



شرکت زامیاد (سهامی عام)

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به انضمام بیانیه ثبت هیئت مدیره

سازمان حسابرسی

شرکت زامیاد (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ تا ۴۸	۲- بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت زامیاد (سهامی عام)

۱ - بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۱/۶/۶ هیئت مدیره شرکت زامیاد (سهامی عام)، در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استانداردهای حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲ - بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین مجوز شماره ۱۲۲/۱۰۲۹۷۱ مورخ ۱۴۰۱/۲/۵ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز برای خرید قسمتی از مواد و قطعات جهت تولید خودرو، تهیه شده است. این بیانیه 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 ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳ - به شرح یادداشت توضیحی ۱-۵-۴ (جدول ۲۳)، میانگین فروش محصولات برای سالهای ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ معادل ۵۵ هزار دستگاه پیش بینی شده است. لیکن با توجه به افزایش میانگین تولید پیش بینی شده نسبت به ظرفیت معمول شرکت و نبود شواهدی درخصوص وجود ظرفیتهای اضافی و یا اقداماتی در جهت توسعه ظرفیتهای فعلی، چگونگی دستیابی به اهداف و برنامه های مدیریتی که مبنای محاسبات و مفروضات قرار گرفته برای این سازمان محرز نگردیده است.

- ۴ - بر اساس یادداشت توضیحی ۱-۲ (جدول شماره ۱) پیش بینی بانی بابت خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه از حق العمل کار (شرکت همگروه سازه گستر) به مبلغ ۳۰۳ میلیارد ریال می باشد. لیکن در این خصوص مستندات لازم از جمله مبانی محاسباتی قابل اتکا و یا توافقات انجام شده در اختیار این سازمان قرار نگرفته است.
- ۵ - هزینه های انتشار ناشی از برآورد هزینه های تامین مالی به شرح یادداشت توضیحی ۱-۸ (جدول ۳۸) مبلغ ۳۱/۵ میلیارد ریال می باشد لیکن این مبلغ در محاسبات سود و زیان پیش بینی شده منظور نشده است.
- ۶ - به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳ (جدول شماره ۱۶) اثرات مالی مالیات تشخیصی بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ به مبلغ ۸۴۳ میلیارد ریال، مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ به مبلغ ۷۱۶ میلیارد ریال و بدهی مازاد مطالبه شده طبق برگ تشخیص صادره از بابت مالیات بر ارزش افزوده سال مالی ۱۳۹۸ به مبلغ ۱۲۷ میلیارد ریال، در بیانیه ثبت به نحو مناسب ارائه و افشا نشده است.
- ۷ - براساس رسیدگی به شواهد پشوانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ تا ۶ فوق، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۸ - صدور مجوز انتشار مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه خواهد بود.
- ۹ - بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید شرکت واسطه مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) می باشد.

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

شرکت زامیاد (سهامی عام)

۱۰- در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی های بعمل آمده بانک تجارت (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت زامیاد (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک تجارت تحت کنترل شرکت زامیاد و یا بالعکس نمی باشد.

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

۸ شهریور ۱۴۰۱

سازمان حسابرسی

صدیقه میرجعفری

شهرام امیری

سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

بانی:

شرکت زامیاد (سهامی عام)

محل و شماره ثبت:

تهران، به شماره ثبت ۸۶۸۲

آدرس: تهران، کیلومتر ۱۵ بزرگراه فتح (جاده قدیم تهران کرج)

تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۲۲۹۱۱

کد پستی: ۱۳۸۶۱۸۳۷۴۱

ناشر:

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳/۰۵/۱۳۹۹

تذکر:

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

شرکت زامیاد (سهامی عام)

ورقه ۳,۰۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مربحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسؤولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مربحه 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.

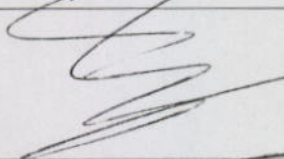
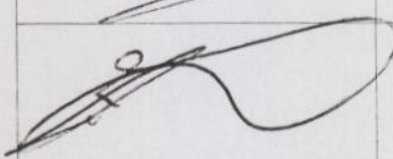
سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مربحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <https://sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود) از طریق سایت های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

سهام شرکت زامیاد (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۶ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت "خودرو و ساخت قطعات"، با نماد "خزامیا" مورد معامله قرار می گیرد.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۶ به تایید هیأت‌مدیره شرکت زامیاد (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیأت‌مدیره	سمت	نماینده	امضا
سرمایه‌گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	رئیس هیأت‌مدیره	مرتضی منتظرالمهدی	
قالب‌های بزرگ صنعتی سایپا	نایب رئیس هیأت‌مدیره و مدیرعامل	سیدمحسن مرتضوی	
بازرگانی سایپادک	عضو هیأت‌مدیره	سیامک خسروی	
گروه سرمایه‌گذاری سایپا	عضو هیأت‌مدیره	حسن نوزاد	
ایرانی تولید اتومبیل سایپا	عضو هیأت‌مدیره	حسن علی جماعت	

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۶	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربحه
۶	۱-۱- ساختار طرح تامین مالی
۷	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸	۱-۳- شرایط مربحه
۹	۱-۴- مشخصات اوراق مربحه
۱۰	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مربحه با ناشر
۱۰	۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط
۱۱	۱-۵-۲- کارمزد وکالت
۱۱	۱-۵-۳- تعهدات ناشر
۱۲	۱-۵-۴- تعهدات دارندگان اوراق مربحه
۱۲	۱-۵-۵- نقل و انتقال اوراق مربحه
۱۲	۱-۵-۶- سایر موارد
۱۳	۲- مشخصات شرکت زامیاد (سهامی عام)
۱۳	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۳	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۳	۲-۳- مدت فعالیت
۱۳	۲-۴- سهامداران
۱۴	۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۴	۲-۶- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی
۱۴	۲-۷- سرمایه بانی
۱۴	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود
۱۵	۲-۹- وضعیت مالی بانی
۱۵	۲-۹-۱- صورت سود و زیان
۱۶	۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی
۱۷	۲-۹-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۸	۲-۹-۴- صورت جریان های نقدی
۱۹	۳- وضعیت اعتباری بانی
۱۹	۳-۱- بدهی ها
۱۹	۳-۱-۱- وضعیت تسهیلات مالی دریافتی
۲۰	۳-۱-۲- مالیات
۲۱	۳-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۱	۳-۳- مطالبات و ذخایر
۲۲	۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۲	۴-۱- پیش بینی صورت سود و زیان
۲۳	۴-۲- پیش بینی صورت وضعیت مالی
۲۵	۴-۳- پیش بینی تغییرات حقوق مالکانه
۲۶	۴-۵- پیش بینی منابع و مصارف
۲۷	۴-۵- مفروضات پیش بینی ها
۲۷	۴-۵-۱- مفروضات عملیات شرکت
۳۲	۴-۵-۲- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۳۲	۴-۵-۳- مفروضات استهلاك

شرکت تامین سرمایه
اوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۳۳.....	۵- مشخصات ناشر.....
۳۳.....	۵-۱- موضوع فعالیت.....
۳۳.....	۵-۲- تاریخچه فعالیت.....
۳۳.....	۵-۳- شرکاء.....
۳۳.....	۵-۴- حسابرس و بازرس قانونی.....
۳۴.....	۶- عوامل ریسک.....
۳۴.....	۶-۱- ریسکهای مرتبط با فعالیت.....
۳۵.....	۶-۲- ریسکهای مرتبط با دارندگان اوراق.....
۳۶.....	۷- ارکان انتشار اوراق مربحه.....
۳۶.....	۷-۱- ضامن.....
۳۷.....	۷-۱-۱- سرمایه ضامن.....
۳۷.....	۷-۱-۲- وضعیت مالی ضامن.....
۴۱.....	۷-۲- عامل فروش اوراق.....
۴۱.....	۷-۳- عامل پرداخت.....
۴۲.....	۷-۴- متعهد پذیرهنویسی.....
۴۲.....	۷-۵- بازارگردان.....
۴۳.....	۸- سایر نکات با اهمیت.....
۴۳.....	۸-۱- هزینه های انتشار.....
۴۳.....	۸-۲- مشخصات مشاور.....
۴۴.....	۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی.....
۴۵.....	پیوست.....

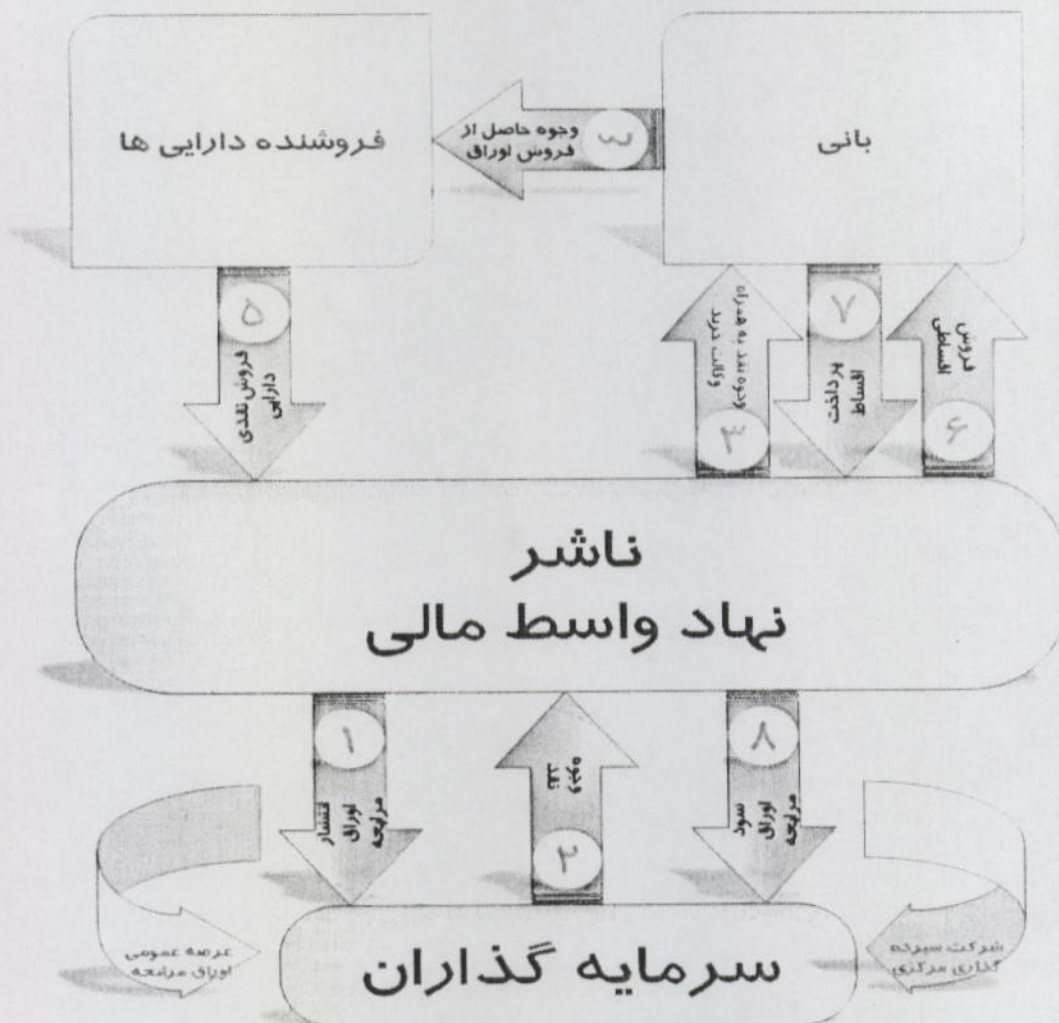
شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

۱-۱- ساختار طرح تامین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت زامیاد (سهامی عام) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی های موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

ساختار انتشار اوراق مربحه



شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربجه، شرکت زامیاد (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی های با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی ها: دارایی های مبنای انتشار اوراق مربجه، شامل انواع قطعات و لوازم خودرو می باشد.

(۲) ارزش دارایی: ۳,۰۰۲,۹۷۳ میلیون ریال.

نحوه تعیین ارزش مواد و کالا و خدمات موضوع انتشار اوراق مربجه، بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی می باشد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

جدول شماره ۱. مستندات مواد و کالا

ردیف	حق العمل کار	نام فروشنده	مبلغ میلیون ریال
۱	شرکت سازه گستر	پارس نیکل فلز	۱,۰۳۱,۰۰۶
۲		طراحی و مهندسی مهرگان بهنه	۵۶۰,۴۹۵
۳		آورند پیشرو	۲۷۶,۴۹۸
۴		اتحاد مولد نیرو	۲۲۷,۵۵۵
۵		خورند	۱۴۵,۸۵۶
۶		کامکان ساخته های فلزی کارا	۱۳۹,۶۴۵
۷		هنگار سعی	۱۳۱,۷۹۹
۸		اتحاد پلاست البرز	۱۲۲,۷۷۰
۹		لاستیک سازی گیلان	۱۰۷,۸۳۹
۱۰		نیران	۱۰۰,۱۱۲
۱۱		پویا گستر خراسان	۸۸,۳۶۰
۱۲		سازه پویش	۸۱,۰۴۸
جمع کل			۳,۰۰۲,۹۷۳

مشخصات کامل دارایی های مبنای انتشار اوراق مربجه، به شرح جدول پیوست در انتهای این گزارش ارائه شده است.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۳-۱- شرایط مرباحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی‌ها به مبلغ کل ۵,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

جدول شماره ۲. جدول اقساط اوراق مرباحه

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ کل هر قسط (ریال)	مبلغ اقساط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۱/۱۰/۰۹	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۳۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۴۳,۸۹۰
۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۱۳۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۴۳,۸۹۰
۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۳۶۲
۱۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۳۶۲
۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۲	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۱۳۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۴۳,۸۹۰
۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
(سررسید)		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

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

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۴-۱- مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه 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 مرباحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از قطعات و لوازم خودرو،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰ میلیارد ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (شیوه حراج)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی مابه التفاوت ارزش دارایی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندگان پرداخت و دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری می کند.

