

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۸۹۲۹۵

تهران، کیلومتر ۱۷ جاده مخصوص کرج، نیش خیابان داروپخش
تلفن: ۰۲۱-۶۱۶۱۱۲۰۰، کدپستی: ۱۳۹۶۱۸۸۷۸۳

شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ...

ثبت شده در

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 گنجی و لا شعله مالی (با مسئولیت محدود)

شرکت تأمین سرمایه این



Handwritten signature or mark.

شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

۸۵۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (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، تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

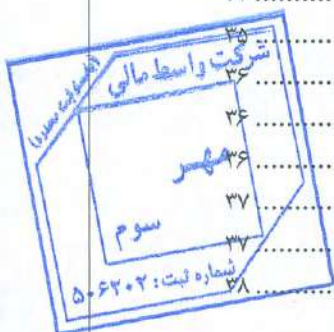
سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق اجاره تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.spv.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های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

شرکت تأمین سرمایه این



فهرست مطالب

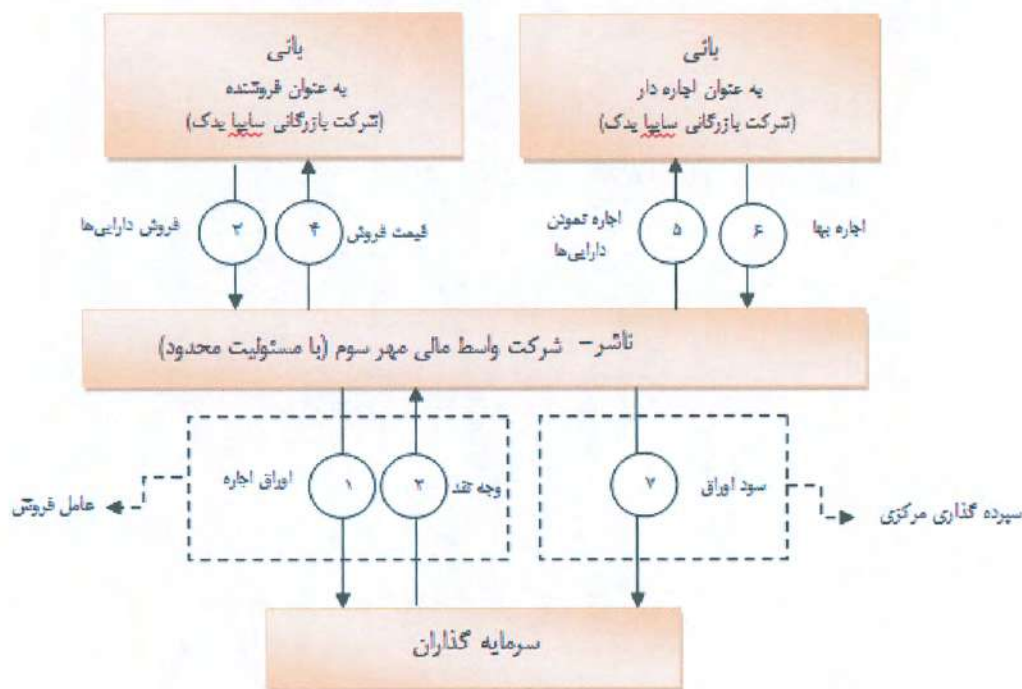
۴.....	تشریح طرح انتشار اوراق اجاره
۴.....	ساختار طرح تأمین مالی
۴.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶.....	شرایط اجاره
۷.....	مشخصات اوراق اجاره
۸.....	رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)
۱۱.....	مشخصات شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)
۱۱.....	موضوع فعالیت
۱۱.....	تاریخچه فعالیت
۱۱.....	مدت فعالیت
۱۱.....	سهامداران
۱۱.....	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۲.....	مشخصات حسابرس / بازرس شرکت
۱۲.....	سرمایه بانی
۱۲.....	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)
۱۳.....	وضعیت مالی بانی
۱۶.....	وضعیت اعتباری بانی
۱۶.....	بدهی ها
۱۸.....	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۸.....	مطالبات و ذخایر
۱۹.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴.....	مفروضات پیش بینی ها
۲۹.....	مشخصات ناشر
۲۹.....	موضوع فعالیت
۲۹.....	تاریخچه فعالیت
۲۹.....	شرکاء
۲۹.....	حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)
۳۰.....	عوامل ریسک
۳۰.....	عوامل ریسک
۳۲.....	ارکان انتشار اوراق اجاره
۳۲.....	ضامن
۳۲.....	سرمایه ضامن
۳۲.....	وضعیت مالی ضامن
۳۵.....	عامل فروش اوراق
۳۵.....	عامل پرداخت
۳۶.....	متعهد پذیره نویسی
۳۶.....	بازارگردان
۳۷.....	سایر نکات با اهمیت
۳۷.....	مشخصات مشاور
۳۸.....	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید شش دانگ عرصه و مستحدثات ملک واقع در جاده قدیم کرج با مشخصات زیر می نماید:

- (۱) مشخصات دارایی: شش دانگ عرصه و مستحدثات ملکی به مساحت ۴۹۰۶۸ مترمربع تحت پلاک ثبتی ۱۵/۳۶۰ بخش ۱۲ تهران با کاربری صنعتی واقع در کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج، خیابان کرمانی، مقابل مگاموتور،
- (۲) عمر اقتصادی: عمر مفید ساختمان ها در صورت نگهداری و بهره برداری اصولی در شرایط متعارف بیش از ۱۵ سال تخمین زده می شود،
- (۳) ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری: ارزش دارایی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری به شماره ۱۰۸۲ مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸، ۸۵۰،۰۰۰ میلیون ریال می باشد،

شرکت تأمین سرمایه این
صفحه ۴ از ۳۸



شرح	ارزش (میلیون ریال)
ارزش شش دانگ عرصه	۶۷۰,۰۰۰
ارزش اعیانی	۱۸۰,۰۰۰
جمع کل	۸۵۰,۰۰۰

(۴) بیمه‌گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: شرکت بیمه پارسیان (سهامی عام)،

(۵) پوشش بیمه‌ای دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: دارایی مذکور جمعاً به مبلغ ۱۷۵,۸۶۰ میلیون ریال بیمه می‌باشد،

(۶) خطرات تحت پوشش بیمه در زمان انتقال مالکیت دارایی: خطرات آتش‌سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله و آتشفشان، سقوط هواپیما، سیل و طوفان،

(۷) بیمه‌گر دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بیمه پارسیان (سهامی عام)،

(۸) پوشش بیمه‌ای دارایی در مدت زمان اجاره: شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) به عنوان بانی متعهد شده

است که دارایی مذکور را در مدت زمان اجاره تحت پوشش کامل بیمه‌ای قرار دهد. لذا این شرکت متعهد به انعقاد

قرارداد پوشش کامل بیمه‌ای دارایی موضوع انتشار اوراق با مدت اعتبار تا سررسید اوراق با شرکت بیمه مربوطه گردید.

(۹) خطرات تحت پوشش بیمه در مدت زمان اجاره: خطرات آتش‌سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله و آتشفشان، سقوط هواپیما، سیل و طوفان.



شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۱,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که بانی تعهد می نماید مبالغ مربوطه را حداقل

هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید.

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	مواعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
قسط اول	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۳۸,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۵,۸۶۳
قسط دوم	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۳۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۴۴,۳۸۴
قسط سوم	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳۷,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۴۳,۸۹۰
قسط چهارم	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۳۸,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۵,۸۶۳
قسط پنجم	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۳۸,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۵,۸۶۳
قسط ششم	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۳۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۴۴,۳۸۴
قسط هفتم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۷,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۴۳,۸۹۰
قسط هشتم	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۳۸,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۵,۸۶۳
قسط نهم	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳۸,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۵,۸۶۳
قسط دهم	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷	۴۴,۳۸۴
قسط یازدهم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۷,۳۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۴۳,۸۹۰
قسط دوازدهم	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۳۸,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۴۵,۸۶۳
قسط سیزدهم	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۸,۸۷۷,۰۴۹,۱۸۰	۴۵,۷۳۸
قسط چهاردهم	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۳۷,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۴۴,۲۶۲
قسط پانزدهم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۷,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۴۴,۲۶۲
قسط شانزدهم	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۸۸۸,۸۷۷,۰۴۹,۱۸۰	۱,۰۴۵,۷۳۸
جمع		۱,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

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.

(۳) متعهد پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری: شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) به عنوان بانی مسئولیت پرداخت هزینه های بیمه و تعمیر و نگهداری، اعم از جزئی و کلی را به عهده می گیرد.

شرکت تأمین سرمایه این
صفحه ۶ از ۲۸



مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید شش دانگ عرصه و مستحدثات ملکی واقع در جاده قدیم کرج از شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) و اجاره آن به شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۸۵۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۸۵۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسط می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،

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

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

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۳۹۶/۰۳/۳۱،

(۱۲) مدت عرضه: سه روز،

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

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

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.



(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام)،
- حسابرس: سازمان حسابرسی،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه آرمان (سهامی خاص)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه آرمان (سهامی خاص)،
- (۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص).

رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

شش دانگ عرصه و مستحدثات ملکی به مساحت ۴۹۰۶۸ مترمربع تحت پلاک ثبتی ۱۵/۳۶۰ بخش ۱۲ تهران با کاربری صنعتی واقع در کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج، خیابان کرمانی، مقابل مگاموتور،

شرح	ارزش (میلیون ریال)
ارزش شش دانگ عرصه	۶۷۰،۰۰۰
ارزش اعیانی	۱۸۰،۰۰۰
جمع کل	۸۵۰،۰۰۰

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

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) برای مدت ۴ سال و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

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



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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۷) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۸) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح مهر شماره ثبت: ۵۰۶۳۰۳

موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه اجاره‌بهای دریافتی از شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق اجاره، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، حقوق و مالکیت اوراق اجاره وی به قیمت روز به شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) منتقل می‌شود.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این بیانیه می‌باشد.



شرکت تأمین سرمایه این

مشخصات شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت شرکت مطابق ماده ۳ اساسنامه، انجام هرگونه عملیات بازرگانی سودآور اعم از صادرات، واردات و سفارش ساخت در ارتباط با قطعات خودرو؛ اخذ و اعطای نمایندگی های داخل و خارج از کشور در خصوص خرید و فروش قطعات خودرو و خدمات پس از فروش و اعمال مدیریت بر شبکه و انجام خدمات پس از فروش خودرو می باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۸۹۲۹۵ مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در حال حاضر شرکت بازرگانی سایپا یدک جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سایپا و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت مذکور می باشد. نشانی مرکز و محل فعالیت اصلی آن تهران، کیلومتر ۱۷ جاده مخصوص کرج، نبش خیابان داروپخش واقع است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت مطابق اساسنامه شرکت نامحدود می باشد.

