۵۰,۵۸۹	۲۳۶,۲۰۲,۵۲۹
سود (زیان) عملیاتی	(۶۱,۸۰۳,۶۴۱)	(۷۱,۴۲۰,۴۷۲)	(۷۱,۷۳۲,۸۴۷)
سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۴۵,۲۹۷,۹۷۳	۷۶,۷۸۵,۲۳۵	۱۷۴,۶۱۷,۸۶۶
هزینه های مالی	(۹,۶۷۲,۸۴۹)	(۹,۴۱۵,۳۱۲)	(۹۶,۵۵۲,۷۱۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۲۱۹,۸۴۶	۱,۳۸۸,۶۳۱	۱,۵۸۷,۰۰۶
سود (زیان) عملیات در حال تدوین قبل از مالیات	(۲۴,۹۵۸,۶۷۱)	(۲,۶۶۱,۸۸۸)	۷,۹۱۹,۲۹۲
هزینه مالیات بر درآمد (شعب خارج از کشور)	(۱,۸۰۳,۸۵۵)	(۱۲۹,۸۳۹)	(۱,۹۷۹,۸۲۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تدوین	(۲۶,۷۶۲,۵۲۶)	(۲,۷۹۱,۶۵۷)	۵,۹۳۹,۴۶۹
سود (زیان) خالص	(۲۶,۷۶۲,۵۲۶)	(۲,۷۹۱,۶۵۷)	۵,۹۳۹,۴۶۹

صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ انحصار (از ابتدا)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ انحصار (از ابتدا)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ انحصار (از ابتدا)
موجودی نقد	۴۴۹,۱۴۲,۰۷۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶
مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱,۰۰۶,۸۸۸,۱۱۶	۱,۱۲۷,۴۳۹,۸۳۲	۱,۲۷۴,۷۳۵,۸۷۰
مطالبات از دولت	۷۸۴,۲۹۱,۸۶۲	۱,۰۳۸,۱۷۳,۰۶۶	۱,۲۴۴,۰۸۵,۱۱۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۶,۴۴۲,۸۶۰	۵۰,۱۱۷,۲۹۵	۹۶,۵۹۴,۱۶۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۳,۷۱۲,۱۷۶,۹۰۳	۵,۲۹۴,۴۴۵,۶۱۵	۷,۱۰۸,۷۴۸,۷۸۹
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۵۶,۰۰۱,۱۳۰	۱۱۵,۳۰۹,۴۵۳	۲۴۶,۴۴۳,۴۳۸
سایر دریافتی ها	۸۳,۶۹۴,۶۹۹	۱۱۵,۹۰۰,۹۸۵	۴۴۲,۵۱۴,۰۳۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۲۱,۹۸۳,۳۱۸	۴۸۳,۶۲۰,۶۵۸	۸۷۹,۲۶۹,۶۰۵
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۶۴,۱۸۶,۳۵۹	۱۰۸,۷۰۲,۹۰۴	۱۱۲,۵۳۴,۷۳۲
دارایی های ثابت مشهود	۸۲۹,۲۹۵,۱۸۱	۸۲۴,۱۸۸,۶۷۱	۹۰۹,۱۹۷,۱۷۰
دارایی های نامشهود	۲۷,۲۴۶,۸۶۶	۲۶,۱۳۹,۱۹۳	۲۵,۸۴۵,۱۱۸
سپرده قانونی	۶۱۰,۰۸۱,۰۸۵	۹۲۵,۲۶۸,۸۹۰	۱,۲۵۱,۴۲۰,۰۲۹
سایر دارایی ها	۹۹,۸۴۳,۵۶۵	۲۱۳,۲۹۱,۶۲۶	۳۱۶,۴۷۹,۴۳۶
جمع دارایی ها	۸,۰۸۰,۳۵۵,۰۲۱	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸	۱۵,۰۹۵,۷۵۷,۰۴۳
تعهدات مشتریان بابت اعتبارات اسنادی	۲۲۱,۵۳۵,۵۸۸	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰	۵۹۱,۴۰۳,۴۶۰
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه ها	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶	۴۱۲,۵۱۴,۰۰۲	۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳
سایر تعهدات مشتریان	۲۲۳,۰۶۵,۹۱۵	۴۵۲,۳۴۴,۰۶۷	۸۶۶,۷۹۳,۸۸۷
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۴۲,۲۹۲,۳۷۷	۴۲۲,۵۱۱,۴۱۶	۶۷۱,۴۱۹,۹۴۵
طرف وجوه اداره شده - ارز	۳۱۹,۱۳۳,۰۲۹	-	-
جمع کل تعهدات	۱,۰۹۹,۴۴۲,۸۳۵	۱,۵۰۹,۱۳۲,۸۱۵	۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵
سپرده های مشتریان	۶,۳۲۶,۴۴۱,۳۷۸	۸,۷۸۵,۱۳۵,۶۸۰	۱۱,۶۳۱,۰۷۱,۶۱۴
بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱,۰۳۴,۴۴۵,۴۶۷	۱,۲۵۸,۵۷۴,۳۴۴	۱,۸۰۰,۳۱۶,۴۷۶
اوراق مشارکت و بدهی	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مطالبات پرداختی	۲,۴۴۲,۹۳۲	۱,۹۸۵,۵۷۰	۱,۴۷۹,۸۳۳
تخایر و سایر پرداختی ها	۲۲۷,۵۳۵,۲۷۳	۳۰۷,۳۲۷,۴۴۴	۵۰۳,۲۴۳,۵۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنگری کارکنان	۹۳,۵۹۲,۳۳۹	۱۵۵,۸۶۸,۱۲۲	۲۱۷,۸۵۶,۹۳۲
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	-	-	-
جمع بدهی ها	۷,۶۷۲,۸۷۷,۲۸۹	۱۰,۵۰۸,۸۹۱,۰۷۲	۱۴,۳۴۴,۷۶۸,۳۹۵
سرمایه	۹۲۲,۹۱۳,۶۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷
سایر اندوخته ها	۱۱,۷۴,۰۳۸۱	۱۲,۱۸۴,۴۷۰	۱۲,۵۱۰,۴۴۲