(۸) نرخ مرباحه: ۱۸ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یک بار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۷/۰۹،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

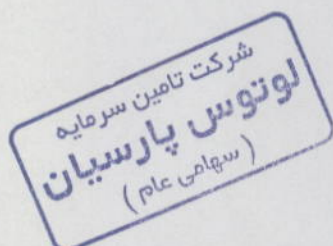
(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

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.

(۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: بر مبنای حراج،

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



(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود)
- ضامن: بانک تجارت (شرکت سهامی عام)،
- حسابرس: سازمان حسابرسی،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به مبلغ ۱۸۰۰ میلیارد ریال و شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۱،۲۰۰ میلیارد ریال،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به مبلغ ۱،۸۰۰ میلیارد ریال و شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به مبلغ ۱،۲۰۰ میلیارد ریال،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام).

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با ناشر

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط

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

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

جدول شماره ۳. جدول اقساط اوراق مرابحه

ردیف	حق العمل کار	نام فروشنده	مبلغ میلیون ریال
۱	شرکت سازه گستر	پارس نیکل فلز	۱،۰۲۱،۰۰۶
۲		طراحی و مهندسی مهرگان بهنه	۵۶۰،۴۹۵
۳		اورند پیشرو	۲۷۶،۴۹۸
۴		اتحاد مولد نیرو	۲۲۷،۵۵۵
۵		خورند	۱۴۵،۸۵۶
۶		کاسکان ساخته های فلزی کارا	۱۳۹،۶۴۵
۷		هنگار سعی	۱۳۱،۷۹۹
۸		اتحاد پلاست البرز	۱۲۲،۷۷۰
۹		لاستیک سازی گیلان	۱۰۷،۸۲۹
۱۰		نیران	۱۰۰،۱۱۳
۱۱		پویا گستر خراسان	۸۸،۳۶۰
۱۲		سازه پویش	۸۱،۰۴۸
جمع کل			۳،۰۰۲،۹۷۳

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

لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

- (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
- (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،
- (۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به ویژه موارد ذیل:
- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
 - مصالحه و سازش،
 - ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
 - تعیین جاعل،
 - ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
 - توکیل به غیر،
 - تعیین مصدق و کارشناس،
 - دعوای خسارت،
 - استرداد دادخواست یا دعوا،
 - جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
 - ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
 - دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
 - ادعای اعسار،
 - درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
 - قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت زامیاد (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۲-۵-۱- کارمزد وکالت

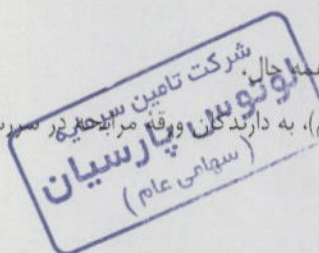
شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

۳-۵-۱- تعهدات ناشر

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

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

- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال.
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت زامیاد (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سرسیدهای مقرر،



تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرباحه، 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.

۴-۵-۱- تعهدات دارندگان اوراق مرباحه

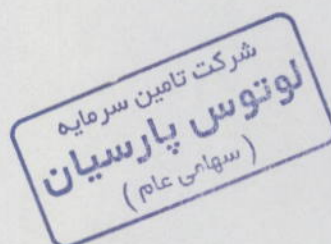
- (۱) خریدار اوراق مرباحه با خرید این اوراق، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرباحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت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

۵-۵-۱- نقل و انتقال اوراق مرباحه

نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

۶-۵-۱- سایر موارد

- (۱) اوراق مرباحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه، تا تعیین قییم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرباحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۲- مشخصات شرکت زامیاد (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت زامیاد (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی شرکت عبارتست از طراحی، ساخت، نصب (مونتاژ)، واردات، صادرات، خرید و فروش انواع خودروهای بنزینی و دیزلی و گازسوز شامل انواع کامیون‌های سنگین و سبک، وانت و مینی بوس، اتوبوس و خودروهای سواری و کلیه قوای محرکه خودروهای بنزینی، گازوئیلی و گازسوز از جمله موتور و گیربکس، کمک دنده، اکسل‌ها، میل گاردان و همچنین طراحی، ساخت و واردات و صادرات، خرید و فروش انواع لوازم یدکی و قطعات یدکی خودروهای مزبور و ایجاد یا تأسیس تعمیرگاه‌ها، نمایندگی‌های تجاری؛ و موضوع فرعی آن شامل هر نوع فعالیت صنعتی، بازرگانی و خدماتی و مالی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم به موضوع شرکت مربوط باشد، از جمله خرید و فروش اوراق بهادار و سهام شرکت‌های مختلف.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت زامیاد به شناسه ملی شماره ۱۰۱۰۰۳۷۰۵۹۴، در تاریخ ۱۳۴۲/۰۲/۱۶ تحت شماره ۸۶۸۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران تحت شخصیت حقوقی "سهامی خاص" به ثبت رسیده و طبق پروانه بهره‌برداری شماره ۳۵۲۹۶۸ مورخ ۱۳۴۵/۱۱/۱۲ که توسط وزارت صنایع صادر شده، شروع به بهره‌برداری نموده است. شرکت زامیاد در تاریخ ۱۳۵۸/۰۴/۱۶ مشمول بند (الف) قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران شناخته شده و از تاریخ ۱۳۶۰/۰۹/۱۸ هیأت‌مدیره منتخب سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران اداره امور آن را به عهده گرفته و در تاریخ ۱۳۶۵/۰۲/۲۸ به موجب مصوبه هیأت وزیران ۱۰۰ درصد مالکیت آن به سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران به وکالت از طرف دولت جمهوری اسلامی ایران منتقل گردیده است بموجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۶ شخصیت حقوقی شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تغییر یافته است.

سهام شرکت در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۱۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در اجرای بند دوم اصل چهل و سوم قانون اساسی و تبصره ۴۱ و ۴۵ قانون برنامه پنج ساله دوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و تبصره ۳۵ بودجه سال ۱۳۷۸ و به منظور کاهش حجم تصدی دولت، ۹۹ درصد سهام شرکت توسط سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران از طریق سازمان بورس اوراق بهادار عرضه گردیده است و در حال حاضر شرکت زامیاد جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سایپا (سهامی عام) می‌باشد. مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج واقع است.

۲-۳- مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۶ به شرح زیر می‌باشد.

جدول شماره ۴. ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهامداری
شرکت سایپا	سهامی عام	۱۱۳۳۱	۲.۱۳۴.۵۸۲.۹۷۸	۲۸.۶۰٪
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	سهامی عام	۱۴۲۲۲۰	۵۰۳.۹۷۷.۸۳۵	۹.۱۱٪
سایر	-	-	۲۸۹۱.۳۳۱.۱۸۷	۵۲.۳۹٪
جمع			۵.۵۲۹.۸۹۲.۰۰۰	۱۰۰٪

۵-۲- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ و صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۹ هیأت مدیره، آقای سیدمحسن مرتضوی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول شماره ۵. ترکیب اعضا هیأت مدیره

اعضای هیأت مدیره	سمت	نماینده	مأموریت		موظف / غیرموظف
			آغاز	خاتمه	
سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	رئیس هیأت مدیره	مرتضی منتظر المهدی	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	موظف
قالب های بزرگ صنعتی سایپا	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	سیدمحسن مرتضوی	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	موظف
بازرگانی سایپا دگ	عضو هیأت مدیره	سیامک خسروی	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	موظف
گروه سرمایه گذاری سایپا	عضو هیأت مدیره	حسن نونژاد	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	غیرموظف
ایرانی تولید اتومبیل سایپا	عضو هیأت مدیره	حسن علی جماعت	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۲	غیرموظف

۶-۲- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲، سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز سازمان حسابرسی بوده است.

۷-۲- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵,۵۲۹,۸۹۲ میلیون ریال منقسم به ۵,۵۲۹,۸۹۲ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۶ به ثبت رسیده است. آخرین تغییرات سرمایه شرکت بشرح جدول ذیل است:

جدول شماره ۶ سرمایه بانی

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۱۲/۲۶	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۱۳۰,۴٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۱/۰۴/۱۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی

۸-۲- روند سودآوری و تقسیم سود

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

جدول شماره ۷. روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۲۹۶	(۸۹)	۱۹۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	.	.	.
سرمایه (میلیون ریال)	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۹-۲- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده سه سال مالی قبل شرکت، به شرح زیر می باشد:

۱-۹-۲- صورت سود و زیان:

جدول شماره ۸، صورت سود و زیان

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	حسابرسی شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹,۱۸۶,۳۵۶	۵۲,۰۱۹,۵۱۱	۸۴,۸۷۴,۴۱۰	درآمدهای عملیاتی
(۲۵,۹۶۳,۶۲۰)	(۴۷,۳۹۳,۷۵۵)	(۷۴,۶۷۷,۹۳۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۲۲۳,۷۳۶	۴,۶۲۶,۷۵۶	۱۰,۱۹۶,۴۷۴	سود ناخالص
(۱,۵۶۱,۷۶۱)	(۲,۸۱۲,۷۴۶)	(۵,۳۵۸,۲۶۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳,۰۲۹,۸۹۹	۵۰۸,۳۸۳	۶۵۹,۷۵۳	سایر درآمدها
(۸۱,۵۰۶)	(۱,۱۵۲,۸۴۷)	(۲,۶۵۳,۰۷۷)	سایر هزینه ها
۱,۸۸۳,۴۵۸	۱,۱۶۹,۵۴۶	۲,۸۴۴,۸۸۹	سود عملیاتی
(۱,۰۳۹,۱۴۸)	(۱,۸۵۸,۶۲۶)	(۱,۳۴۹,۷۳۰)	هزینه مالی
۲۸۷,۴۵۴	۱۹۵,۹۳۴	۳۱۷,۷۹۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۱۳۱,۷۶۴	(۴۹۳,۱۴۶)	۱,۸۱۲,۹۵۰	سود (زیان) قبل از مالیات
(۵۵,۷۰۲)	.	(۱۸۰,۱۴۵)	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۰۷۶,۰۶۲	(۴۹۳,۱۴۶)	۱,۶۳۲,۸۰۵	سود (زیان) خالص

۲-۹-۲ صورت وضعیت مالی:

جدول شماره ۹. صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)
دارایی های ثابت مشهود	۴,۹۱۳,۸۲۰	۴,۵۷۸,۵۹۵	۴,۱۷۷,۹۶۸
دارایی های نامشهود	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۵,۱۲۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶
دریافتی های بلندمدت	۴۱۵,۳۵۲	۳۲۱,۵۴۵	۱۰۹,۳۵۵
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۵۲۴,۴۲۴	۵,۰۹۵,۳۹۲	۴,۴۲۵,۹۲۵
پیش پرداخت ها	۱۶,۳۰۹,۶۶۶	۷,۳۱۲,۹۱۲	۴,۲۶۳,۰۱۲
موجودی مواد و کالا	۲۹,۰۱۳,۶۸۰	۸,۵۷۰,۰۰۸	۴,۹۷۱,۲۰۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۸,۵۹۸,۱۹۱	۷,۳۱۹,۱۱۶	۷,۴۴۷,۸۴۴
موجودی نقد	۴,۴۴۲,۱۸۱	۱,۴۳۶,۲۳۸	۱,۸۲۴,۵۷۹
جمع دارایی های جاری	۵۸,۳۶۲,۷۱۸	۲۴,۶۳۸,۲۷۴	۱۸,۵۰۶,۶۴۱
جمع دارایی ها	۶۳,۸۸۷,۱۴۲	۲۹,۷۳۳,۶۶۶	۲۲,۹۳۲,۵۶۶
سرمایه	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲
اندوخته قانونی	۱۲۶,۷۳۵	۱۲۶,۷۳۵	۱۲۶,۷۳۵
زبان انباشته	(۶۳۲,۹۴۳)	(۲,۲۴۶,۵۴۲)	(۱,۷۳۳,۷۵۸)
سهام خزانه	(۸۴,۵۹۱)	(۱۰۷,۹۷۰)	-
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۳۹,۰۹۳	۳,۳۰۲,۱۱۵	۳,۹۲۲,۸۶۹
پرداختی های بلند مدت	۱۷۸,۸۱۳	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۳۵۷,۴۴۸	۱,۸۳۶,۶۹۶	۱,۰۶۳,۴۸۰
جمع بدهی های غیر جاری	۵,۵۳۶,۲۶۱	۱,۸۳۶,۶۹۶	۱,۰۶۳,۴۸۰
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳۲,۰۵۸,۵۱۷	۱۶,۳۴۴,۴۶۹	۶,۵۸۱,۴۹۳
مالیات پرداختی	۱۸۰,۱۴۵	۱۸۹,۴۸۷	۲۸۶,۳۰۵
سود سهام پرداختی	۳,۸۵۸	۳,۸۶۰	۳,۹۲۱
تسهیلات مالی	۴,۵۰۸,۰۹۳	۷۴۲,۷۱۸	۱,۰۰۲,۵۵۰
پیش دریافت ها	۱۶,۶۶۱,۱۷۵	۷,۳۱۴,۳۲۱	۱,۰۰۷,۹۴۸
جمع بدهی های جاری	۵۳,۴۱۱,۷۸۸	۲۴,۵۹۴,۸۵۵	۱۷,۹۴۶,۲۱۷
جمع بدهی ها	۵۸,۹۴۸,۰۴۹	۲۶,۴۳۱,۵۵۱	۱۹,۰۰۹,۶۹۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶۳,۸۸۷,۱۴۲	۲۹,۷۳۳,۶۶۶	۲۲,۹۳۲,۵۶۶