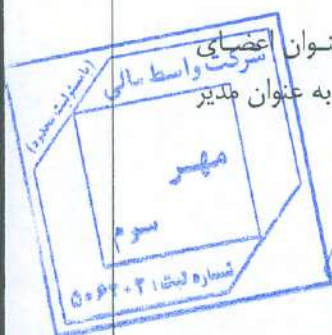
سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سهامی ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	حقوقی	۱۱۳۳۱	۱۶۸,۷۳۱,۵۶۳	۵۵٪
شرکت پارس خودرو	حقوقی	۱۶۸۳۲	۱۳۸,۰۵۳,۱۱۷	۴۵٪
سایر (سهام وثیقه هیئت مدیره)	-	-	۲۰	-
جمع			۳۰۶,۷۸۴,۷۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ اشخاص مذکور در صفحه بعد به عنوان هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۹ هیئت مدیره آقای رحیم علیشاهی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	معصوم نجفیان	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	غیرموظف
شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا	رحیم علیشاهی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	موظف
شرکت تولید رینگ سایپا	مسعود تبریزی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	موظف
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	رمضان شرقی صومعه	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	موظف
شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر سایپا	احمد ابراهیمی	عضو هیئت مدیره	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۰	غیرموظف

مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۲۳، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل سازمان حسابرسی بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۳,۰۶۷,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۰۶,۷۸۴,۷۰۰ سهم ده هزار ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۰۷/۲۰	۸۲۵,۰۱۰	۲,۲۴۲,۸۳۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۲۷۱٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

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

شرح	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳۳۱	۱۰۹	۱,۷۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۲۶۹	۲۳۶	(۱,۳۴۳)
سود نقدی هر سهم (ریال)	.	.	.
سرمایه (میلیون ریال)	۳,۰۶۷,۸۴۷	۸۲۵,۰۱۰	۸۲۵,۰۱۰

شرکت تأمین سرمایه این
سازمان



وضعیت مالی بانی

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

مبالغ به میلیون ریال

ترازنامه بانی

شرح	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۱۳۷,۲۱۵	۱۱۹,۵۲۱	۱۱۴,۳۶۹	۷۰,۰۵۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۳,۵۹۶,۹۱۹	۳,۶۹۷,۴۳۷	۳,۰۱۴,۵۲۵	۱,۷۵۱,۲۸۴
موجودی قطعات و لوازم یدکی	۱,۵۵۷,۸۷۱	۱,۴۸۷,۷۳۲	۱,۷۶۵,۵۸۲	۱,۸۲۴,۴۴۳
پیش پرداخت ها	۱۸۷,۳۸۰	۱۷۱,۴۰۹	۲۳۳,۸۱۵	۷۲۲,۹۹۹
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۳,۴۹۲	۱,۹۴۲	.	.
جمع دارایی های جاری	۵,۴۸۵,۴۹۵	۵,۴۸۰,۶۵۹	۵,۱۳۰,۹۰۹	۴,۳۷۱,۳۹۶
دریافتنی های بلندمدت	۲۰۸,۲۳۷	۱۹۵,۵۴۴	۲۵۹,۸۲۶	۲۰۳,۱۳۱
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۲۶,۵۴۱	۲۶,۵۴۲
دارایی های نامشهود	۸,۱۹۴	۱۲,۴۶۵	۱۰,۹۲۵	۱۳,۷۱۰
دارایی های ثابت مشهود	۳,۱۹۶,۹۲۹	۳,۰۳۹,۷۸۵	۳,۰۴۲,۲۸۳	۹۸۶,۷۱۷
سایر دارایی ها	۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۲۴,۵۱۰	۱,۲۱۰,۳۶۵	۱,۳۱۸,۷۹۵
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۶۳۹,۰۰۲	۴,۴۵۶,۵۰۱	۴,۵۴۹,۹۴۰	۲,۵۴۸,۸۹۵
جمع کل دارایی ها	۱۰,۱۲۴,۴۹۷	۹,۹۳۷,۱۶۰	۹,۶۸۰,۸۴۹	۶,۹۲۰,۲۹۱
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۳,۱۷۷,۳۲۵	۲,۶۵۸,۳۵۶	۲,۲۴۳,۳۶۴	۱,۴۸۶,۲۰۹
مالیات پرداختنی	.	.	۳۹,۰۷۶	۳۷,۹۲۲
تسهیلات مالی	۲,۵۸۷,۰۸۲	۳,۲۳۲,۰۸۱	۲,۸۱۷,۲۸۱	۲,۴۲۹,۸۳۶
ذخایر	۲۵,۹۱۱	۲۴,۱۶۵	۳۸,۷۰۵	.
پیش دریافت ها	۸۴,۳۹۹	۶۲,۶۵۶	۲۴,۳۵۰	۷۱,۱۸۲
جمع بدهی های جاری	۵,۸۷۴,۷۱۷	۵,۹۷۷,۲۵۸	۵,۲۳۲,۷۷۶	۴,۰۲۵,۱۴۹
پرداختنی های بلند مدت	۳۰۳,۱۱۲	۱۴۹,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۶,۸۳۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۴۰,۴۴۵	۲۲۳,۴۶۳	۱,۰۱۳,۰۷۴	۱,۷۲۶,۴۲۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱۵,۸۰۹	۲۸۰,۸۵۰	۲۱۰,۰۷۴	۱۵۸,۵۹۳
جمع بدهی های غیر جاری	۸۵۹,۳۶۶	۶۵۳,۳۱۳	۱,۲۴۳,۱۴۸	۱,۹۱۱,۸۴۷
جمع کل بدهی ها	۶,۷۳۴,۰۸۳	۶,۶۳۰,۵۷۱	۶,۴۷۵,۹۲۴	۵,۹۳۶,۹۹۶
سرمایه	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۸۲۵,۰۱۰	۸۲۵,۰۱۰
اندوخته قانونی	۵۲,۲۶۰	۴۸,۰۶۸	۴۲,۹۸۵	۳۸,۳۳۹
مازاد تجدید ارزیابی	.	.	۲,۲۴۲,۸۳۸	.
سود انباشته	۲۷۰,۳۰۷	۱۹۰,۶۷۴	۹۴,۰۹۲	۱۱۹,۹۴۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۳۹۰,۴۱۴	۳,۳۰۶,۵۸۹	۳,۲۰۴,۹۲۵	۹۸۳,۲۹۵
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۱۲۴,۴۹۷	۹,۹۳۷,۱۶۰	۹,۶۸۰,۸۴۹	۶,۹۲۰,۲۹۱



مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان بانی

شرح	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴,۳۰۴,۹۲۶	۸,۶۰۷,۲۰۱	۷,۶۷۱,۶۶۹	۷,۱۲۹,۱۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۷۳۲,۸۰۵)	(۷,۴۸۶,۹۵۱)	(۶,۷۰۰,۴۴۱)	(۵,۸۳۲,۷۶۸)
سود (زیان) ناخالص	۵۷۲,۱۲۱	۱,۱۲۰,۲۵۰	۹۷۱,۲۲۸	۱,۲۹۶,۴۲۳
هزینه های عمومی، اداری و فروش	(۲۷۶,۷۷۳)	(۵۲۲,۵۶۴)	(۵۶۶,۶۶۹)	(۹۴۹,۸۳۱)
سایر اقلام عملیاتی	۱۲,۸۲۰	(۱۱,۶۳۲)	۱۹,۷۱۶	(۱۱۴,۱۱۱)
سود (زیان) عملیاتی	۳۰۸,۱۶۸	۵۸۶,۰۵۴	۴۲۴,۲۷۵	۲۳۲,۴۸۱
هزینه های مالی	(۲۵۱,۴۶۱)	(۶۳۸,۸۹۲)	(۷۲۸,۷۲۲)	(۴۳۴,۳۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۹,۵۹۱	۱۵۴,۵۰۲	۳۷۶,۴۰۱	۳۶۱,۱۳۹
سود قبل از مالیات	۹۶,۲۹۸	۱۰۱,۶۶۴	۷۱,۹۵۴	۱۵۹,۲۲۱
مالیات بر درآمد	(۱۲,۴۷۳)	۰	(۶۲,۹۳۱)	(۱۸,۸۰۰)
سود خالص	۸۳,۸۲۵	۱۰۱,۶۶۴	۹,۰۲۳	۱۴۰,۴۲۱

مبالغ به میلیون ریال

گردش حساب سود انباشته بانی

شرح	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود خالص	۸۳,۸۲۵	۱۰۱,۶۶۴	۹,۰۲۳	۱۴۰,۴۲۱
سود انباشته در ابتدای سال	۱۹۰,۶۷۴	۲۰۲,۳۷۳	۲۵۲,۴۵۸	۵۸۳,۶۶۳
تعدیلات سنواتی	۰	(۱۰۸,۲۸۱)	(۱۵۶,۸۹۳)	(۲۱۹,۴۸۵)
سود انباشته ابتدای سال تعدیل شده	۱۹۰,۶۷۴	۹۴,۰۹۲	۹۵,۵۶۵	۳۶۴,۱۷۸
اندرخته قانونی	(۴,۱۹۲)	(۵,۰۸۲)	(۴,۶۴۶)	(۱۰,۳۷۰)
سود سهام مصوب	۰	۰	(۵,۸۵۰)	(۳۷۴,۳۸۳)
سود انباشته در پایان سال	۲۷۰,۳۰۷	۱۹۰,۶۷۴	۹۴,۰۹۲	۱۱۹,۹۴۶

شرکت تأمین سرمایه ایمن
(سهامی خاص)



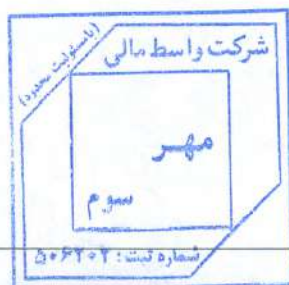
بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد بانى

