

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۲۲

شماره: ۳۹۶-۰۴-۰۴۰۵

سازمان بورس و اوراق بهادار
اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی

با سلام و احترام

در راستای انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال، این شرکت اظهار می نماید که پس از تاریخ حسابرسی
بیانیه ثبت اوراق مرابحه رویداد با اهمیتی رخ نداده است.

با تجدید احترام

مجتمع صنعتی پیلسان



مجتمع صنعتی پیلسان

📍 No.72, 24th km Lashkari Expy, Tehran, Iran.

☎ 31638-43414 | Phone: (021) 910 72 600

📍 5km after the Kordan Bridge, Karaj-Qazvin Highway, Alborz Province, Iran.

☎ 33651-12927 | Phone: (021) 910 77 121

دفتر تهران: کیلومتر ۲۴ جاده مخصوص تهران-کرج، نبش خیابان کشاورز، پلاک ۷۲

کدپستی: ۳۱۶۳۸-۴۳۴۱۴ تلفن/فکس: ۰۲۱-۹۱۰۷۲۶۰۰

دفتر مرکزی: استان البرز، اتوبان کرج-قزوین، ۵ کیلومتر بعد از پل هوایی کردان

کدپستی: ۳۳۶۵۱-۱۲۹۲۷ تلفن/فکس: ۰۲۱-۹۱۰۷۷۱۲۱



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

گزارش حسابرس مستقل

بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۵

شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱-۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱-۴۰	۲- بیانیه ثبت اوراق مرابحه





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

گزارش حسابرس مستقل

درباره بيانیه ثبت تأمين مالي از طريق انتشار اوراق مراهجه

به هيئت مديره

شرکت مجتمع صنعتي پيلسان (سهامي خاص)

۱- بيانیه ثبت هيئت مديره شرکت مجتمع صنعتي پيلسان (سهامي خاص) در خصوص تأمين مالي از طريق انتشار اوراق مراهجه به مبلغ ۱۰.۰۰۰ ميليارد ريال، مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالي، تغييرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پيش بينی شده و ساير اطلاعات مالي فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسي "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هيئت مديره شرکت (بانی) می باشد.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمين مالي بانی از طريق انتشار اوراق مراهجه جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز بمنظور تولید انواع کشنده و کامیون براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

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

۴- در خصوص رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مراهجه" مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، بیانیه ثبت توسط ناشر و قراردادهای لازم میان ارکان انتشار اوراق (بازارگردان، متعهد پذیره نویسی، عامل فروش و پرداخت و ...) توسط طرفین تا تاریخ این گزارش تنظیم و تأیید نشده است، ضمناً در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مراهجه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های به عمل آمده بانک ملی ايران (سهامي عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مراهجه و شرکت مجتمع

شرکت مجتمع صنعتی پیلان (سهامی خاص)

صنعتی پیلان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده مستقل از یکدیگر می باشند و ضامن تحت کنترل بانی و یا بالعکس نمی باشد. همچنین شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ و بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص رعایت شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخوردار نشده است. قابل ذکر است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان، موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل مزبور می باشد.

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

۶- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به تکمیل امضاهای قراردادهای لازم میان ارکان (موضوع بند ۴ این گزارش) و تأیید نهایی ضمانت (یا رتبه اعتباری شرکت حسب مورد) و ارکان انتشار اوراق مرابحه توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل) براساس ضوابط و مقررات مربوطه خواهد بود.

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

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

۲۸ بهمن ۱۴۰۴

(حسابداران رسمی)

محمد حسین (پروژه) سربلی
(شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۱)

اکبر دادگر نمینی
(شماره عضویت: ۸۰۰۲۸۶)



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

بانی:

شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

محل ثبت و شماره ثبت:

ثبت شده در ساوجبلاغ به شماره ۳۰۱۰

آدرس دفتر مرکزی:

استان البرز، شهرستان ساوجبلاغ، بخش مرکزی، شهر هشتگرد، هشتگرد قدیم (شهرک ولیعصر)،

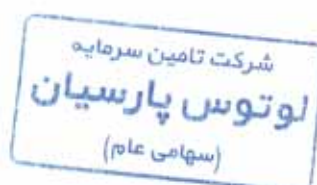
کوچه شهید داریوش زارعی، کوچه شهید مفاخری، پلاک ۱۲، طبقه ۱

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۲۶۰۰

کدپستی: ۳۳۶۱۶۳۴۹۵۰

تذکر:

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



این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)، از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله یکی از شرکت‌های واسطه مالی تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۵ به تأیید اعضای هیأت‌مدیره مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) رسیده است.

عضو حقیقی هیأت‌مدیره	سمت	امضاء
رامین قاسمی مورودی	رئیس هیأت‌مدیره	
محمود غلامی	مدیرعامل و عضو هیأت‌مدیره	
مریم ادیب‌زاده	نایب رئیس هیأت‌مدیره	
فرزاد صباغ‌پور	عضو هیأت‌مدیره	

مجتمع صنعتی پیلسان



شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

ورقه ۱۰,۰۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار ناشر (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تامین مالی شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مقروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشد.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرباحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت ناشر از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۶	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه.....
۶	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی.....
۶	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید.....
۷	۱-۳- شرایط مرابحه.....
۷	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه.....
۹	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر.....
۱۲	۲- مشخصات بانى.....
۱۲	۲-۱- تاریخچه فعالیت.....
۱۲	۲-۲- موضوع فعالیت.....
۱۲	۲-۳- مدت فعالیت.....
۱۲	۲-۴- سهامداران.....
۱۳	۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل.....
۱۳	۲-۶- مشخصات حسابرس.....
۱۳	۲-۷- سرمایه.....
۱۳	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود.....
۱۴	۲-۹- وضعیت مالی بانى.....
۱۴	۲-۹-۱- صورت سود و زیان.....
۱۵	۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی.....
۱۶	۲-۹-۳- صورت حقوق مالکانه.....
۱۷	۲-۹-۴- صورت جریان های نقدی.....
۱۷	۲-۹-۵- نسبت های مالی.....
۱۸	۲-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بانى.....
۲۰	۲-۱۱- وضعیت اعتباری بانى.....
۲۰	۲-۱۱-۱- بدهی ها.....
۲۱	۲-۱۱-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی.....
۲۱	۲-۱۱-۳- مطالبات و ذخایر.....
۲۲	۳- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی.....
۲۲	۳-۱- تشریح شیوه تأمین مالی.....
۲۲	۳-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن.....
۲۳	۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانى.....
۲۳	۴-۱- پیش بینی صورت سود و زیان.....
۲۴	۴-۲- پیش بینی صورت وضعیت مالی.....
۲۶	۴-۳- پیش بینی حقوق مالکانه.....
۲۷	۴-۴- پیش بینی منابع و مصارف.....
۲۸	۴-۵- فروضات پیش بینی ها.....
۲۸	۴-۵-۱- فروضات عملیات شرکت.....
۲۴	۴-۵-۲- فروضات صورت وضعیت مالی.....
۲۴	۴-۵-۳- فروضات خرید اقساطی دارایی ها.....
۲۷	۴-۵-۴- فروضات استهلاک.....

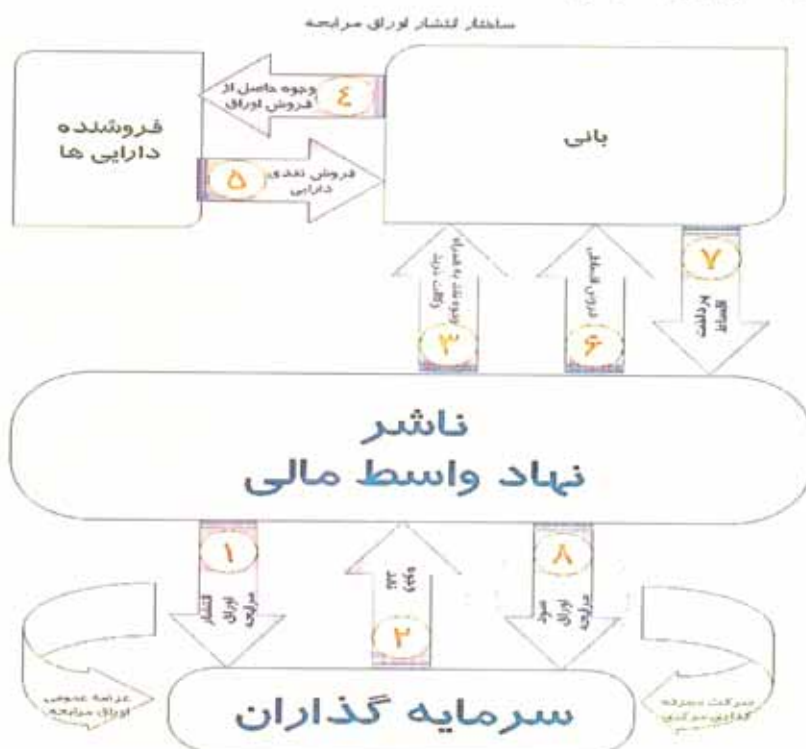
- ۱-۵- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بائی ۳۷
- ۲-۵- ریسک‌های مرتبط با اوراق ۳۷
- ۶- سایر نکات با اهمیت ۳۹
- ۱-۶- هزینه‌های انتشار ۳۹
- ۷- مشخصات مشاور ۳۹
- ۸- نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی ۴۰



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها یا مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه شامل مواد اولیه مورد نیاز تولید می‌باشند،

(۲) ارزش دارایی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

➤ ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	شرح کالا	فروشنده	تعداد	میانگین قیمت (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۱	کابین سقف بلند ۱۸ تن موتور ۴۸۰ اسب CVH-CKD قطعات تعلیق بادی ۴ بالی اتومات EEV یورو ۵	شرکت ورلد اینترنشنال	۷۲	۸۵,۳۸۰,۸۸۰,۰۰۰	۶,۱۴۰,۳۳۳
۲	تعلیق بادی EEV اسب یورو ۵-۴۴ CVH-CKD قطعات	شرکت ورلد اینترنشنال	۲۴	۶۴,۴۴۹,۵۵۴,۷۰۰	۱,۵۴۶,۷۸۹
۳	کابین سقف بلند ۱۸ تن موتور ۴۸۰ اسب CVH-CKD قطعات تعلیق بادی ۴ بالی اتومات EEV یورو ۵	شرکت ورلد اینترنشنال	۴۸	۷۶,۸۲۶,۳۱۰,۰۰۰	۳,۶۸۷,۶۶۴
جمع					۱۱,۳۷۴,۶۷۶

• مایه تفاوت مبلغ اسمی اوراق مرابحه و مبلغ خرید مواد و کالا توسط بانی پرداخت خواهد شد.

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 ۱۹,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

شماره قسط	تاریخ قسط	تعداد روز	مبلغ قسط به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ کل هر قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۲	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۵	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۷	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۹	۱۴۰۷/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۲	۱۴۰۷/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۳	۱۴۰۸/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۴	۱۴۰۸/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۵	۱۴۰۸/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۶	۱۴۰۸/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
			۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۱,۴۶۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) 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.

(۳) 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، ناشر 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 بانی پرداخت نماید.

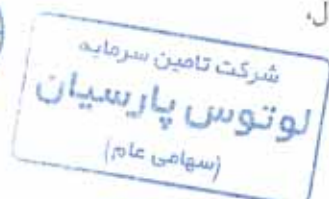
(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز تولید،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

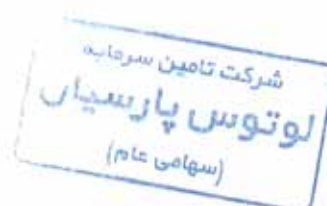
(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،



- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰،
- (۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشرشده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ 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 ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۱۲/۲۰،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،
- (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 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: قیمت بازار (به روش حراج)،
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
- (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: یکی از شرکت های واسطه مالی تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار،
- ضامن: بانک ملی ایران (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،



۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر

▪ وکالت ناشر

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب ناشر، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

ردیف	شرح کالا	فروشنده	تعداد	میانگین قیمت (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۱	کابین سقف بلند ۱۸ تن موتور ۴۸۰ اسب CVH-CKD قطعات تعلیق بادی ۴ پالنی اتومات EEV یورو ۵	شرکت ورلد اینترنشنال	۷۲	۸۵,۲۸۰,۸۸۰,۰۰۰	۶,۱۴۰,۲۲۲
۲	تعلیق بادی EEV اسب یورو ۵-۴۴۰ CVH-CKD قطعات	شرکت ورلد اینترنشنال	۲۴	۶۴,۴۴۹,۵۵۴,۷۰۰	۱,۵۴۶,۷۸۹
۳	کامیون کمپرسی پیلسان (CKD)	شرکت ورلد اینترنشنال	۴۸	۷۶,۸۲۶,۳۱۰,۰۰۰	۳,۶۸۷,۶۶۴
جمع					۱۱,۳۷۴,۶۷۶

• مابه‌التفاوت مبلغ اسمی اوراق مرابحه و مبلغ خرید مواد و کالا توسط بانی پرداخت خواهد شد.

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

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

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

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

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

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

• استرداد دادخواست یا دعوا،

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

• دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تامین خواسته، دستور موقت و تامین دلیل.

• قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

سازمان حساب تهران
مستشاران رسمی

گزارش

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مربایحه شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

■ کارمزد وکالت

ناشر بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مربایحه دریافت نخواهد نمود.

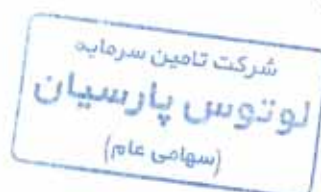
■ تعهدات ناشر

تعهدات ناشر در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

- (۱) ناشر اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربایحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مربایحه در همه حال.
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربایحه در سررسیدهای مقرر، تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربایحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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 بانی

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در قرارداد وکالت؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) ضمانت درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛
- (۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) تخلف توانان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
- (۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید؛
- (۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛



(۱۱) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانکی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانکی یا رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می‌باشد؛ در این صورت بانکی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانکی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانکی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانکی است.

تبصره ۳: بانکی همزمان با انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانکی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعید مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانکی مسترد می‌گردد.

▪ تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

▪ نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

▪ سایر موارد

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

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)

۲- مشخصات بانی

۲-۱- تاریخچه فعالیت

مجتمع صنعتی پیلان (سهامی خاص) در تاریخ ۲۸ آذر ماه ۱۳۹۳ تحت شماره ۳۰۱۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۵۵۴۴۵۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان البرز به ثبت رسیده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۸ اقامتگاه قانونی شرکت به استان البرز، شهرستان ساوجبلاغ، بخش مرکزی شهر هشتگرد، هشتگرد قدیم (شهرک ولیعصر)، کوچه شهید داریوش زارعی، کوچه شهید مفاخری، پلاک ۱۲، طبقه ۱ تغییر یافت. شرکت در حال حاضر واحد فرعی شرکت آپریک چیکا می‌باشد. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۳۰ نام شرکت از پیلان نور البرز به "مجتمع صنعتی پیلان" تغییر یافته است.

۲-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۳۰ بشرح ذیل اصلاح گردید:

ایجاد واحدهای صنعتی در زمینه ساخت انواع تریلر و کانتینر سردخانه‌دار و پانل‌های ساخت سردخانه و سایر تأسیسات، لوازم و ابزار صنعتی و ماشین‌آلات و صادرات کلیه محصولات تولیدی - واردات و صادرات مواد اولیه ماشین‌آلات و لوازم بدکی و سایر نیازمندی‌های امر صنعت و سایر معاملات تجاری و مشارکت در سایر شخصیت‌های حقوقی، طراحی، ساخت و نصب و راه‌اندازی پروژه‌های صنعتی، عمرانی، ابنیه، تأسیسات برق، مخازرات، صنعت نفت و گاز و پتروشیمی و پالایشگاه و پیمانکاری در رشته‌های ابنیه حمل و نقل و تأسیسات و تجهیزات برق خدمات مهندسی مشاور با اخذ مجوز لازم در صورت نیاز - صدور خدمات فنی و مهندسی، طراحی و ساخت و تولید و واردات و خرید و فروش و خدمات پس از فروش اتوبوس، مینی‌بوس، کامیون، کامیونت، کشتنده و وانت، ون و سایر انواع خودروهای شخصی و تجاری، قطعات مربوط با موضوع فعالیت شرکت.

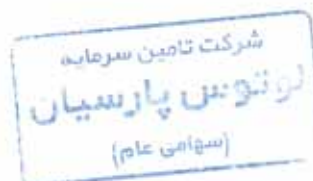
۲-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت آپریک چیکا	حقوقی	۵۷۸۹	۹۱,۹۹۹,۹۹۸	۷۹.۹۹۹۹۹۸٪
شرکت ویستا سیکا	حقوقی	۵۷۲۵	۱۱,۴۹۹,۹۹۹	۹.۹۹۹۹۹۹٪
شرکت فرین چیکا	حقوقی	-	۱۱,۴۹۹,۹۹۹	۹.۹۹۹۹۹۹٪
سایر	حقوقی	-	۴	۰.۰۰۰۰۰۳٪
جمع			۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۵ هیأت مدیره آقای محمود غلامی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
رامین قاسم موروادی	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۵/۱۰/۱۵	موظف
محمود غلامی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۵/۱۰/۱۵	موظف
مریم ادیبزاده	نایب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۵/۱۰/۱۵	غیر موظف
فرزاد صباغپور	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۵/۱۰/۱۵	موظف

۲-۶- مشخصات حسابرس

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۶ مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران بوده است.