شرکت تامین سرمایه

توس پارسیان

(سهامی عام)

۳-۹-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

جدول شماره ۱۰. صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	زیان انباشته	سهام خزانه	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۵,۵۳۹,۸۹۲	۱۲۶,۷۳۵	(۲,۲۲۹,۰۱۴)	-	۳,۴۳۷,۶۱۳
اصلاح اشتباهات	-	-	(۴۲۹,۲۳۱)	-	(۴۲۹,۲۳۱)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۸	-	-	۱,۰۷۶,۰۶۲	-	۱,۰۷۶,۰۶۲
اصلاح اشتباهات	-	-	(۱۵۱,۵۷۵)	-	(۱۵۱,۵۷۵)
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۵۳۹,۸۹۲	۱۲۶,۷۳۵	(۱,۷۳۳,۷۵۸)	۰	۳,۹۳۲,۸۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-
زیان خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۹	-	-	(۱۵۱,۲۵۱)	-	(۱۵۱,۲۵۱)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)	-	-	(۳۴۱,۸۹۵)	-	(۳۴۱,۸۹۵)
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۳۹۷,۵۳۷)	(۳۹۷,۵۳۷)
فروش سهام خزانه	-	-	-	۲۸۹,۵۶۷	۲۸۹,۵۶۷
کسر سهام خزانه	-	-	(۱۹,۶۳۸)	-	(۱۹,۶۳۸)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵,۵۳۹,۸۹۲	۱۲۶,۷۳۵	(۲,۲۴۶,۵۴۲)	(۱۰۷,۹۷۰)	۳,۳۰۲,۱۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	۱,۶۳۲,۸۰۵	-	۱,۶۳۲,۸۰۵
خرید سهام خزانه	-	-	-	(۴۰۹,۱۵۶)	(۴۰۹,۱۵۶)
فروش سهام خزانه	-	-	-	۴۳۲,۵۳۵	۴۳۲,۵۳۵
کسر سهام خزانه	-	-	(۱۹,۲۰۶)	-	(۱۹,۲۰۶)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۵۳۹,۸۹۲	۱۲۶,۷۳۵	(۶۳۲,۹۴۳)	(۸۴,۵۹۱)	۴,۹۳۹,۰۹۳

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۴-۹-۲ صورت جریان های نقدی:

جدول شماره ۱۱. صورت جریان های نقدی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	شرح
حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	حسابرسی شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۵۵۵,۲۰۴	۸۴۵,۱۷۲	۶۶۲,۸۱۶	نقد حاصل از عملیات
(۱۷,۷۸۹)	(۹۶,۸۱۸)	(۱۸۹,۴۸۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵,۵۳۷,۴۱۵	۷۴۸,۳۵۴	۴۷۳,۳۲۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۲,۹۶۵	۴,۶۴۶	۳,۵۷۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۵۰,۰۱۷)	(۵۲۹,۵۹۲)	(۷۰۱,۹۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	(۵۶,۶۵۰)	.	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۵,۹۹۲	.	.	دریافت های نقدی حاصل از کاهش سپرده سرمایه گذاری های بلندمدت
۲۶,۶۰۶	۴۱,۴۳۰	۱۳۷,۳۷۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۱۴,۴۵۴)	(۵۴۰,۱۶۶)	(۵۶۰,۹۸۰)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۵,۳۲۲,۹۶۱	۲۰۸,۱۸۸	(۸۷,۶۵۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
.	(۹۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۲,۶۳۵,۰۰۰	۵,۳۵۴,۹۸۰	۱۱,۸۵۱,۳۵۱	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵,۶۷۶,۸۱۰)	(۵,۷۹۰,۳۳۱)	(۸,۲۵۹,۴۸۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۸۸,۴۷۰)	۱۷۰,۵۰۰	.	وجوه مسدودی بابت اخذ تسهیلات
(۶۳۷,۰۶۷)	(۲۵۴,۵۹۷)	(۴۴۷,۷۱۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۷۰)	(۶۱)	(۲)	پرداخت نقدی بابت سود سهام
(۳,۷۶۷,۴۱۷)	(۶۰۹,۵۰۹)	۳,۰۹۴,۱۴۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱,۵۵۵,۵۴۴	(۴۰۱,۳۲۱)	۳,۰۰۶,۴۹۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۶۲,۰۹۰	۱,۸۲۴,۵۷۹	۱,۴۳۶,۲۳۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶,۹۴۵	۱۲,۹۸۰	(۵۵۳)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۸۲۴,۵۷۹	۱,۴۳۶,۲۳۸	۴,۴۴۲,۱۸۱	مانده موجودی نقد در پایان سال

۱

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۳- وضعیت اعتباری بانی

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

جدول شماره ۱۲. وضعیت اعتباری بانی

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۲۰,۳۸۲,۱۰۸
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۱۱,۶۷۶,۴۰۹
پرداختی بلندمدت	۱۷۸,۸۱۳
پیش‌دریافت‌ها	۱۶,۶۶۱,۱۷۵
سود سهام پرداختی	۳,۸۵۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۳۵۷,۴۴۸
کوتاه‌مدت	۴,۵۰۸,۰۹۳
بلندمدت	-
مالیات پرداختی	۱۸۰,۱۴۵
تسهیلات	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	

۳-۱-۱- وضعیت تسهیلات مالی دریافتی

۳-۱-۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

جدول شماره ۱۳. تأمین‌کنندگان تسهیلات

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک‌ها	۴,۷۲۵,۰۹۳	۷۷۳,۳۴۴
سود و کارمزد سنوات آتی	(۲۱۷,۰۰۰)	(۳۰,۶۲۶)
جمع کل	۴,۵۰۸,۰۹۳	۷۴۲,۷۱۸

۳-۱-۱-۲- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

جدول شماره ۱۴. زمانبندی پرداخت تسهیلات

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
یکساله	۴,۵۰۸,۰۹۳	۷۴۲,۷۱۸

۳-۱-۱-۳- به تفکیک بانک‌ها

جدول شماره ۱۵. تسهیلات دریافتی به تفکیک بانک‌ها

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک رفاه	۶۳۷,۱۳۶	۲۳۹,۹۱۷
بانک ملت	۳,۸۵۳,۶۰۳	۵۰۳,۸۰۱
پست بانک	۱۷,۳۵۴	-
جمع	۴,۵۰۸,۰۹۳	۷۴۲,۷۱۸

۳-۱-۱-۴- وثایق کلیه تسهیلات دریافتی با ارائه چک (با ظهر نویسی شرکت‌های لیزینگ رایان سایا و سایا) می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صفحه ۱۹ از ۴۸
سازمان حسابرسی
گزارش

۲-۱-۳- مالیات

جدول شماره ۱۶. مالیات پرداختی بانی

نوعه تشخیص	مانده پرداختی در سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰							سال مالی
		مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	(۱۲۳)	۰	۰	۰	(۸۹۴,۵۹۴)	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	(۳۳۷,۵۳۲)	۰	۰	۰	(۷۴۲,۴۸۷)	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۱۸۹,۴۸۷	۰	(۱۸۹,۴۸۷)	۱۸۹,۴۸۷	۵۳۵,۹۲۸	۳۷,۹۱۲	۱۸۹,۵۶۲	۱,۱۳۱,۷۶۴	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۱,۲۵۱)	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۰	۱۸۰,۱۴۵	۰	۰	۰	۱۸۰,۱۴۵	۱,۳۰۰,۹۷۰	۱,۸۱۲,۹۵۰	۱۴۰۰
-	۱۸۹,۴۸۷	۱۸۰,۱۴۵	جمع						

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های تا سال ۱۳۹۸ (به استثنای سال ۱۳۹۶) قطعی و تسویه شده است. لازم به ذکر است مبلغ ۲۶۱,۱۶۹ میلیون ریال از زیان سال مالی ۱۳۹۱، مبلغ ۲۵۴ میلیون ریال زیان سال ۱۳۹۴، مبلغ ۱۲۳ میلیون ریال زیان سال ۱۳۹۶ و مبلغ ۳۳۷,۵۳۲ میلیون ریال زیان سال ۱۳۹۷ جمعاً مبلغ ۵۹۹,۰۷۹ میلیون ریال توسط سازمان مالیاتی پذیرفته شده که از زیان‌های فوق به عنوان استهلاک زیان سنواتی، مبلغ ۹۴,۳۰۴ میلیون ریال در رسیدگی به عملکرد سال ۱۳۹۸ مورد استفاده قرار گرفته است.
- از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ بر اساس برگ تشخیص سازمان امور مالیاتی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ مبلغ ۱۲۳ میلیون ریال از زیان تایید گردیده است که نسبت به زیان مذکور در هیأت بدوی اعتراض گردیده و بابت آن رأی اجرای قرار صادر شد که هم اکنون در مرحله رسیدگی اجرای قرار می‌باشد.
- مالیات ابرازی سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۳۷,۹۱۲ میلیون ریال پس از کسر معافیت‌ها و با اعمال زیان پذیرفته شده سال‌های گذشته محاسبه گردیده است و براساس رسیدگی‌های سازمان امور مالیاتی مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ مبلغ ۵۳۵,۹۲۸ میلیون ریال برگ تشخیص صادر گردیده که نسبت به آن اعتراض و با حضور در جلسه رسیدگی ماده ۲۳۸ ق.م.م.م مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۱، مالیات عملکرد به مبلغ ۱۸۹,۴۸۸ میلیون ریال تعیین گردید که کل مبلغ به انضمام جرایم متعلقه پرداخت و تسویه گردیده است.
- طبق برگ تشخیصی اعلام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۱ از طرف سازمان مالیاتی برای سال ۱۳۹۹، مالیات تشخیصی ۸۴۳,۵۹۸ میلیون ریال می‌باشد.
- از بابت عملکرد سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱,۸۱۲,۹۵۰ میلیون ریال به عنوان سود ابرازی شناسایی شده که به دلیل وجود درآمدهای معاف، ذخیره مالیات عملکرد به مبلغ ۱۸۰,۱۴۵ ریال محاسبه و در حساب‌ها لحاظ گردیده است.

شرکت تامین سرمایه
اوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۳-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی

- شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت است.
- پرونده های حقوقی علیه شرکت تا تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ شامل ۷۴ پرونده بوده که تا تاریخ تصویب صورت های مالی همچنان مفتوح و در دست پیگیری می باشد.

۳-۳- مطالبات و ذخایر

مطالبات و ذخایر شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول شماره ۱۷، مطالبات و ذخایر شرکت

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	مبلغ	کاهش ارزش	خالص	خالص
دریافتی های تجاری کوتاه مدت	۸,۹۰۵,۰۲۴	(۹۹۷,۵۰۹)	۷,۹۰۷,۵۱۵	۶,۸۱۹,۳۳۰
سایر دریافتی ها	۶۹۱,۰۶۶	(۳۹۰)	۶۹۰,۶۷۶	۴۹۹,۷۸۶
جمع دریافتی های کوتاه مدت	۹,۵۹۶,۰۹۰	(۹۹۷,۸۹۹)	۸,۵۹۸,۱۹۱	۷,۳۱۹,۱۱۶
دریافتی های بلندمدت	۴۱۵,۳۵۲	-	۴۱۵,۳۵۲	۳۲۱,۵۴۵
جمع کل	۱۰,۰۱۱,۴۴۲	(۹۹۷,۸۹۹)	۹,۰۱۳,۵۴۳	۷,۶۴۰,۶۶۱

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه نیت اوراق مرابحه سرگت واسطه مالی مرداد بنجم (با مسوولیت محدود)
به منظور تامین مالی سرگت زامباد (سهامی عام)

۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تامین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