شرح	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
فعالیت های عملیاتی:	۲۱۷,۶۵۹	۵۲۳,۶۰۹	۶۵۷,۸۳۵	(۱,۳۹۴,۹۶۵)
وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۱۷,۶۵۹	۵۲۳,۶۰۹	۶۵۷,۸۳۵	(۱,۳۹۴,۹۶۵)
بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی:				
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۲۹,۷۹۸	۶۹,۴۱۴	۸۵,۲۷۶	۵۶,۱۲۵
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری	۰	۳۱,۵۲۵	۲۵۴	۲۸۶
سود سهام پرداختی	۰	۰	(۵,۸۵۰)	(۳۷۴,۳۸۳)
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲۸۰,۹۵۶)	(۵۸۷,۰۱۴)	(۶۵۵,۳۴۴)	(۳۳۴,۷۸۷)
وجه نقد حاصل از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۵۱,۱۵۸)	(۴۸۶,۰۷۵)	(۵۷۵,۶۶۴)	(۶۵۲,۷۵۹)
مالیات پرداختی:	۰	۰	(۸۳,۵۴۸)	(۴۰,۰۶۹)
وجه پرداختی بابت مالیات	۰	۰	(۸۳,۵۴۸)	(۴۰,۰۶۹)
فعالیت های سرمایه گذاری :				
وجوه دریافتی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلندمدت	۰	۰	۰	(۲۳,۳۱۱)
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود	(۲۹۰)	(۴,۱۵۴)	۴۱۷	
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۵,۷۵۳)	(۴۳,۹۳۶)	(۸۹,۶۰۷)	(۳۱,۶۵۵)
وجوه دریافتی بابت واگذاری سایر دارایی ها	(۱۶,۹۳۵)	۸۵,۸۵۵	۱۰۸,۴۳۰	(۸۰۴,۰۲۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۶,۱۵۱	۴۵۶,۶۶۰	۳۰۹,۲۳۷
وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۲,۹۷۸)	۴۳,۹۱۶	۴۷۵,۹۰۰	(۵۴۹,۷۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۷۶,۴۷۷)	۸۱,۴۵۰	۴۷۴,۵۲۳	(۲,۶۳۷,۵۵۰)
فعالیت های تأمین مالی :				
دریافت تسهیلات	۱,۸۹۷,۷۰۰	۲,۹۲۹,۲۰۰	۲,۸۰۵,۹۶۶	۵,۰۱۱,۵۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۱,۸۰۳,۶۵۰)	(۳,۰۰۶,۴۹۳)	(۳,۲۳۴,۷۷۹)	(۲,۳۹۳,۷۰۷)
وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۹۴,۰۵۰	(۷۷,۲۹۳)	(۴۲۸,۸۱۳)	۲,۶۱۷,۷۹۳
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	۱۷,۵۷۳	۴,۱۵۷	۴۵,۷۱۰	(۱۹,۷۵۷)
مانده وجه نقد در اول دوره	۱۱۹,۵۲۱	۱۱۴,۳۶۹	۷۰,۰۵۲	۸۹,۸۰۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۲۱	۹۹۵	(۱,۳۹۳)	۰
مانده وجه نقد در پایان دوره	۱۳۷,۲۱۵	۱۱۹,۵۲۱	۱۱۴,۳۶۹	۷۰,۰۵۲

شرکت تأمین سرمایه اینین
(سهامی خاص)



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

وضعیت اعتباری بانی		مبالغ به میلیون ریال
شرح	مبلغ	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۲,۵۱۱,۳۵۱
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۶۹۶,۲۴۵
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۲۷۲,۸۴۱
	پیش‌دریافت‌ها	۸۴,۳۹۹
	ذخایر	۲۵,۹۱۱
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱۵,۸۰۹
تسهیلات*	کوتاه‌مدت	۲,۵۸۷,۰۸۲
	بلندمدت	۲۴۰,۴۴۵
	سود، کارمزد و جرایم معوق	۷۷,۹۶۴
مالیات**	ذخیره مالیات	۰

* تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

تسهیلات به تفکیک زمان	
شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱۳۹۵	۲,۶۴۲,۹۷۶
۱۳۹۶	۲۴۰,۴۴۵
مجموع تسهیلات مالی	۲,۸۸۳,۴۲۱

۲- به تفکیک نرخ سود کارمزد:

تسهیلات به تفکیک نرخ سود	
شرح	مبلغ (میلیون ریال)
نرخ کارمزد ۱۰ تا ۱۵ درصد	۷۳۳,۳۲۸
نرخ کارمزد ۲۰ تا ۲۵ درصد	۱,۴۸۴,۵۹۱
بیش از ۲۵ درصد	۶۶۵,۵۰۲
مجموع تسهیلات مالی	۲,۸۸۳,۴۲۱



شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)

۳- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

تسهیلات مالی به تفکیک تأمین کنندگان

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
بانکها	۲,۸۸۳,۴۲۰
سود و کارمزد سالهای آتی	(۱۳۳,۸۵۸)
حصة بلند مدت	(۲۴۰,۴۴۵)
حصة جاری	۲,۵۰۹,۱۱۷
سود، کارمزد و جرائم معوق	۷۷,۹۶۵
مجموع تسهیلات مالی کوتاه مدت	۲,۵۸۷,۰۸۲

۴- به تفکیک نوع وثیقه:

تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
در قبال قرارداد لازم الاجرا (سفته)	۲,۴۳۳,۳۶۷
بدون وثیقه	۴۵۰,۰۵۴
مجموع تسهیلات مالی	۲,۸۸۳,۴۲۱

*** مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است. در سال ۱۳۹۴ با توجه به اینکه سود شرکت مربوط به درآمدهای معاف از مالیات و یا درآمدهای با مالیات مقطوع می باشد، لذا از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

مبالغ به میلیون ریال

مالیات پرداختی

شرح	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی
۱۳۹۲	۲۰۵,۳۹۴	۳۹۴,۵۲۹	۰	۴۰,۲۷۸	۴۰,۶۵۳	۳۴,۳۹۴	۶,۶۵۸
۱۳۹۳	۹۲,۹۲۳	۵۳۸,۸۶۷	۰	۶۲,۹۳۱	۰	۰	۶۲,۹۳۱
۱۳۹۴	۱۱۰,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶ ماهه اول سال ۱۳۹۵	۹۶,۲۹۸	۴۹,۸۹۴	۱۲,۴۷۳	۰	۰	۰	۱۲,۴۷۳
جمع							
پیش پرداخت های مالیاتی							
جمع نهایی							

اهم نکات قابل ذکر در خصوص وضعیت مالیاتی به شرح زیر است:

- مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۲ توسط اداره امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته که برگ تشخیص آن تا تاریخ این گزارش به شرکت اعلام نشده است. مضافاً مالیات و عوارض ارزش افزوده تشخیصی سال ۱۳۹۳ مبلغ ۱۷۲/۷ میلیارد ریال بیشتر از مبلغ اظهار شده می باشد که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. همچنین مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۴ و دوره ۶ ماهه اول سال

۱۳۹۵ نیز مورد رسیدگی قرار نگرفته است. با توجه به رسیدگی های به عمل آمده، بدهی مالیاتی از بابت سنوات مزبور وجود دارد، لیکن تعیین میزان آن مستلزم رسیدگی و اظهارنظر اداره امور مالیاتی مربوط است.

۲- جهت عملکرد سال ۱۳۹۴ با توجه به مازاد معافیت های مالیاتی نسبت به سود ابرازی، ذخیره مالیات در حساب ها منظور نگردیده، همچنین بابت دوره ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۲/۴ میلیارد ریال ذخیره در حساب ها منظور گردیده است. با توجه به سوابق مالیاتی شرکت و وجود برخی هزینه های غیرقابل قبول مالیاتی، احتساب ذخیره اضافی در حساب ها ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی آن مستلزم رسیدگی و اظهارنظر اداره امور مالیاتی می باشد.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

تعهدات سرمایه ای شرکت ناشی از قرارداد منعقد شده با شرکت مهندسی توسعه سایپا بابت بهینه سازی تعمیرگاه های مرکزی و دیوارکشی زمین اشتهارد به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر می باشد:

شرکت برای اخذ وام از بانک سپه جهت نمایندگی های مجاز، اقدام به تضمین وام نمایندگان برای وام های تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال نموده و در این ارتباط متقابلاً از نمایندگی ها به میزان ۱۲۰ درصد مبلغ وام تضمین اخذ گردیده است.

مطالبات و ذخایر

دریافتنی های تجاری و غیرتجاری شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

دریافتنی های بلند مدت

دریافتنی های بلند مدت	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
اسناد دریافتنی تجاری:			
نمایندگی ها و عاملیت های مجاز و سایر مشتریان	۶,۱۰۲	۰	۶,۱۰۲
حساب های دریافتنی تجاری:			
نمایندگی ها و عاملیت های مجاز و سایر مشتریان	۳۵,۷۳۹	۰	۳۵,۷۳۹
مجموع	۴۱,۸۴۱	-	۴۱,۸۴۱
غیر تجاری:			
حساب های دریافتنی - شرکت های گروه (امداد خودرو)	۶۵,۰۱۱		۶۵,۰۱۱
حصة بلند مدت وام کارکنان	۱۰۱,۳۸۵	-	۱۰۱,۳۸۵
جمع	۱۶۶,۳۹۶	-	۱۶۶,۳۹۶
مجموع دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۲۰۸,۲۳۷	-	۲۰۸,۲۳۷

شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

دریافتنی‌های کوتاه مدت

دریافتنی‌های کوتاه مدت	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
اسناد دریافتنی تجاری:			
نمایندگی‌ها و عاملیت‌های مجاز (نزد بانک‌ها)	۱۳۶,۲۰۰	۰	۱۳۶,۲۰۰
سایر مشتریان	۴,۶۶۶	۰	۴,۶۶۶
جمع	۱۴۰,۸۶۶	۰	۱۴۰,۸۶۶
حساب‌های دریافتنی تجاری:			
شرکت‌های گروه	۵۸,۵۸۰	۰	۵۸,۵۸۰
اشخاص وابسته - شرکت گروه سایپا	۱,۷۱۹,۳۹۰	۰	۱,۷۱۹,۳۹۰
نمایندگی‌ها و عاملیت‌های مجاز	۱,۵۱۲,۹۶۸	۰	۱,۵۱۲,۹۶۸
سایر	۱۵,۳۵۶	۰	۱۵,۳۵۶
جمع	۳,۳۰۶,۱۹۴	-	۳,۳۰۶,۱۹۴
مجموع	۳,۴۴۷,۰۶۰	۰	۳,۴۴۷,۰۶۰
غیر تجاری:			
حصة جاری وام کارکنان	۵۴,۲۶۹	۰	۵۴,۲۶۹
بدهی کارکنان	۴۱,۸۰۰	۰	۴۱,۸۰۰
سپرده‌های ما نزد دیگران	۱۶,۶۲۰	۰	۱۶,۶۲۰
سایر اشخاص وابسته (شرکت‌های گروه سایپا)	۱۹,۰۱۳	۰	۱۹,۰۱۳
سایر	۲۰,۶۲۶	(۲,۴۶۹)	۱۸,۱۵۷
جمع	۱۵۲,۳۲۸	(۲,۴۶۹)	۱۴۹,۸۵۹
مجموع دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری	۳,۵۹۹,۳۸۸	(۲,۴۶۹)	۳,۵۹۶,۹۱۹