۲-۷- سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۲ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر بوده است:

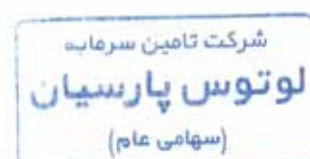
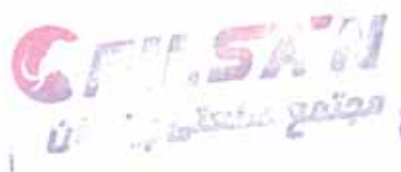
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۷۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۲۸	مطالبات حال شده سهامداران

طبق یادداشت شماره ۲۰ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰، طی سال ۱۴۰۰ سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۸ از محل مطالبات سهامداران به مبلغ ۱۱,۵۷۰,۰۰۰ میلیون ریال می بایست افزایش یابد که به مبلغ ۱۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته که از این بابت مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

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	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۳۴,۳۹۴	۴۲,۳۰۷	۳۳,۰۸۶	۳۷,۶۲۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	-	۱۷,۳۹۱	۳۱,۳۰۴
درصد تقسیم سود	-	-	%۵۳	%۱۱۳
سرمایه (میلیون ریال)	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰



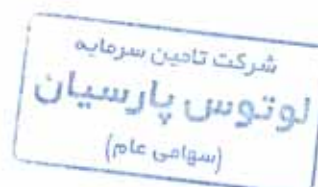
۲-۹- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، صورت وضعیت مالی و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰، به شرح زیر است:

۲-۹-۱- صورت سود و زیان

درصد تغییرات سال ۱۴۰۳ به ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴٪	۳۳,۳۸۷,۴۸۷	۶۵,۵۵۰,۷۵۱	۹۴,۳۱۰,۹۸۶	۴۷,۲۸۲,۴۱۶	درآمدهای عملیاتی
۵۰٪	(۲۵۶۰۴,۵۲۹)	(۵۳,۵۰۹,۹۴۸)	(۸۰,۳۸۳,۰۰۶)	(۳۵,۹۲۱,۸۰۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۷٪	۷,۷۸۲,۹۵۷	۱۲,۰۴۰,۸۰۳	۱۴,۰۲۷,۹۸۰	۱۱,۳۶۰,۶۱۰	سود ناخالص
۳٪	(۳,۳۸۳,۲۸۴)	(۵,۳۲۲,۵۷۳)	(۵,۴۶۳,۷۶۱)	(۳,۶۳۷,۷۶۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶۰٪)	۳,۹۲۲	۱۷۲,۷۷۸	۶۸,۸۰۱	۱۳۵,۲۶۰	سایر درآمدها
(۹۹٪)	(۱۵۷,۹۰۰)	(۴۸۱,۳۳۶)	(۶,۰۸۲)	۰	سایر هزینه ها
۳۵٪	۴,۲۴۵,۷۰۶	۶,۴۰۹,۷۷۱	۸,۶۲۷,۹۳۸	۷,۸۶۸,۱۰۴	سود عملیاتی
۹۸٪	(۶۳۹,۹۲۴)	(۱,۳۳۹,۷۳۹)	(۲,۶۶۹,۳۹۴)	(۴,۴۱۶,۵۹۴)	هزینه های مالی
٪۷۶	۱۴۲,۳۰۱	۱۲۱,۴۵۴	۲۱۴,۰۹۹	۳۲,۶۲۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۹٪	۳,۷۴۸,۰۸۳	۵,۱۸۱,۴۸۶	۶,۱۷۱,۶۴۳	۳,۴۸۴,۱۳۴	سود قبل از مالیات
(۸٪)	(۵۳۱,۵۰۷)	(۱,۲۸۹,۵۹۳)	(۱,۱۸۸,۸۳۵)	(۶۹۰,۳۰۳)	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
٪۳۵	(۳۹,۹۴۸)	(۸۷,۰۲۸)	(۱۱۷,۵۱۰)	۰	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۲۸٪	۳,۱۷۶,۶۳۸	۳,۸۰۴,۸۶۵	۴,۸۶۵,۲۹۸	۲,۷۹۳,۸۳۲	سود خالص

- افزایش درآمدها عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات می باشد.
- دلیل اصلی افزایش بهای تمام شده بابت افزایش پرسنل و خریدهای مربوط به لوازم مصرفی پرسنل خط تولید می باشد.
- کاهش سایر درآمدها و سایر هزینه ها به ترتیب ناشی از کاهش کارمزد فروش و فروش ضایعات و زیان حاصل از تسعیر ارز مرتبط با عملیات می باشد.
- افزایش سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی ناشی از افزایش سود حاصل از سپرده بانکی و سایر سرمایه گذاری است.
- افزایش هزینه مالی به دلیل افزایش تسهیلات دریافتی بوده است.



۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰				درصد تغییرات سال ۱۴۰۳ به ۱۴۰۴
	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	
دارایی‌ها					
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱,۰۵۱,۷۲۸	۲۰,۶۲۹,۲۰۲	۱۲,۵۹۱,۶۳۶	۱۲,۶۵۶,۴۲۷	۶۴٪
دارایی‌های نامشهود	۱۰,۶۰۰	۱۲,۹۲۵	۱۶,۰۶۷	۱۲,۵۷۰	(۲۰٪)
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲۱,۰۶۲,۳۲۸	۲۰,۶۴۲,۱۲۷	۱۲,۶۰۷,۷۰۳	۱۲,۶۶۹,۰۰۷	۶۴٪
پیش‌پرداخت‌ها	۳۰,۲۱۹,۹۵۲	۸۰,۰۲۶,۴۴۶	۱۲,۳۴۰,۹۱۳	۲۱,۸۱۰,۰۹۳	(۳۵٪)
موجودی مواد و کالا	۱۹,۰۸۳,۹۷۱	۱۶,۱۶۸,۴۰۱	۱۲,۹۸۵,۵۱۱	۸,۹۹۹,۳۹۳	۲۵٪
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳۰,۵۲۴,۸۷۹	۲۵,۱۶۸,۷۲۸	۲۴,۱۲۷,۰۴۴	۲۳,۰۴۸,۱۱۷	(۲۶٪)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۷۰	۳۰,۵۶۴	.	.	.
موجودی نقد	۱۵,۳۳۷,۸۲۵	۱۲,۶۶۵,۰۸۰	۳,۳۳۵,۴۲۸	۳,۴۹۰,۸۸۸	۲۹۱٪
جمع دارایی‌های جاری	۹۵,۱۶۶,۹۹۷	۶۲,۰۳۵,۴۲۰	۶۲,۶۸۸,۸۹۷	۳۷,۶۰۵,۱۹۱	(۱٪)
جمع دارایی‌ها	۱۱۶,۲۲۹,۳۲۵	۸۲,۶۸۷,۵۴۷	۷۵,۲۹۶,۶۰۰	۵۰,۲۷۴,۱۹۸	۱۰٪
حقوق مالکانه و بدهی‌ها					
سرمایه	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰٪
افزایش سرمایه در جریان	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰٪
اندوخته قانونی	۶۲۳,۵۲۲	۶۲۳,۵۲۲	۲۸۰,۲۶۷	۱۹۰,۰۲۴	۶۴٪
سود انباشته	۹,۰۷۷,۰۲۱	۶,۲۸۳,۱۸۹	۳,۶۶۱,۱۵۷	۳,۶۴۶,۵۲۴	۷۲٪
جمع حقوق مالکانه	۲۱,۲۷۰,۵۵۳	۱۸,۴۸۶,۷۲۱	۱۵,۶۱۱,۴۲۴	۱۵,۴۰۶,۵۵۸	۱۸٪
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۷۲,۸۹۴	۴۸,۷۷۸	.	.	.
بدهی‌های غیر جاری	۱۷۲,۸۹۴	۴۸,۷۷۸	.	.	.
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۲۴,۶۸۲,۰۲۶	۲۳,۳۲۲,۷۶۷	۱۹,۴۱۸,۳۰۴	۷,۰۳۸,۴۲۸	۷۲٪
سود سهام پرداختی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
مالیات پرداختی	۶۹۰,۳۰۲	۱,۳۰۶,۳۴۵	۱,۳۷۶,۶۳۱	۵۷۱,۴۵۵	(۵٪)
تسهیلات کوتاه‌مدت	۵۸,۹۸۰,۱۶۷	۲۲,۵۰۷,۰۹۸	۶,۷۵۷,۷۰۸	۴,۱۸۰,۶۸۷	۲۳۳٪
ذخایر	۸۲۹,۱۳۳	۱,۰۸۹,۹۸۰	۱,۰۸۷,۳۹۶	۳۴۲,۸۴۰	۰٪
پیش‌دریافت‌ها	۷۶۰۴,۳۵۲	۳,۹۲۵,۸۵۸	۳۱,۰۴۵,۱۴۷	۲۲,۷۲۴,۲۳۰	(۸۷٪)
جمع بدهی‌های جاری	۹۴,۷۸۵,۸۷۹	۶۴,۱۶۲,۰۴۹	۵۹,۶۸۵,۱۷۶	۳۴,۸۶۷,۶۴۰	۸٪
جمع بدهی‌ها	۹۴,۹۵۸,۷۷۳	۶۴,۲۱۰,۸۲۶	۵۹,۶۸۵,۱۷۶	۳۴,۸۶۷,۶۴۰	۸٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱۶,۲۲۹,۳۲۵	۸۲,۶۸۷,۵۴۷	۷۵,۲۹۶,۶۰۰	۵۰,۲۷۴,۱۹۸	۱۰٪

- افزایش دارایی‌های ثابت مشهود ناشی از افزایش اثاثیه و منصوبات، وسائط نقلیه، تجهیزات و قالب‌ها و خرید ساختمان وزرا است.

- کاهش پیش‌پرداخت‌ها عمدتاً بابت کاهش پیش‌پرداخت از شرکت دنیای ماموت می‌باشد.

- افزایش موجودی مواد و کالا عمدتاً ناشی از خرید مواد اولیه و بسته‌بندی است.

- کاهش دریافتی‌ها عمدتاً مرتبط با تهاتر با حساب پیش‌دریافت‌ها است.

- افزایش چشمگیر پرداختی ناشی از افزایش حساب‌های پرداختی به گروه ماموت و سایر پرداختی‌ها می‌باشد.

- افزایش در تسهیلات مالی ناشی از دریافت تسهیلات بیشتر در سال ۱۴۰۳ می‌باشد.

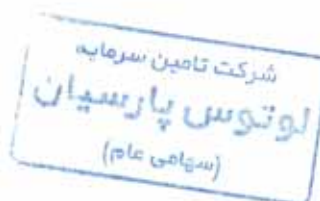
- کاهش پیش‌دریافت‌ها ناشی از کاهش مانده پیش‌دریافت‌ها از شرکت لیزینگ کارآمد (شرکت وابسته) است.



شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۳-۹-۲- صورت حقوق مالکانه

شرح	سرمایه میلیون ریال	افزایش سرمایه در جریان میلیون ریال	اندوخته قانونی میلیون ریال	سود انباشته میلیون ریال	جمع کل میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۶۹,۰۸۴	۱۱,۷۴۶,۰۸۴
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۰					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۴۸۳,۸۴۵	۴۸۳,۸۴۵
افزایش سرمایه	۱۱,۴۳۰,۰۰۰	(۱۱,۴۳۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۲۴,۱۹۲	(۲۴,۱۹۲)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۱,۱۹۲	۶۲۸,۷۳۷	۱۲,۲۲۹,۹۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۳,۱۷۶,۶۲۸	۳,۱۷۶,۶۲۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۵۸,۸۳۱	(۱۵۸,۸۳۱)	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۲۴	۳,۶۴۶,۵۳۴	۱۵,۴۰۶,۵۵۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۳,۸۰۴,۸۶۶	۳,۸۰۴,۸۶۶
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳۶۰۰,۰۰۰)	(۳۶۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۹۰,۲۴۳	(۱۹۰,۲۴۳)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۸۰,۲۶۷	۳,۶۶۱,۱۵۷	۱۵,۶۶۱,۴۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۴,۸۶۵,۳۹۸	۴,۸۶۵,۳۹۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۲۲۳,۲۶۵	(۲۲۳,۲۶۵)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۶۰۳,۵۳۲	۶,۲۴۳,۱۸۹	۱۸,۴۱۷,۷۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره هشت ماهه سال ۱۴۰۴					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی در دوره هشت ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۰۸	۰	۰	۰	۲,۷۹۳,۸۳۲	۲,۷۹۳,۸۳۲
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۶۲۳,۵۳۲	۹,۰۳۷,۰۲۱	۲۱,۲۲۰,۵۵۳



۴-۹-۲- صورت جریان های نقدی

شرح	۸ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	(۲۸,۵۸۶,۰۰۰)	۵,۳۲۲,۱۷۶	۲,۷۸۳,۵۹۸	۲,۷۰۰,۹۳۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۳۰۶,۳۳۵)	(۱,۳۷۶,۶۲۱)	(۵۷۱,۴۵۵)	(۹۰,۹۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۲۹,۸۹۲,۳۴۵)	۳,۸۴۵,۵۵۵	۲,۲۱۲,۱۴۲	۲,۶۱۰,۰۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۹۰,۵۹۵)	(۸,۳۵۰,۷۶۲)	(۹۵,۸۵۱)	(۱۹,۸۲۷)
دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳۰,۱۹۲	(۴۰,۵۶۴)	۰	۶۰,۶۵۰
دریافت (پرداخت) های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	(۶,۱۸۰)	(۱۱,۹۳۰)
دریافت های ناشی از سود سرمایه گذاری ها	۲۲,۷۵۰	۲۰۹,۵۸۰	۷,۵۹۳	۲۵,۹۵۷
دریافت نقدی برای فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۹۳,۱	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۳۷,۵۵۹)	(۸,۱۷۱,۷۴۶)	(۹۴,۴۳۸)	۲۰,۳۶۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۳۰,۶۲۹,۹۰۴)	(۴,۳۲۶,۱۹۱)	۲,۱۱۷,۷۰۴	۲,۶۳۰,۳۶۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی				
دریافت های ناشی از تسهیلات	۷۰,۹۷۴,۳۱۳	۴۰,۳۷۱,۱۹۹	۵,۷۳۶,۰۶۴	۲,۴۷۲,۷۴۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۵,۰۰۸,۳۵۳)	(۲۳,۸۴۹,۵۵۲)	(۳,۱۷۳,۵۰۳)	(۱,۴۲۴,۶۳۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۶۶۵,۲۱۲)	(۳,۶۶۹,۳۹۴)	(۱,۳۳۵,۳۷۹)	(۶۳۸,۰۳۹)
پرداخت نقدی بابت سود سهام	۰	۰	(۳۶۰,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۳۳,۳۰۰,۶۴۸	۱۳,۷۵۲,۲۵۳	(۲,۳۷۲,۷۱۸)	۴۱۰,۰۷۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۶۷۰,۷۴۴	۹,۴۲۶,۰۶۳	(۲۵۵,۰۱۴)	۳,۰۴۰,۳۳۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳,۶۶۵,۰۸۰	۳,۲۳۵,۴۲۸	۳,۴۹۰,۸۸۸	۴۵۰,۴۴۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۰۰۱	۳,۵۹۰	(۴۴۶)	۱۰۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۵,۳۳۷,۸۲۵	۱۲,۶۶۵,۰۸۰	۳,۲۳۵,۴۲۸	۳,۴۹۰,۸۸۸
معاملات غیر نقدی	۰	۰	۰	۲,۶۵۰,۵۱۳

۵-۹-۲- نسبت های مالی

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات سال ۱۴۰۳ به ۱۴۰۲
نسبت جاری	۱۰۰٪	۹۷٪	۱۰۵٪	۱۰۸٪	(۸٪)
نسبت بدهی	۸۳٪	۷۸٪	۷۹٪	۶۹٪	(۲٪)
سرمایه در گردش (میلیون ریال)	۳۸۱,۱۱۹	(۲,۱۲۶,۶۲۹)	۳,۰۰۳,۷۳۱	۲,۷۳۷,۵۵۱	(۱۷۱٪)
دوره وصول مطالبات	۱۱۰	۱۰۱	۱۸۸	۲۸	(۴۶٪)
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۸۷٪	۸۷٪	۸۷٪	۸۷٪	۰٪
نسبت مبلغ اوراق به حقوق مالکانه	۴۷٪	۵۴٪	۶۴٪	۶۵٪	(۱۶٪)
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۱۳۱٪	۳۱۲٪	۱۶۵٪	۱۳۸٪	۲۸٪
حاشیه سود ناخالص	۲۴٪	۱۵٪	۱۸٪	۲۳٪	(۱۹٪)
حاشیه سود عملیاتی	۱۷٪	۹٪	۱۰٪	۱۳٪	(۱٪)
حاشیه سود خالص	۶٪	۵٪	۶٪	۱۰٪	(۱٪)

گزارش

۱۰-۲- جزئیات وضعیت مالی بانی

۱) سرفصل پیش پرداخت‌ها، دریافتی‌ها، پیش‌دریافت‌ها و پرداختی‌ها هر یک به شرح جدول زیر ارائه می‌گردند:

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده	
	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
دریافتی‌ها	اشخاص وابسته	۱۶,۳۴۷,۰۴۸	۳۰٪	۱۴,۳۴۸,۴۷۸	۳۳٪	۱۸,۹۳۲,۹۳۴
	سایر اشخاص	۳۷,۶۱۲,۵۲۰	۷۰٪	۲۹,۰۸۳,۱۲۳	۶۷٪	۱۵,۱۹۴,۱۱۰
پیش‌پرداخت‌ها	اشخاص وابسته	۵,۷۵۰,۲۸۹	۱۰٪	۲,۱۵۲,۳۵۴	۲۲٪	۴,۰۳۴,۳۲۱
	سایر اشخاص	۳۹,۳۴۳,۵۲۰	۹۰٪	۷,۷۰۸,۳۳۴	۷۸٪	۸,۳۰۶,۵۹۱
پرداختی‌ها	اشخاص وابسته	۳۰,۱۵۱,۳۸۵	۵۰٪	۱۷,۶۲۳,۵۹۴	۵۰٪	۹,۳۰۴,۹۹۲
	سایر اشخاص	۲۹,۶۸۰,۳۸۲	۵۰٪	۱۷,۶۸۵,۶۲۵	۵۰٪	۱۰,۱۱۴,۳۹۱
پیش‌دریافت‌ها	اشخاص وابسته	۲,۹۲۵,۷۰۹	۱۵٪	۳,۲۳۸,۷۲۸	۱۶٪	۱۸,۴۸۳,۱۵۸
	سایر اشخاص	۱۶,۴۹۳,۱۷۵	۸۵٪	۱۶,۵۳۰,۵۸۶	۸۴٪	۱۳,۵۶۱,۹۸۹

۲) درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آن‌ها به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده	
	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
اشخاص وابسته	شرکت پارتاک دیزل سپهر	۱۱,۸۳۰,۳۱۸	۲۵٪	۱۲,۷۳۴,۸۰۹	۱۳,۴۹٪	۱۲,۸۱۹,۳۴۱
	شرکت سازهای خودرو دیار	-	-	۱۰,۸۵۲,۰۰۷	۱۱,۵۱٪	-
	شرکت تیتان دیزل	-	-	۱۰,۳۲۰,۶۸۸	۱۰,۸۴٪	۳,۰۱۳,۴۸۴
	شرکت دنیای ماموت	-	-	۵,۷۳۴,۴۸۴	۶,۰۸٪	۱,۴۹۹,۳۷۵
	سایر اشخاص وابسته	۸۲۸,۶۶۶	۲٪	۳,۷۵۲,۷۳۴	۳,۹۸٪	۱,۳۰۱,۵۹۲
اشخاص غیر وابسته	سایر اشخاص	۲۴,۶۲۳,۵۲۲	۷۳٪	۵۱,۰۳۶,۲۶۴	۵۴,۱۰٪	۴۷,۰۱۷,۰۵۹
جمع		۴۷,۲۸۲,۴۱۶	۱۰۰٪	۹۴,۳۱۰,۹۸۶	۱۰۰٪	۶۵,۵۵۰,۷۵۳

نوع محصول	شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		درصد تغییرات سال ۱۴۰۲ به ۱۴۰۳
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
کشنده سیتراک	نرخ فروش (میلیون ریال - دستگاه)	۶۶,۴۲۴	۵۶,۳۷۷	۴۲,۵۶۷	۲۲٪			
	مقدار فروش (دستگاه)	۲۴۸	۸۹۸	۱,۳۳۲	(۲۷٪)			
	مبلغ فروش (میلیون ریال)	۲۹,۷۵۷,۷۵۴	۵۰,۶۲۶,۱۲۴	۵۲,۴۴۲,۲۱۸	(۲٪)			
تریلر	نرخ فروش (میلیون ریال - دستگاه)	۱۸,۱۵۳	۳۹,۷۹۰	۱۰,۲۹۷	۲۸۶٪			
	مقدار فروش (دستگاه)	۲۶	۲۰۷	۳۱۱	(۲۳٪)			
	مبلغ فروش (میلیون ریال)	۴۷۱,۹۶۹	۸,۲۳۶,۴۵۲	۳,۲۰۲,۳۴۵	۱۵۷٪			
کامیون	نرخ فروش (میلیون ریال - دستگاه)	۶۶,۰۵۹	۵۲,۵۱۹	۳۹,۵۷۰	۳۳٪			
	مقدار فروش (دستگاه)	۲۰۳	۲۳۴	۲۰۴	۱۵٪			
	مبلغ فروش (میلیون ریال)	۱۳,۴۰۹,۹۸۳	۱۲,۲۸۹,۴۹۲	۸,۰۷۲,۳۳۳	۵۲٪			
فروش انواع لاستیک	نرخ فروش (میلیون ریال - عدد)	-	-	-	-			
	مقدار فروش (عدد)	-	-	-	-			
	مبلغ فروش (میلیون ریال)	-	-	-	-			
فصلیات	نرخ فروش (میلیون ریال - عدد)	-	-	-	-			
	مقدار فروش (عدد)	-	-	-	-			
	مبلغ فروش (میلیون ریال)	-	-	-	-			
خدمات پس از فروش	خدمات پس از فروش	۱۷۳,۹۷۰	۶۳,۱۳۰	-	-			
	خدمات تولید	۹۷۶,۳۷۷	۱۷۸,۱۳۹	-	-			
	جمع	۴۷,۶۵۷,۵۵۴	۹۴,۳۱۰,۹۸۶	۶۷,۰۹۶,۹۲۳	۴۱٪			

بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

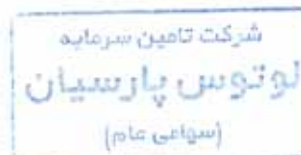
۳ - نرخ فروش محصولات براساس تصمیمات هیأت مدیره با توجه به شرایط بازار مشخص می گردد. سرفصل های بهای تمام شده و مواد اولیه مصرفی، به تفکیک تأمین کنندگان و نوع وابستگی آن ها به شرح ذیل است:

شرح	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مصرفی	۳۴,۳۰۴,۵۴۶	۵۱,۳۹۶,۵۱۲	۴۵,۴۰۵,۰۰۹
دستمزد مستقیم	۱,۰۱۰,۸۷۶	۱,۴۳۳,۷۹۸	۲,۶۶۸,۵۰۵
استهلاک	۲۵۶,۸۰۹	۱۵۴,۷۵۳	۱۵۳,۲۰۸
دستمزد غیر مستقیم	۱,۲۶۵,۷۸۹	۵۳۰,۸۶۴	۱۳۷,۵۴۳
سایر	۱,۱۳۴,۵۳۶	۱,۱۴۱,۶۸۸	۱۳۸,۱۶۹
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۳۸,۰۷۲,۵۵۶	۵۴,۵۵۷,۶۱۵	۴۸,۴۹۲,۲۳۴
موجودی کالای ابتدای دوره	۱۴,۸۷۹,۳۱۱	۵,۳۰۶,۳۹۰	۳,۴۲۴,۸۰۶
(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت	(۵,۷۱۴,۸۶۱)	-	-
کالای خریداری شده طی دوره	-	۵,۲۲۷,۰۹۷	۳,۵۸۹,۴۷۲
کالای آماده برای فروش	۳۷,۵۴۱,۵۱۱	۶۵,۰۹۱,۱۰۲	۵۵,۵۰۶,۷۱۳
موجودی کالای پایان دوره	(۱۱,۶۱۹,۷۰۵)	(۵,۴۸۲,۵۵۳)	(۵,۳۰۶,۳۹۰)
موجودی کالای امانی نزد دیگران	-	-	-
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	-	(۳۳۳,۷۰۴)	-
سایر	-	(۳۱,۶۱۳)	(۲,۵۰۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۳,۷۱۹,۸۱۹	۵۹,۲۵۳,۲۳۴	۵۰,۳۰۲,۸۳۰
بهای تمام شده مواد و قطعات فروش رفته	۲,۳۰۱,۹۸۷	۲۱,۰۲۹,۷۷۲	۳,۳۰۷,۱۱۸
بهای تمام شده درآمد عملیاتی	۳۵,۹۲۱,۸۰۶	۸۰,۲۸۳,۰۰۶	۵۳,۵۰۹,۹۴۸

شرح			دوره هشت ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
			درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
تأمین کنندگان مواد اولیه	اشخاص وابسته	دنیای ماموت	۲,۰۰۰,۹۹۹	۵٪	۲۳,۷۱۷,۳۸۳	۳۰٪	۴,۵۶۲,۷۶۱	۸٪
		سایر اشخاص وابسته	۱,۶۱۸,۱۳۶	۴٪	۱,۲۲۶,۰۷۵	۲٪	۲,۶۵۱,۵۷۷	۵٪
	سایر اشخاص	ورلد اینترنشنال	۲۸,۰۱۹,۲۹۹	۷۵٪	۴۴,۳۱۲,۷۷۲	۵۵٪	۴۰,۲۰۳,۷۳۵	۷۴٪
		سایر اشخاص غیر وابسته	۵,۹۲۴,۵۷۲	۱۶٪	۱۰,۸۵۶,۰۲۵	۱۴٪	۶,۸۹۰,۶۱۷	۱۳٪
جمع			۳۷,۵۶۳,۰۰۶	۱۰۰٪	۸۰,۱۱۲,۲۵۵	۱۰۰٪	۵۴,۳۰۸,۶۹۰	۱۰۰٪

۴ میزان تولید محصولات شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	دوره هشت ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			تولید واقعی سال ۱۴۰۳			تولید واقعی سال ۱۴۰۲		
			ظرفیت اسمی	درصد از ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	درصد از ظرفیت اسمی	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	درصد از ظرفیت اسمی	ظرفیت اسمی
کامیون (۲۶ تا ۴۰ تن) (مونتاژ)	۳,۰۰۰	۲۵۷	۲۳۳	۸۷٪	۷٪	۲۳۳	۹۱٪	۸٪	۲۶۹	۱۰۵٪	۹٪
کامیون کشنده (اسب) (مونتاژ)	۳,۰۰۰	۹۷۰	۳۸۲	۳۹٪	۱۳٪	۸۹۸	۹۲٪	۳۰٪	۱,۱۶۱	۱۲۰٪	۳۹٪
تریلرهای سه محور	۱,۱۱۰	۲۲۴	۱۷	۸٪	۱٪	۲۰۲	۹۰٪	۷٪	۳۳۹	۱۵۱٪	۱۱٪



۲-۱۱- وضعیت اعتباری بانی

۲-۱۱-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال ۱۴۰۳ و دوره ۸ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

شرح	۱۴۰۴/۰۸/۳۰ میلیون ریال	سال ۱۴۰۳ میلیون ریال	سال ۱۴۰۲ میلیون ریال
تسهیلات کوتاه‌مدت	۵۸,۹۸۰,۱۶۷	۲۲,۵۰۷,۰۹۸	۶,۷۵۷,۷۰۸
تسهیلات بلندمدت	-	-	-

خلاصه جزئیات تسهیلات:

- به تفکیک تامین‌کنندگان:

شرح	۱۴۰۴/۰۸/۳۰ میلیون ریال	سال ۱۴۰۳ میلیون ریال	سال ۱۴۰۲ میلیون ریال
بانک اقتصاد نوین	۲,۸۱۲,۵۰۲	۱,۹۶۸,۴۵۹	-
بانک تجارت	۱۲,۹۸۹,۶۱۳	-	۸۵۸,۱۲۶
بانک پاسارگاد	-	۱۶۶,۲۶۳	-
بانک رفاه کارگران	۲۷۰,۹۴۰	۳,۳۸۸,۸۵۶	-
بانک سامان	۱۶,۹۹۵,۳۴۹	۸۱۲,۸۱۹	۵,۵۷۴,۶۷۳
بانک سپه	۷۶۳,۰۵۱	۸,۳۶۷,۰۸۳	۲۸۶,۹۳۳
بانک صادرات خاری	۹۴۷,۷۳۸	-	-
بانک توسعه صادرات	۱۱,۰۳۷,۷۵۰	-	-
بانک صنعت و معدن	۲,۴۲۴,۴۷۰	۲,۹۹۹,۷۹۷	-
بانک کارآفرین	۴۹۸,۸۷۴	-	۵۳۳,۸۶۳
بانک ملت	۱۲,۳۷۴,۷۵۹	۵,۵۷۵,۰۰۰	-
بانک ملی	۲,۹۳۰,۰۴۹	۱,۶۵۸,۲۴۰	-
جمع	۶۴,۰۵۴,۹۹۵	۲۴,۹۳۶,۵۱۷	۷,۲۵۳,۵۹۵
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۲۴۴,۱۷۳)	(۶۷۲,۲۵۸)	-
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۳,۸۳۰,۶۵۵)	(۱,۷۵۷,۱۶۰)	(۴۹۵,۸۸۶)
جمع	۵۸,۹۸۰,۱۶۷	۲۲,۵۰۷,۰۹۹	۶,۷۵۷,۷۰۸
حصة بلندمدت	-	-	-
حصة جاری	۵۸,۹۸۰,۱۶۷	۲۲,۵۰۷,۰۹۹	۶,۷۵۷,۷۰۸

- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرح	۱۴۰۴/۰۸/۳۰ میلیون ریال	سال ۱۴۰۳ میلیون ریال	سال ۱۴۰۲ میلیون ریال
بیش از ۲۵ درصد	-	-	-
۲۰ تا ۲۵ درصد	۶۴,۰۵۴,۹۹۵	۲۲,۷۸۴,۰۵۷	۷,۲۵۳,۵۹۵
۱۵ تا ۲۰ درصد	-	۱,۱۵۲,۴۵۹	-
جمع	۶۴,۰۵۴,۹۹۵	۲۴,۹۳۶,۵۱۶	۷,۲۵۳,۵۹۵

محاسبه حساب تفریق
احسابداران رسمی

گزارش

- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

- کلیه تسهیلات در سال ۱۴۰۴ تسویه خواهد شد.

- به تفکیک نوع وثیقه:

شرح	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
چک و سفته	۳۸,۵۲۹,۱۱۳	۳۸,۵۲۹,۱۱۳	۷,۲۵۳,۵۹۵

۲-۱۱-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی

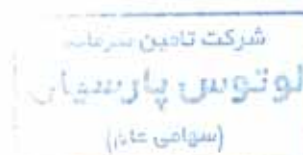
شرح	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
دعای حقوقی مطروحه علیه شرکت	۶۶۰۰	۶۶۰۰

- دعوی حقوقی در خصوص عدم ارائه مطالبات از سال ۱۳۹۴ شرکت پارس ایده استاک علیه شرکت به مبلغ ۶۶۰۰ میلیون ریال در دادگاه مطرح گردید که پیامدهای ناشی از آن در شرایط حاضر مشخص نمی باشد.

شرکت از بابت ارزش افزوده حسابرسی بیمه تامین اجتماعی سال ۱۴۰۱ بدهی احتمالی نخواهد داشت. از بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ برگ قطعی صادر و پرداخت شده است، بابت مالیات ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ برگ قطعی صادر شده، از محل اصل مالیات ارزش افزوده بدهی وجود ندارد ولی بابت جرایم ارزش افزوده به مبلغ ۸۱۳,۳۳۶ میلیون ریال در مرحله توافق و بخشودگی جرایم با مدیرکل امور مالیاتی استان البرز می باشد بابت بیمه سال ۱۴۰۲ برگ اعلامیه بدهی برآوردی به مبلغ ۳۷,۵۹۷ میلیون ریال صادر شده است که مورد اعتراض شرکت می باشد.

۲-۱۱-۳- مطالبات و ذخایر

شرح	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتی های تجاری کوتاه مدت	۱۶,۳۲۷,۰۴۸	۱۴,۳۴۸,۴۷۸	۱۹,۸۷۵,۳۱۹
سایر دریافتی های کوتاه مدت	۳۷,۶۱۳,۵۲۰	۳۹,۰۸۳,۱۲۳	۱۴,۲۵۱,۸۲۵
جمع	۵۳,۹۴۰,۵۶۸	۵۳,۴۳۱,۶۰۱	۳۴,۱۲۷,۰۴۴
تهاتر با حساب پیش دریافت	(۱۱,۸۱۴,۶۳۲)	(۱۵,۸۳۳,۴۵۵)	۰
تهاتر با حساب تسهیلات بانکی (سپرده بانکی)	(۱,۳۴۴,۱۷۳)	(۶۷۲,۳۵۸)	۰
تهاتر با حساب تسهیلات بانکی	۰	(۱,۷۵۷,۱۶۰)	۰
تهاتر با حساب پرداختی	(۱۰,۲۷۵,۸۸۴)	۰	۰
جمع	۳۰,۵۲۴,۸۷۹	۲۵,۱۶۸,۷۲۸	۳۴,۱۲۷,۰۴۴



۳- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) در نظر دارد با هدف تنوع بخشی به منابع مالی و کاهش استفاده از تسهیلات بانکی به منظور مدیریت ریسک و افزایش تولید و فروش، بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور خرید مواد اولیه خود را از محل انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین نماید.

ردیف	شرح کالا	فروشنده	تعداد	میانگین قیمت (ریال)	قیمت کل (میلیون ریال)
۱	کابین سقف بلند ۱۸ تن موتور ۴۸۰ اسب CVH-CKD قطعات تعلیق بادی ۴ پالن اتومات EEV یورو ۵	شرکت ورلد اینترنشنال	۷۳	۸۵,۲۸۰,۸۸۰,۰۰۰	۶,۱۴۰,۲۳۳
۲	تعلیق بادی EEV اسب یورو ۵-۴۴ CVH-CKD قطعات	شرکت ورلد اینترنشنال	۲۴	۶۴,۲۴۹,۵۵۴,۷۰۰	۱,۵۴۶,۷۸۹
۳	کامیون کمپرسی پیلسان (CKD)	شرکت ورلد اینترنشنال	۴۸	۷۶,۸۲۶,۳۱۰,۰۰۰	۳,۶۸۷,۶۶۴
جمع					۱۱,۳۷۴,۶۷۶

• مابه التفاوت مبلغ اسمی اوراق مرابحه و مبلغ خرید مواد و کالا توسط بانی پرداخت خواهد شد.

۳-۱- تشریح شیوه تأمین مالی

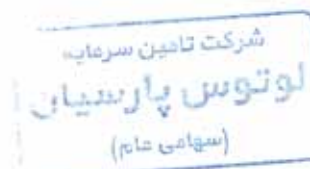
با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرا بورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص) پرداخت 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.