۱-۴- پیش بینی صورت سود و زیان

صورت سود و زیان پیش بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

جدول شماره ۱۸، پیش بینی صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	حسابی شده میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال
درآمدهای عملیاتی	۸۴,۸۷۳,۴۱۰	۱۷۵,۴۷۲,۵۲۵	۱۷۵,۴۷۲,۵۲۵	۲۱۱,۰۹۵,۷۲۰	۲۱۱,۰۹۵,۷۲۰	۲۵۲,۸۸۰,۲۴۶	۲۵۲,۸۸۰,۲۴۶	۲۵۲,۸۸۰,۲۴۶	۲۵۲,۸۸۰,۲۴۶	۳۷۱,۵۹۴,۱۷۲	۳۷۱,۵۹۴,۱۷۲	۳۷۱,۵۹۴,۱۷۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۴,۶۷۷,۹۳۶)	(۱۵۵,۹۴۵,۳۵۹)	(۱۵۵,۹۴۵,۳۵۹)	(۱۹۱,۱۷۵,۷۹۴)	(۱۹۱,۱۷۵,۷۹۴)	(۲۳۱,۹۵۱,۹۳۸)	(۲۳۱,۹۵۱,۹۳۸)	(۲۳۱,۹۵۱,۹۳۸)	(۲۳۱,۹۵۱,۹۳۸)	(۳۳۹,۴۹۶,۸۵۸)	(۳۳۹,۴۹۶,۸۵۸)	(۳۳۹,۴۹۶,۸۵۸)
سود ناخالص	۱۰,۱۹۵,۴۷۴	۱۹,۵۲۹,۱۶۶	۱۹,۵۲۹,۱۶۶	۱۹,۹۱۹,۹۲۷	۱۹,۹۱۹,۹۲۷	۲۲,۹۲۸,۳۰۸	۲۲,۹۲۸,۳۰۸	۲۲,۹۲۸,۳۰۸	۲۲,۹۲۸,۳۰۸	۳۲,۰۹۷,۳۱۴	۳۲,۰۹۷,۳۱۴	۳۲,۰۹۷,۳۱۴
هزینه های فروش، انباری و عمومی	(۵,۳۵۸,۳۶۱)	(۱۳,۷۰۳,۳۱۳)	(۱۳,۷۰۳,۳۱۳)	(۱۲,۴۴۳,۳۸۶)	(۱۲,۴۴۳,۳۸۶)	(۱۵,۲۱۹,۴۰۳)	(۱۵,۲۱۹,۴۰۳)	(۱۵,۲۱۹,۴۰۳)	(۱۵,۲۱۹,۴۰۳)	(۲۲,۷۸۶,۹۰۷)	(۲۲,۷۸۶,۹۰۷)	(۲۲,۷۸۶,۹۰۷)
سایر درآمدها	۶۵۹,۷۵۳	۶۶۴,۸۴۱	۶۶۴,۸۴۱	۱,۲۸۲,۴۴۶	۱,۲۸۲,۴۴۶	۱,۵۴۶,۰۸۴	۱,۵۴۶,۰۸۴	۱,۵۴۶,۰۸۴	۱,۵۴۶,۰۸۴	۲,۴۴۶,۴۲۷	۲,۴۴۶,۴۲۷	۲,۴۴۶,۴۲۷
سایر هزینه ها	(۲,۶۵۳,۰۷۷)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)	(۳,۶۶۲,۸۵۹)
سود عملیاتی	۲,۸۴۴,۸۸۹	۴,۸۲۶,۸۳۵	۴,۸۲۶,۸۳۵	۵,۵۱۷,۹۷۷	۵,۵۱۷,۹۷۷	۶,۶۱۳,۹۸۹	۶,۶۱۳,۹۸۹	۶,۶۱۳,۹۸۹	۶,۶۱۳,۹۸۹	۸,۹۱۴,۷۷۵	۸,۹۱۴,۷۷۵	۸,۹۱۴,۷۷۵
هزینه مالی	(۱,۳۴۹,۷۳۰)	(۳,۸۴۵,۸۶۶)	(۳,۸۴۵,۸۶۶)	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی اوراق مرابحه	-	(۳۵۱,۵۰۷)	-	-	-	(۵۴۰,۷۸۸)	-	-	-	(۲۸۸,۴۹۳)	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۱۷,۹۹۱	۳۱۹,۵۹۴	۳۱۹,۵۹۴	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲	۱۴۲,۱۳۲
سود قبل از مالیات	۱,۸۱۲,۹۵۰	۲,۰۴۹,۰۵۶	۲,۰۴۹,۰۵۶	۳,۲۲۰,۱۰۹	۳,۲۲۰,۱۰۹	۴,۲۱۴,۳۹۲	۴,۲۱۴,۳۹۲	۴,۲۱۴,۳۹۲	۴,۲۱۴,۳۹۲	۵,۳۶۷,۱۸۹	۵,۳۶۷,۱۸۹	۵,۳۶۷,۱۸۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۸۰,۱۴۵)	(۲۸۶,۰۳۹)	(۲۸۶,۰۳۹)	(۶۱۵,۵۹۵)	(۶۱۵,۵۹۵)	(۸۱۴,۴۵۳)	(۸۱۴,۴۵۳)	(۸۱۴,۴۵۳)	(۸۱۴,۴۵۳)	(۱,۰۳۲,۸۴۲)	(۱,۰۳۲,۸۴۲)	(۱,۰۳۲,۸۴۲)
سود خالص	۱,۶۳۲,۸۰۵	۱,۷۶۳,۰۱۷	۱,۷۶۳,۰۱۷	۲,۶۰۴,۵۱۴	۲,۶۰۴,۵۱۴	۳,۳۹۹,۹۴۰	۳,۳۹۹,۹۴۰	۳,۳۹۹,۹۴۰	۳,۳۹۹,۹۴۰	۴,۳۳۴,۳۴۷	۴,۳۳۴,۳۴۷	۴,۳۳۴,۳۴۷

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۲-۴- پیش بینی صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

جدول شماره ۱۹، پیش بینی صورت وضعیت مالی

شرح	سال ۱۴۰۰		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه
دارایی های ثابت مشهود	۴,۹۱۳,۸۲۰	۴,۷۷۱,۲۷۰	۴,۷۷۱,۲۷۰	۴,۷۷۱,۲۷۰	۴,۶۲۸,۷۲۰	۴,۶۲۸,۷۲۰
دارایی های نامشهود	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶
دریافتنی های بلندمدت	۴۱۵,۳۵۲	۴۳۶,۱۲۰	۴۳۶,۱۲۰	۴۳۶,۱۲۰	۴۵۷,۹۲۶	۴۵۷,۹۲۶
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۵۲۴,۴۲۴	۵,۴۰۲,۶۴۲	۵,۴۰۲,۶۴۲	۵,۴۰۲,۶۴۲	۵,۲۸۱,۸۹۸	۵,۲۸۱,۸۹۸
پیش پرداخت ها	۱۶,۳۰۹,۶۶۶	۳۱,۱۸۹,۰۷۲	۳۱,۱۸۹,۰۷۲	۳۱,۱۸۹,۰۷۲	۳۸,۳۵۵,۱۵۹	۳۸,۳۵۵,۱۵۹
موجودی مواد و کالا	۲۹,۰۱۲,۶۸۰	۴۳,۶۶۴,۷۰۰	۴۳,۶۶۴,۷۰۰	۴۳,۶۶۴,۷۰۰	۵۳,۶۹۷,۲۲۲	۵۳,۶۹۷,۲۲۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۸,۵۹۸,۱۹۱	۱۲,۶۳۳,۰۷۹	۱۲,۶۳۳,۰۷۹	۱۲,۶۳۳,۰۷۹	۱۴,۲۵۷,۸۶۱	۱۴,۲۵۷,۸۶۱
موجودی نقد	۴,۴۴۲,۱۸۱	۱,۱۳۹,۴۳۷	۹۷۲,۵۲۸	۱,۱۳۹,۴۳۷	۱,۱۶۶,۰۴۸	۹۵۰,۳۶۳
جمع دارایی های جاری	۵۸,۳۶۲,۷۱۸	۸۸,۶۲۶,۲۸۷	۸۸,۴۵۹,۳۷۹	۸۸,۶۲۶,۲۸۷	۱۰۷,۴۷۶,۲۹۰	۱۰۷,۴۷۶,۲۹۰
جمع دارایی ها	۶۳,۸۸۷,۱۴۲	۹۴,۰۲۸,۹۲۹	۹۳,۸۶۲,۰۲۱	۹۴,۰۲۸,۹۲۹	۱۱۲,۷۵۸,۱۸۸	۱۱۲,۵۴۲,۵۰۳
سرمایه	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲
اندوخته قانونی	۱۲۶,۷۳۵	۱۸۳,۳۳۹	۱۸۱,۱۷۵	۱۸۳,۳۳۹	۳۱۳,۴۶۴	۳۰۸,۹۹۹
سود (زیان) انباشته	(۶۳۲,۹۴۳)	۱۰,۷۳۵,۷۱۱	۱۰,۳۴۳,۶۵۵	۱۰,۷۳۵,۷۱۱	۳,۳۷۱,۸۵۹	۳,۲۹۱,۰۰۸
سهام خزانه	(۸۴,۵۹۱)	(۸۴,۵۹۱)	(۸۴,۵۹۱)	(۸۴,۵۹۱)	.	.
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۳۹,۰۹۳	۶,۷۰۲,۱۱۰	۶,۶۶۰,۸۴۱	۶,۷۰۲,۱۱۰	۹,۲۱۵,۲۱۵	۹,۱۲۹,۸۹۹
پرداختنی های بلند مدت	۱۷۸,۸۱۳	.	.	.	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۳۵۷,۴۴۸	۷,۹۸۲,۵۹۸	۷,۹۸۲,۵۹۸	۷,۹۸۲,۵۹۸	۹,۵۷۹,۱۱۷	۹,۵۷۹,۱۱۷
اوراق مرابحه پرداختنی	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.
جمع بدهی های غیر جاری	۵,۵۳۶,۲۶۱	۱۰,۹۸۲,۵۹۸	۷,۹۸۲,۵۹۸	۱۰,۹۸۲,۵۹۸	۱۲,۵۷۹,۱۱۷	۹,۵۷۹,۱۱۷
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۲,۰۵۸,۵۱۷	۳۷,۱۰۵,۲۹۹	۳۷,۱۰۵,۲۹۹	۳۷,۱۰۵,۲۹۹	۴۴,۳۳۹,۷۷۳	۴۴,۳۳۹,۷۷۳
مالیات پرداختنی	۱۸۰,۱۴۵	۲۸۶,۰۳۹	۲۷۸,۷۵۶	۲۸۶,۰۳۹	۶۱۵,۵۹۵	۶۰۳,۵۸۴
سود سهام پرداختنی	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸
تسهیلات مالی	۴,۵۰۸,۰۹۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه پرداختنی	.	.	.	.	.	.
سود مرابحه پرداختنی	.	۱۱۸,۳۵۶	.	۱۱۸,۳۵۶	۱۱۸,۳۵۶	.
پیش دریافت ها	۱۶,۶۶۱,۱۷۵	۲۹,۸۳۰,۶۶۹	۲۹,۸۳۰,۶۶۹	۲۹,۸۳۰,۶۶۹	۳۵,۸۸۶,۲۷۲	۳۵,۸۸۶,۲۷۲
جمع بدهی های جاری	۵۳,۴۱۱,۷۸۸	۷۶,۳۴۴,۲۲۱	۷۹,۳۱۸,۵۸۲	۷۶,۳۴۴,۲۲۱	۹۰,۹۶۳,۸۵۵	۹۳,۸۲۳,۴۸۷
جمع بدهی ها	۵۸,۹۴۸,۰۴۹	۸۷,۳۲۶,۸۱۹	۸۷,۲۰۱,۱۸۰	۸۷,۳۲۶,۸۱۹	۱۰۳,۵۴۲,۹۷۲	۱۰۳,۴۱۲,۶۰۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶۳,۸۸۷,۱۴۲	۹۴,۰۲۸,۹۲۹	۹۳,۸۶۲,۰۲۱	۹۴,۰۲۸,۹۲۹	۱۱۲,۷۵۸,۱۸۸	۱۱۲,۵۴۲,۵۰۳