پیوست بیانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدوده) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی شرق (سهامی عام)

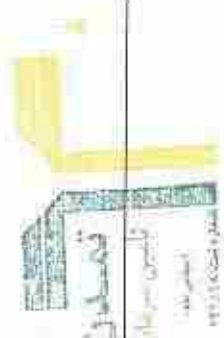
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارز)	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارز)	سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹
مازاد تجدید ارز بایی	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	۱۵۷,۸۵۹,۹۶۱	۳۶۰,۵۲۵,۷۷۱
زمان انباشته	(۶۹۶,۱۴۴,۹۴۱)	(۶۸۰,۳۸۱,۳۳۷)	(۶۷۲,۱۸۲,۱۳۷)
جمع حقوق صاحبان سهام	۴۰۵,۳۰۷,۷۳۲	۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶	۷۰۰,۹۸۸,۶۶۸
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۸,۰۰۰,۱۵۵,۰۲۱	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸	۱۵,۰۰۵,۷۵۷,۰۶۳
تعهدات بانکی بابت اعتبارات اسنادی	۲۲۱,۵۳۵,۵۸۸	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰	۵۹۱,۴۰۳,۳۶۰
تعهدات بانکی بابت ضمانت نامه ها	۲۹۳,۱۶۶,۰۲۶	۴۱۳,۵۱۴,۰۰۲	۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳
سایر تعهدات بانکی	۲۲۳,۰۶۵,۹۱۵	۴۵۲,۲۴۴,۰۶۷	۸۶۶,۷۹۳,۹۸۷
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۴۲,۲۹۲,۲۷۷	۴۲۲,۴۱۱,۴۱۶	۶۷۱,۳۱۹,۹۴۵
وجوه اداره شده - ارز	۳۱۹,۴۳۳,۰۲۹	-	-
جمع کلی تعهدات	۱,۰۰۹,۴۴۲,۸۳۵	۱,۵۸۹,۱۳۳,۸۹۵	۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	تغییرات صورت در		تغییرات صورت در		تغییرات صورت در		تغییرات صورت در		تغییرات صورت در		تغییرات صورت در	
	سرمایه	حقوق	سرمایه	حقوق	سرمایه	حقوق	سرمایه	حقوق	سرمایه	حقوق	سرمایه	حقوق
مالک در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالک تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اریان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
زبان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اقلام سود اریان های جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
زبان جامع سال ۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر اقلام سود - واحدهای خارج از کشور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالک در ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مالک تجدید ارائه شده در ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
زبان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اقلام سود (زبان) جامع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	(۱۳۵,۸۲۳,۱۳۴)	۱۲۸,۸۲۰,۲۴۲	۶۴,۰۲۴,۴۷۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۳۲۰,۲۷۸)	(۴۵۶,۹۶۶)	(۱,۹۸۵,۵۷۰)
جمع خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۴۰,۱۴۳,۴۱۲)	۱۲۸,۳۶۳,۲۷۶	۶۲,۰۳۸,۹۰۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	۷,۸۴۵,۲۹۸	(۱۸,۲۹۳,۷۷۴)	(۱۶,۷۶۴,۴۴۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۲,۶۸۲	۸,۱۸۹,۷۶۲	۲,۵۸۶,۳۰۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۷۲,۶۲۷)	-	-
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های نامشهود	-	۱,۰۸۷,۶۷۳	۲۹۴,۰۷۵
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۷,۳۵۴,۳۵۳	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	-	-	(۳,۸۴۱,۸۲۹)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۳۱,۸۸۳,۵۰۲	۲۴,۷۱۳,۷۳۱	۳۹,۶۸۲,۲۱۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۳۹,۶۸۸,۸۵۵	۲۳,۰۵۱,۷۵۵	۲۱,۹۶۶,۳۳۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۰۰,۴۴۴,۵۵۷)	۱۵۱,۴۱۵,۰۳۱	۸۴,۰۰۴,۲۳۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	(۱۷,۶۳۱,۶۲۰)	(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری	(۱۰,۴۷۹,۵۸۹)	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۸,۲۵۹,۷۴۰)	(۱۷,۶۳۱,۶۲۰)	(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۲۸,۷۰۴,۲۷۷)	۱۳۳,۵۸۲,۴۰۱	۶۳,۱۰۲,۸۴۰
مابده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۴۴۱,۱۴۲,۰۷۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۶۲,۹۹۵,۸۶۱	۱۰۱,۱۶۴,۰۹۳	۴۲۸,۱۸۶,۱۵۶
مابده موجودی نقد در پایان سال	۴۴۱,۱۴۲,۰۷۷	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۵۶
مادله های غیر نقدی	۹۲,۸۸۶,۲۸۳	۹۰,۳۶۲,۷۴۰	۱۱,۲۷۱,۱۵۱