۳-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱۱,۳۷۴,۶۷۶ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
منابع	انتشار اوراق مرابحه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	سایر منابع	۱,۳۷۴,۶۷۶
جمع منابع		۱۱,۳۷۴,۶۷۶
مصارف	خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز	۱۱,۳۷۴,۶۷۶
	جمع مصارف	۱۱,۳۷۴,۶۷۶



۴- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

۴-۱- پیش‌بینی صورت سود و زیان

سود و زیان	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
	حسابی شده	حسابی نشده	حسابی شده	حسابی نشده	حسابی شده	حسابی نشده	حسابی شده	حسابی نشده	حسابی شده	حسابی نشده
درآمدهای عملیاتی	۳۷,۵۲۸,۳۱۵	۱۳۰,۵۱۴,۵۴۰	۱۱۱,۶۴۹,۳۶۳	۱۹۱,۶۴۹,۳۶۳	۱۹۱,۶۴۹,۳۶۳	۱۹۱,۶۴۹,۳۶۳	۶۶۳,۳۲۲,۱۵۴	۶۶۳,۳۲۲,۱۵۴	۴۹۸,۳۳۰,۴۶۳	۴۹۸,۳۳۰,۴۶۳
بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵,۹۱۷,۸۰۶)	(۱۱۰,۶۰۱,۳۱۵)	(۱۳۸,۰۹۸,۷۸۵)	(۱۳۸,۰۹۸,۷۸۵)	(۱۳۸,۰۹۸,۷۸۵)	(۱۳۸,۰۹۸,۷۸۵)	(۳۷۷,۸۳۴,۳۰۵)	(۳۷۷,۸۳۴,۳۰۵)	(۳۸۱,۳۳۷,۵۳۱)	(۳۸۱,۳۳۷,۵۳۱)
سود ناخالص	۱۱,۶۱۰,۵۰۹	۲۹,۹۱۳,۲۲۶	۲۹,۹۱۳,۲۲۶	۵۳,۵۵۰,۵۷۸	۵۳,۵۵۰,۵۷۸	۵۳,۵۵۰,۵۷۸	۸۵,۴۸۷,۸۴۹	۸۵,۴۸۷,۸۴۹	۱۱۶,۹۹۲,۹۳۱	۱۱۶,۹۹۲,۹۳۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۶۲۷,۷۶۶)	(۵,۶۷۶,۳۲۰)	(۵,۶۷۶,۳۲۰)	(۵,۶۷۶,۳۲۰)	(۵,۶۷۶,۳۲۰)	(۵,۶۷۶,۳۲۰)	(۱۳,۷۹۸,۴۳۱)	(۱۳,۷۹۸,۴۳۱)	(۱۳,۷۹۸,۴۳۱)	(۱۳,۷۹۸,۴۳۱)
سایر درآمدها	۱۳۵,۳۶۰	۲۰,۲۸۹۰	۲۰,۲۸۹۰	۵۵۵,۹۱۴	۵۵۵,۹۱۴	۵۵۵,۹۱۴	۱۰,۵۱۰,۲۴۳	۱۰,۵۱۰,۲۴۳	۱,۳۴۵,۱۵۸	۱,۳۴۵,۱۵۸
سایر هزینه‌ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود عملیاتی	۷۸,۶۸۱,۰۰۴	۲۴,۸۳۹,۷۸۵	۲۴,۸۳۹,۷۸۵	۳۵,۶۱۵,۳۶۵	۳۵,۶۱۵,۳۶۵	۳۵,۶۱۵,۳۶۵	۷۰,۸۳۱,۰۲۳	۷۰,۸۳۱,۰۲۳	۹۸,۸۴۱,۹۲۸	۹۸,۸۴۱,۹۲۸
هزینه‌های مالی	(۳,۴۳۶,۵۴۴)	(۸,۳۸۲,۰۵۱)	(۸,۳۸۲,۰۵۱)	(۱۰,۰۰۷,۳۰۱)	(۱۳,۶۰۷,۲۰۱)	(۱۵,۲۲۳,۱۰۲)	(۱۷,۲۷۹,۵۵۳)	(۳۰,۱۷۰,۸۵۳)	(۳۴,۶۸۲,۱۸۵)	(۳۴,۶۸۲,۱۸۵)
هزینه مالی لوگوی مرابحه	-	(۵,۶۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۳,۶۴۴	۲۳,۷۷۸	۲۳,۷۷۸	۳۳,۶۴۴	۳۳,۶۴۴	۳۳,۶۴۴	۸۵۵,۷۲۷	۸۵۵,۷۲۷	۳۳,۶۴۴	۳۳,۶۴۴
سود قبل از مالیات	۳,۴۸۴,۱۲۴	۱۶,۴۵۵,۳۰۰	۱۶,۴۵۵,۳۰۰	۲۲,۹۱۲,۴۱۷	۲۲,۹۱۲,۴۱۷	۲۲,۹۱۲,۴۱۷	۵۰,۳۸۵,۷۴۴	۵۰,۳۸۵,۷۴۴	۷۵,۴۸۱,۶۰۹	۷۵,۴۸۱,۶۰۹
هزینه مالیات بر درآمد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مال جاری	(۶۹۰,۳۰۲)	(۳۱,۰۶۳,۳۵۵)	(۳۱,۰۶۳,۳۵۵)	(۵,۵۹۸,۱۰۷)	(۵,۵۹۸,۱۰۷)	(۵,۵۹۸,۱۰۷)	(۱۳,۳۹۵,۴۳۶)	(۱۳,۳۹۵,۴۳۶)	(۱۸,۸۷۸,۵۰۲)	(۱۸,۸۷۸,۵۰۲)
سود خالص	۲,۷۹۳,۸۲۲	۱۲,۳۹۱,۹۴۵	۱۲,۳۹۱,۹۴۵	۱۷,۳۱۴,۳۱۰	۱۷,۳۱۴,۳۱۰	۱۷,۳۱۴,۳۱۰	۳۷,۹۸۹,۳۰۸	۳۷,۹۸۹,۳۰۸	۵۶,۶۰۳,۱۰۷	۵۶,۶۰۳,۱۰۷



بجایه ثبت انتشار اوراق موایحه به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

۴-۲- پیش بینی صورت وضعیت مالی

تراکنه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای	انتهای
دارایی های ثابت مشهود	۲۱,۰۵۱,۷۲۸	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۱,۰۲۹,۷۶۵
دارایی های نامشهود	۱۰,۶۰۰	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳	۹,۷۸۳
جمع دارایی های غیر جاری	۲۱,۰۶۲,۳۲۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸	۲۱,۰۳۹,۵۴۸
بیشتر داشت ها	۳۰,۳۱۹,۵۵۳	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷	۳۹,۸۱۶,۳۲۷
موجودی مواد و کالاهای	۱۹,۰۸۳,۹۷۱	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳	۳۰,۳۰۱,۷۰۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۰,۵۳۲,۸۸۹	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷	۴۴,۶۳۷,۲۲۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰	۳۷۰
موجودی نقد	۱۵,۳۳۷,۸۲۵	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳	۳۳,۰۹۱,۶۴۳
جمع دارایی های جاری	۹۵,۱۶۶,۹۹۷	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱	۱۳۷,۷۸۴,۵۸۱
جمع دارایی ها	۱۱۶,۳۲۹,۳۲۵	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹
سرمایه	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
تفاوت قانونی	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳	۶۲۳,۵۳۳
سود انباشته	۹,۰۷۷,۰۲۱	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶	۱۸,۰۶۸,۶۴۶
جمع حقوق مالکانه	۲۱,۳۷۰,۵۵۳	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸
ذخیره موبایلی پایان خدمت	۱۷۲,۸۹۳	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰	۱۰۱,۱۷۰
تسهیلات بلندمدت	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
اوراق موایحه پرداختی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
بدهی های غیر جاری	۱۷۲,۸۹۴	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰	۱۰۱,۰۱۱,۱۷۰
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۳,۶۸۲,۰۲۶	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳	۳۶,۱۵۵,۸۳۳
اوراق موایحه پرداختی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
سود موایحه پرداختی	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
سود سهام پرداختی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵	۳۱,۰۰۶,۳۲۵
مالیات پرداختی	۵۸,۸۸۰,۱۵۷	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳	۷۰,۹۷۲,۲۱۳
تسهیلات کوتاه مدت	۸۲۹,۱۳۳	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶	۲۶,۰۵۷,۷۲۶
بیشتر داشت ها	۷۶,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳	۱۴,۰۵۱,۴۵۳

بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

تاریخ	۱۴۰۸/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	توضیحات
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار		
جمع بدوین ماهی جاری	۳۷۸,۱۹۲,۳۴۴	۳۷۸,۳۱۵,۳۹۵	۳۳۱,۲۶۶,۴۷۰	۳۳۱,۳۹۸,۱۸۳	۱۶۷,۱۶۶,۳۳۹	۱۶۷,۳۹۸,۰۵۲	۱۳۳,۳۱۲,۶۲۷	۱۳۳,۴۴۴,۳۳۹	۱۱۷,۹۳۱,۷۰۱	۱۱۷,۹۹۰,۳۶۳	۹۴,۷۸۵,۸۷۹	
جمع بدوین ماهی	۳۷۸,۵۶۳,۰۱۶	۳۷۸,۶۳۵,۱۶۷	۳۳۱,۵۴۰,۱۵۸	۳۳۱,۶۷۱,۸۷۰	۱۶۷,۳۶۸,۳۴۹	۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۵۹,۸۷۶	۱۴۳,۵۹۱,۵۸۸	۱۲۸,۰۳۲,۸۷۱	۱۲۸,۰۹۱,۴۳۳	۹۴,۹۵۸,۷۷۳	
جمع حقوق مالکانه و بدوین ماهی	۴۳۴,۶۲۴,۳۷۷	۴۳۵,۵۳۰,۵۲۸	۳۲۴,۹۵۶,۰۱۴	۳۲۵,۷۲۳,۳۷۴	۲۴۵,۶۷۸,۸۹۷	۲۴۶,۳۴۳,۱۵۷	۱۸۹,۵۸۸,۳۴۴	۱۸۹,۹۴۹,۶۰۴	۱۵۸,۸۲۳,۰۱۹	۱۵۸,۸۸۷,۱۲۹	۱۱۶,۳۲۹,۳۲۵	

شرکت تأمین سرمایه
ایران توسعه بازار
(سهامی عام)

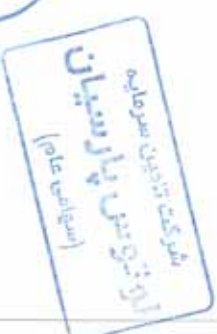
پرسه حسابرس مالی حسابشده
احسانداران رسمی
گزارش

۴-۴- پیش بینی حقوق مالکانه

حقوق مالکانه	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		هشت ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	حسابرسی شده	حقوق مالکانه
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار			
سرمایه	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	ماده ابتدای سال
افزایش سرمایه	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
ماده پائین سال	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	ماده پائین سال
افزایش سرمایه در جریان	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
ماده پائین سال	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	ماده پائین سال
تغییرات طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	تغییرات طی سال
ماده پائین سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	ماده پائین سال
اندوخته قانونی	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۶۲۳,۵۳۱	۶۲۳,۵۳۱	۶۲۳,۵۳۱	۶۲۳,۵۳۱	اندوخته قانونی
ماده پائین سال	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۵۳۳,۳۶۹	۵۳۳,۳۶۹	۵۳۳,۳۶۹	۵۳۳,۳۶۹	ماده پائین سال
تخصیص به اندوخته قانونی	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۵۳۳,۳۶۹	۵۳۳,۳۶۹	۵۳۳,۳۶۹	۵۳۳,۳۶۹	تخصیص به اندوخته قانونی
ماده پائین سال	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	۱,۱۵۷,۰۰۰	ماده پائین سال
سود انباشته	۹۰,۶۸۸,۵۵۶	۹۱,۳۳۳,۳۰۴	۵۵,۵۸۳,۵۴۸	۵۵,۵۸۳,۵۴۸	۳۳,۳۰۱,۳۶۸	۳۳,۳۰۱,۳۶۸	۱۸,۰۶۳,۱۳۸	۱۸,۰۶۳,۱۳۸	۶,۲۸۳,۱۸۹	۶,۲۸۳,۱۸۹	۶,۲۸۳,۱۸۹	۶,۲۸۳,۱۸۹	سود انباشته
ماده ابتدای سال	۵۶,۳۵۵,۵۰۵	۵۶,۳۵۵,۵۰۵	۳۷,۴۸۹,۳۰۸	۳۷,۴۸۹,۳۰۸	۲۳,۸۳۹,۸۰۰	۲۳,۸۳۹,۸۰۰	۱۶,۵۹۹,۳۲۰	۱۶,۵۹۹,۳۲۰	۱۲,۳۱۳,۴۳۷	۱۲,۳۱۳,۴۳۷	۱۲,۳۱۳,۴۳۷	۱۲,۳۱۳,۴۳۷	ماده ابتدای سال
سود خالص سال	(۳,۳۲۹,۰۰۰)	(۳,۳۲۹,۰۰۰)	(۳,۳۲۹,۰۰۰)	(۳,۳۲۹,۰۰۰)	(۱,۶۵۷,۰۰۰)	(۱,۶۵۷,۰۰۰)	(۱,۳۲۱,۰۰۰)	(۱,۳۲۱,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	سود خالص سال
سود سهام صورت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۳,۳۶۹)	(۵۳۳,۳۶۹)	(۵۳۳,۳۶۹)	(۵۳۳,۳۶۹)	سود سهام صورت
تخصیص به اندوخته قانونی	۱,۴۳,۳۳۵,۳۶۰	۱,۴۳,۳۳۵,۳۶۰	۹۰,۳۸۸,۸۵۶	۹۰,۳۸۸,۸۵۶	۴۱,۳۴۴,۴۰۴	۴۱,۳۴۴,۴۰۴	۳۳,۴۰۱,۴۳۸	۳۳,۴۰۱,۴۳۸	۱۸,۰۶۳,۱۴۸	۱۸,۰۶۳,۱۴۸	۱۸,۰۶۳,۱۴۸	۱۸,۰۶۳,۱۴۸	تخصیص به اندوخته قانونی
ماده پائین سال	۱۵۶,۸۹۵,۳۶۰	۱۵۶,۸۹۵,۳۶۰	۱۰۳,۴۱۵,۸۵۶	۱۰۳,۴۱۵,۸۵۶	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	ماده پائین سال
جمع حقوق مالکانه	۱۵۶,۸۹۵,۳۶۰	۱۵۶,۸۹۵,۳۶۰	۱۰۳,۴۱۵,۸۵۶	۱۰۳,۴۱۵,۸۵۶	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	۳۰,۷۹۰,۱۴۸	جمع حقوق مالکانه