مبالغ به میلیون ریال

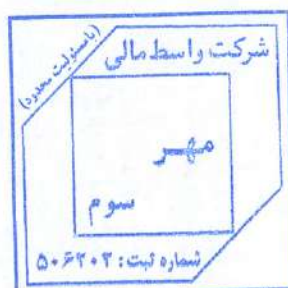
ذخایر

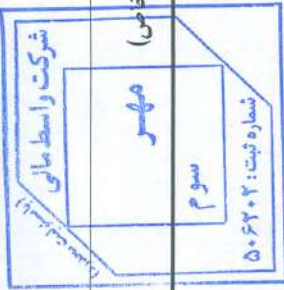
شرح	مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف	برگشت ذخیره استفاده نشده	مانده پایان سال
ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)	۲۴,۱۶۵	۹,۱۴۱	(۷,۳۹۵)	۰	۲۵,۹۱۱

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس 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:

شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)





شرکت تامین سرمایه ایران
(سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

ترازنامه پیش‌بینی شده بانى

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				شرح
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۴۲۳,۳۴۴	۳۷۹,۳۳۷	۳۴۲,۱۰۹	۳۲۲,۷۵۵	۳۳۹,۹۵۹	۲۱۵,۴۲۹	۱۹۸,۵۱۲	۱۷۹,۳۳۰	موجودی نقد
۲۶۱۸	۲۶۱۸	۲۶۱۸	۲۶۱۸	۲۶۱۸	۲۶۱۸	۲۶۱۸	۲۶۱۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۰,۱۳۷,۰۰۱	۹,۰۰۰,۱۶۲	۷,۹۹۳,۶۹۸	۷,۱۰۲,۳۱۰	۷,۲۴۲,۹۷۵	۶,۴۱۰,۶۴۶	۵,۶۷۶,۱۳۸	۵,۰۳۷,۶۹۷	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
۳,۵۶۸,۶۴۲	۳,۱۸۱,۰۳۴	۲,۸۳۷,۶۲۹	۲,۵۳۷,۸۱۴	۲,۵۵۴,۲۰۱	۲,۲۶۸,۰۹۰	۲,۰۱۳,۲۱۷	۱,۷۸۶,۱۵۸	موجودی قطعات و لوازم یدکی
۶۱۱,۱۶۷	۵۴۵,۳۲۰	۴۸۶,۱۰۸	۴۳۳,۳۴۰	۴۹۲,۹۲۶	۳۸۸,۸۱۵	۳۴۵,۱۲۳	۳۰۶,۱۹۹	پیش پرداخت ها
۳,۴۹۲	۳,۴۹۲	۳,۴۹۲	۳,۴۹۲	۳,۴۹۲	۳,۴۹۲	۳,۴۹۲	۳,۴۹۲	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۴,۱۴۶,۷۵۵	۱۳,۱۱۱,۸۶۳	۱۱,۵۶۳,۵۵۲	۱۰,۴۹۲,۳۲۸	۱۲,۰۳۴,۴۹۲	۹,۲۸۹,۰۹۰	۸,۳۳۹,۱۰۰	۷,۳۰۵,۴۹۴	جمع دارایی‌های جاری
۲۰۸,۳۳۷	۲۰۸,۳۳۷	۲۰۸,۳۳۷	۲۰۸,۳۳۷	۲۰۸,۳۳۷	۲۰۸,۳۳۷	۲۰۸,۳۳۷	۲۰۸,۳۳۷	دریافتی‌های بلندمدت
۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
.	.	۲,۰۰۹	۴,۶۲۳	.	۲,۰۰۹	۴,۶۲۳	۷,۲۳۷	داراییهای نامشهود
۲,۸۵۹,۸۴۶	۲,۸۷۵,۸۰۹	۲,۸۵۹,۸۴۶	۲,۸۵۹,۸۴۶	۲,۸۵۹,۸۴۶	۲,۸۵۹,۸۴۶	۲,۸۵۹,۸۴۶	۲,۸۵۹,۸۴۶	داراییهای ثابت مشهود
۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۴۱,۴۴۵	۱,۱۴۱,۴۴۵	سایر دارایی‌ها
۴,۳۹۳,۷۳۵	۴,۳۰۹,۶۸۸	۴,۳۳۹,۵۱۲	۴,۳۵۸,۳۷۳	۴,۳۰۹,۶۸۸	۴,۳۳۹,۵۱۲	۴,۳۵۸,۳۷۳	۴,۳۹۹,۰۰۸	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۹,۰۴۰,۴۸۰	۱۷,۴۳۱,۵۵۱	۱۵,۸۹۳,۱۶۴	۱۴,۶۵۰,۶۰۲	۱۴,۵۶۳,۹۰۳	۱۳,۶۱۸,۶۰۲	۱۲,۵۹۷,۳۷۳	۱۱,۷۰۴,۵۰۲	جمع کل دارایی‌ها
۷,۱۳۷,۲۸۵	۶,۳۶۲,۰۶۸	۵,۶۷۱,۲۵۷	۵,۰۵۵,۶۲۸	۵,۷۵۰,۷۹۹	۵,۱۰۸,۴۰۳	۴,۵۴۶,۱۸۰	۳,۵۷۲,۳۱۶	پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری
۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰	۳,۴۷۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سهیلات مالی
۷۰,۱۸۳	۶۲,۷۹۲	۵۵,۷۷۰	۴۹,۵۵۱	۳۱,۰۸۲	۵,۵۳۲	۳۹,۶۰۱	۳۵,۰۷۷	ذخایر
۳۳۵,۷۴۴	۲۰۹,۳۰۶	۱۸۵,۹۰۰	۱۶۵,۱۷۰	۱۴۶,۸۰۳	۱۴۹,۰۸۵	۱۳۲,۰۰۳	۱۱۶,۹۲۳	پیش دریافت‌ها
۱۱,۱۴۳,۷۵۲	۹,۹۹۴,۱۶۶	۹,۳۸۲,۹۲۷	۸,۸۱۲,۳۴۹	۹,۰۳۷,۳۷۶	۸,۴۱۹,۹۹۰	۷,۸۷۸,۰۳۸	۷,۳۳۴,۳۱۷	جمع بدهی‌های جاری
۳۰۳,۱۱۲	۳۰۳,۱۱۲	۳۰۳,۱۱۲	۳۰۳,۱۱۲	۳۰۳,۱۱۲	۳۰۳,۱۱۲	۳۰۳,۱۱۲	۳۰۳,۱۱۲	پرداختی‌های بلند مدت

شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)

مهر
سوم

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					شرح
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق اجاره پرداختی
۸۳۸,۶۱۴	۶۹۸,۸۴۵	۵۸۲,۳۷۱	۴۸۵,۳۰۹	۴۰۴,۴۲۴	۸۳۸,۶۱۴	۶۹۸,۸۴۵	۵۸۲,۳۷۱	۴۸۵,۳۰۹	۴۰۴,۴۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۱۴۱,۷۲۶	۱,۸۵۱,۹۵۷	۱,۷۳۵,۴۸۳	۱,۶۳۸,۴۲۱	۱,۵۵۷,۵۳۶	۱,۱۴۱,۷۲۶	۱,۰۰۱,۹۵۷	۸۸۵,۴۸۳	۷۸۸,۳۳۱	۷۰۷,۵۳۶	جمع بدهی های غیر جاری
۱۲,۲۸۵,۴۷۸	۱۱,۸۴۶,۱۳۳	۱۱,۱۱۸,۴۰۹	۱۰,۳۴۵,۷۷۰	۹,۷۶۳,۳۵۲	۱۰,۷۳۷,۳۱۱	۱۰,۰۲۹,۳۳۳	۹,۳۰۵,۴۷۳	۸,۶۶۶,۴۵۹	۸,۰۳۱,۸۵۳	جمع کل بدهی ها
۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	۳,۰۶۷,۸۴۷	سرمایه
۳۳۳,۱۷۹	۱۶۹,۸۸۱	۱۲۶,۷۶۵	۹۵,۸۷۱	۷۴,۳۹۱	۱۷۲,۱۶۴	۱۳۱,۷۴۱	۱۰۲,۳۷۵	۸۱,۷۸۰	۶۷,۹۲۶	اندوخته قانونی
۳,۴۵۳,۹۷۶	۲,۳۳۷,۶۹۳	۱,۵۸۰,۱۴۳	۱,۰۳۶,۱۱۴	۶۵۹,۳۱۲	۲,۳۷۰,۹۹۴	۱,۶۶۱,۸۷۵	۱,۱۴۳,۰۰۸	۷۸۱,۲۸۷	۵۲۶,۸۵۶	سود انباشته
۶,۷۵۵,۰۰۲	۵,۵۷۵,۴۲۸	۴,۷۷۴,۷۵۵	۴,۱۹۹,۸۳۲	۳,۸۰۱,۵۵۰	۵,۶۱۱,۰۰۵	۴,۸۶۱,۳۶۳	۴,۳۱۳,۱۲۹	۳,۹۳۰,۹۱۴	۳,۶۷۲,۶۴۹	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۹,۰۴۰,۴۸۰	۱۷,۴۲۱,۵۵۱	۱۵,۸۹۳,۱۶۴	۱۴,۶۵۰,۶۰۲	۱۳,۵۶۳,۹۰۳	۱۶,۳۳۸,۳۱۷	۱۴,۸۹۰,۷۹۶	۱۳,۶۱۸,۶۰۲	۱۲,۵۹۷,۳۳۳	۱۱,۷۰۴,۵۰۲	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)

شرکت واسطه مالی
مهر
سوم

مبالغ به میلیون ریال

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایا یکدک (سهامی خاص)