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

- ادامه پیش بینی صورت وضعیت مالی

جدول شماره ۲۰. ادامه پیش بینی صورت وضعیت مالی

۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		شرح
عدم انتشار مرباحه	انتشار مرباحه	عدم انتشار مرباحه	انتشار مرباحه	عدم انتشار مرباحه	انتشار مرباحه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۶۸,۹۸۸	۴,۲۶۸,۹۸۸	۴,۲۶۴,۶۰۹	۴,۲۶۴,۶۰۹	۴,۴۸۷,۶۱۱	۴,۴۸۷,۶۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	۶۱,۷۷۶	دارایی های نامشهود
۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	۱۳۳,۴۷۶	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵۳۰,۱۰۶	۵۳۰,۱۰۶	۵۰۴,۸۶۳	۵۰۴,۸۶۳	۴۸۰,۸۲۲	۴۸۰,۸۲۲	دریافتنی های بلندمدت
۴,۹۹۴,۳۴۶	۴,۹۹۴,۳۴۶	۵,۰۶۴,۷۲۴	۵,۰۶۴,۷۲۴	۵,۱۶۳,۶۸۵	۵,۱۶۳,۶۸۵	جمع دارایی های غیر جاری
۶۷,۸۹۹,۳۷۲	۶۷,۸۹۹,۳۷۲	۵۶,۱۱۸,۳۰۸	۵۶,۱۱۸,۳۰۸	۴۶,۳۹۰,۳۸۸	۴۶,۳۹۰,۳۸۸	پیش پرداخت ها
۹۵۰,۵۹,۱۲۰	۹۵۰,۵۹,۱۲۰	۷۸,۵۶۵,۶۳۱	۷۸,۵۶۵,۶۳۱	۶۴,۹۴۶,۵۴۳	۶۴,۹۴۶,۵۴۳	موجودی مواد و کالا
۲۰,۷۸۹,۷۲۹	۲۰,۷۸۹,۷۲۹	۱۸,۲۹۸,۵۷۶	۱۸,۲۹۸,۵۷۶	۱۶,۱۳۷,۱۴۷	۱۶,۱۳۷,۱۴۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۲۷۲,۳۳۴	۱,۴۵۱,۳۱۱	۹۶۹,۵۲۳	۱,۲۷۲,۴۶۰	۹۲۹,۷۱۹	۱,۱۸۹,۸۱۵	موجودی نقد
۱۸۵,۰۲۰,۵۵۴	۱۸۵,۱۹۹,۵۳۱	۱۵۳,۹۵۲,۰۳۸	۱۵۴,۲۵۴,۹۷۵	۱۲۸,۴۰۳,۷۹۶	۱۲۸,۶۶۳,۸۹۱	جمع دارایی های جاری
۱۹۰,۰۱۴,۹۰۰	۱۹۰,۱۹۳,۸۷۷	۱۵۹,۰۱۶,۷۶۲	۱۵۹,۳۱۹,۶۹۹	۱۳۳,۵۶۷,۴۸۱	۱۳۳,۸۲۷,۵۷۶	جمع دارایی ها
۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	۵,۵۲۹,۸۹۲	سرمایه
۵۵۲,۹۸۹	۵۵۲,۹۸۹	۵۵۲,۹۸۹	۵۵۲,۹۸۹	۴۷۶,۶۲۵	۴۸۳,۴۶۱	اندرخته قانونی
۱۴۸,۰۸۹,۹۹۳	۱۴,۹۸۵,۶۵۶	۱۰۰,۸۲,۰۴۰	۱۰,۲۵۴,۴۵۱	۶,۲۱۹,۹۰۵	۶,۳۴۱,۸۰۲	سود (زیان) انباشته
.	.	.	.	.	.	سهام خزانه
۲۰,۸۹۱,۸۷۴	۲۱,۰۶۸,۵۳۸	۱۶,۱۶۴,۹۲۲	۱۶,۳۳۷,۳۳۳	۱۲,۲۲۶,۴۲۲	۱۲,۳۵۵,۱۵۵	جمع حقوق مالکانه
.	.	.	.	.	.	پرداختنی های بلند مدت
۱۶,۵۵۲,۷۱۴	۱۶,۵۵۲,۷۱۴	۱۳,۷۹۳,۹۲۹	۱۳,۷۹۳,۹۲۹	۱۱,۴۹۴,۹۴۰	۱۱,۴۹۴,۹۴۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرباحه پرداختنی
۱۶,۵۵۲,۷۱۴	۱۶,۵۵۲,۷۱۴	۱۳,۷۹۳,۹۲۹	۱۳,۷۹۳,۹۲۹	۱۱,۴۹۴,۹۴۰	۱۴,۴۹۴,۹۴۰	جمع بدهی های غیر جاری
۷۴,۶۴۲,۴۹۰	۷۴,۶۴۲,۴۹۰	۶۲,۷۰۳,۰۲۹	۶۲,۷۰۳,۰۲۹	۵۲,۷۱۰,۰۲۰	۵۲,۷۱۰,۰۲۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۲۵۲,۹۵۵	۱,۲۵۵,۲۶۸	۱,۰۳۲,۸۴۲	۱,۰۴۵,۰۱۱	۸۰۲,۵۹۸	۸۱۴,۴۵۲	مالیات پرداختنی
۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	سود سهام پرداختنی
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی
.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	اوراق مرباحه پرداختنی
.	.	.	۱۱۸,۳۵۶	.	۱۱۹,۵۰۸	سود مرباحه پرداختنی
۶۳,۱۷۱,۰۰۹	۶۳,۱۷۱,۰۰۹	۵۲,۳۱۸,۱۸۳	۵۲,۳۱۸,۱۸۳	۴۳,۳۲۹,۶۴۲	۴۳,۳۲۹,۶۴۲	پیش دریافت ها
۱۵۲,۵۷۰,۳۱۲	۱۵۲,۵۷۲,۶۲۵	۱۲۹,۰۵۷,۹۱۲	۱۲۹,۱۸۸,۴۳۸	۱۰۹,۸۴۶,۱۱۸	۱۰۶,۹۷۷,۴۸۰	جمع بدهی های جاری
۱۶۹,۱۲۳,۰۳۶	۱۶۹,۱۲۵,۳۴۰	۱۴۲,۸۵۱,۸۴۱	۱۴۲,۹۸۲,۳۶۶	۱۲۱,۳۴۱,۰۵۸	۱۲۱,۴۷۲,۴۲۱	جمع بدهی ها
۱۹۰,۰۱۴,۹۰۰	۱۹۰,۱۹۳,۸۷۷	۱۵۹,۰۱۶,۷۶۲	۱۵۹,۳۱۹,۶۹۹	۱۳۳,۵۶۷,۴۸۱	۱۳۳,۸۲۷,۵۷۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیمیه نیت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

۳-۴- پیش بینی تغییرات حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

جول شماره ۲۱. پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
حسابرسی شده	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
سرمایه						
سرمایه ابتدای دوره	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-
سرمایه پایان سال	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲	۵۵۳۹,۸۹۲
سهم خزانة						
سهم خزانة ابتدای دوره	(۱۰۷,۹۷۰)	(۸۴,۵۹۱)	(۸۴,۵۹۱)	(۸۴,۵۹۱)	-	-
تغییرات طی سال	۲۳,۳۷۹	-	۸۴,۵۹۱	۸۴,۵۹۱	-	-
سهم خزانة پایان سال	(۸۴,۵۹۱)	(۸۴,۵۹۱)	-	-	-	-
اندوخته قانونی						
اندوخته قانونی ابتدای سال	۱۲۶,۷۳۵	۱۲۶,۷۳۵	۱۸۳,۲۳۹	۱۸۱,۱۷۵	۳۱۳,۳۶۲	۳۰۸,۹۹۹
تخصیص به اندوخته	۵۶,۵۰۴	۵۴,۴۲۰	۱۳۰,۲۳۶	۱۲۷,۸۲۳	۱۶۹,۹۹۷	۱۶۷,۶۲۶
اندوخته قانونی پایان سال	۱۲۶,۷۳۵	۱۸۳,۲۳۹	۳۱۳,۴۶۴	۳۰۸,۹۹۹	۴۸۳,۴۶۱	۴۷۶,۶۲۵
سود انباشته						
سود (زیان) انباشته ابتدای سال	(۲,۳۴۶,۵۲۲)	(۶۳۲,۹۴۳)	(۶۳۲,۹۴۳)	(۶۳۲,۹۴۳)	(۶۳۲,۹۴۳)	(۶۳۲,۹۴۳)
سود خالص	۱,۶۳۳,۸۰۵	۱,۷۶۳,۰۱۷	۲,۶۰۴,۵۱۴	۲,۵۵۶,۴۶۷	۳,۳۹۹,۹۴۰	۳,۳۲۲,۱۷۷
سود سهام منسوب	-	-	(۱۷۶,۰۰۰)	(۱۷۶,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۵۶,۵۰۴)	(۱۳۰,۲۳۶)	(۱۲۷,۸۲۳)	(۱۶۹,۹۹۷)	(۱۶۷,۶۲۶)
کسر سهام خزانة	(۱۹,۳۰۶)	-	-	-	-	-
سود (زیان) انباشته پایان سال	(۶۳۲,۹۴۳)	(۱,۰۷۳,۵۷۱)	(۱,۰۳۴,۳۶۵)	(۱,۰۳۴,۳۶۵)	(۱,۰۳۴,۳۶۵)	(۱,۰۳۴,۳۶۵)
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۳۹,۰۹۳	۷,۷۰۲,۱۱۰	۹,۲۱۵,۲۱۵	۹,۱۲۹,۸۹۹	۱۲,۳۵۵,۱۵۵	۱۲,۲۳۷,۲۳۳

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



بیانیه بیت اوراقی مراهجه شرکت واسط مالی مرداد بنجیم (با مسوولیت محدود)
بد منظور تامین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

۴-۴- پیش بینی منابع و مصارف

منابع و مصارف پیش بینی شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مراهجه

جدول شماره ۲۲: پیش بینی منابع و مصارف

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار مراهجه	عدم انتشار مراهجه	انتشار مراهجه	عدم انتشار مراهجه	انتشار مراهجه	عدم انتشار مراهجه	انتشار مراهجه	عدم انتشار مراهجه	انتشار مراهجه	عدم انتشار مراهجه
دریافت نقدی در ازای اوراقی	۱۷۱,۴۳۹,۶۲۷	۱۷۱,۴۳۹,۶۲۷	۲۰۹,۴۷۰,۱۳۸	۲۰۹,۴۷۰,۱۳۸	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۹۲۲,۵۸۸	۳۰۵,۹۲۲,۵۸۸	۳۶۱,۱۰۳,۰۱۹	۳۶۱,۱۰۳,۰۱۹
افزایش پیش دریافتها	۱۳,۱۶۹,۴۹۴	۱۳,۱۶۹,۴۹۴	۶,۰۵۵,۶۰۳	۶,۰۵۵,۶۰۳	۷,۴۴۳,۳۶۹	۷,۴۴۳,۳۶۹	۸,۹۸۸,۵۴۱	۸,۹۸۸,۵۴۱	۱۰,۸۵۲,۸۲۶	۱۰,۸۵۲,۸۲۶
دریافت تسهیلات	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
انتشار اوراقی مراهجه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت بابت سهام خزانه	۰	۰	۸۴,۵۹۱	۸۴,۵۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹۸۴,۲۲۵	۹۸۴,۲۲۵	۱,۴۲۵,۵۶۸	۱,۴۲۵,۵۶۸	۱,۶۸۸,۲۷۵	۱,۶۸۸,۲۷۵	۲,۰۰۵,۵۱۸	۲,۰۰۵,۵۱۸	۲,۳۸۸,۵۰۰	۲,۳۸۸,۵۰۰
جمع منابع	۱۹۷,۵۹۳,۵۰۸	۱۹۷,۵۹۳,۵۰۸	۲۲۷,۰۳۶,۷۰۰	۲۲۷,۰۳۶,۷۰۰	۲۷۵,۱۲۲,۶۰۵	۲۷۵,۱۲۲,۶۰۵	۳۲۹,۵۸۶,۵۸۸	۳۲۹,۵۸۶,۵۸۸	۳۹۵,۸۴۴,۳۴۵	۳۹۵,۸۴۴,۳۴۵
پرداخت نقدی بابت تمام شده	۱۶۵,۷۲۹,۴۱۰	۱۶۵,۷۲۹,۴۱۰	۱۹۴,۵۷۲,۸۴۱	۱۹۴,۵۷۲,۸۴۱	۲۳۴,۸۳۱,۰۱۱	۲۳۴,۸۳۱,۰۱۱	۲۸۴,۲۱۷,۶۱۹	۲۸۴,۲۱۷,۶۱۹	۳۴۴,۰۵۰,۸۸۶	۳۴۴,۰۵۰,۸۸۶
پرداخت نقدی سایر هزینه ها	۹,۹۲۶,۶۱۳	۹,۹۲۶,۶۱۳	۱۰,۷۰۴,۳۱۶	۱۰,۷۰۴,۳۱۶	۱۳,۱۶۲,۳۷۱	۱۳,۱۶۲,۳۷۱	۱۶,۱۹۷,۶۰۶	۱۶,۱۹۷,۶۰۶	۱۹,۹۲۲,۵۰۰	۱۹,۹۲۲,۵۰۰
پیش پرداختها	۱۴,۸۷۹,۴۰۶	۱۴,۸۷۹,۴۰۶	۷,۱۶۶,۰۸۷	۷,۱۶۶,۰۸۷	۸,۰۳۵,۲۳۹	۸,۰۳۵,۲۳۹	۹,۷۲۷,۹۲۰	۹,۷۲۷,۹۲۰	۱۱,۸۸۱,۰۶۴	۱۱,۸۸۱,۰۶۴
کاهش دریافتی های بلندمدت	۲۰,۷۶۸	۲۰,۷۶۸	۲۱,۸۰۶	۲۱,۸۰۶	۲۲,۸۹۶	۲۲,۸۹۶	۲۴,۰۴۱	۲۴,۰۴۱	۲۵,۲۲۲	۲۵,۲۲۲
پرداخت نقدی بابت تسهیلات	۷,۳۵۳,۹۵۹	۷,۳۵۳,۹۵۹	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۰,۰۰۰
پرداخت نقدی بابت اوراقی مراهجه	۱۳۳,۱۵۱	۱۳۳,۱۵۱	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۹,۳۲۶	۵۳۹,۳۲۶	۵۳۰,۳۶۴	۵۳۰,۳۶۴	۳,۴۰۶,۸۲۹	۳,۴۰۶,۸۲۹
پرداخت مالیات	۱۸۰,۱۴۵	۱۸۰,۱۴۵	۲۸۶,۰۳۹	۲۸۶,۰۳۹	۶۰۳,۵۸۴	۶۰۳,۵۸۴	۸۱۴,۳۵۲	۸۱۴,۳۵۲	۱,۰۴۵,۰۱۱	۱,۰۴۵,۰۱۱
پرداختی بابت سود سهام	۰	۰	۱۷۶,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰
سایر	۲,۶۶۲,۸۵۹	۲,۶۶۲,۸۵۹	۲,۶۴۲,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰	۲,۶۴۲,۰۰۰
جمع مصارف	۲۰۰,۸۹۶,۳۱۱	۲۰۰,۸۹۶,۳۱۱	۲۲۷,۰۱۰,۰۸۹	۲۲۷,۰۱۰,۰۸۹	۲۷۵,۱۰۸,۸۳۸	۲۷۵,۱۰۸,۸۳۸	۳۲۹,۵۶۶,۷۸۴	۳۲۹,۵۶۶,۷۸۴	۳۹۵,۷۶۵,۵۵۴	۳۹۵,۷۶۵,۵۵۴
افزایش (کاهش) وجه نقد	(۳,۳۰۲,۷۴۴)	(۳,۳۰۲,۷۴۴)	۲۶,۱۱۱	۲۶,۱۱۱	۲۲,۷۶۷	۲۲,۷۶۷	۸۲,۶۴۵	۸۲,۶۴۵	۱۷۸,۸۵۱	۱۷۸,۸۵۱
مانده وجه نقد ابتدای سال	۲,۴۲۲,۱۸۱	۲,۴۲۲,۱۸۱	۱,۱۳۹,۴۳۷	۱,۱۳۹,۴۳۷	۱,۱۶۶,۰۴۸	۱,۱۶۶,۰۴۸	۱,۱۸۹,۸۱۵	۱,۱۸۹,۸۱۵	۱,۳۶۸,۶۱۹	۱,۳۶۸,۶۱۹
مانده وجه نقد پایان سال	۱,۱۲۹,۴۳۷	۱,۱۲۹,۴۳۷	۱,۱۶۶,۰۴۸	۱,۱۶۶,۰۴۸	۱,۱۸۹,۸۱۵	۱,۱۸۹,۸۱۵	۱,۲۷۲,۴۶۰	۱,۲۷۲,۴۶۰	۱,۵۴۷,۴۷۰	۱,۵۴۷,۴۷۰

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۵-۴- مفروضات پیش بینی ها

۱-۵-۴- مفروضات عملیات شرکت

- مفروضات صورت سود و زیان

اقدام تشکیل دهنده درآمد عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه های عمومی و اداری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه براساس مفروضاتی یکسان به شرح زیر برآورد شده اند:

درآمدهای عملیاتی

- تعداد فروش در سال ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت و برای سال های آتی با نرخ رشد ۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل برآورد شده است.