۴-۴- پیش بینی منابع و مصارف

سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		بودجه نقدی	منابع
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	دریافتی از بابت درآمدی حاصل از فروش	
۴۵۸,۷۳۷,۱۳۳	۴۵۸,۷۳۷,۱۳۳	۴۴۰,۹۰۷,۰۰۶	۴۴۰,۹۰۷,۰۰۶	۴۲۷,۹۲۲,۳۶۸	۴۲۷,۹۲۲,۳۶۸	۷۸۰,۵۵۳,۹۸۸	۷۸۰,۵۵۳,۹۸۸	۱۳۱,۱۷۱,۲۳۷	۱۳۱,۱۷۱,۲۳۷	دریافتی از بابت سایر درآمدها	
۱,۳۲۷,۳۲۱	۱,۳۲۷,۳۲۱	۱,۰۸۵,۲۸۷	۱,۰۸۵,۲۸۷	۷۸۸,۶۴۴	۷۸۸,۶۴۴	۵۹۰,۱۷۷	۵۹۰,۱۷۷	۲۵۱,۸۲۶	۲۵۱,۸۲۶	وجوه ناشی از اوراق مرابحه	
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	وجوه ناشی از اخذ تسهیلات بانکی	
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۹۷۳,۳۱۳	۷۰,۹۷۳,۳۱۳	وجود ناشی از اخذ تسهیلات بانکی	
۵۸۰,۳۳۶,۵۵۵	۵۸۰,۳۳۶,۵۵۵	۴۳۱,۹۹۲,۲۹۳	۴۳۱,۹۹۲,۲۹۳	۳۳۸,۷۳۱,۰۱۲	۳۳۸,۷۳۱,۰۱۲	۲۵۱,۱۴۴,۱۶۴	۲۵۱,۱۴۴,۱۶۴	۲۱۲,۳۹۷,۴۷۶	۲۱۲,۳۹۷,۴۷۶	جمع منابع	
۴۴۲,۰۶۴,۶۲۳	۴۴۲,۰۶۴,۶۲۳	۳۰۷,۲۶۸,۱۱۹	۳۰۷,۲۶۸,۱۱۹	۲۳۳,۸۱۲,۳۷۷	۲۳۳,۸۱۲,۳۷۷	۱۶۲,۵۳۷,۰۸۳	۱۶۲,۵۳۷,۰۸۳	۱۶۲,۱۷۲,۰۴۰	۱۶۲,۱۷۲,۰۴۰	برداشتی جهت خرید مواد مصرفی و ارائه خدمات	
*	*	*	*	*	*	*	*	۷۹۰,۵۹۸	۷۹۰,۵۹۸	خرید دارایی های ثابت	
۱۶,۹۶۰,۱۳۲	۱۶,۹۶۰,۱۳۲	۱۲,۸۷۴,۵۵۳	۱۲,۸۷۴,۵۵۳	۹,۸۰۹,۶۵۷	۹,۸۰۹,۶۵۷	۷۵۲۰,۷۸۶	۷۵۲۰,۷۸۶	۳,۶۸۸,۱۳۳	۳,۶۸۸,۱۳۳	خرید های فروش، انرژی و سایر	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۷۳,۳۱۳	۷۰,۹۷۳,۳۱۳	۲۳,۵۰۷,۰۹۸	۲۳,۵۰۷,۰۹۸	بازپرداخت اصل تسهیلات بانکی	
۲۳,۶۸۲,۱۸۵	۲۰,۱۷۰,۹۵۳	۲۰,۸۷۹,۵۵۳	۱۷,۳۷۹,۵۵۳	۸,۸۴۳,۱۰۴	۱۵,۲۳۳,۱۰۴	۱۲,۶۰۷,۳۰۱	۱۰,۰۰۰,۷۳۰,۱	۸,۳۷۰,۸۱۸	۸,۳۷۰,۸۱۸	پرداخت بهره تسهیلات	
*	۲,۳۰۰,۰۰۰	*	۲,۳۰۰,۰۰۰	*	۲,۳۰۰,۰۰۰	*	۲,۳۰۰,۰۰۰	*	*	پرداخت هزینه مالی اوراق مرابحه	
*	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*	*	پرداخت اصل اوراق مرابحه	
۱۲,۴۹۶,۳۳۶	۱۲,۵۷۱,۳۳۶	۷,۹۲۶,۳۶۰	۸,۰۲۱,۳۶۰	۵,۵۳۳,۱۰۷	۵,۵۸۸,۱۰۷	۴,۱۰۴,۳۷۶	۴,۱۰۴,۳۳۵	۱,۳۰۶,۳۳۵	۱,۳۰۶,۳۳۵	مطالبات پرداخت شده	
۳,۲۲۹,۰۰۰	۳,۲۲۹,۰۰۰	۲,۳۸۴,۰۰۰	۲,۳۸۴,۰۰۰	۱,۶۵۷,۰۰۰	۱,۶۵۷,۰۰۰	۱,۳۲۱,۰۰۰	۱,۲۳۳,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت سود سهام	
*	۹۷۵,۳۳۲	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	*	۱,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۲۶۵,۸	خرید خالص انتشار	
۵۷۸,۹۵۲,۳۷۶	۵۷۸,۹۱۳,۴۸۶	۴۳۱,۴۵۲,۵۸۴	۴۳۱,۳۴۹,۵۸۴	۳۳۹,۱۳۶,۳۴۳	۳۳۹,۴۳۳,۳۴۳	۲۵۹,۹۷۴,۷۶۰	۲۵۹,۱۷۷,۶۰۹	۲۰۲,۰۳۵,۰۲۳	۲۰۱,۹۷۰,۹۱۳	جمع مصارف	
۱,۲۷۴,۱۷۹	۱,۴۱۲,۰۶۹	۵۴۷,۷۰۹	۷۴۲,۷۰۹	(۸۹۵,۳۳۱)	(۶۹۲,۳۳۱)	(۸۸۳۰,۵۹۶)	(۸,۵۳۳,۴۴۵)	۱۰,۳۲۲,۴۵۴	۱۰,۴۲۶,۵۶۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	
۱۳,۸۴۱,۴۱۶	۱۲,۶۰۸,۶۷۷	۱۳,۳۰۱,۷۰۷	۱۳,۵۵۵,۹۶۷	۱۳,۱۹۶,۹۳۸	۱۳,۵۵۵,۱۹۸	۲۲,۰۲۷,۵۳۳	۲۲,۰۲۷,۵۳۳	۱۲,۶۶۵,۰۸۰	۱۲,۶۶۵,۰۸۰	موجودی نقد ابتدای سال	
۱۵,۱۱۵,۵۹۵	۱۶,۰۲۱,۷۴۵	۱۳,۸۴۱,۴۱۶	۱۴,۱۰۸,۶۷۷	۱۳,۳۰۱,۷۰۷	۱۳,۸۶۵,۹۱۷	۱۴,۱۹۶,۴۳۸	۱۴,۵۵۸,۱۹۸	۲۲,۰۲۷,۵۳۴	۲۲,۰۲۷,۵۳۴	موجودی نقدی پایان سال	



۴-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

۴-۵-۱- مفروضات عملیات شرکت

❖ درآمد عملیاتی

- مقدار فروش شرکت برای سال ۱۴۰۴ براساس اطلاعات ارائه شده توسط شرکت برآورد شده و برای سال‌های آتی در فرض انتشار و عدم انتشار اوراق سالیانه ۱۰ درصد رشد داده شده است.

مقدار	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
گشوده سبترای	۸۹۸	۴۴۸	۱,۰۸۸	۱,۰۸۸	۱,۱۹۷	۱,۱۹۷	۱,۳۱۶	۱,۳۱۶	۱,۳۴۸	۱,۳۴۸	۱,۵۹۳	۱,۵۹۳
کامیون	۳۳۴	۲۰۳	۳۹۱	۳۹۱	۴۳۰	۴۳۰	۴۷۳	۴۷۳	۵۲۰	۵۲۰	۵۷۳	۵۷۳
تولید	۲۰۷	۲۶	۲۷۶	۲۷۶	۳۰۴	۳۰۴	۳۳۴	۳۳۴	۳۶۷	۳۶۷	۴۰۴	۴۰۴
جمع	۱,۳۳۹	۶۷۷	۱,۷۵۵	۱,۷۵۵	۱,۹۲۱	۱,۹۲۱	۲,۱۲۴	۲,۱۲۴	۲,۳۳۶	۲,۳۳۶	۲,۵۶۹	۲,۵۶۹

- نرخ فروش محصولات برای سال ۱۴۰۴ براساس اطلاعات ارائه شده توسط شرکت برآورد شده و برای سال‌های آتی به میزان ۲۵ درصد سالیانه رشد داده شده است.
- فروش قطعات برای سال ۱۴۰۴ براساس اطلاعات ارائه شده توسط شرکت در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی با توجه به متوسط سال‌های اخیر حدوداً ۱۸.۵ درصد فروش ناخالص هر سال در نظر گرفته شده است.

نرخ	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
گشوده سبترای	۵۶,۳۷۷	۵۶,۳۳۴	۷۳,۶۸۲	۷۳,۶۸۲	۹۳,۳۵۳	۹۳,۳۵۳	۱۱۶,۶۹۱	۱۱۶,۶۹۱	۱۴۵,۸۶۳	۱۴۵,۸۶۳	۱۸۲,۳۲۹	۱۸۲,۳۲۹
کامیون	۵۲,۵۱۹	۶۶,۰۵۹	۷۵,۰۶۴	۷۵,۰۶۴	۹۳,۸۳۰	۹۳,۸۳۰	۱۱۷,۳۸۷	۱۱۷,۳۸۷	۱۴۶,۶۰۹	۱۴۶,۶۰۹	۱۸۲,۳۶۲	۱۸۲,۳۶۲
تولید	۳۹,۷۹۰	۱۸,۱۵۳	۱۵,۶۹۱	۱۵,۶۹۱	۱۹,۶۱۴	۱۹,۶۱۴	۲۴,۵۱۷	۲۴,۵۱۷	۳۰,۶۲۷	۳۰,۶۲۷	۳۸,۳۰۸	۳۸,۳۰۸

سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۷				سال ۱۴۰۶				سال ۱۴۰۵				سال ۱۴۰۴				صفحه نامه	۱۴۰۳	مبلغ فروش
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	کشنده سبتراک
۲۹۰,۳۳۹,۷۱۷	۲۹۰,۳۳۹,۷۱۷	۲۱۱,۳۲۸,۸۸۵	۱۵۳,۶۲۱,۰۰۷	۱۵۳,۶۲۱,۰۰۷	۱۱۱,۷۲۲,۳۶۹	۱۱۱,۷۲۲,۳۶۹	۸۱,۲۵۴,۰۸۵	۸۱,۲۵۴,۰۸۵	۲۹,۵۵۷,۷۵۴	۵۰,۶۲۶,۱۲۳									
۱۰۴,۹۱۰,۵۶۸	۷۶,۳۹۸,۵۹۵	۷۶,۳۹۸,۵۹۵	۵۵,۳۹۸,۸۸۷	۵۵,۳۹۸,۸۸۷	۴۰,۳۵۶,۲۸۳	۴۰,۳۵۶,۲۸۳	۲۹,۳۵۰,۰۲۳	۲۹,۳۵۰,۰۲۳	۱۳,۲۹۹,۹۸۳	۱۲,۲۹۹,۹۸۳									کامیون
۱۵,۳۷۹,۹۹۴	۱۱,۳۵۸,۱۷۷	۱۱,۳۵۸,۱۷۷	۸,۱۸۷,۷۶۵	۸,۱۸۷,۷۶۵	۵,۵۵۴,۳۲۸	۵,۵۵۴,۳۲۸	۴,۳۳۰,۷۱۹	۴,۳۳۰,۷۱۹	۲۷۱,۵۶۹	۸,۳۳۶,۴۵۳									لریپر
۲,۰۵۴,۱۵۱	۲,۰۵۴,۱۵۱	۱,۴۹۳,۹۲۸	۱,۰۶۶,۴۹۳	۱,۰۶۶,۴۹۳	۷۹۰,۱۷۷	۷۹۰,۱۷۷	۳۰۶,۸۸۷	۳۰۶,۸۸۷	۱۳۳,۲۷۰	۶۳,۱۳۰									خدمات پس از فروش
۱۲,۳۳۳,۹۰۸	۸,۹۵۴,۵۷۰	۸,۹۵۴,۵۷۰	۶,۵۱۸,۹۵۰	۶,۵۱۸,۹۵۰	۴,۷۴۱,۰۶۳	۴,۷۴۱,۰۶۳	۴,۵۶۲,۱۷۷	۴,۵۶۲,۱۷۷	۹۷۶,۳۷۷	۷۸۸,۱۳۹									خدمات تولید
۴۲۵,۲۰۹,۳۳۸	۴۲۵,۲۰۹,۳۳۸	۳۰۹,۲۴۳,۱۵۵	۲۳۴,۹۰۴,۱۱۳	۲۳۴,۹۰۴,۱۱۳	۱۶۳,۵۶۱,۲۱۸	۱۶۳,۵۶۱,۲۱۸	۱۱۹,۸۰۳,۸۹۳	۱۱۹,۸۰۳,۸۹۳	۴۴,۷۹۰,۰۵۴	۷۱,۳۹۳,۳۲۹									جمع
۷۸,۶۶۲,۷۲۸	۵۷,۲۰۹,۹۸۴	۵۷,۲۰۹,۹۸۴	۴۱,۶۰۷,۳۶۱	۴۱,۶۰۷,۳۶۱	۳۰,۲۵۹,۸۷۶	۳۰,۲۵۹,۸۷۶	۲۳,۲۷۳,۴۹۹	۲۳,۲۷۳,۴۹۹	۲,۸۵۷,۵۰۰	۲۳,۲۷۶,۶۶۸									قلمیات
۵۰۳,۸۷۳,۰۶۱	۳۱۱,۴۵۳,۱۳۹	۳۱۱,۴۵۳,۱۳۹	۲۱۶,۵۱۱,۳۷۴	۲۱۶,۵۱۱,۳۷۴	۱۹۳,۸۳۱,۵۰۴	۱۹۳,۸۳۱,۵۰۴	۱۴۳,۰۷۷,۳۹۲	۱۴۳,۰۷۷,۳۹۲	۴۷,۶۵۷,۵۰۴	۹۴,۶۶۹,۹۹۷									فروش ناخالص
(۳,۵۱۷,۱۱۱)	(۳,۵۵۵,۱۷۲)	(۳,۵۵۵,۱۷۲)	(۱,۸۶۵,۵۸۰)	(۱,۸۶۵,۵۸۰)	(۱,۳۵۶,۷۸۵)	(۱,۳۵۶,۷۸۵)	(۹۹۴,۵۴۳)	(۹۹۴,۵۴۳)	(۸۳,۵۶۹)	(۱,۰۸۱,۰۶)									برگشت از فروش
(۳۰,۱۵۰,۴۹۲)	(۱,۴۶۵,۸۱۳)	(۱,۴۶۵,۸۱۳)	(۱,۰۶۶,۰۴۵)	(۱,۰۶۶,۰۴۵)	(۷۷۵,۳۰۶)	(۷۷۵,۳۰۶)	(۵۶۸,۳۱۰)	(۵۶۸,۳۱۰)	(۳۹۲,۵۶۹)	(۳۵۰,۹۰۵)									تخفیفات
۴۹۸,۳۳۰,۴۶۳	۴۹۸,۳۳۰,۴۶۳	۳۱۲,۴۲۲,۱۵۴	۲۱۳,۵۷۹,۷۴۹	۲۱۳,۵۷۹,۷۴۹	۱۹۱,۶۹۴,۳۶۳	۱۹۱,۶۹۴,۳۶۳	۱۴۰,۵۱۴,۵۴۰	۱۴۰,۵۱۴,۵۴۰	۴۷,۲۸۲,۴۱۶	۹۴,۳۱۰,۹۸۶									فروش خالص

- در راستای تحقق اهداف بودجه‌ای و برنامه‌ریزی شرکت و بر اساس اطلاعات دریافتی تعداد فروش از ۱,۱۳۲ به ۱,۳۷۹ دستگاه در سال ۱۴۰۳ به ۱۴۰۴ افزایش خواهد یافت.

این افزایش ناشی از توسعه بازار و برنامه‌ریزی عملیاتی شرکت می‌باشد. از منظر ساختار هزینه، وابستگی بهای فروش محصولات به واردات قطعات CKD و تغییر مبتنی تأمین ارز از تالار اول به تالار دوم، منجر به افزایش بهای تمام شده و به تبع آن رشد حدود ۵۰ درصدی نرخ فروش محصولات گردیده است.

❖ بهای تمام شده

مفروضات مورد استفاده جهت برآورد هزینه‌ها در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق، به شرح زیر است:

- هزینه مواد مستقیم برای سال ۱۴۰۴ و برای سال‌های آتی به متوسط سال‌های اخیر محدوداً به میزان ۶۹ درصد فروش محصولات تولیدی شرکت در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم و غیر مستقیم برای سال ۱۴۰۴ بر اساس عملکرد جاری شرکت و برای سال‌های آتی با رشد سالانه ۳۵ درصد برآورد گردیده است.
- هزینه استهلاک بر اساس جدول این نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ ق. م. و روال گذشته شرکت در نظر گرفته شده است.
- سایر هزینه‌ها برای سال ۱۴۰۴ و سال‌های آتی در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار با رشد ۲۰ درصد در سال برآورد شده است.

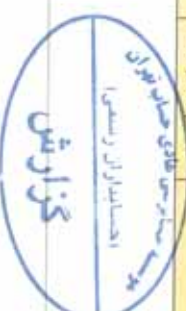
پیامیه ثبت انتشار اوراق مزایحه به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع صنعتی پیلیمان (سهامی خاص)

- میزان موجودی کالای پایان دوره و (افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت برای سال ۱۴۰۴ با توجه به اطلاعات حسابرسی شده ۸ ماهه و برآورد ۴ ماه پایانی سال محاسبه شده و برای سال های آتی به ترتیب بر مبنای نسبت موجودی پایان دوره بر کالای آماده فروش سال گذشته و نسبت (افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت به بهای تمام شده کالای ساخته شده سال گذشته برآورد گردیده است.

- بهای تمام شده مواد و قطعات فروخته برای سال ۱۴۰۴ و برای سال های آتی طبق روند گذشته شرکت تقریباً به میزان ۸۸ درصد درآمد حاصل از فروش مواد و قطعات فرض شده است.

- هزینه اسقاط خودرو برای سال ۱۴۰۴ با توجه به اطلاعات حسابرسی شده ۸ ماهه و برآورد ۴ ماه پایانی سال محاسبه شده و برای سال های آتی به متوسط سال های اخیر حدوداً به میزان ۳ درصد فروش محصولات تولیدی شرکت در نظر گرفته شده است.