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده بانی

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				شرح	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
۲۳,۵۴۴,۴۲۲	۲۰,۹۳۰,۶۰۸	۱۸,۵۸۹,۹۹۴	۱۶,۵۱۷,۰۰۰	۱۶,۶۸۰,۳۲۰	۱۶,۰۳۸,۴۲۸	۱۶,۸۴۴,۱۳۷	۱۳,۲۰۰,۳۲۰	۱۱,۶۹۲,۳۲۰	درآمدهای عملیاتی
(۲۰,۳۹۲,۳۳۳)	(۱۸,۱۷۷,۳۳۸)	(۱۶,۲۰۳,۵۹۱)	(۱۴,۴۴۴,۶۵۲)	(۱۲,۸۷۷,۰۶۳)	(۱۶,۴۲۰,۸۵۵)	(۱۴,۵۹۵,۳۳۶)	(۱۱,۵۰۴,۰۹۷)	(۹,۰۵۰,۶۶۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۱۸۲,۱۱۹	۲,۷۵۳,۲۷۰	۲,۳۸۶,۴۰۳	۲,۰۷۲,۳۴۹	۱,۸۰۳,۲۵۷	۲,۶۰۷,۵۷۲	۲,۲۴۸,۶۹۱	۱,۶۹۶,۲۲۳	۱,۳۰۹,۸۳۵	سود (زیان) ناخالص
(۷۹۷,۴۷۳)	(۷۳۴,۹۷۵)	(۶۵۹,۰۶۹)	(۵۹۹,۱۵۳)	(۵۴۴,۶۸۵)	(۷۳۴,۹۷۵)	(۶۵۹,۰۶۹)	(۵۹۹,۱۵۳)	(۴۹۵,۱۶۸)	هزینه‌های عمومی، اداری و فروش
۴۹,۹۱۶	۴۱,۵۵۶	۳۴,۶۶۴	۲۸,۸۸۶	۲۴,۰۳۲	۴۹,۹۱۶	۳۴,۶۶۴	۲۸,۸۸۶	۲۰,۰۶۰	سایر اقلام عملیاتی
۲,۴۳۴,۶۲۲	۲,۰۶۹,۸۹۱	۱,۷۶۱,۹۹۸	۱,۵۰۲,۰۸۲	۱,۲۸۲,۶۴۴	۱,۸۶۰,۰۱۵	۱,۳۲۳,۵۶۰	۱,۱۲۵,۹۵۶	۸۳۴,۷۲۷	سود (زیان) عملیاتی
(۸۸۹,۸۱۲)	(۱,۰۶۲,۸۹۳)	(۱,۰۸۱,۱۰۷)	(۱,۰۷۳,۳۵۰)	(۱,۰۰۸,۱۸۸)	(۹۲۳,۵۰۰)	(۹۲۳,۵۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)	(۶۹۰,۲۶۷)	هزینه‌های مالی
۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	۱۰۷,۲۱۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱,۶۵۴,۰۳۳	۱,۱۱۴,۲۱۰	۷۸۸,۱۰۴	۵۳۷,۰۴۵	۳۸۱,۶۶۹	۷۵۰,۰۲۵	۵۱۰,۷۷۳	۳۳۳,۱۶۹	۲۵۱,۶۷۳	سود قبل از مالیات
(۳۸۶,۲۰۲)	(۲۵۱,۷۴۹)	(۱۷۰,۳۲۳)	(۱۰۷,۴۵۸)	(۶۸,۶۱۴)	(۱۶۰,۷۰۳)	(۱۰۰,۸۹۰)	(۵۶,۴۸۹)	(۳۸,۲۵۹)	مالیات بر درآمد
۱,۲۶۵,۸۲۰	۸۶۲,۴۶۱	۶۱۷,۸۸۲	۴۲۹,۵۸۷	۳۱۳,۰۵۵	۸۰۸,۴۷۴	۵۸۹,۳۲۲	۳۷۶,۶۸۰	۲۱۳,۴۱۴	سود خالص

مبالغ به میلیون ریال

گردش حساب سود انباشته پیش‌بینی شده بانی

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				شرح	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
۱,۲۶۵,۸۲۰	۸۶۲,۴۶۱	۶۱۷,۸۸۲	۴۲۹,۵۸۷	۳۱۳,۰۵۵	۸۰۸,۴۷۴	۵۸۹,۳۲۲	۳۷۶,۶۸۰	۱۸۴,۱۵۴	سود خالص
۲,۳۳۴,۶۹۳	۱,۵۸۰,۱۴۳	۱,۰۳۶,۱۱۴	۶۵۹,۳۱۲	۳۸۳,۲۵۱	۱,۶۶۱,۸۷۵	۱,۱۴۳,۰۰۸	۵۳۶,۸۵۶	۳۸۳,۲۵۱	سود انباشته در ابتدای سال
(۶۳,۲۹۱)	(۴۳,۱۲۳)	(۳۰,۸۹۴)	(۲۱,۳۷۹)	(۱۵,۶۵۳)	(۴۰,۴۲۴)	(۲۹,۴۶۶)	(۱۳,۸۳۴)	(۹,۲۰۸)	اندوخته قانونی
(۸۶,۹۴۶)	(۶۱,۷۸۸)	(۴۲,۹۵۹)	(۳۱,۳۰۶)	(۲۱,۳۳۱)	(۵۸,۹۳۳)	(۴۰,۹۸۸)	(۱۸,۴۱۵)	(۲۱,۳۳۱)	سود سهام مصوب
۳,۴۵۳,۹۷۶	۲,۳۳۷,۶۹۳	۱,۵۸۰,۱۴۳	۱,۰۳۶,۱۱۴	۶۵۹,۳۱۲	۲,۳۷۰,۹۹۴	۱,۶۶۱,۸۷۵	۷۸۱,۲۸۷	۵۳۶,۸۵۶	سود انباشته در پایان سال

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

- (۱) در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، ریز محاسبات مربوط به نرخ‌های رشد درآمد عملیاتی شرکت به شرح جداول زیر می‌باشد. لازم به ذکر است میزان فروش خالص قطعات و لوازم یدکی در سال ۱۳۹۶ در حالت انتشار اوراق با توجه به برنامه‌ریزی انجام شده شرکت به میزان ۹,۴۲۶,۰۰۰ میلیون ریال تعیین شده است.

مبالغ به میلیون ریال

پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت در حالت عدم انتشار اوراق

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	نرخ رشد
درآمد خدمات بعد از فروش	۳,۵۶۵,۶۲۷	۴,۱۰۰,۴۷۱	۴,۷۱۵,۵۴۲	۵,۴۲۲,۸۷۳	۶,۲۳۶,۳۰۴	۷,۱۷۱,۷۴۹	۱.۱۵
درآمد کارت نارنجی و امداد ۲۴۷	۵۴۰,۰۰۰	۶۲۶,۴۰۰	۷۲۶,۶۲۴	۸۴۲,۸۸۴	۹۷۷,۷۴۵	۱,۱۳۴,۱۸۴	۱.۱۶
درآمد صدور کارت اشتراک و المثنی	۲۵۴,۵۸۵	۲۹۲,۷۷۳	۳۳۶,۶۸۹	۳۸۷,۱۹۲	۴۴۵,۲۷۱	۵۱۲,۰۶۱	۱.۱۵
درآمد کارت نارنجی تعمیرگاه‌های مرکزی	۶,۲۴۰	۶,۸۶۴	۷,۵۵۰	۸,۳۰۵	۹,۱۳۶	۱۰,۰۵۰	۱.۱۰
درآمد خدمات قراردادی شرکتها	۳,۵۳۶	۳,۹۰۵	۴,۳۱۲	۴,۷۶۲	۵,۲۵۹	۵,۸۰۸	۱.۱۰
حق الزحمه خدمات آپشن	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱
خدمات تعمیرات پراید و ...	۱۱۱,۳۴۰	۱۳۳,۶۰۸	۱۶۰,۳۳۰	۱۹۲,۳۹۶	۲۳۰,۸۷۵	۲۷۷,۰۵۰	۱.۲۰
تعمیرات گارانتی...	۷۴,۱۷۳	۸۵,۲۹۹	۹۸,۰۹۴	۱۱۲,۸۰۸	۱۲۹,۷۲۹	۱۴۹,۱۸۸	۱.۱۵
درآمد ارائه خدمات- اصلی	۴,۵۶۰,۵۰۱	۵,۲۵۴,۳۲۰	۶,۰۵۴,۱۴۰	۶,۹۷۶,۲۲۰	۸,۰۳۹,۳۱۸	۹,۲۶۵,۰۹۰	-
فروش خالص قطعات و لوازم یدکی	۵,۸۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۸,۰۰۰	۷,۱۴۶,۱۸۰	۷,۹۳۲,۲۶۰	۸,۸۰۴,۸۰۸	۹,۷۷۳,۳۳۷	۱.۱۱
درآمد کل	۱۰,۳۶۰,۵۰۱	۱۱,۶۹۲,۳۲۰	۱۳,۲۰۰,۳۲۰	۱۴,۹۰۸,۴۷۹	۱۶,۸۴۴,۱۲۷	۱۹,۰۳۸,۴۲۸	-

مبالغ به میلیون ریال

پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت در حالت انتشار اوراق

شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	نرخ رشد
درآمد خدمات بعد از فروش	۳,۵۶۵,۶۲۷	۴,۱۰۰,۴۷۱	۴,۷۱۵,۵۴۲	۵,۴۲۲,۸۷۳	۶,۲۳۶,۳۰۴	۷,۱۷۱,۷۴۹	۱.۱۵
درآمد کارت نارنجی و امداد ۲۴۷	۵۴۰,۰۰۰	۶۲۶,۴۰۰	۷۲۶,۶۲۴	۸۴۲,۸۸۴	۹۷۷,۷۴۵	۱,۱۳۴,۱۸۴	۱.۱۶
درآمد صدور کارت اشتراک و المثنی	۲۵۴,۵۸۵	۲۹۲,۷۷۳	۳۳۶,۶۸۹	۳۸۷,۱۹۲	۴۴۵,۲۷۱	۵۱۲,۰۶۱	۱.۱۵
درآمد کارت نارنجی تعمیرگاه‌های مرکزی	۶,۲۴۰	۶,۸۶۴	۷,۵۵۰	۸,۳۰۵	۹,۱۳۶	۱۰,۰۵۰	۱.۱۰
درآمد خدمات قراردادی شرکتها	۳,۵۳۶	۳,۹۰۵	۴,۳۱۲	۴,۷۶۲	۵,۲۵۹	۵,۸۰۸	۱.۱۰
حق الزحمه خدمات آپشن	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱
خدمات تعمیرات پراید و ...	۱۱۱,۳۴۰	۱۳۳,۶۰۸	۱۶۰,۳۳۰	۱۹۲,۳۹۶	۲۳۰,۸۷۵	۲۷۷,۰۵۰	۱.۲۰
تعمیرات گارانتی...	۷۴,۱۷۳	۸۵,۲۹۹	۹۸,۰۹۴	۱۱۲,۸۰۸	۱۲۹,۷۲۹	۱۴۹,۱۸۸	۱.۱۵
درآمد ارائه خدمات- اصلی	۴,۵۶۰,۵۰۱	۵,۲۵۴,۳۲۰	۶,۰۵۴,۱۴۰	۶,۹۷۶,۲۲۰	۸,۰۳۹,۳۱۸	۹,۲۶۵,۰۹۰	-
فروش خالص قطعات و لوازم یدکی	۵,۸۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۸,۰۰۰	۷,۱۴۶,۱۸۰	۷,۹۳۲,۲۶۰	۸,۸۰۴,۸۰۸	۹,۷۷۳,۳۳۷	۱.۱۱
درآمد کل	۱۰,۳۶۰,۵۰۱	۱۱,۶۹۲,۳۲۰	۱۳,۲۰۰,۳۲۰	۱۴,۹۰۸,۴۷۹	۱۶,۸۴۴,۱۲۷	۱۹,۰۳۸,۴۲۸	-

شرکت تأمین سرمایه ایرانیان
(سهامی خاص)