جدول شماره ۲۳. پیش بینی تعداد فروش خودرو

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	دستگاه	دستگاه	دستگاه	دستگاه	دستگاه	دستگاه
وانت دوگانه سوز	۱۹,۰۱۹	۱۸,۱۱۴	۱۷,۳۵۲	۱۶,۴۳۱	۱۵,۶۴۹	۱۳,۹۲۹
وانت Z24	۲۳,۶۱۷	۲۲,۴۹۳	۲۱,۴۲۲	۲۰,۴۰۲	۱۹,۴۳۱	۱۳,۸۶۸
وانت ریج	-	-	-	-	-	۸۱
وانت دیزل	۴,۶۹۶	۴,۴۷۳	۴,۲۶۰	۴,۰۵۸	۳,۸۶۵	۱,۰۴۶
وانت پادرا	۱۳,۰۷۰	۱۲,۴۴۸	۱۱,۸۵۶	۱۱,۲۹۲	۱۰,۷۵۵	۳,۷۳۲
کامیونت ون / وانت	۳۶۳	۳۴۶	۳۳۰	۳۱۵	۳۰۰	۱۱
جمع فروش	۶۰,۷۶۵	۵۷,۸۷۴	۵۵,۱۲۰	۵۲,۴۹۸	۵۰,۰۰۰	۳۲,۶۶۷

- نرخ فروش در سال ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت و برای سال های آتی با نرخ رشد ۱۵ درصد در سال در نظر گرفته شده است.

جدول شماره ۲۴. پیش بینی نرخ فروش خودرو

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
وانت دوگانه سوز	۴,۸۴۴	۴,۲۱۲	۳,۶۶۳	۳,۱۸۵	۲,۷۷۰	۲,۲۴۴
وانت Z24	۴,۳۸۵	۳,۸۱۳	۳,۳۱۶	۲,۸۸۴	۲,۵۰۷	۲,۱۳۴
وانت ریج	-	-	-	-	-	۵,۳۱۰
وانت دیزل	۵,۳۹۲	۴,۶۸۸	۴,۰۷۷	۳,۵۴۵	۳,۰۸۳	۲,۶۴۲
وانت پادرا	۵,۶۰۹	۴,۸۷۷	۴,۲۴۱	۳,۶۸۸	۳,۲۰۷	۲,۴۹۴
کامیونت ون / وانت	۹,۶۲۰	۸,۳۶۵	۷,۲۷۴	۶,۳۲۵	۵,۵۰۰	۳,۰۹۲

- فروش لوازم یدکی و مواد اولیه سال ۱۴۰۱ طبق بودجه و برای سال های آتی بر اساس میانگین سنوات گذشته، به ترتیب میزان ۲٪ و ۱۰٪ از کل فروش برآورد گردیده است.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بر اساس مفروضات عنوان شده، درآمد فروش شرکت به شرح جدول زیر خواهد بود:

جدول شماره ۲۵. پیش بینی درآمد فروش خودرو

شرح	حسابرسی شده					پیش بینی				
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
وانت دوگانه سوز	۳۱,۲۵۸,۷۸۲	۳۹,۶۸۰,۴۳۵	۵۹,۹۸۷,۴۸۲	۷۲,۴۳۲,۵۷۵	۸۷,۴۵۹,۴۳۷	۱۰۵,۶۰۳,۳۸۴				
وانت Z24	۲۹,۵۹۷,۳۴۶	۵۴,۵۴۳,۰۱۱	۶۵,۸۵۷,۷۰۳	۷۹,۵۲۲,۸۰۵	۹۶,۰۳۳,۳۶۰	۱۱۵,۹۴۵,۰۱۶				
وانت ریج	۴۳۰,۰۷۰									
وانت دیزل	۲,۷۶۳,۶۲۲	۱۳,۳۶۳,۳۰۳	۱۶,۱۳۵,۱۹۴	۱۹,۴۷۹,۱۳۱	۲۳,۵۲۱,۰۵۱	۲۸,۳۹۷,۷۳۸				
وانت پادرا	۹,۳۰۸,۱۶۸	۳۶,۵۶۴,۵۴۲	۴۴,۱۴۸,۷۵۲	۵۳,۳۰۶,۹۲۱	۶۴,۴۶۳,۹۷۰	۷۷,۷۱۷,۱۱۵				
کامیونت ون / وانت	۳۱,۹۰۰	۱,۹۴۵,۵۰۰	۲,۳۴۹,۱۹۱	۲,۸۳۰,۲۱۶	۳,۴۱۲,۵۵۵	۴,۱۱۷,۲۵۷				
جمع فروش	۷۳,۳۸۹,۸۸۸	۱۵۶,۰۹۵,۷۹۰	۱۸۸,۴۷۸,۳۲۲	۲۲۷,۵۷۱,۶۴۸	۲۷۴,۷۸۰,۴۷۳	۳۳۱,۷۸۰,۵۱۱				
فروش لوازم یدکی محصولات	۱,۴۵۰,۱۶۷	۱,۸۷۳,۲۰۵	۳,۷۶۹,۵۶۶	۴,۵۵۱,۴۳۳	۵,۴۹۵,۶۰۷	۶,۶۳۵,۶۱۰				
فروش مواد اولیه	۱۳,۰۹۴,۱۳۷	۱۷,۵۰۵,۵۳۰	۱۸,۸۴۷,۸۳۲	۲۲,۷۵۷,۱۶۵	۲۷,۴۷۸,۰۳۷	۳۳,۱۷۸,۰۵۱				
فروش ناخالص	۸۷,۹۳۴,۱۹۲	۱۷۵,۴۷۴,۵۲۵	۲۱۱,۰۹۵,۷۲۰	۲۵۴,۸۸۰,۲۴۶	۳۰۷,۷۵۴,۰۱۸	۳۷۱,۵۹۴,۱۷۲				
برگشت از فروش و تخفیفات	(۳۰,۵۹,۷۸۲)									
جمع کل	۸۴,۸۷۴,۴۱۰	۱۷۵,۴۷۴,۵۲۵	۲۱۱,۰۹۵,۷۲۰	۲۵۴,۸۸۰,۲۴۶	۳۰۷,۷۵۴,۰۱۸	۳۷۱,۵۹۴,۱۷۲				

بهای تمام شده و هزینه عمومی و اداری

- نسبت مواد اولیه مصرفی به درآمد عملیاتی طبق روند سال های گذشته، معادل ۷۱ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا برای سال ۱۴۰۱ طبق بودجه با رشد ۴۹ درصد و سال های آتی با رشد ۲۰ درصد در سال در نظر گرفته شده است.
- سایر هزینه های سربار طبق مفروضات بودجه شرکت برای سال ۱۴۰۱ با رشد ۳۵ درصد نسبت به سال گذشته و برای سال های آتی با رشد ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ ق.م.م.صوب تیر ماه ۱۳۹۴ و روال گذشته شرکت محاسبه شده است.
- نسبت قیمت تمام شده قطعات یدکی و مواد اولیه فروش رفته به خالص فروش قطعات یدکی و مواد اولیه با توجه به میانگین سال های گذشته و در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مربحه، برای سال های آتی به ترتیب معادل ۷۲ و ۱۰۰ درصد محاسبه شده است.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

جدول شماره ۲۶. پیش بینی بهای تمام شده

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۲۶۳,۸۳۱,۸۶۲	۲۱۸,۵۰۵,۳۵۳	۱۸۰,۹۶۴,۹۷۴	۱۴۹,۸۷۷,۹۶۱	۱۲۲,۰۱۱,۵۸۸	۶۳,۵۸۶,۹۲۹
دستمزد مستقیم	۸,۹۹۴,۲۴۱	۷,۲۹۵,۲۰۰	۶,۲۴۶,۰۰۰	۵,۲۰۵,۰۰۰	۴,۳۳۷,۵۰۰	۲,۹۱۱,۰۷۴
سربار ساخت	۲۸,۷۱۵,۰۶۵	۲۳,۱۵۶,۱۱۲	۱۸,۷۰۶,۷۶۶	۱۵,۱۳۰,۹۱۲	۱۲,۲۶۰,۷۹۸	۸,۵۷۹,۰۲۱
جمع هزینه های ساخت	۳۰۱,۵۴۱,۱۶۷	۲۴۹,۱۵۶,۶۶۵	۲۰۵,۹۱۷,۷۴۱	۱۷۰,۲۱۳,۸۷۴	۱۳۸,۶۰۹,۸۸۷	۷۵,۰۷۷,۰۲۴
کاهش موجودی در جریان ساخت						(۲۲۱,۱۲۶)
بهای تمام شده ساخت	۳۰۱,۵۴۱,۱۶۷	۲۴۹,۱۵۶,۶۶۵	۲۰۵,۹۱۷,۷۴۱	۱۷۰,۲۱۳,۸۷۴	۱۳۸,۶۰۹,۸۸۷	۷۴,۸۵۵,۸۹۸
کاهش موجودی ساخته شده						(۱۳,۸۹۹,۶۴۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰۱,۵۴۱,۱۶۷	۲۴۹,۱۵۶,۶۶۵	۲۰۵,۹۱۷,۷۴۱	۱۷۰,۲۱۳,۸۷۴	۱۳۸,۶۰۹,۸۸۷	۶۰,۹۵۶,۲۵۵
قطعات یدکی فروش رفته	۴,۷۷۷,۶۳۹	۳,۹۵۶,۸۳۷	۳,۲۷۷,۰۳۲	۲,۷۱۴,۰۸۸	۱,۱۹۰,۵۲۳	۱,۱۱۶,۶۹۴
مواد اولیه فروش رفته	۳۳,۱۷۸,۰۵۱	۲۷,۴۷۸,۰۳۷	۲۲,۷۵۷,۱۶۵	۱۸,۸۴۷,۸۳۲	۱۶,۱۴۴,۹۴۹	۱۳,۶۰۴,۹۸۷
جمع	۳۳۹,۴۹۶,۸۵۸	۲۸۰,۵۹۱,۵۳۹	۲۳۱,۹۵۱,۹۳۸	۱۹۱,۷۷۵,۷۹۴	۱۵۵,۹۴۵,۳۵۹	۷۴,۶۷۷,۹۳۶

جدول شماره ۲۷. پیش بینی هزینه سربار

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد	۱۵,۹۶۷,۸۰۴	۱۳,۳۰۶,۵۰۳	۱۱,۰۸۸,۷۵۳	۹,۲۴۰,۶۲۷	۷,۷۰۰,۵۲۳	۵,۱۶۸,۱۳۶
استهلاک	۸۵,۱۳۱	۱۰۹,۵۰۹	۱۲۵,۶۲۹	۱۳۶,۹۱۲	۱۲۶,۹۱۲	۱۲۶,۹۱۲
سایر	۱۲,۶۶۲,۱۳۰	۹,۷۴۰,۱۰۰	۷,۴۹۲,۳۸۴	۵,۷۶۳,۳۷۳	۴,۴۳۳,۳۶۴	۳,۲۸۳,۹۷۳
جمع	۲۸,۷۱۵,۰۶۵	۲۳,۱۵۶,۱۱۲	۱۸,۷۰۶,۷۶۶	۱۵,۱۳۰,۹۱۲	۱۲,۲۶۰,۷۹۸	۸,۵۷۹,۰۲۱

جدول شماره ۲۸. پیش بینی هزینه های عمومی و اداری

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد	۱,۴۸۹,۵۴۴	۱,۲۴۱,۲۸۶	۱,۰۳۴,۴۰۵	۸۶۲,۰۰۴	۷۱۸,۳۲۷	۳۰۱,۲۲۴
کارمزد فروش	۱۱,۸۹۱,۰۱۳	۹,۸۴۸,۱۲۹	۸,۱۵۶,۱۶۸	۶,۷۵۵,۰۶۳	۸,۱۲۱,۷۹۴	۱,۴۶۷,۹۴۱
استهلاک	۱۰,۴۹۰	۱۳,۴۹۳	۱۵,۴۸۰	۱۵,۶۳۸	۱۵,۶۳۸	۱۵,۱۰۸
سایر	۹,۳۹۵,۸۶۰	۷,۵۱۶,۶۸۸	۶,۰۱۳,۳۵۰	۴,۸۱۰,۶۸۰	۳,۸۴۸,۵۴۴	۳,۵۷۳,۹۸۸
جمع	۲۲,۷۸۶,۹۰۷	۱۸,۶۱۹,۵۹۶	۱۵,۲۱۹,۴۰۳	۱۲,۴۴۳,۳۸۶	۱۲,۷۰۴,۳۱۳	۵,۳۵۸,۲۶۱

- کارمزد فروش برای سال ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت و برای سال های آتی طبق میانگین سال گذشته و بودجه ۱۴۰۱، معادل ۳,۲ درصد درآمد عملیاتی شرکت محاسبه شده است.
- سایر هزینه های عمومی و اداری طبق مفروضات بودجه شرکت برای سال ۱۴۰۱ با رشد ۳۵ درصد و برای سال های آتی با رشد سالانه ۲۵ درصد در نظر گرفته شده است.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه بیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد بنجم (با مسوولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت زامباد (سهامی عام)

هزینه مالی

همانند روال سال‌های قبل، برآورد می‌گردد شرکت بخشی از نقدینگی مورد نیاز خود را از محل دریافت تسهیلات تأمین نماید. دوره بازپرداخت تسهیلات یک ساله با نرخ مؤثر ۲۰ درصد در نظر گرفته شده که اصل آن در سررسید تسویه می‌گردد.