بهای تمام شده	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مصرفی	۵۱,۲۹۶,۵۱۲	۳۳,۳۰۲,۵۲۶	۹۶,۹۵۵,۰۳۳	۹۶,۹۵۵,۰۳۳	۱۳۳,۲۶۹,۱۱۰	۱۳۳,۲۶۹,۱۱۰	۱۸۱,۸۷۰,۰۳۷	۱۸۱,۸۷۰,۰۳۷
دستفرد مستقیم	۱,۲۳۳,۲۹۸	۱,۰۱۰,۸۷۶	۱,۵۱۶,۳۱۴	۱,۵۱۶,۳۱۴	۲,۰۳۷,۰۲۴	۲,۰۳۷,۰۲۴	۲,۷۶۲,۳۸۳	۲,۷۶۲,۳۸۳
استهلاک	۱,۵۲۷,۵۳	۲,۵۶۸,۰۹	۳,۸۳۰,۱۸	۳,۸۳۰,۱۸	۲,۸۳۰,۱۸	۲,۸۳۰,۱۸	۲,۸۳۰,۱۷	۲,۸۳۰,۱۷
دستفرد غیر مستقیم	۵۳۰,۶۴۴	۱,۳۶۵,۷۸۹	۱,۸۹۸,۶۸۴	۱,۸۹۸,۶۸۴	۲,۵۶۲,۳۲۳	۲,۵۶۲,۳۲۳	۳,۲۶۰,۳۵۱	۳,۲۶۰,۳۵۱
سایر	۱,۱۴۱,۶۸۸	۱,۱۳۳,۵۳۶	۱,۳۷۰,۰۲۶	۱,۳۷۰,۰۲۶	۱,۶۲۴,۰۳۱	۱,۶۲۴,۰۳۱	۱,۹۷۲,۸۳۷	۱,۹۷۲,۸۳۷
بهای تمام نه کالای ساخته شده	۵۴,۵۵۷,۶۱۵	۲۸,۰۷۳,۵۵۶	۱۰۳,۱۱۳,۰۷۴	۱۰۳,۱۱۳,۰۷۴	۱۳۸,۹۰۶,۳۰۵	۱۳۸,۹۰۶,۳۰۵	۱۹۰,۳۴۹,۷۱۳	۱۹۰,۳۴۹,۷۱۳
موجودی کالای ابتدای دوره	۵,۳۰۶,۳۹۰	۱۳,۸۷۹,۳۱۱	۱۴,۸۷۹,۳۱۱	۱۴,۸۷۹,۳۱۱	۱۷,۳۲۹,۵۵۸	۱۷,۳۲۹,۵۵۸	۲۳,۲۵۵,۹۰۱	۲۳,۲۵۵,۹۰۱
(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت	-	(۵,۷۱۴,۸۶۱)	(۸,۵۷۲,۳۹۲)	(۸,۵۷۲,۳۹۲)	(۱,۶۵۹,۹۱۳)	(۱,۶۵۹,۹۱۳)	(۱۵,۹۶۳,۳۹۹)	(۱۵,۹۶۳,۳۹۹)
کالای خریداری شده طی دوره	۵,۳۲۷,۰۹۷	-	-	-	-	-	-	-
کالای آماده برای فروش	۶۵,۰۹۱,۱۰۳	۳۷,۵۳۱,۵۱۱	۱۰۸,۳۳۰,۰۹۳	۱۰۸,۳۳۰,۰۹۳	۱۳۴,۶۷۶,۰۵۰	۱۳۴,۶۷۶,۰۵۰	۱۹۷,۷۱۹,۱۱۵	۱۹۷,۷۱۹,۱۱۵
موجودی کالای پایان دوره	(۵,۴۸۳,۵۵۲)	(۱۱,۶۱۹,۷۰۵)	(۱۷,۳۲۹,۵۵۸)	(۱۷,۳۲۹,۵۵۸)	(۳۳,۲۵۵,۹۰۱)	(۳۳,۲۵۵,۹۰۱)	(۳۱,۷۸۲,۳۹۰)	(۳۱,۷۸۲,۳۹۰)
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳۳۳,۷۰۴)	-	-	-	-	-	-	-
سایر	(۲۱,۶۱۳)	-	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۹,۵۶۳,۳۳۴	۳۳,۷۱۹,۸۱۹	۹۱,۰۰۰,۵۳۶	۹۱,۰۰۰,۵۳۶	۱۳۱,۳۲۰,۱۲۸	۱۳۱,۳۲۰,۱۲۸	۱۶۵,۹۲۶,۸۲۵	۱۶۵,۹۲۶,۸۲۵
بهای تمام شده مواد و قطعات فروش رفته	۲۱۰,۳۹۰,۷۷۲	۲۳۰,۱۰۹,۸۸۷	۱۹۶,۰۰۰,۶۷۹	۱۹۶,۰۰۰,۶۷۹	۲۶,۶۷۸,۶۲۷	۲۶,۶۷۸,۶۲۷	۳۶,۶۱۴,۳۹۰	۳۶,۶۱۴,۳۹۰
بهای تمام شده درآمد عملیاتی	۸۰,۲۸۳,۰۰۶	۲۵,۹۲۱,۸۰۶	۱۱۰,۶۰۱,۳۱۵	۱۱۰,۶۰۱,۳۱۵	۱۴۸,۰۰۰,۷۹۵	۱۴۸,۰۰۰,۷۹۵	۲۰۲,۵۵۱,۲۱۴	۲۰۲,۵۵۱,۲۱۴



گزارش

شرکت تأمین سرامیک
پارسیان
(سهامی عام)

پیامیه ثبت انتشار اوراق موایحه به منظور تامین مالی شرکت مجتمع صنعتی پلسمان (سهامی خاص)

ادامه پیش‌بینی بهای تمام شده:

سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		بهای تمام شده
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۳,۸۳۸,۰۱۹	۳۳۳,۸۳۸,۰۱۹	۲۵۰,۰۷۱,۳۸۵	۲۵۰,۰۷۱,۳۸۵	مواد مصرفی
۵,۰۳۶,۳۴۶	۵,۰۳۶,۳۴۶	۳,۷۳۰,۷۰۱	۳,۷۳۰,۷۰۱	دستبورد مستقیم
۳۷۲,۹۱۵	۳۷۲,۹۱۵	۳۷۵,۲۸۸	۳۷۵,۲۸۸	استهلاک
۶,۳۰۶,۳۸۹	۶,۳۰۶,۳۸۹	۴,۶۷۱,۴۷۳	۴,۶۷۱,۴۷۳	دستبورد غیر مستقیم
۴,۸۴۰,۸۸۵	۴,۸۴۰,۸۸۵	۴,۳۶۷,۲۰۴	۴,۳۶۷,۲۰۴	سایر
۳۵۸,۴۰۴,۷۵۵	۳۵۸,۴۰۴,۷۵۵	۲۶۱,۲۱۶,۱۵۴	۲۶۱,۲۱۶,۱۵۴	بهای تمام نه کالای ساخته شده
۴۳,۵۷۳,۳۳۴	۴۳,۵۷۳,۳۳۴	۳۱,۷۸۲,۳۹۰	۳۱,۷۸۲,۳۹۰	موجودی کالای ابتدای دوره
(۳۰,۰۸۴,۷۷۸)	(۳۰,۰۸۴,۷۷۸)	(۳۱,۹۲۶,۶۹۰)	(۳۱,۹۲۶,۶۹۰)	(انزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت
-	-	-	-	کالای خریداری شده طی دوره
-	-	-	-	کالای آماده برای فروش
۳۷۱,۸۹۳,۳۱۱	۳۷۱,۸۹۳,۳۱۱	۳۷۱,۰۷۱,۷۵۳	۳۷۱,۰۷۱,۷۵۳	موجودی کالای پایان دوره
(۵۹,۷۷۹,۸۵۰)	(۵۹,۷۷۹,۸۵۰)	(۴۳,۵۷۳,۳۳۴)	(۴۳,۵۷۳,۳۳۴)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
-	-	-	-	سایر
-	-	-	-	
۳۱۲,۱۱۳,۳۵۱	۳۱۲,۱۱۳,۳۵۱	۲۲۷,۴۹۸,۴۱۹	۲۲۷,۴۹۸,۴۱۹	بهای تمام کالای فروش رفته
۶۹,۲۲۴,۰۸۰	۶۹,۲۲۴,۰۸۰	۵۰,۳۳۴,۷۸۶	۵۰,۳۳۴,۷۸۶	بهای تمام مواد و قطعات فروش رفته
۲۸۱,۳۳۷,۵۳۱	۲۸۱,۳۳۷,۵۳۱	۲۷۷,۸۴۳,۳۰۵	۲۷۷,۸۴۳,۳۰۵	بهای تمام شده درآمد عملیاتی

شرکت تامین سرمایه
اوج شرق تهران پارسا و شریانی
(سهامی خاص)

پرسه حسابرس مالی حسابشده
احسانیاران رسمی
گزارش

سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		هفت ماهه ۱۴۰۴/۰۸/۳۰		سال ۱۴۰۳		هزینه اداری عمومی فروش
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	عجلون ریال	هزینه استهلاک و دستمزد و مزایا حقوق و دستمزد و مزایا سایر
۱,۹۶۱,۸۲۴	۱,۹۶۱,۸۲۴	۱,۳۵۳,۲۱۱	۱,۳۵۳,۲۱۱	۱,۰۷۶,۴۵۳	۱,۰۷۶,۴۵۳	۷۹۷,۳۷۳	۷۹۷,۳۷۳	۵۹۰,۶۴۶	۵۹۰,۶۴۶	۳۹۲,۷۶۴	۳۹۲,۷۶۴	۳۹۲,۷۶۴	۳۹۲,۷۶۴	
۴,۸۵۸,۴۴۰	۴,۸۵۸,۴۴۰	۴,۰۴۸,۶۸۳	۴,۰۴۸,۶۸۳	۳,۳۷۳,۹۰۳	۳,۳۷۳,۹۰۳	۲,۸۱۱,۵۵۶	۲,۸۱۱,۵۵۶	۲,۳۳۲,۹۰۸	۲,۳۳۲,۹۰۸	۱,۵۵۱,۹۹۲	۱,۵۵۱,۹۹۲	۴,۱۷۱,۳۹۵	۴,۱۷۱,۳۹۵	
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱۹,۶۵۰	
۱۳,۷۵۶,۲۸۰	۱۳,۷۵۶,۲۸۰	۹,۳۷۷,۲۹۵	۹,۳۷۷,۲۹۵	۶,۳۷۷,۱۲۳	۶,۳۷۷,۱۲۳	۴,۹۰۶,۹۹۹	۴,۹۰۶,۹۹۹	۲,۳۳۲,۶۳۸	۲,۳۳۲,۶۳۸	۱,۵۴۸,۴۳۵	۱,۵۴۸,۴۳۵	۶۸۰,۷۸۳	۶۸۰,۷۸۳	
۱۹,۶۲۷	۱۹,۶۲۷	۱۹,۷۵۲	۱۹,۷۵۲	۲۰,۱۵۹	۲۰,۱۵۹	۲۰,۱۵۹	۲۰,۱۵۹	۲۰,۱۵۹	۲۰,۱۵۹	۱۳۳,۵۸۵	۱۳۳,۵۸۵	۱۷۸,۹۴	۱۷۸,۹۴	هزینه استهلاک
۱۹,۵۹۷,۱۲۴	۱۹,۵۹۷,۱۲۴	۱۴,۷۹۸,۹۴۱	۱۴,۷۹۸,۹۴۱	۱۱,۲۱۷,۶۳۷	۱۱,۲۱۷,۶۳۷	۸,۵۳۷,۱۱۵	۸,۵۳۷,۱۱۵	۵,۳۷۷,۴۳۰	۵,۳۷۷,۴۳۰	۲,۳۲۷,۷۶۶	۲,۳۲۷,۷۶۶	۵,۴۳۳,۷۶۱	۵,۴۳۳,۷۶۱	
														جمع

❖ سایر درآمدها

- برای سال ۱۴۰۴ بر اساس عملکرد جاری شرکت و برای سال‌های گذشته شرکت، درآمد حاصل از کارمزد فروش، ۰/۰۲ درصد فروش خالص شرکت برآورد شده است.

❖ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

- سود حاصل از سپرده بانکی برای سال ۱۳۰۴ بر اساس عملکرد جاری شرکت و برای سال‌های آتی به طور ثابت و برابر با سال ۱۳۰۴ فرض شده است.
- هزینه‌های جانبی انتشار اوراق مرابحه، به میزان ۱۰ درصد ارزش اسمی اوراق در فرض انتشار شناسایی شده است.

سال	سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		هفت ماهه ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۳۴,۲۶۳	۲۳,۸۳۳	۳۰۹,۵۵۰	سود حاصل از سپرده بانکی و سایر سرمایه گذاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰۳	۳۰۰۳	۲,۰۰۱	۳,۵۹۰	سود تسعیر ارز
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۷۳	۱۱,۶۷۳	۷,۷۸۱	۹۳۰	سایر
۰	(۹۷۵,۳۳۱)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۳,۵۵۸)	۰	۰	هزینه جاتی انتشار
۳۴,۳۶۳	(۹۴۱,۰۷۹)	۳۴,۳۶۳	(۹۶۵,۷۳۷)	۳۴,۳۶۳	(۹۶۵,۷۳۷)	۳۴,۳۶۳	(۹۶۵,۷۳۷)	۳۴,۳۶۳	۴۸,۹۳۶	۴۴,۳۷۸	۳۳,۶۲۴	۳۱۴,۰۹۹	جمع کل

بنابراین ثبت انتشار اوراق مزایحه به منظور تأمین مالی شرکت مجتمع صنعتی پیلستان (سهامی خاص)

تسهیلات

- در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مزایحه، مطابق با روال سال های گذشته بخشی از منابع مالی مورد نیاز از محل دریافت تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد. پیش بینی تسهیلات با نرخ ۳۶ درصد و سررسید یک ساله انجام شده که اصل آن در سررسید تسویه خواهد شد.

تسهیلات دریافتی	سال ۱۴۰۸			سال ۱۴۰۷			سال ۱۴۰۶			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۴			هفت ماهه ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳
	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابرسی شده	حسابرسی شده
ماده ابتدای سال	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۹۲۳,۲۱۳	۷۰,۰۹۲۳,۲۱۳	۷۰,۰۹۲۳,۲۱۳	۷۰,۰۹۲۳,۲۱۳	۷۰,۰۹۲۳,۲۱۳	۷۰,۰۹۲۳,۲۱۳	۷۰,۰۹۲۳,۲۱۳	۳۳,۵۰۷,۰۹۷	۳۳,۵۰۷,۰۹۷
دریافت تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات جایگزین مزایحه	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۹۹۲۳,۲۱۳)	(۷۰,۹۹۲۳,۲۱۳)	(۷۰,۹۹۲۳,۲۱۳)	(۷۰,۹۹۲۳,۲۱۳)	(۷۰,۹۹۲۳,۲۱۳)	(۷۰,۹۹۲۳,۲۱۳)	(۷۰,۹۹۲۳,۲۱۳)	(۳۳,۵۰۷,۰۹۷)	(۳۳,۵۰۷,۰۹۷)
بازپرداخت طی سال	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۸۰,۱۶۶	۵۸,۹۸۰,۱۶۶
ماده پایانی سال	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۰۷,۰۹۷	۳۳,۵۰۷,۰۹۷
حده بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

- هزینه مالی تسهیلات کوتاه مدت با فرض شناسایی در ۳ ماه پایانی سال جاری و باقی در سال مالی بعد، محاسبه شده است.
- هزینه مالی مزایحه موضوع این بیانیه با نرخ ۳۳ درصد و عمر ۴۸ ماهه محاسبه و در حسابها منظور شده است. همچنین ۱۰ درصد مبلغ اوراق به عنوان هزینه های جانبی انتشار در نظر گرفته شده است. همچنین شرکت در صورت عدم انتشار اوراق مزایحه بلندمدت، مصاف بر روال همیشگی و با احتساب کمبود منابع بانکی مازاد در دسترس، تسهیلات جایگزین اوراق مزایحه با نرخ ۳۶ درصد دریافت خواهد شد.

مزایه های مالی	سال ۱۴۰۸			سال ۱۴۰۷			سال ۱۴۰۶			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۴			هفت ماهه ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳
	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار	عدم انتشار		انتشار		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابرسی شده	حسابرسی شده
هزینه مالی تسهیلات	۳,۵۱۱,۲۲۳	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۶۷	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی تسهیلات جایگزین مزایحه	۰	۲,۲۳۳,۲۸۸	۰	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۱۲	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی اوراق مزایحه	۰	۹۷۵,۲۳۲	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۸۸	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی انتشار	۲۳,۳۸۳,۱۸۵	۲۳,۳۸۹,۵۸۲	۲۰,۸۷۹,۵۵۳	۲۰,۵۷۹,۵۵۳	۱۸,۸۳۴,۱۰۲	۱۸,۵۳۴,۱۰۲	۱۳,۶۰۷,۲۰۱	۱۳,۳۰۷,۲۰۱	۱۳,۳۰۷,۲۰۱	۸,۴۷۰,۸۱۸	۸,۴۳۳,۴۲۱	۴,۴۱۶,۵۹۴	۲,۶۶۹,۳۹۴	۰	۰	۰	۰
جمع																	



شرکت تامین سرمایه
ایران سرمایه گذاری
(سهامی عام)

۴-۵-۲- مفروضات صورت وضعیت مالی

- بهای تمام شده دارایی های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک انباشته، در حساب ها منظور شده است.
- پیش پرداخت های شرکت برای سال ۱۴۰۴ و برای سال های آتی مطابق با میانگین سال های گذشته به میزان ۳۶ درصد بهای تمام شده درآمد عملیاتی لحاظ شده است.
- دوره موجودی مواد و کالا، بر اساس میانگین سال های گذشته به میزان ۱۰۰ روز فرض شده است.
- دریافتی های تجاری بر اساس متوسط تقریبی دوره وصول مطالبات سال های گذشته، ۱۰۵ روز لحاظ شده است. سایر دریافتی ها نیز مطابق با میانگین سال های گذشته ۳ درصد درآمد عملیاتی فرض شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آن ها محاسبه و در حساب ها منظور شده است. سایر ذخایر شرکت شامل ذخیره گارانتی، مطابق با روند گذشته شرکت ۳ درصد درآمد عملیاتی شرکت برای سال های آتی برآورد شده است.
- پرداختی های تجاری شرکت با توجه به میانگین دوره پرداخت صورت حساب ها شرکت در سال های گذشته ۳۹ روز لحاظ شده است. سایر پرداختی ها نیز مطابق با روند گذشته شرکت ۱۳ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی مفروض است.
- پیش دریافت ها بر اساس متوسط سال گذشته و دوره ۸ ماهه به میزان ۱۰ درصد درآمدهای عملیاتی شرکت مفروض است.