- (۲) برای محاسبه بهای تمام شده درآمد عملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، خرید قطعات، هزینه‌های مستقیم خدمات، دستمزد مستقیم و سربار به ترتیب افزایش ۱۲، ۱۳، ۱۵ و ۲۰ درصدی نسبت به مانده بودجه‌شده سال ۱۳۹۵، در نظر گرفته شده‌است. همچنین در سال ۱۳۹۶ در حالت انتشار اوراق، بهای تمام شده کالای فروش رفته با در نظر گرفتن حاشیه سود ۱۶ درصدی نسبت به فروش خالص قطعات و لوازم یدکی محاسبه شده است.
- (۳) برای محاسبه هزینه‌های عمومی و اداری در هر دو حالت ۱۰ درصد رشد در نظر گرفته شده است.
- (۴) در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برای محاسبه سایر اقلام عملیاتی به صورت میانگین ۲۰ درصد رشد در نظر گرفته شده است. همچنین سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی برابر با بودجه ۱۳۹۵ ثابت در نظر گرفته شده است.
- (۵) مالیات عملکرد در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق پس از کسر سود سپرده و درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها با نرخ ۲۵ درصد محاسبه شده است و تماماً در همان سال پرداخت می‌شود.
- (۶) نرخ تقسیم سود سالانه در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، ۱۰ درصد سود خالص هر سال در نظر گرفته شده است و تماماً در همان دوره مالی پرداخت می‌شود.
- (۷) اندوخته قانونی هر سال طبق قانون تجارت با رعایت حداقل ۵ درصد سود خالص آن دوره تا سقف ۱۰ درصد مبلغ سرمایه لحاظ شده است.
- (۸) برآورد شده است هر ساله شرکت به منظور پیشبرد فعالیت‌های جاری به میزان مورد نیاز تسهیلات مالی دریافت می‌کند. فرض شده است که تسهیلات مورد نیاز طی دوره مالی دریافت می‌گردد و در دوره مالی بعد پرداخت می‌شود. نرخ بهره تسهیلات مالی در هر دو حالت ۲۵ درصد و نرخ بهره اسمی اوراق اجاره ۱۸ درصد در نظر گرفته شده است. ریز محاسبات تسهیلات مالی دریافتی و هزینه مالی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت جدول ذیل می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

پیش‌بینی مانده تسهیلات و هزینه مالی در حالت عدم انتشار اوراق

عدم انتشار اوراق						شرح
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۳,۴۵۵,۵۴۴	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	مانده اول دوره
۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
(۳,۴۵۵,۵۴۴)	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۳,۶۹۰,۰۰۰)	(۳,۷۰۰,۰۰۰)	پرداخت اصل طی دوره
۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	مانده تسهیلات
۶۹۰,۲۶۷	۸۶۲,۵۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۲,۵۰۰	۹۲۵,۰۰۰	مجموع هزینه مالی

شرکت تأمین سرمایه این
(مهر)



مبالغ به میلیون ریال

پیش‌بینی مانده تسهیلات و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق

انتشار اوراق						شرح
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
۳,۳۶۰,۰۰۰	۳,۴۷۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۰۰۰	۳,۵۰۷,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۵,۵۴۴	مانده اول دوره
۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰	۳,۴۷۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۰۰۰	۳,۵۰۷,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
(۳,۳۶۰,۰۰۰)	(۳,۴۷۰,۰۰۰)	(۳,۵۴۲,۰۰۰)	(۳,۵۰۷,۰۰۰)	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۵,۵۴۴)	پرداخت اصل طی دوره
۳,۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰	۳,۴۷۰,۰۰۰	۳,۵۴۲,۰۰۰	۳,۵۰۷,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	مانده تسهیلات
۸۴۰,۰۰۰	۸۶۷,۵۰۰	۸۸۵,۵۰۰	۸۷۶,۷۵۰	۸۶۲,۵۰۰	۶۹۰,۲۶۷	هزینه بهره تسهیلات
۴۹,۸۱۲	۱۹۵,۳۹۳	۱۹۵,۶۰۷	۱۹۵,۵۰۰	۱۴۵,۶۸۸	۰	هزینه انتشار اوراق اجاره
۸۸۹,۸۱۲	۱,۰۶۲,۸۹۳	۱,۰۸۱,۱۰۷	۱,۰۷۲,۲۵۰	۱,۰۰۸,۱۸۸	۶۹۰,۲۶۷	مجموع هزینه مالی

(۹) فرض شده است حساب‌های دریافتی تجاری و غیر تجاری، پیش‌دریافت‌ها و ذخایر با توجه به روند گذشته، در هر دو

حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به ترتیب ۴۳ درصد، ۱ درصد و ۰.۳ درصد درآمد عملیاتی شرکت در هر سال می‌باشد.

(۱۰) در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای محاسبه موجودی مواد و کالا و حساب پیش‌پرداخت‌ها با توجه به روند

سال‌های گذشته به ترتیب ۱۷.۵ درصد و ۳ درصد از بهای تمام شده درآمد عملیاتی منظور شده است.

(۱۱) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت و بلندمدت شرکت در هر دو حالت ثابت فرض شده است.

(۱۲) در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق حساب پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری مطابق روند گذشته شرکت ۳۵

درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در هر سال در نظر گرفته شده است.

(۱۳) برای پیش‌بینی ذخیره مزایای پایان خدمت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت میانگین ۲۰ درصد

افزایش در نظر گرفته شده است.

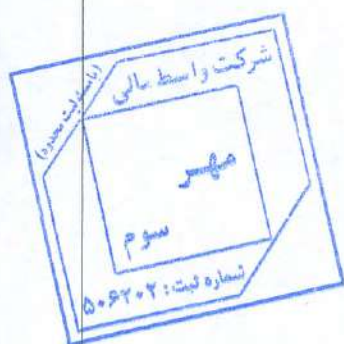
(۱۴) در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، مانده حساب دارایی‌های نگهداری شده برای فروش و سایر دارایی‌ها، ثابت در نظر

گرفته شده است و دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک لحاظ شده است. نرخ‌های استهلاک

به صورت جدول زیر محاسبه شده است:

نرخ‌های استهلاک دارایی‌ها

دارایی	روش محاسبه
ساختمان	۷٪ - نزولی
تاسیسات	۱۰٪ و ۱۲٪ - نزولی - ۵، ۱۰ و ۱۵ ساله خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰٪ و ۲۵٪ - نزولی - ۵، ۱۰ و ۱۵ ساله خط مستقیم
ابزارآلات و تجهیزات	۱۲٪ - نزولی - ۴ و ۱۰ ساله خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪ - نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله - خط مستقیم
دارایی نامشهود	۵ ساله - خط مستقیم



شرکت تأمین سرمایه این
(سهامی خاص)

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

استهلاک دارایی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		شرح
ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	ارزش دفتری	استهلاک	
۲,۶۷۹,۵۰۰	-	۲,۶۷۹,۵۰۰	-	۲,۶۷۹,۵۰۰	-	۲,۶۷۹,۵۰۰	-	۲,۶۷۹,۵۰۰	-	۲,۶۷۹,۵۰۰	-	زمین و مستحقات
۱۵۶,۲۲۳	۱۱,۷۵۹	۱۶۷,۹۸۲	۱۲,۶۴۴	۱۸۰,۶۲۵	۱۳,۵۹۵	۱۹۴,۲۲۱	۱۴,۶۱۹	۲۰۸,۸۴۰	۱۵,۷۱۹	۲۲۴,۵۵۹	۱۶,۹۰۲	ساختمان
۱۱,۸۰۴	۱,۳۱۲	۱۳,۱۱۶	۱,۴۵۷	۱۴,۵۷۳	۱,۶۱۹	۱۶,۱۹۳	۱,۷۹۹	۱۷,۹۹۲	۱,۹۹۹	۱۹,۹۹۱	۲,۲۲۱	تاسیسات
۱,۵۲۶	۳۸۱	۱,۹۰۷	۳۸۱	۲,۲۸۸	۳۸۱	۲,۶۷۰	۳۸۱	۳,۰۵۱	۳۸۱	۳,۴۳۳	۳۸۱	ماشین آلات
-	۱,۸۸۶	۱,۸۸۶	۲,۴۹۹	۴,۳۸۵	۲,۴۹۹	۶,۸۸۴	۲,۴۹۹	۹,۳۸۳	۲,۴۹۹	۱۱,۸۸۲	۲,۴۹۹	ابزار آلات و تجهیزات
۱,۸۷۶	۶۲۵	۲,۵۰۱	۸۳۴	۳,۳۳۵	۱,۱۱۲	۴,۴۴۶	۱,۴۸۲	۵,۹۲۸	۱,۹۷۶	۷,۹۰۴	۲,۶۳۵	وسائط نقلیه
-	-	-	-	-	۶,۹۴۱	۶,۹۴۱	۱۷,۳۴۰	۳۴,۲۸۱	۱۷,۳۴۰	۴۱,۶۲۱	۱۷,۳۴۰	اثاثه و منصوبات
۲,۸۵۰,۹۲۹	۱۵,۹۶۳	۲,۸۶۶,۸۹۲	۱۷,۸۱۵	۲,۸۸۴,۷۰۷	۲۶,۱۴۸	۲,۹۱۰,۸۵۳	۳۸,۱۲۰	۲,۹۴۸,۹۷۵	۳۹,۹۱۵	۲,۹۸۸,۸۸۹	۴۱,۹۷۹	جمع
۸,۱۵۵	-	۸,۱۵۵	-	۸,۱۵۵	-	۸,۱۵۵	-	۸,۱۵۵	-	۸,۱۵۵	-	دارایی در جریان تکمیل
۷۶۲	-	۷۶۲	-	۷۶۲	-	۷۶۲	-	۷۶۲	-	۷۶۲	-	پیش پرداخت سرمایه‌ای
۲,۸۵۹,۸۴۶	۱۵,۹۶۳	۲,۸۷۵,۸۰۹	۱۷,۸۱۵	۲,۸۹۳,۶۲۴	۲۶,۱۴۸	۲,۹۱۹,۷۷۱	۳۸,۱۲۰	۲,۹۵۷,۸۹۲	۳۹,۹۱۵	۲,۹۹۷,۸۰۶	۴۱,۹۷۹	جمع کل
-	-	-	۲,۰۰۹	۲,۰۰۹	۲,۶۱۴	۴,۶۲۳	۲,۶۱۴	۷,۲۲۷	۲,۶۱۴	۹,۸۵۱	۲,۶۱۴	دارایی نامشهود

شرکت تأمین سرمایه امین
(سهامی خاص)



ب- مفروضات اجاره دارایی:

در جدول زیر مواعد پرداخت و مبلغ اقساط اوراق اجاره به تفکیک آورده شده است:

مبالغ به میلیون ریال

جدول مواعد پرداخت اقساط

اقساط	مواعد پرداخت	مبلغ اقساط	هزینه مالی
قسط اول	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۳۸,۹۸۴	۳۸,۹۸۴
قسط دوم	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۳۷,۷۲۶	۳۷,۷۲۶
قسط سوم	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳۷,۳۰۷	۳۷,۳۰۷
قسط چهارم	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۳۸,۹۸۴	۳۸,۹۸۴
قسط پنجم	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۳۸,۹۸۴	۳۸,۹۸۴
قسط ششم	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۳۷,۷۲۶	۳۷,۷۲۶
قسط هفتم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۷,۳۰۷	۳۷,۳۰۷
قسط هشتم	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۳۸,۹۸۴	۳۸,۹۸۴
قسط نهم	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳۸,۹۸۴	۳۸,۹۸۴
قسط دهم	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳۷,۷۲۶	۳۷,۷۲۶
قسط یازدهم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۷,۳۰۷	۳۷,۳۰۷
قسط دوازدهم	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۳۸,۹۸۴	۳۸,۹۸۴
قسط سیزدهم	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۸,۸۷۷	۳۸,۸۷۷
قسط چهاردهم	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۳۷,۶۲۳	۳۷,۶۲۳
قسط پانزدهم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۷,۶۲۳	۳۷,۶۲۳
قسط شانزدهم	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۸۸۱,۸۷۷	۳۸,۸۷۷
جمع		۱,۴۶۲,۰۰۰	۶۱۲,۰۰۰

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



شرکت تأمین سرمایه امین
(سهامی خاص)

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۶۲۰۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۹۱۹۸۱، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ با شماره، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

حسابرس / بازررس شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ، مؤسسه به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده‌است.



شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)

عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

- (۱) ریسک نوسانات کلی نرخ ارز: ریسک نوسانات نرخ ارز به دلیل تغییرات برابری ارزها در مقابل ریال رخ می‌دهد و بر واردات قطعات مورد نیاز شرکت اثر می‌گذارد. افزایش قابل توجه قیمت برابری ارز در مقابل ریال باعث افزایش بهای تمام شده محصولات و کاهش سود شرکت می‌شود. تک نرخی شدن و ثبات نرخ ارز این ریسک را کاهش می‌دهد.
- (۲) ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی و کاهش قیمت محصولات: نظر به اینکه قطعات مورد نیاز شرکت به قیمت جهانی خرید و فروش می‌شود و با توجه به دوره گردش عملیات و موجودی‌های در راه، نوسان قیمت تأثیر قابل ملاحظه‌ای در سود و زیان شرکت دارد. بنابراین برنامه‌ریزی مناسب برای خرید و فروش به موقع، انعقاد قراردادهای عمده با مشتریان و کاهش زمان دریافت سفارش تا تحویل، ریسک نوسان قیمت را پوشش خواهد داد.
- (۳) ریسک عوامل بین‌المللی و یا تغییر قوانین و مقررات دولتی: هرگونه شرایط محدودکننده از قبیل تحریم‌های بین‌المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می‌تواند باعث کاهش شتاب فعالیت‌های شرکت و نهایتاً کاهش سود می‌شود.
- (۴) ریسک تجاری: عواملی از قبیل عرضه محصولات مشابه جدید و یا عملکرد موفق تر رقبای در خصوص فروش محصولات مشترک می‌تواند باعث کاهش فروش محصولات شرکت گردد. با توجه به جایگاه مطلوب شرکت در بازار، مورد فوق تهدید جدی برای شرکت نخواهد بود.
- (۵) ریسک نقدینگی: عملکرد ضعیف مشتریان در انجام به موقع تعهدات خود می‌تواند باعث افزایش قابل توجه مطالبات تجاری و نهایتاً کاهش توان شرکت برای پرداخت بدهی و بازپرداخت اقساط تسهیلات شود، همچنین ایجاد محدودیت برای استفاده از تسهیلات بانکی می‌تواند شرکت را با مشکل مالی مواجه سازد.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از وجوه حساب واسطه مالی و حساب طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد به تسلیم دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی مهر سوم، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی مهر سوم شده است.



ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک تجارت (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،
- مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه آرمان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

برای پوشش این ریسک، دارایی موضوع اجاره توسط شرکت بیمه پارسیان (سهامی عام) به ارزش میلیون ریال بیمه شده است. در صورت وجود مابه التفاوت میان مبلغ پرداختی توسط بیمه نسبت به مطالبات دارندگان اوراق تا زمان پرداخت خسارت به ناشر، پرداخت مابه التفاوت یادشده به عهده شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) خواهد بود. بدیهی است در صورت تلف دارایی، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.

شرکت تأمین سرمایه ایران
(سهامی خاص)



ارکان انتشار اوراق اجاره

ضامن

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

- (۱) اجاره بهای کل به مبلغ ۱,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت موضوع قرارداد اجاره دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعید مقرر تعهد نموده است:
- (۲) مبلغ خسارت وارده به دارایی به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- (۳) مبلغ بیمه دارایی که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- (۴) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اجاره بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره بهای دارایی توسط بانی به ناشر در مواعید مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۷ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۴۵,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۳/۰۳/۲۷	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۱٪	تجدید ارزیابی

وضعیت مالی ضامن

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

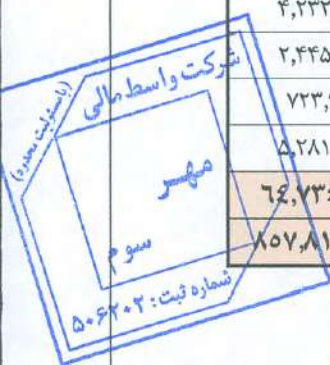
ترازنامه ضامن

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۶,۸۰۷,۱۸۷	۷,۳۳۸,۹۵۱	۶,۸۹۵,۰۰۴
مطالبات از بانک مرکزی	۸۸,۹۶۴,۵۸۱	۸۳,۴۴۵,۱۵۷	۹۹,۴۹۳,۶۵۴
مطالبات از سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری	۵۱,۰۴۱,۹۶۳	۵۲,۰۰۰,۰۹۵	۶۵,۵۴۱,۱۹۳



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی ساییا یدک (سهامی خاص)

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
مطالبات از دولت	۱۷۵,۸۹۹,۵۹۸	۱۱۹,۹۳۸,۷۴۱	۸۳,۹۲۷,۵۲۳
تسهیلات اعطایی و مطالبات دولتی	۸۷۱,۱۴۸	۱۸,۵۵۲,۱۴۲	۹,۳۱۷,۱۷۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات غیردولتی	۴۵۴,۸۲۲,۹۷۵	۴۱۷,۴۸۴,۴۰۴	۳۷۵,۱۳۱,۸۲۷
سایر حساب های دریافتنی	۵۱,۸۳۳,۱۴۴	۱۴,۳۰۳,۰۴۴	۱۱,۴۲۶,۴۷۹
بدهکاران بابت اعتبارات اسنادی و بروات مدت دار ارزی	۵۱,۱۶۰,۷۶۷	۵۴,۳۷۴,۰۳۸	۵۱,۵۸۴,۸۱۲
اوراق مشارکت	۲۶۹,۱۲۲	۳۶,۳۰۶,۶۶۶	۴۶,۰۴۷,۶۰۸
سرمایه گذاری ها و مشارکت ها	۴۳,۵۹۱,۴۳۹	۳۷,۹۸۳,۴۴۴	۳۴,۴۰۰,۴۵۰
دارایی های ثابت مشهود	۶۴,۲۷۹,۲۴۴	۴۲,۵۲۵,۴۴۳	۴۷,۰۰۱,۵۸۵
دارایی های نامشهود	۷۳۵,۳۹۰	۶۹۰,۳۹۹	۶۹۵,۲۰۰
سایر دارایی ها	۵۰,۶۴۱,۴۴۴	۶۰,۶۱۳,۰۵۲	۲۲,۴۹۷,۷۶۶
اقلام در راه	.	.	۳,۸۵۶,۴۳۵
جمع دارایی ها	۱,۰۴۰,۹۱۸,۰۰۲	۹۴۵,۵۵۵,۵۷۶	۸۵۷,۸۱۶,۷۰۷
بدهی به بانک مرکزی	۳۵,۵۸۹,۴۰۱	۳۴,۹۹۸,۲۹۲	۳۸,۳۹۸,۹۵۶
بدهی به بانک ها و موسسات اعتباری	۳۲,۳۳۱,۲۴۲	۱۳,۷۸۴,۱۹۳	۱۸,۹۳۳,۹۰۶
سپرده های دیداری	۱۲۷,۱۸۰,۰۲۹	۱۲۹,۹۵۳,۱۶۷	۱۵۲,۵۶۲,۱۹۵
سپرده های قرض الحسنه و مشابه	۳۷,۵۸۵,۵۸۰	۳۵,۲۲۴,۷۰۰	۳۳,۷۵۲,۴۰۲
سپرده های سرمایه گذاری مدت دار	۶۱۱,۸۵۰,۵۴۷	۵۱۴,۵۰۷,۵۸۴	۴۰۸,۳۹۹,۳۳۷
سایر سپرده ها	۲۹,۲۵۰,۲۰۸	۲۷,۵۸۶,۰۱۸	۳۳,۱۸۶,۷۰۵
بدهی بانک بابت پذیرش اعتبارات اسنادی و بروات مدت دار ارزی	۵۲,۰۱۹,۹۸۹	۵۴,۷۵۵,۰۱۴	۵۲,۶۶۸,۶۱۳
عالیات پرداختنی	۳,۲۳۵,۴۰۶	۵,۹۵۶,۶۷۵	۴,۸۴۲,۳۲۸
سود پرداختنی به سپرده گذاران	۵,۲۸۴,۵۶۵	۴,۸۶۹,۵۵۳	۳,۶۰۷,۱۷۴
ذخایر و سایر بدهی ها	۲۹,۴۵۵,۰۳۳	۴۶,۹۶۵,۲۲۳	۳۸,۸۳۰,۷۳۰
سود سهام پرداختنی	۶۰۰,۹۵۲	۳,۸۲۸,۱۲۸	۱,۲۳۸,۸۷۴
ذخیره پاداش پایان خدمت کارکنان و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۹,۲۲۲,۶۸۳	۷,۸۱۰,۳۴۹	۶,۶۶۱,۰۹۸
اقلام در راه	۸۱۵,۴۸۴	۴,۷۲۸,۰۴۴	.
جمع بدهی ها	۹۷۴,۴۲۱,۱۱۹	۸۸۴,۹۶۶,۹۴۰	۷۹۳,۰۸۲,۳۱۸
سرمایه	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	.	.	۲۸,۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۷,۹۹۶,۵۱۷	۷,۰۸۹,۱۰۱	۶,۳۵۱,۰۴۵
سایر اندوخته ها	۵,۳۲۸,۹۸۹	۴,۷۲۴,۰۴۴	۴,۲۳۲,۰۰۸
تفاوت حاصل از تسعیر عملیات خارجی	۲,۲۸۱,۰۴۹	۱,۹۶۵,۲۴۴	۲,۴۴۵,۹۷۹
نتیجه برابری های قانونی نرخ ارز	۷۲۳,۹۰۰	۷۲۳,۹۰۰	۷۲۳,۹۰۰
سود انباشته	۴,۴۶۶,۴۲۸	۳۸۶,۳۴۷	۵,۲۸۱,۴۵۷
جمع حقوق صاحبان سهام	۶۶,۴۹۶,۸۸۳	۶۰,۵۸۸,۶۳۶	۶۴,۷۳۴,۳۸۹
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۰۴۰,۹۱۸,۰۰۲	۹۴۵,۵۵۵,۵۷۶	۸۵۷,۸۱۶,۷۰۷