۳- عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه 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 شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)، 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 متعهد پذیرهنویسی (شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)) را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده و آریز نماید.

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

تبصره (۲): پرداخت 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 در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۲۶۰۰۲۷۰۳۹۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۴- 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.

۵- متعهد پذیرهنویسی

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

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

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال می باشد.



(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مزایحه را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به تعیین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات این ماده در قرارداد مذکور، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۱،۲۶۰،۲۷۳،۹۷۳ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۶- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت پازیر شرق (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مزایحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱/۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (مطابق با نامه شماره ۰۳/۴/۱۰۱۰۰۹۰ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ شرکت فرابورس ایران)

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

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

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، بگبار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ های افزایش یافته نرخ جدید گفته می شود. یا این توصیف در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار) بانکی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، بازارگردان مطابق فرمول تبصره ۲ این ماده از زمان اعلام نرخ جدید می باشد. در این قرارداد منظور از ملزم بودن بانکی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانکی به کانسازی و جبران مابه التفاوت نرخ جدید با نرخ های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می باشد.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص اوراق موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانکی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد،



تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۳: اعمال نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید خواهد بود و در هر صورت بر دمه بانی بوده و در هر زمان قابل وصول می باشد.

تبصره ۴: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روزشمار می باشد.

تبصره ۵: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت سالانه و روزشمار می باشد که به نحو مذکور در بند (۱) به بازارگردان پرداخت می گردد.

در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی نرخ سود سپرده های بانکی معادل ۲۲.۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک ها/مؤسسات اعتباری غیر بانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می باشد. ضمناً وفق توافقات فی مابین (بانی و بازارگردان)، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ جدید به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد بر اساس شرایط اعلام شده در بند (۶) و تبصره های آن اجرایی خواهد شد. همچنین در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب ایشان و مطابق شرایط مذکور اجرایی می گردد. بانی با امضای این قرارداد حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مقدار ماده (۷) قرارداد بازارگردانی و تبصره های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

تبصره ۶: در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی نرخ سود گواهی سپرده خاص یکساله ۳۰ درصد می باشد و در صورتی که طی عمر اوراق نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا عام به بیش از ۳۰ درصد افزایش یابد، نرخ کارمزد بازارگردانی متناسب با این افزایش، به میزان مابه التفاوت نرخ سود گواهی سپرده بانکی خاص یا عام جدید و نرخ سود گواهی سپرده خاص یکساله ۳۰ درصد (در زمان انعقاد قرارداد)، افزایش خواهد یافت.

تبصره ۷: در صورتی که طبق مفاد قرارداد مذکور، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در مهلت مقرر (حداکثر ۱۴ روز تقویمی از تاریخ اعلام نرخ جدید) اقدام ننماید، علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک درصد هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.



نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوهنور، خیابان ششم، پلاک ۶

کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۳۳۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: www.Sukuk.ir

اطلاعات تماس مشاور: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، بلوار بهیقي، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶

کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

تلفاز: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۶

آدرس وبسایت شرکت: Tamadonib.com

اطلاعات تماس بانی: شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

آدرس: استان خراسان رضوی، شهرستان مشهد، بخش مرکزی، شهر مشهد، شهرستان، بلوار گلشن اهفت تیر ۸-۹، هنرستان ۹، بلوار

هفت تیر، پلاک ۲۰، برج آرمنتاز، طبقه ۲۵، واحد ۲۵۰۱

کدپستی: ۹۱۷۸۷۷۳۰۳۹

شماره تماس: ۰۵۱-۳۸۰۷۵

آدرس وبسایت شرکت: <https://parizgroup.ir>

مشاور عرضه

تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

ناشر

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

بانی

شرکت پاریز شرق (سهامی عام)

محمد مهدی

مدیرعامل و هیئت مدیره

محمد قاسمی

مدیرعامل و هیئت مدیره

محمد علی سیری

مدیرعامل و هیئت مدیره

محمد حسن حدادانی

مدیرعامل و هیئت مدیره

محمد رضا پورمحمدی

مدیرعامل و هیئت مدیره