۴-۵-۳- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

شماره قسط	تاریخ قسط	تعداد روز	مبلغ قسط به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ کل هر قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۲	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۵	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۷	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۸	۱۴۰۶/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۹	۱۴۰۷/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۲	۱۴۰۷/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۳	۱۴۰۸/۰۳/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۴	۱۴۰۸/۰۶/۲۰	۹۳	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۵	۱۴۰۸/۰۹/۲۰	۹۱	۵۷,۳۴۲	۵۷۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۶	۱۴۰۸/۱۲/۲۰	۹۰	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
			۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۱,۴۶۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

۴-۵-۴- مفروضات استهلاک

دارایی‌های ثابت مشهود

بهای تمام شده	حسابرسی شده		پیش‌بینی				
	سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰
ساختمان	۷,۸۵۰,۷۳۸	۷,۸۵۰,۷۳۸	۷,۸۵۰,۷۳۸	۷,۸۵۰,۷۳۸	۷,۸۵۰,۷۳۸	۷,۸۵۰,۷۳۸	۷,۸۵۰,۷۳۸
اثاث و منسوبات	۲۳۱,۴۶۶	۴۲۷,۷۶۲	۴۲۷,۷۶۲	۴۲۷,۷۶۲	۴۲۷,۷۶۲	۴۲۷,۷۶۲	۴۲۷,۷۶۲
وسایط نقلیه	۲۰۶,۹۹۱	۳۰۰,۹۹۵	۳۰۰,۹۹۵	۳۰۰,۹۹۵	۳۰۰,۹۹۵	۳۰۰,۹۹۵	۳۰۰,۹۹۵
تجهیزات و قالبها	۱۶۰۰,۴۶۵	۱,۷۱۰,۰۰۲	۱,۷۱۰,۰۰۲	۱,۷۱۰,۰۰۲	۱,۷۱۰,۰۰۲	۱,۷۱۰,۰۰۲	۱,۷۱۰,۰۰۲
ابزارآلات	-	۲۲,۴۷۷	۲۲,۴۷۷	۲۲,۴۷۷	۲۲,۴۷۷	۲۲,۴۷۷	۲۲,۴۷۷
جمع	۲۱,۱۳۹,۶۶۰	۲۱,۵۶۱,۹۷۴	۲۱,۵۶۱,۹۷۴	۲۱,۵۶۱,۹۷۴	۲۱,۵۶۱,۹۷۴	۲۱,۵۶۱,۹۷۴	۲۱,۵۶۱,۹۷۴
دارایی در جریان تکمیل	۷۳,۱۰۷	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶
اقلام سرمایه در انبار	-	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳
جمع	۲۱,۲۱۲,۷۶۷	۲۲,۰۰۳,۳۶۳	۲۲,۰۰۳,۳۶۳	۲۲,۰۰۳,۳۶۳	۲۲,۰۰۳,۳۶۳	۲۲,۰۰۳,۳۶۳	۲۲,۰۰۳,۳۶۳

استهلاک	حسابرسی شده		پیش‌بینی				
	سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین	-	-	-	-	-	-	-
ساختمان	۲۳۰,۳۴۵	۱۵۳,۱۱۹	۲۳۰,۳۴۵	۲۳۰,۳۴۵	۲۳۰,۳۴۵	۲۳۰,۳۴۵	۲۳۰,۳۴۵
اثاث و منسوبات	۱۰,۵۷۱	۴۰,۳۷۰	۳۵,۱۰۸	۳۵,۱۰۸	۳۵,۱۰۸	۳۵,۱۰۸	۳۵,۱۰۸
وسایط نقلیه	۷,۴۵۷	۲۱,۷۱۳	۱۶,۸۵۷	۱۶,۸۵۷	۱۶,۸۵۷	۱۶,۸۵۷	۱۶,۸۵۷
تجهیزات و قالبها	۶۹۵	۱۶۲,۵۰۸	۱۱۰,۳۳۲	۱۱۰,۳۳۲	۱۱۰,۳۳۲	۱۱۰,۳۳۲	۱۱۰,۳۳۲
ابزارآلات	-	۳۶۰	۷,۴۹۲	۷,۴۹۲	۷,۴۹۲	-	-
جمع	۲۴۹,۰۶۸	۳۷۸,۰۷۰	۴۰۰,۰۳۵	۴۰۰,۰۳۵	۴۰۰,۰۳۴	۳۹۲,۵۴۲	۳۹۲,۵۴۲

ارزش دفتری	حسابرسی شده		پیش‌بینی				
	سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰
ساختمان	۷,۳۱۴,۷۰۷	۷,۱۶۱,۵۸۸	۷,۰۸۴,۳۶۲	۶,۸۵۴,۰۱۷	۶,۶۲۳,۶۷۳	۶,۳۹۳,۳۳۷	۶,۱۶۲,۹۸۲
اثاث و منسوبات	۲۰۴,۴۷۰	۳۶۰,۳۹۵	۳۶۵,۶۵۸	۳۳۰,۵۵۰	۲۹۵,۴۴۲	۲۶۰,۳۳۴	۲۲۵,۲۲۶
وسایط نقلیه	۱۹۷,۷۳۸	۲۷۰,۰۲۹	۲۷۳,۸۸۵	۲۵۸,۰۲۷	۲۴۱,۱۷۰	۲۲۴,۳۱۲	۲۰۷,۴۵۵
تجهیزات و قالبها	۱,۵۹۹,۱۸۱	۱,۵۴۶,۳۱۰	۱,۵۹۸,۴۸۶	۱,۶۸۸,۲۵۴	۱,۳۷۸,۰۲۳	۱,۳۶۷,۷۹۰	۱,۱۵۷,۵۵۸
ابزارآلات	-	۲۲,۱۱۷	۱۴,۹۸۵	۷,۴۹۲	۱	۱	۱
جمع	۲۰,۵۶۶,۰۹۶	۲۰,۶۱۰,۳۳۹	۲۰,۵۸۸,۳۷۵	۲۰,۱۸۸,۳۴۱	۱۹,۷۸۸,۳۰۷	۱۹,۳۹۵,۷۶۴	۱۹,۰۰۳,۲۲۲
دارایی در جریان تکمیل	۷۳,۱۰۷	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶	۲۷۶,۲۳۶
اقلام سرمایه در انبار	-	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳	۱۶۵,۱۵۳
جمع	۲۰,۶۳۹,۲۰۳	۲۱,۰۵۱,۷۲۹	۲۱,۰۲۹,۷۶۵	۲۰,۶۲۹,۷۳۰	۲۰,۲۲۹,۶۹۷	۱۹,۸۳۷,۱۵۴	۱۹,۴۴۴,۶۱۳

بوسه حسابرسی هادی حساب تهران
(حسابداران رسمی)
گزارش

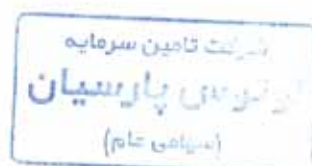
شرکت تأمین سرمایه
پارسینیان
(سهامی عام)

❖ دارایی‌های ثابت نامشهود

پیش‌بینی					حسابرسی شده		بهای تمام شده
سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	حق امتیاز
۱۸,۰۷۳	۱۸,۰۷۳	۱۸,۰۷۳	۱۸,۰۷۳	۱۸,۰۷۳	۱۸,۰۷۳	۱۸,۰۷۳	نرم‌افزارها
۱۹,۰۷۳	۱۹,۰۷۳	۱۹,۰۷۳	۱۹,۰۷۳	۱۹,۰۷۳	۱۹,۰۷۳	۱۹,۰۷۳	جمع

پیش‌بینی					حسابرسی شده		استهلاک
سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	-	-	-	-	حق امتیاز
-	۲,۴۹۸	۳,۱۴۲	۳,۱۴۲	۳,۱۴۲	۲,۳۲۵	۳,۱۴۲	نرم‌افزارها
-	۲,۴۹۸	۳,۱۴۲	۳,۱۴۲	۳,۱۴۲	۲,۳۲۵	۳,۱۴۲	جمع

پیش‌بینی					حسابرسی شده		ارزش دفتری
سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	سال ۱۴۰۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	حق امتیاز
۱	۱	۲,۴۹۹	۵,۶۴۱	۸,۷۸۳	۹,۶۰۰	۱۱,۹۲۵	نرم‌افزارها
۱,۰۰۱	۱,۰۰۱	۳,۴۹۹	۶,۶۴۱	۹,۷۸۳	۱۰,۶۰۰	۱۲,۹۲۵	جمع



۵- عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری 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 بانی 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.

۵-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۱) مدیریت ریسک اعتباری

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

۲) مدیریت ریسک نقدینگی

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

۵-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق

۱) ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۲) ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق مرابحه در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق در سررسید اطلاق می‌شود. جهت پوشش این ریسک، ضامن اوراق مرابحه طی قراردادی پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید.

۳) ریسک نقد شوندگی

یکی از پیش شرط‌های لازم جهت دریافت مجوز انتشار اوراق در بازار سرمایه و همچنین پذیرش آن در بازار ابزارهای بدهی عمومی، اوراق بهادار تهران و آغاز معاملات ثانویه، معرفی رکن بازارگردان است. بازارگردان بر اساس قراردادی سه جانبه با ناشر و بانی، ضمن

مدیر حساب تهران
محاسبان رسمی
مهر و امضاء

انجام عملیات بازارگردانی، موظف و متعهد است تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.

شرکت تامین سرمایه
نوئوس پارسیان
(سهامی عام)



۶- سایر نکات با اهمیت

۶-۱- هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تامین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرباحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵,۰۰۰ 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 تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-

۷- مشخصات مشاور

شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تامین مالی و عرضه اوراق مرباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آرامگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، نیش کوچه مهران، پلاک ۹۹	تلفن: ۹۱۰۷۸۶۵۶ دورنگار: ۸۸۶۱۷۸۳۳

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

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

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



۸- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• اطلاعات تماس بانی

شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)،

آدرس: شهرستان ساوجبلاغ، بخش مرکزی، شهر هشتگرد، هشتگرد قدیم (شهرک ولیعصر)،

کوچه شهید داریوش زارعی، کوچه شهید مفاخری، پلاک ۱۲، طبقه ۱

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۲۶۰۰ - کد پستی: ۳۳۶۱۶۳۴۹۵۰

آدرس اینترنتی: www.pilsanco.com

• اطلاعات تماس مشاور عرضه

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

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن‌بست مهران، پلاک ۹۹، کد پستی:

۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۸۶۵۶

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

• اطلاعات تماس ناشر

ناشر: شرکت واسط مالی **بهراد** (با مسئولیت محدود)،

نشانی تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

ناشر
شرکت واسط مالی **بهراد** (با مسئولیت
محدود)

(مهر نهاد واسط)

بانی
شرکت مجتمع صنعتی پیلسان (سهامی خاص)

محمود غلامی
عضو هیات مدیره و مدیر عامل
میرزا انیلزاده
نایب رئیس هیات مدیره
(مهر بانی)

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

احسان مرادی
مدیر عامل

اکتاشام فلاخفر
رئیس هیات مدیره

(مهر شرکت)
شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



پیوست: خلاصه قراردادهای ارکان انتشار اوراق مرابحه

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر است.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۳۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۳۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

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

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۷/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۵۸۶۰۳۷۳۹۷۲۶۰
۲	۱۴۰۵/۱۰/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶۷۱۲	۵۶۷۱۲۳۲۸۷۶۷۱
۳	۱۴۰۶/۱/۲۷	۸۹	۳۶۵	۵۶۰۸۲	۵۶۰۸۲۱۹۱۷۸۰۸
۴	۱۴۰۶/۴/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۵۸۶۰۳۷۳۹۷۲۶۰
۵	۱۴۰۶/۷/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۵۸۶۰۳۷۳۹۷۲۶۰
۶	۱۴۰۶/۱۰/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶۷۱۲	۵۶۷۱۲۳۲۸۷۶۷۱
۷	۱۴۰۷/۱/۲۷	۸۹	۳۶۵	۵۶۰۸۲	۵۶۰۸۲۱۹۱۷۸۰۸
۸	۱۴۰۷/۴/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۵۸۶۰۳۷۳۹۷۲۶۰
۹	۱۴۰۷/۷/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۵۸۶۰۳۷۳۹۷۲۶۰
۱۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶۷۱۲	۵۶۷۱۲۳۲۸۷۶۷۱
۱۱	۱۴۰۸/۱/۲۷	۸۹	۳۶۵	۵۶۰۸۲	۵۶۰۸۲۱۹۱۷۸۰۸
۱۲	۱۴۰۸/۴/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۵۸۶۰۳۷۳۹۷۲۶۰
۱۳	۱۴۰۸/۷/۲۷	۹۳	۳۶۶	۵۸۲۴۳	۵۸۲۴۳۶۲۲۹۵۰۸
۱۴	۱۴۰۸/۱۰/۲۷	۹۰	۳۶۶	۵۶۵۵۷	۵۶۵۵۷۳۷۷۰۴۹۲
۱۵	۱۴۰۹/۱/۲۷	۹۰	۳۶۶	۵۶۵۵۷	۵۶۵۵۷۳۷۷۰۴۹۲
۱۶	۱۴۰۹/۴/۲۷	۹۳	۳۶۶	۱۰۵۸۲۴۳	۱۰۵۸۲۴۳۶۲۲۹۵۰۸
	مجموع بازپرداخت:			۱۹۲۰۰۰۰	۱۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

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 شده است. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط بورس مربوطه بازنگری خواهد شد.

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت، تضمین پرداخت:

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۹۲۰۰۰۰۰۰ 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 مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع 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 پرداخت عبارتند از:

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 مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد 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

صفحه ۳ از ۱۱

عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد مذکور را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به 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 ۴,۲۰۵,۹۳۳,۶۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۱۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۴/۱۲/۱۴	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲,۹۶۴,۰۱۰,۰۰۰	۴,۲۰۵,۹۳۳,۶۰۰	۲۳۸٪	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۹۲۳,۶۰۰	۲۵٪	انتشار اوراق مالی اسلامی
۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۴٪	تبصره ۱۸ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ بابت سهام
۱۴۰۱/۰۲/۰۵	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۴٪	تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی ۱۴۰۳، ۱۴۰۲ و ۱۴۰۱ ضامن، به شرح زیر است:

صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۳ حسابرسی شده میلیون ریال	سال ۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده) میلیون ریال	سال ۱۴۰۱ (تجدید ارائه شده) میلیون ریال
درآمد تسهیلات اعطایی	۱,۳۱۷,۶۲۸,۷۸۳	۱,۰۲۶,۴۰۶,۱۷۴	۷۲۹,۵۱۹,۵۵۷
درآمد سیرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۲۴,۵۶۶,۶۳۹	۱۰,۳۲۹,۴۵۸	۱۴,۷۲۹,۶۲۷
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۱۰۱,۹۵۳,۲۷۸	۶۱,۷۳۱,۴۵۴	۲۹,۰۶۹,۷۸۸
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۷,۸۶۱,۲۷۰	۶,۳۷۱,۶۶۴	۷,۵۶۵,۱۵۸
جایزه سیرده قانونی	-	-	۶,۸۹۲,۸۲۶
درآمد عملیاتی	۱,۴۹۱,۰۰۹,۹۷۰	۱,۱۰۴,۷۳۸,۷۵۰	۷۸۷,۷۷۶,۹۵۶
هزینه سود سیرده ها	(۱,۴۳۰,۵۵۹,۹۹۴)	(۹۳۱,۴۰۶,۷۰۴)	(۶۷۹,۶۵۷,۷۲۸)
سود ناخالص	۱۶,۹۵۳,۹۷۶	۱۷۳,۳۳۲,۰۴۶	۱۰۸,۱۱۹,۲۲۸
درآمد کارمزد	۱۳۹,۶۱۵,۱۱۸	۹۶,۵۸۱,۳۶۰	۶۹,۶۰۱,۳۴۱
هزینه کارمزد	(۴۷,۱۳۲,۴۲۸)	(۳۸,۱۱۸,۷۱۳)	(۳۲,۴۴۹,۴۸۸)
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۳۱,۱۰۱,۳۹۹	۳۰,۴۶۲,۹۶۱	۱۹,۸۳۰,۵۷۶
هزینه های اداری و عمومی	(۶۶۵,۸۹۳,۷۷۳)	(۴۸۳,۰۳۹,۰۴۰)	(۳۱۱,۱۵۴,۲۲۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۶۹,۵۳۶,۹۳۹)	(۷۶,۰۳۳,۹۷۱)	(۳۳,۳۱۸,۴۹۵)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۷۸,۰۱۵,۸۱۵	۱۸۱,۵۸۱,۸۸۲	۹۶,۹۵۰,۵۸۹
	(۲۳۳,۸۳۰,۹۰۸)	(۲۹۸,۵۹۸,۵۳۱)	(۱۷۹,۵۳۹,۷۰۰)
زیان عملیاتی	(۲۱۶,۸۷۶,۹۳۲)	(۱۲۵,۲۶۶,۴۷۵)	(۷۱,۴۲۰,۴۷۲)
سود سرمایه گذاری مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۲۶۳,۶۴۰,۹۳۷	۱۷۴,۲۱۶,۴۱۱	۷۶,۷۸۵,۲۳۵
هزینه مالی	(۵۹,۵۹۴,۳۸۳)	(۹۶,۵۵۲,۷۱۳)	(۹,۴۱۵,۳۱۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۰,۳۷۶,۵۵۱	۵,۷۲۰,۹۱۹	۱,۳۸۸,۶۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۷۹۲,۶۲۷)	(۴۱,۸۸۱,۸۵۸)	(۳,۶۶۱,۸۱۸)
هزینه مالیات بر درآمد	-	(۱,۹۷۹,۸۲۳)	(۱۲۹,۸۳۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۷۹۲,۶۲۷)	(۴۳,۸۶۱,۶۸۱)	(۳,۷۹۱,۶۵۷)
زیان خالص	(۲,۷۹۲,۶۲۷)	(۴۳,۸۶۱,۶۸۱)	(۳,۷۹۱,۶۵۷)

صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۰۱
موجودی نقد	۲,۱۵۷,۷۷۶,۶۵۱	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰
مطالبات از بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۱,۹۹۸,۶۱۲,۳۹۳	۱,۲۲۵,۳۳۶,۱۵۵	۱,۱۲۷,۴۳۹,۸۳۲
مطالبات از دولت	۱,۸۵۳,۰۱۱,۰۹۱	۱,۲۶۲,۰۸۵,۱۱۹	۱,۰۳۸,۱۷۳,۰۶۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۷۹,۵۷۴,۶۹۲	۹۶,۵۹۴,۱۶۶	۵۰,۱۱۷,۳۹۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۹,۷۸۱,۰۹۵,۸۰۳	۷,۱۰۸,۷۴۸,۷۸۹	۵,۳۹۴,۶۴۵,۶۱۵
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۲۳۳,۱۷۳,۱۵۸	۲۳۶,۹۲۳,۴۲۸	۱۱۵,۳۰۹,۲۵۲
سایر دریافتی‌ها	۴۲۴,۱۷۹,۶۶۳	۴۴۲,۵۰۸,۳۵۳	۱۱۵,۹۰۰,۹۸۵
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۱۲۷,۰۰۰,۱,۳۵۳	۱۱۵,۰۴۸,۸۶۷	۰
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۴۹,۸۷۸,۰۷۳	۳۹,۵۵۴,۵۵۰	۰
سایر سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۷۹۵,۶۶۳,۸۱۷	۷۳۳,۷۷۲,۴۷۳	۴۸۳,۶۲۰,۶۵۸
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۵۶,۲۵۲,۸۸۶	۱۱۲,۵۳۴,۷۳۳	۱۰۸,۷۰۲,۹۰۴
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۳۳,۶۷۲,۹۹۲	۹۰۹,۱۹۷,۱۷۰	۸۳۴,۱۸۸,۶۷۱
دارایی‌های نامشهود	۲۵,۶۳۹,۳۵۸	۲۵,۸۴۵,۱۱۸	۲۶,۱۳۹,۱۹۳
سپرده قانونی	۱,۶۶۸,۵۲۳,۹۱۸	۱,۲۵۱,۲۴۰,۰۲۹	۹۲۵,۳۶۸,۸۹۰
سایر دارایی‌ها	۶۰۰,۹۵۹,۵۳۸	۳۱۶,۶۷۹,۴۳۶	۴۱۳,۳۹۱,۶۳۶
جمع دارایی‌ها	۲۰,۹۸۵,۰۲۵,۳۸۶	۱۵,۰۴۵,۴۵۷,۹۵۲	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۸۴۷,۵۸۴,۳۱۱	۵۹۱,۴۰۳,۳۶۰	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه	۱,۰۳۳,۴۷۱,۹۱۹	۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳	۴۱۳,۵۱۴,۰۰۳
سایر تعهدات مشتریان	۱,۱۱۰,۸۴۰,۴۱۴	۸۶۶,۷۹۳,۹۸۷	۴۵۲,۲۴۴,۰۶۷
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۱,۱۱۵,۴۳۹,۵۳۷	۶۷۱,۳۱۹,۹۳۵	۴۲۲,۴۱۱,۴۱۶
جمع کل تعهدات	۴,۱۰۸,۳۳۶,۰۸۲	۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵	۱,۵۸۹,۱۳۴,۸۹۵
بدهی‌ها و حقوق مالکانه			
سپرده‌های مشتریان	۱۵,۶۸۶,۳۴۰,۳۲۷	۱۱,۶۵۲,۱۰۸,۸۰۸	۸,۷۸۵,۱۳۵,۶۸۰
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری غیربانکی	۳,۵۰۸,۰۶۸,۱۱۹	۱,۸۲۷,۰۱۰,۸۳۲	۱,۲۵۸,۵۷۲,۳۲۴
اوراق بدهی و مشارکت	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مالیات پرداختنی	۴,۲۸۶,۰۰۵	۱,۹۷۹,۸۲۳	۱,۹۸۵,۵۷۰
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۵۷۶,۶۶۰,۶۸۴	۴۴۵,۳۱۳,۹۴۰	۳۰۷,۳۲۷,۴۴۴
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱۹۱,۲۴۴,۱۰۹	۲۱۷,۸۵۶,۹۲۲	۱۵۵,۸۶۸,۱۳۴
جمع بدهی‌ها	۱۹,۹۶۶,۸۹۹,۲۶۴	۱۴,۳۹۴,۲۷۰,۴۳۵	۱۰,۵۰۸,۸۹۱,۰۷۲
سرمایه	۱,۲۴۱,۹۳۳,۶۰۰	۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰
افزایش سرمایه سرمایه در جریان	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۰۶۱,۸۲۷	۱,۰۶۱,۸۲۷	۱,۰۶۱,۸۲۷
سایر اندوخته‌ها	۱۲,۹۲۵,۷۱۳	۱۲,۵۱۰,۴۴۲	۱۲,۲۸۴,۳۷۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۴۷۹,۸۵۰,۷۳۲	۳۶۰,۵۳۵,۷۷۱	۱۵۷,۸۵۹,۹۶۱
زبان انباشته	(۷۳۴,۷۷۵,۹۱۵)	(۷۳۱,۹۸۳,۳۸۸)	(۶۸۰,۳۸۱,۳۳۷)
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۰۱۸,۱۳۵,۱۲۲	۶۵۱,۱۸۷,۵۱۷	۴۸۹,۸۹۷,۶۸۶
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۲۰,۹۸۵,۰۲۴,۳۸۶	۱۵,۰۴۵,۴۵۷,۹۵۲	۱۰,۹۹۸,۷۸۸,۷۵۸
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۸۴۷,۵۸۴,۳۱۱	۵۹۱,۴۰۳,۳۶۰	۳۰۱,۹۶۵,۴۱۰
تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌ها	۱,۰۳۳,۴۷۱,۹۱۹	۷۶۹,۵۹۹,۵۷۳	۴۱۳,۵۱۴,۰۰۳
سایر تعهدات بانک	۱,۱۱۰,۸۴۰,۴۱۴	۸۶۶,۷۹۳,۹۸۷	۴۵۲,۲۴۴,۰۶۷
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۱,۱۱۵,۴۳۹,۵۳۷	۶۷۱,۳۱۹,۹۳۵	۴۲۲,۴۱۱,۴۱۶
جمع کل تعهدات	۴,۱۰۸,۳۳۶,۰۸۲	۲,۸۹۹,۱۱۶,۸۶۵	۱,۵۸۹,۱۳۴,۸۹۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه		الزامات سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق مالکانه
	میلیون ریال	میلیون ریال							
ماده در ۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۹۲۲,۸۳۳,۶۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۶,۱۸۴,۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۳۹,۱۳۵	-	(۵۸۰,۳۸۱,۳۳۷)	۲۰,۵۹۲,۳۰۰
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۵۹۲,۳	۲۰,۵۹۲,۳
ماده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۹۲۲,۸۳۳,۶۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۶,۱۸۴,۷	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۷,۱۳۹,۱۳۵	۱۳۴,۵۷۷,۰۰۰	(۶۷۷,۵۸۹,۶۸۰)	۴۲۳,۸۶۲,۹۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۵۱۸	۲۸۸,۵۱۸
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۸۱,۷۵۵)	(۳,۸۸۱,۷۵۵)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۹۱,۶۵۷)	(۲,۷۹۱,۶۵۷)
زیان خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۸۲,۳۶۱	-	۳۳,۲۸۲,۳۶۱
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۸۲,۳۶۱	(۲,۷۹۱,۶۵۷)	۳۰,۴۹۰,۷۰۴
سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۱	-	-	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
الزامات سرمایه	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	-	-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳۲,۰۸۱	-	-	-	۵۳۲,۰۸۱
ماده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۹۵۶,۹۳۳,۶۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۶,۱۸۴,۷	۱۲,۲۸۲,۴۷۰	۷,۱۳۹,۱۳۵	۱۵۷,۸۵۹,۶۶۱	(۶۸۰,۳۸۱,۳۳۷)	۲۸۹,۹۷۷,۶۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۳۹,۴۶۹	۵,۹۳۹,۴۶۹
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۰۱,۱۵۰)	(۳,۸۰۱,۱۵۰)
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۸۶۱,۶۸۱)	(۳۳,۸۶۱,۶۸۱)
زیان خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۲,۵۳۹	-	۲۰,۴۹۲,۵۳۹
سایر اقلام سود (زیان) جامع	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۹۲,۵۳۹	(۳۳,۸۶۱,۶۸۱)	۱۶۱,۰۶۳,۸۵۸
سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۲	-	-	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
الزامات سرمایه	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳۰,۷۷۲	-	-	۲,۵۸۷,۷۲۹	۳۳۰,۷۷۲
سایر اندوخته‌ها: واحد خارج از کشور	-	-	-	-	-	-	-	(۷۲۱,۹۸۲,۳۸۸)	۶۵۱,۱۸۷,۵۱۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته	-	-	-	-	-	۷,۱۳۹,۱۳۵	۳۶۰,۵۲۵,۷۷۱	-	۳۶۰,۵۲۵,۷۷۱
ماده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۹۹۱,۹۳۳,۶۰۰	-	-	۱,۰۰۶,۱۸۴,۷	۱۲,۵۱۰,۴۲۲	۷,۱۳۹,۱۳۵	-	(۳,۷۹۲,۶۲۷)	(۳,۷۹۲,۶۲۷)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۳۳۲,۵۹۱	-	۱۱۱,۳۳۲,۵۹۱
سود جامع سال ۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۳۳۲,۵۹۱	(۳,۷۹۲,۶۲۷)	۱۱۶,۵۳۳,۳۳۴
الزامات سرمایه	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها - شنب خارج از کشور	-	-	-	-	۴۱۵,۲۷۱	-	-	-	۴۱۵,۲۷۱
ماده در ۱۳۹۳/۱۲/۳۰	۱,۳۴۹,۹۳۳,۶۰۰	-	-	۱,۰۰۶,۱۸۴,۷	۱۲,۸۲۵,۷۱۳	۷,۱۳۹,۱۳۵	۳۷۹,۸۵۰,۷۷۲	(۷۲۴,۷۷۵,۹۱۵)	۱,۰۰۱,۸۱۳,۵۱۲

صورت جریان های نقد

شرح	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نقد حاصل از عملیات	۲۵۲,۹۸۰,۲۰۳	۶۴۰,۲۲۲,۲۷۶	۱۲۸,۸۲۰,۲۴۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۳,۶۵۸,۵۰۳)	(۱,۹۸۵,۵۷۰)	(۶۵۶,۹۶۶)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۵۱,۳۲۱,۶۹۸	۶۳۸,۲۳۶,۹۰۶	۱۲۸,۱۶۳,۲۷۶
جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳۷,۲۱۹,۳۰۰)	(۳۰,۵۹۶,۲۶۹)	(۱۸,۲۹۳,۷۷۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲,۲۹۴,۰۰۳	۲,۵۸۶,۳۰۴	۸,۱۸۹,۷۶۲
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های نامشهود	۱۹۵,۷۶۰	۲۹۴,۰۷۵	۱۰,۸۷,۶۷۳
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری برای فروش	۳۵۰۶,۱۹۵	۰	۷,۳۵۴,۳۵۳
دریافت های نقدی ناشی از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	(۲۸,۵۷۱,۹۱۰)	۰	۰
پرداخت های نقدی ناشی از تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۳۲,۱۱۹,۷۳۲	۳۹,۶۸۲,۳۱۳	۲۲,۷۱۳,۷۳۱
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	(۳۵,۶۷۵,۵۲۰)	۲۱,۹۶۶,۳۲۳	۲۳,۰۵۱,۷۴۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۱۵,۶۴۶,۱۷۸	۸۴,۰۰۳,۲۲۹	۱۵۱,۳۱۵,۰۳۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری	۰	(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۳۱,۶۲۰)
پرداخت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات اعتباری	۰	(۲۰,۹۰۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۳۱,۶۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱۵,۶۴۶,۱۷۸	۶۳,۱۰۲,۸۴۰	۱۳۳,۵۸۳,۴۰۱
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶
ماتده وجه نقد در ابتدای سال	۸۷۴,۹۵۰,۹۰۷	۲۳۸,۱۸۶,۱۵۶	۱۰۱,۱۶۳,۰۹۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۱۵۷,۷۷۶,۶۵۱	۱,۱۶۷,۱۷۹,۵۶۶	۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰
وجه نقد در پایان سال	۱۲۲,۳۳۷,۰۸۲	۱۱,۲۷۱,۱۵۱	۹۰,۳۶۲,۷۳۰
مبادلات غیر نقدی			

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

عامل فروش اوراق

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

- (۱) عامل فروش موظف است اوراق مربایه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربایه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربایه 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 لوتوس پارسیان (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.
- (۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربایه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده، واریز نماید.
- تبصره ۱: عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربایه را ندارد.
- تبصره ۲: برداشت از حساب موضوع بند (۲)، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.
- تبصره ۳: عامل فروش در خصوص بازگردانی اوراق مربایه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.
- تبصره ۴: عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور، نسبت به پرداخت ۶۳۰،۱۳۶،۹۸۶ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

عامل پرداخت

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

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت مجتمع صنعتی پیل سان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد تعهد پذیرهنویسی به شرح زیر است:

- (۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی‌مانده 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 ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.

- (۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد متعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابداری که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده، واریز نماید.
- تبصره ۲:** در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت مجتمع صنعتی پیل سان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

تعهدات بازارگردان در چارچوب قرارداد بازارگردانی به شرح زیر است:

- (۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را بر مبنای حراج به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
- (۲) بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق با نامه شماره ۰۵/۲/۱۰۲۲۰۳۷ مورخ ۱۴۰۵/۰۱/۱۷ شرکت فرابورس ایران).
- تبصره ۱:** در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی، 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.

- (۳) چنانچه در طول عمر اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی، نرخ هر یک یا تمام سود سیرده‌های بانکی، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی و سایر موارد مشابه، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا

نامحدود افزایش یابد، در این صورت، حسب مورد به نرخ افزایش یافته یا به نرخى که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، "نرخ جدید" و به نرخ قبل از نرخ جدید، "نرخ قبلى" گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانى بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقى‌مانده تا سررسید اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانى، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانى، مطابق فرمول مذکور در تبصره (۱) ماده (۷) قرارداد بازارگردانى، از زمان اعلام نرخ جدید بر ذمه بانى مستقر شده و مکلف به پرداخت مابه‌التفاوت است. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق مرباحه موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمى اوراق منتشره به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانى نماید و نرخ سود اسمى افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با یا بیشتر از نرخ جدید باشد، نرخ اعلامى توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مناط عمل خواهد بود، لیکن بانى متعهد است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمى اوراق، مبلغ کارمزد بازارگردانى را به نحو مذکور در این بند و تبصره (۱) ماده (۷) قرارداد بازارگردانى افزایش دهد. چنانچه تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد بازارگردانى، نسبت به افزایش نرخ سود اسمى اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانى به افزایش و پرداخت کارمزد قرارداد به نحو یادشده و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقى خواهد بود.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانى، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلى اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمى اوراق موضوع ماده (۲) قرارداد بازارگردانى به صورت روزشمار است. مبدأ محاسبه نرخ جدید، تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوى مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که همزمان با مواعد پرداخت سود اوراق به بازارگردان پرداخت می‌شود.

تبصره ۳: در صورتى که افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع قسمت اخیر بند (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانى) کمتر از مابه‌التفاوت نرخ جدید و نرخ قبلى باشد، در این صورت افزایش نرخ اعلامى سازمان بورس و اوراق بهادار از مابه‌التفاوت نرخ جدید و نرخ قبلى مذکور در ماده (۷) قرارداد بازارگردانى کسر می‌گردد و بانى مکلف است حاصل ضرب باقى‌مانده آن در مجموع مبلغ اسمى اوراق را مطابق تبصره (۱) ماده (۷) قرارداد بازارگردانى به عنوان افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانى پرداخت نماید.

تبصره ۴: در هنگام انعقاد قرارداد بازارگردانى، نرخ سود سپرده‌هاى بانكى معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ سود اسمى اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشاركتى بانک‌ها و مؤسسات اعتبارى غیربانكى حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشاركتى قابل درج در قرارداد میان بانک/ مؤسسه اعتبارى غیربانكى با مشتری معادل ۲۳ درصد، است. توضیح اینکه در اولین افزایش احتمالى نرخ، نرخ‌هاى یادشده به عنوان نرخ قبلى محسوب می‌شوند.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامى عام)

۱- 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.

• راه های ارتباط با بانی

شرکت مجتمع صنعتی پیل سان (سهامی خاص)

آدرس: استان البرز، شهرستان ساوجبلاغ، بخش مرکزی، شهر هشتگرد، هشتگرد قدیم (شهرک ولیعصر)، کوچه شهید داریوش زارعی، کوچه شهید

مفاخری، پلاک ۱۲، طبقه ۱

کد پستی: ۳۳۶۱۶۳۴۹۵۰

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۲۶۰۰

آدرس اینترنتی: www.pilsanco.com

• راه های ارتباط با ناشر

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، محله عباس آباد- اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

• راه های ارتباط با مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، پایین تر از میدان شیخ بهایی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹

کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۸۶۵۶

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

بانی		مشاور عرضه		ناشر	
شرکت مجتمع صنعتی پیل سان (سهامی خاص)		شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)		شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	
مریم ادیب زاده (نایب رئیس هیأت مدیره)	محمود غلامی (مدیر عامل و عضو هیأت مدیره)	احسان مرادی (مدیر عامل)	احشام قلاچ فر (رئیس هیأت مدیره)	محمد حسین صدرایی (رئیس هیأت مدیره)	محمد امین قهرمانی (عضو اصلی هیأت مدیره)

PILSAN
مجتمع صنعتی پیل سان

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)