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایا یدک (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان ضامن

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
درآمدهای مشاع:			
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۱۰۹,۰۹۳,۰۲۳	۷۵,۳۸۱,۴۲۵	۵۱,۱۹۶,۴۱۴
سود حاصل از سرمایه گذاریها و سپرده گذاریها	۳۱,۷۴۵,۲۳۹	۱۶,۸۳۴,۱۵۷	۱۶,۳۳۴,۶۸۴
جمع درآمدهای مشاع	۱۴۰,۸۳۸,۲۶۲	۹۲,۲۱۵,۵۸۲	۶۷,۵۳۱,۰۹۸
سود علی الحساب پرداختی به سپرده های سرمایه گذاری	(۱۱۷,۲۷۳,۶۷۷)	(۹۵,۴۲۹,۱۲۷)	(۶۳,۱۷۵,۴۴۹)
تفاوت سود قطعی و علی الحساب پرداختی به سپرده های سرمایه گذاری	-	-	(۳,۱۹۳,۵۳۳)
سهم سود سپرده گذاران	(۱۱۷,۲۷۳,۶۷۷)	(۹۵,۴۲۹,۱۲۷)	(۶۶,۳۶۸,۹۸۲)
سهم بانک از درآمدهای مشاع	۲۳,۵۶۴,۵۸۵	(۳,۲۱۳,۵۴۵)	۱,۱۶۲,۱۱۶
درآمدهای غیر مشاع:			
سود و وجه التزام فعالیت های غیر مشاع	۷,۱۸۹,۴۱۷	۱۶,۲۹۰,۰۰۰	۱۲,۸۳۳,۶۷۳
درآمد کارمزد	۷,۲۹۴,۷۴۵	۷,۰۰۴,۶۴۸	۷,۱۸۹,۸۳۶
نتیجه مبادلات ارزی	۲,۱۳۲,۲۲۷	۳۹۹,۷۸۵	۸,۱۵۵,۶۲۱
سایر درآمدها	۵,۸۴۶,۰۶۲	۹,۹۹۴,۸۳۴	۵,۳۳۱,۲۵۴
جمع درآمدها	۴۶,۰۲۷,۰۳۶	۳۰,۴۷۵,۷۲۲	۳۴,۶۷۲,۵۰۰
هزینه های اداری و عمومی	(۲۴,۰۶۳,۹۷۰)	(۱۹,۲۰۵,۰۱۸)	(۱۵,۲۷۵,۳۸۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۴,۳۱۲,۰۱۲)	(۱,۱۶۴,۴۰۳)	(۸,۴۴۱,۵۶۲)
هزینه های مالی	(۸,۷۵۰,۶۱۹)	(۴,۳۶۴,۲۰۳)	(۲,۳۲۱,۹۶۵)
سایر هزینه ها	(۵۲۱,۷۰۶)	-	-
جمع هزینه ها	(۳۷,۶۴۸,۳۰۷)	(۲۴,۷۳۳,۶۲۴)	(۲۶,۱۳۸,۹۱۴)
سود قبل از مالیات	۸,۳۷۸,۷۲۹	۵,۷۴۲,۰۹۸	۸,۵۳۳,۵۸۶
مالیات	(۲,۳۲۹,۲۸۷)	(۱,۷۳۲,۵۳۵)	(۴,۴۰۳,۳۷۷)
سود خالص	۶,۰۴۹,۴۴۲	۳,۹۹۹,۵۶۳	۴,۱۳۰,۲۰۹

مبالغ به میلیون ریال

گرددش حساب سود انباشته ضامن

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سود خالص	۶,۰۴۹,۴۴۲	۳,۹۹۹,۵۶۳	۴,۱۳۰,۲۰۹
سود انباشته در ابتدای سال	۱,۲۰۲,۷۳۵	۱۳,۰۴۵,۸۶۲	۶,۷۹۱,۴۸۴
تعدیلات سنواتی	(۸۱۶,۳۸۸)	(۷,۶۴۹,۹۸۶)	۳۳۲,۲۵۳
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۳۸۶,۳۴۷	۵,۳۸۵,۸۷۶	۷,۱۲۳,۷۳۷
سود سهام - مصوب مجمع	(۴۵۷,۰۰۰)	(۷,۷۶۹,۰۰۰)	(۳,۶۷۵,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۵,۹۷۸,۷۸۹	۱,۶۱۶,۴۳۹	۷,۵۷۸,۹۴۶
اندوخته قانونی	(۹۰۷,۴۱۶)	(۷۳۸,۰۵۵)	(۱,۳۷۸,۴۹۳)
سایر انشوخته ها	(۶۰۴,۹۴۵)	(۴۹۲,۰۳۷)	(۹۱۸,۹۹۶)
سود انباشته در پایان سال	۴,۴۶۶,۴۲۸	۳۸۶,۳۴۷	۵,۲۸۱,۴۵۷



بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص)

صورت جریان وجه نقد ضامن			
مبالغ به میلیون ریال			
شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۵,۴۸۲,۰۹۳	(۴۷,۰۶۱,۱۳۰)	۲۷,۱۳۶,۷۲۷
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود سهام دریافتی سرمایه گذاری‌ها و مشارکت‌ها	۰	۰	۱,۰۵۸,۰۷۱
سود سهام پرداختی به سهامداران	(۳,۶۸۴,۱۷۶)	(۵,۱۷۹,۷۴۶)	(۲,۷۵۶,۳۴۶)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳,۶۸۴,۱۷۶)	(۵,۱۷۹,۷۴۶)	(۱,۶۹۸,۱۷۵)
مالیات بر درآمد:			
علاجات بر درآمد پرداختی	(۵,۰۳۸,۸۰۴)	(۱,۰۰۰,۶۵۶)	(۱,۶۷۵,۴۳۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری‌ها و مشارکت‌ها	(۱۲,۳۸۹,۴۲۷)	(۵,۱۲۱,۱۷۰)	(۴,۱۳۲,۰۸۶)
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری‌ها و مشارکت‌ها	۵,۶۶۴,۸۸۴	۱,۳۴۵,۵۸۲	۱,۶۰۱,۲۱۶
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت	(۸۴۴,۳۴۴)	(۲,۶۵۸,۱۱۰)	(۵,۳۵۸,۱۳۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت	۵,۳۰۱,۱۱۷	۸,۳۲۸,۱۹۲	۲۲۱,۳۴۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۲,۲۶۷,۷۷۰)	۱,۸۰۴,۴۹۴	(۷,۶۶۷,۶۶۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴,۴۹۱,۳۴۳	(۵۱,۴۳۷,۰۳۸)	۱۶,۰۹۵,۴۵۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۴,۴۹۱,۳۴۳	(۵۱,۴۳۷,۰۳۸)	۱۶,۰۹۵,۴۵۰
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۸,۴۳۷,۶۵۹	۵۷,۳۸۳,۵۳۲	۲۶,۷۱۷,۷۳۳
سود تسعیر وجه نقد	۲,۳۵۶,۸۶۶	۲,۴۹۱,۱۶۵	۱۴,۵۷۰,۳۴۹
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۵,۲۸۵,۸۶۸	۸,۴۳۷,۶۵۹	۵۷,۳۸۳,۵۳۲
مبادلات غیر نقدی	۵,۶۰۱,۸۵۳	۵,۹۲۰	۳۸,۵۳۹,۵۰۱

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق اجاره در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برای

فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل واسط مالی (با مسئولیت محدود) موظف است اوراق اجاره فروخته نشده 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 آرمان (سهامی خاص) خریداری خواهد شد.

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



تبصره (۲): - داشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می‌پذیرد.

تبصره (۳): **عامل فروش** در خصوص بازارگردانی اوراق اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ‌گونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): **نقص** هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۴۱,۹۱۷,۸۰۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه آرمان (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نهاد 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 اجاره باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد.

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

تبصره: در صورت نقص هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۴۱,۹۱۷,۸۰۸ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه آرمان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت بازرگانی سایپا یدک (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مهر سوم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. ۳۶۵ ۱۸

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقص تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت $\frac{۳۸}{۳۶۵}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر می‌باشد.

جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازرگردانی، بازرگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۳۰ روز از تاریخ درخواست بازرگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازرگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی پنی از طریق انتشار اوراق اجاره، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبلغ	شرح
۳۵۰ میلیون ریال	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
-	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
-	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
-	هزینه برگزاری مجمع عمومی / فوق‌العاده
-	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
سالیانه حدود ۵٪ مبلغ اوراق	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکن (عامل، ضامن، امین، ...)

مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه امین	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق بهادار	تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۵۱	۴۳۶۹۲۰۰۰ ۸۸۷۸۸۵۲۶

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

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب.

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی.

(۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار.

(۴) معرفی کارشناس یا کارشناسی به بانی جهت تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد.

(۵) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده.

(۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی.

(۷) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار در قالب فرم‌های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم جهت اخذ موافقت اصولی.

- (۸) انجام هماهنگی‌های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی (سهامی خاص)، جهت تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار.
- (۹) تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان قبادیان پلاک ۵۱ مراجعه یا با شماره تلفن مشاور ۰۲۱-۴۳۶۹۲۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

مشاور	ناشر	بانی
شرکت تأمین سرمایه امین	شرکت واسط مالی مهر سوم	شرکت بازرگانی سایپا یدک
علی سنگینیان	احمد رضا تکیه‌شیرازی	رحیم علی‌شاهی
محمود بهمنی	اسط علی‌رضا حاجی نوروزی	مسعود تبریزی
مدیر عامل	عضو هیئت مدیره	مدیر عامل
رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	نایب رئیس هیئت مدیره

شماره ثبت: ۵۰۶۲۰۲

شماره ثبت: ۸۱۲۱۵

شماره ثبت: ۱۳۷۰

شماره ثبت: ۱۳۷۰