جدول شماره ۲۹: پیش‌بینی هزینه‌های مالی و تسهیلات

شرح	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	حسابرسی‌شده	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۷۲۲,۷۱۸	۴,۵۰۸,۰۹۳	۴,۵۰۸,۰۹۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۱۱,۸۵۱,۳۵۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۸,۰۸۵,۹۷۶)	(۴,۵۰۸,۰۹۳)	(۴,۵۰۸,۰۹۳)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
مانده تسهیلات پایان دوره	۴,۵۰۸,۰۹۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های مالی تسهیلات	۱,۳۴۹,۷۳۰	۳,۸۲۵,۸۶۶	۳,۸۲۵,۸۶۶	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
هزینه مالی اوراق	-	۲۵۱,۵۰۷	-	۵۲۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۷۸۸	-	۵۲۹,۲۱۲	-	۲۸۸,۲۹۳	-	-

- در حالت انتشار اوراق مرابحه، شرکت بخشی از منابع مالی مورد نیاز خود را از محل انتشار اوراق مرابحه تأمین خواهد نمود. نرخ این اوراق ۱۸ درصد، ۴ ساله و با بازپرداخت سود هر ۳ ماه یکبار خواهد بود. اصل اوراق نیز پس از ۴ سال از انتشار اوراق، تسویه خواهد شد.

- در فرض عدم انتشار اوراق، شرکت ناگزیر به دریافت حجم بیشتری تسهیلات بوده و از اینرو هزینه مالی بیشتری متحمل می‌گردد. همچنین با توجه به ماهیت تأمین مالی از بازار پول که سررسید کوتاه‌تری نسبت به بازار سرمایه دارند، شرکت به منظور بازپرداخت اصل و سود تسهیلات دریافتی، مجبور به افزایش دریافت تسهیلات طی سال‌های آتی خواهد شد.

سایر درآمدها عمدتاً مربوط به سود حاصل از فروش ضایعات است که برای سال ۱۴۰۱ طبق بودجه شرکت و برای سال‌های آتی براساس میانگین سال‌های گذشته به نسبت ۰٫۶ درصد درآمد عملیاتی شرکت در نظر گرفته شده‌است.

هزینه مالیات با توجه به معافیت‌های موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م (۱۰ درصد) و درصد سهام شنواری آزاد (بالای ۲۰٪) شرکت، به مآخذ ۲۰ درصد نسبت به درآمدهای مشمول مالیات پس از کسر هزینه‌های قابل قبول مالیاتی، در نظر گرفته شده است. هزینه مالیات سال ۱۴۰۱ با توجه به معافیت مالیاتی بند "ن" تبصره ۶ بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، با نرخ ۱۵ درصد محاسبه شده است.

سود سهام منسوب در طی سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به میزان ۱۰ درصد سود خالص بر اساس حداقل مذکور در قانون تجارت، برآورد شده است.

- مفروضات صورت وضعیت مالی

- مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه، به شرح زیر می باشد:
- بهای تمام شده دارایی های ثابت مشهود و نامشهود پس از محاسبه هزینه استهلاک و کسر استهلاک انباشته، به عنوان ارزش دفتری در صورت وضعیت مالی ارائه شده است.
 - دریافتنی های بلندمدت با نرخ رشد ۵ درصد برای سال های آتی برآورد شده است.
 - پیش پرداخت ها و موجودی مواد و کالا با توجه میانگین سنوات گذشته به ترتیب ۲۰ و ۲۸ درصد از بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.
 - دریافتنی های تجاری بر اساس روند گذشته شرکت معادل ۲ درصد درآمد عملیاتی برآورد شده است و سایر دریافتنی ها با نرخ رشد ۱۰ درصد لحاظ شده است.
 - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای سال ۱۴۰۱ با رشد ۴۹ درصد و برای سال های آتی با رشد ۲۰ درصد در سال متناسب با نرخ رشد هزینه حقوق و دستمزد برآورد شده است.
 - پرداختنی های تجاری با توجه به متوسط دوره پرداخت صورت حساب ها به مدت ۵۵ روز محاسبه شده و سایر پرداختنی ها با نرخ رشد ۱۵ درصد در سال برآورد گردیده است.
 - هزینه مالیات هر سال به عنوان "مالیات پرداختنی" در حساب ها منظور شده و پیش بینی می شود که در سال مالی بعد پرداخت شود.
 - پیش دریافت ها بر اساس متوسط میانگین سال های گذشته به میزان ۱۷ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
 - اندوخته قانونی بر اساس ماده ۱۴۰ قانون تجارت سالانه ۵ درصد سود خالص، پس از وضع زیان های سال های قبل، در نظر گرفته شده است.

بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

۲-۵-۴- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ پرداختی از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول شماره ۳۰. مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ کل هر قسط (ریال)	مبلغ اقساط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۱/۱۰/۰۹	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۳۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۴۳,۸۹۰
۳	۱۴۰۲/۰۴/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۳/۰۱/۰۹	۱۳۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۴۳,۸۹۰
۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۹	۱۴۰۳/۱۰/۰۹	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۲۶۲
۱۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۲۶۲
۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۲	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۳	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۰۹	۱۳۱,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۴۳,۸۹۰
۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۰۹	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
(سررسید)		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

۳-۵-۴- مفروضات استهلاک

هزینه استهلاک بر اساس رویه جاری شرکت و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم، به شرح زیر محاسبه شده است.

جدول شماره ۳۱. مفروضات استهلاک

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان	۳۱,۴۰۹	۳۱,۴۰۹	۳۱,۴۰۹	۳۱,۴۰۹	۳۱,۴۰۹	۳۱,۴۰۹
تاسیسات	۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۲۵
ماشین‌آلات	۲۴,۵۰۸	۲۴,۵۰۸	۲۴,۵۰۸	۲۴,۵۰۸	۲۴,۵۰۸	۲۴,۵۰۸
تجهیزات	۴,۱۹۰	۴,۱۹۰	۴,۱۹۰	۴,۱۹۰	۴,۱۹۰	۴,۱۹۰
اثاثه و منصوبات	۳۲,۵۱۷	۳۲,۵۱۷	۳۲,۵۱۷	۳۲,۵۱۷	۳۲,۵۲۵	۰
ابزارآلات	۱۰,۵۵۶	۱۰,۵۵۶	۱۰,۵۵۶	۹,۱۱۵	۰	۰
وسایل نقلیه	۸,۸۶۴	۸,۸۶۴	۸,۸۶۴	۸,۸۶۴	۸,۸۶۴	۵,۰۰۸
قالب‌ها	۸,۵۴۷	۸,۵۴۷	۸,۵۴۷	۸,۵۴۷	۸,۵۴۷	۸,۵۴۷
فیکسچر	۸,۴۲۴	۸,۴۲۴	۸,۴۲۴	۸,۴۲۴	۸,۴۲۴	۸,۴۲۴
جمع	۱۴۲,۵۵۰	۱۴۲,۵۵۰	۱۴۲,۵۵۰	۱۴۲,۵۵۰	۱۴۲,۵۵۰	۹۵,۶۲۱

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صفحه ۴۲ از ۴۸

سازمان حسابرسی

گزارش

۵- مشخصات ناشر

۵-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، مرابحه، 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.

۵-۲- 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 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۵-۳- شرکاء

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

جدول شماره ۳۲. ترکیب شرکا ناشر

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٪

۵-۴- حسابرس و بازرس قانونی

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۶- عوامل ریسک

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربایحه شرکت زامیاد (سهامی عام)، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است که پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این طرح، می‌بایست مدنظر قرار گیرند. این عوامل به شرح زیر می‌باشد:

۶-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت

شرکت زامیاد به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک‌های بازار از طریق افزایش سهم بازار و کیفیت محصولات، ارائه خدمات مناسب به مشتریان است. رعایت سیاست‌های و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۱. ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی ناشی از تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

- عدم تعویق در تسویه بدهی‌های ارزی
- توسعه داخلی سازی از طریق تامین مواد و قطعات از منابع داخل کشور

۲. ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق راهبردهای اداره استراتژیک مدیریت می‌باشد که عمده وظایف آن مدیریت شامل بررسی و تصویب اهداف استراتژی شرکت، تصمیم‌گیری در خصوص ریسک‌ها و اقدامات مرتبط با آن‌ها و جهت‌گیری‌های استراتژیک، تصمیم‌گیری در خصوص رفع موانع می‌باشد.

۳. ریسک اعتباری

ریسک اعتباری، مربوط به عدم توانایی خریداران محصولات شرکت در ایفای تعهدات خود می‌باشند. باتوجه به تجربه سال‌های اخیر و وضعیت بازار فروش داخلی و کنترل‌های اعمال شده به منظور پوشش ریسک مذکور، مدیریت شرکت اقدام به فروش نقدی محصولات خود به مشتریان معتبر موجود در بازار نموده است. لذا در حال حاضر حد این ریسک در اقل سطح ممکن می‌باشد. لازم به ذکر است سوابق اعتباری شرکت این انتظار را ایجاد می‌نماید تا برای رفع نیازهای نقدینگی آینده نیز بتواند منابع لازم را از طریق ابزارهای مالی موجود از جمله تسهیلات بانکی تامین نمایند.

۴. ریسک نوسان قیمت نهاده‌های تولید

افزایش نرخ ارز منجر به افزایش قابل توجه نرخ مواد اولیه جهت تولید محصولات گردیده است مدیریت شرکت با عکس العمل به موقع نسبت به این موضوع نیازهای تولید خود را تامین نموده و خطر توقف در تولید به دلیل کمبود مواد اولیه برای دوره چند ماهه آتی را منفی نموده است. مدیریت شرکت امیدوار است در چند ماهه آتی با سیاست‌های صحیح که اتخاذ می‌گردد، تعادل لازم بین عرضه و تقاضا برقرار شده و خطر مذکور رفع گردد.

۵. ریسک کووید ۱۹

با کنترل شیوع بیماری و شروع فعالیت‌های اقتصادی، این موضوع اثر با اهمیتی بر تداوم فعالیت و سود آوری شرکت نداشته است.

۶-۲- ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق

۱. ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده:

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

۲. ریسک عدم تکمیل فرآیند پذیره‌نویسی:

جهت پوشش این ریسک، در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد، متعهد پذیره نویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق، موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربایه باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

۳. ریسک اعتباری:

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

۴. ریسک نقدشوندگی اوراق مربایه:

درخصوص پوشش ریسک نقدشوندگی اوراق نیز، از آنجاکه اوراق در بورس اوراق بهادار تهران مورد پذیرش قرار می‌گیرد و جهت انجام معاملات ثانویه رکن بازارگردان تعیین می‌گردد، لذا این ریسک کنترل می‌گردد. بازارگردان موظف است طی قراردادی ضمن انجام عملیات بازارگردانی تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربایه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربایه را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.

۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۷-۱- ضامن

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

- ۱- بهای کل دارایی به مبلغ ۵,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعید مقرر تعهد نموده است.
- ۲- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبیع،

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعید مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، 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 نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۴ درصد سالانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۷-۱-۱- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی در سال های مالی اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول شماره ۳۳. سرمایه ضامن

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۹۰٪	تجدید ارزیابی دارایی ها

۷-۱-۲- وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

- صورت سود و زیان

جدول شماره ۳۴. صورت سود و زیان ضامن

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	تجدید ارائه شده میلیون ریال
عملیات در حال تداوم:			
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۴۳۱,۵۸۳,۲۸۹	۲۸۷,۶۴۰,۲۸۷	۱۹۵,۱۱۹,۴۵۹
هزینه سود سپرده ها	(۳۱۴,۲۵۴,۲۴۲)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)	(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۱۱۷,۳۲۹,۰۴۷	۹۱,۳۲۱,۹۷۰	۲۷,۱۳۹,۲۲۴
درآمد کارمزد	۴۳,۶۶۳,۸۲۰	۲۴,۲۵۲,۸۷۲	۱۷,۷۱۹,۲۹۹
هزینه کارمزد	(۵,۷۰۰,۲۹۳)	(۴,۳۴۷,۲۲۱)	(۴,۱۳۴,۳۸۳)
خالص درآمد کارمزد	۳۷,۹۶۳,۵۲۷	۲۰,۰۰۵,۶۵۱	۱۳,۵۹۴,۹۱۶
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۵۶,۶۰۰,۱۹۱	۸,۵۴۴,۹۸۱	۳۱,۸۴۹,۹۸۲
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۳۴,۲۰۶,۹۳۰	۶۸,۷۱۸,۵۰۰	۱۸,۰۴۰,۵۸۳
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۳,۵۴۳,۳۴۳)	۷۶۱,۰۱۸	۵۹۵,۲۸۶
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۴۲,۵۵۶,۳۵۲	۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰	۸۱,۲۱۹,۹۹۱
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۱۳,۸۲۷,۱۴۷	۱۲۵,۶۲۵,۲۶۸	۳,۵۶۰,۶۳۱
هزینه های اداری و عمومی	(۱۴۴,۸۶۳,۰۶۲)	(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)	(۵۱,۸۸۳,۱۵۵)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۵۰,۲۳۴,۸۸۴)	(۱۶,۰۱۱,۰۵۱)	(۱۶,۴۱۲,۴۷۲)
هزینه های مالی	(۲,۰۹۵,۵۴۴)	(۹,۴۸۶,۰۲۷)	(۱۲,۵۸۷,۰۳۷)
هزینه استهلاک	(۲,۹۲۴,۷۷۵)	(۱,۵۳۸,۸۲۶)	(۱,۰۰۵,۴۵۲)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۶,۲۶۵,۲۳۴	۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱	۲,۸۹۲,۵۰۶
مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱,۲۵۳,۰۴۷)	(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)	(۵۷۸,۵۰۱)
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	-	(۱۲,۲۳۵,۴۰۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	(۹,۹۲۱,۴۰۳)
سود (زیان) خالص	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	(۹,۹۲۱,۴۰۳)

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسؤلیت محدود)

به منظور تامین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

جدول شماره ۳۵. صورت وضعیت مالی ضامن

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی			
موجودی نقد	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷
مطالبات از بانکها و سایر مؤسسات اعتباری	۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶	۴۱۲,۴۶۰,۶۰۷	۲۵۱,۳۱۳,۹۲۴
مطالبات دولت	۶۰۳,۴۴۷,۲۵۷	۴۷۷,۳۷۰,۹۹۱	۴۶۴,۵۱۵,۵۵۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲,۲۴۳	۵۰,۹۳,۸۱۰	۱,۴۹۱,۸۵۷
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۲,۸۳۰,۵۸۲,۵۶۲	۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۳۲	۸۷۸,۲۷۰,۴۹۸
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۸۹,۹۶۴,۰۹۹	۵۱۱,۵۶۲,۴۶۳	۱۲۳,۸۰۸,۵۵۹
مطالبات از شرکتهای فرعی و وابسته	۹۶,۴۴۶,۹۴۷	۵۷,۵۹۵,۸۷۳	۲۹,۹۷۴,۶۲۳
سایر حساب های دریافتنی	۱۹۸,۰۹۸,۲۱۴	۲۱۹,۸۵۱,۲۴۹	۱۶۰,۰۰۷,۵۲۷
دارایی ثابت مشهود	۱۵۳,۰۷۷,۹۸۱	۱۴۴,۷۲۹,۹۴۷	۱۳۵,۵۹۶,۱۴۱
دارایی نامشهود	۱۰,۵۲۱,۰۶۴	۹,۷۹۳,۵۹۹	۹,۶۴۹,۵۱۴
سپرده قانونی	۴۴۶,۷۳۵,۰۵۶	۳۰۹,۳۳۷,۸۸۰	۲۱۰,۱۲۴,۴۶۷
سایر دارایی ها	۱۵۶,۱۱۳,۵۶۹	۱۰۸,۴۲۵,۶۱۷	۸۸,۸۵۶,۸۵۹
جمع دارایی ها	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷
اندوخته قانونی	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۸,۱۸۴,۱۴۳	۷,۰۸۹,۱۰۱
سایر اندوخته ها	۹,۹۵۵,۲۹۰	۵,۴۵۴,۰۷۱	۴,۷۲۴,۰۴۴
تفاوت تسعیر ارز	۲۱,۸۰۲,۳۹۴	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۹,۹۰۸,۸۹۰
سود(زیان) انباشته	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۵,۴۷۵,۲۰۶	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)
جمع حقوق مالکانه	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۷
بدهی ها			
بدهی به بانکها و مؤسسات اعتباری	۱۴۸,۰۰۳,۵۰۸	۷۹,۹۱۹,۸۳۲	۱۱۵,۲۵۴,۸۳۲
سپرده مشتریان	۱۸۰,۳۶۴۲,۷۲۰	۱,۱۲۵,۸۸۴,۰۵۲	۶۹۰,۱۲۰,۱۳۲
سود سهام پرداختنی	۳۸۴,۸۸۶	۳۶۲,۸۱۸	۳۶۳,۰۷۶
ذخیره مالیات عملکرد	۵۹,۵۰۵,۹۷۱	۶۵,۲۰۳,۳۰۳	۳۰,۵۷۸,۵۰۱
ذخایر و سایر بدهی ها	۴۵۸,۴۵۴,۳۹۹	۳۳۰,۱۸۱,۹۰۰	۲۲۴,۵۸۷,۲۴۹
ذخیره پایان خدمت و تعهدات بازنستگی کارکنان	۷۱,۴۸۸,۷۷۷	۴۸,۸۶۳,۶۴۶	۲۰,۳۳۱,۳۵۵
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۲,۵۴۰,۴۸۰,۲۶۱	۱,۶۵۰,۴۱۵,۵۵۱	۱,۰۸۱,۱۳۵,۱۳۵
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۲,۶۰۳,۹۴۱,۰۶۱	۱,۹۸۲,۱۳۳,۴۳۲	۱,۳۹۲,۵۲۷,۹۶۰
جمع بدهی ها	۵,۱۴۴,۴۲۱,۳۲۲	۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۸۳	۲,۴۷۳,۶۶۳,۰۹۵
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۲

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت زامیاد (سهامی عام)

- صورت تغییرات حقوق مالکانه

جدول شماره ۳۶. صورت تغییرات حقوق مالکانه ضامن

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۰۰/۰۱/۰۱	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۸.۱۸۴.۱۴۳	۵.۴۵۴.۰۷۱	۱۸.۸۸۷.۹۴۶	۵.۴۷۵.۲۰۶	۲۶۱.۹۲۷.۴۹۳
تعدیلات سنواتی	.	.	.	.	.	.
تجدید ارائه شده اول دوره	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۸.۱۸۴.۱۴۳	۵.۴۵۴.۰۷۱	۱۸.۸۸۷.۹۴۶	۵.۴۷۵.۲۰۶	۲۶۱.۹۲۷.۴۹۳
سود خالص	.	.	.	.	۴۵.۰۱۲.۱۸۷	۴۵.۰۱۲.۱۸۷
سایر سودهای جامع پس از کسر مالیات	.	.	.	.	.	.
تفاوت تسعیر ارز	.	.	.	۲.۹۱۴.۴۴۸	.	۲.۹۱۴.۴۴۸
جمع سود جامع	.	.	.	۲.۹۱۴.۴۴۸	۴۵.۰۱۲.۱۸۷	۴۷.۹۲۶.۶۳۵
توزیع و تخصیص	.	.	.	.	.	.
اندوخته قانونی	.	۶.۷۵۱.۸۲۸	.	.	(۶.۷۵۱.۸۲۸)	.
سایر اندوخته ها	.	.	۴.۵۰۱.۲۱۹	.	(۴.۵۰۱.۲۱۹)	.
سود سهام مصوب	.	.	.	.	(۶۷۱.۷۸۰)	(۶۷۱.۷۸۰)
جمع	.	۶.۷۵۱.۸۲۸	۴.۵۰۱.۲۱۹	.	(۱۱.۹۲۴.۸۲۷)	(۶۷۱.۷۸۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۱۴.۹۳۵.۹۷۱	۹.۹۵۵.۲۹۰	۲۱.۸۰۲.۳۹۴	۲۸.۵۶۲.۵۶۶	۳۰۹.۱۸۲.۳۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۷.۰۸۹.۱۰۲	۴.۷۲۴.۰۴۴	۹.۹۰۸.۸۹۰	(۱۰۷.۱۹۸.۹۳۵)	۱۳۸.۴۴۹.۲۲۸
تعدیلات سنواتی	.	.	.	.	(۳۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۰.۰۰۰.۰۰۰)
تجدید ارائه شده اول دوره	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۷.۰۸۹.۱۰۲	۴.۷۲۴.۰۴۴	۹.۹۰۸.۸۹۰	(۱۳۷.۱۹۸.۹۳۵)	۱۰۸.۴۴۹.۲۲۸
سود خالص	.	.	.	.	۱۴۴.۴۹۹.۲۰۹	۱۴۴.۴۹۹.۲۰۹
سایر سودهای جامع پس از کسر مالیات	.	.	.	.	.	.
تفاوت تسعیر ارز	.	.	.	۸.۹۷۹.۰۵۶	.	۸.۹۷۹.۰۵۶
جمع سود جامع	.	.	.	۸.۹۷۹.۰۵۶	۱۴۴.۴۹۹.۲۰۹	۱۵۳.۴۷۸.۲۶۵
توزیع و تخصیص	.	.	.	.	.	.
اندوخته قانونی	.	۱.۰۹۵.۰۴۱	.	.	(۱.۰۹۵.۰۴۱)	.
سایر اندوخته ها	.	.	۷۳۰.۰۲۷	.	(۷۳۰.۰۲۷)	.
جمع	.	۱.۰۹۵.۰۴۱	۷۳۰.۰۲۷	.	(۱.۸۲۵.۰۶۸)	.
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۸.۱۸۴.۱۴۳	۵.۴۵۴.۰۷۱	۱۸.۸۸۷.۹۴۶	۵.۴۷۵.۲۰۶	۲۶۱.۹۲۷.۴۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۷.۰۸۹.۱۰۲	۴.۷۲۴.۰۴۴	۸.۱۴۹.۶۰۰	(۱۰۹.۵۱۲.۹۴۰)	۱۳۴.۳۷۵.۹۳۳
تعدیلات سنواتی	.	.	.	.	(۱۷.۷۶۴.۵۹۲)	(۱۷.۷۶۴.۵۹۲)
تجدید ارائه شده اول دوره	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۷.۰۸۹.۱۰۲	۴.۷۲۴.۰۴۴	۸.۱۴۹.۶۰۰	(۱۲۷.۲۷۷.۵۳۲)	۱۱۶.۶۱۱.۴۴۱
زیان خالص	.	.	.	.	(۹.۹۲۱.۴۰۳)	(۹.۹۲۱.۴۰۳)
سایر سودهای جامع پس از کسر مالیات	.	.	.	.	.	.
تفاوت تسعیر ارز	.	.	.	۱.۷۵۹.۳۹۰	.	۱.۷۵۹.۳۹۰
سایر اندوخته ها	.	.	.	.	.	.
جمع	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۳.۹۲۶.۱۲۷	۷.۰۸۹.۱۰۲	۴.۷۲۴.۰۴۴	۹.۹۰۸.۸۹۰	(۱۳۷.۱۹۸.۹۳۵)	۱۰۸.۴۴۹.۲۲۸

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

- صورت جریان وجوه نقد

جدول شماره ۳۷. صورت جریان وجوه نقد ضامن

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی			
نقد دریافتی بابت:			
سود و وجه التزام دریافتی تسهیلات اعطایی	۳۵۸,۹۰۳,۷۱۵	۱۴۳,۳۱۸,۸۳۷	۹۳,۴۹۳,۶۵۵
کارمزد	۴۳,۶۶۳,۸۲۰	۳۴,۳۵۳,۸۷۲	۱۷,۷۱۹,۲۹۹
سود سپرده‌گذاری	۹۶,۱۹۷,۲۶۷	۶۱,۳۵۰,۶۷۳	۳۳,۹۰۰,۷۶۰
سود سرمایه‌گذاری	۱۰,۳۵۵,۹۰۶	۳۷۸,۴۸۱	۱,۹۵۳,۱۵۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۶,۷۳۸,۰۸۵	۳۵,۷۴۲,۳۴۱	۱۳,۶۱۳,۵۵۸
نقد پرداختی بابت:			
سود سپرده‌ها	(۳۱۴,۳۵۴,۲۴۱)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)	(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)
کارمزد	(۵,۷۰۰,۲۹۳)	(۴,۳۴۷,۳۲۱)	(۴,۱۲۴,۳۸۳)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۳۲,۸۷۷,۹۳۶)	(۷۴,۷۳۱,۴۲۰)	(۵۳,۷۱۵,۰۶۸)
مالیات بر درآمد	(۱۶,۹۵۰,۳۷۹)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص (خروج) وجوه نقد ناشی از تغییرات عملیاتی قبل از تغییرات	(۲۴,۱۱۴,۰۵۶)	(۱,۷۴۳,۷۵۴)	(۷۷,۱۵۰,۲۶۲)
جریان‌های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی			
خالص افزایش (کاهش) در بدهی‌ها:			
بدهی به بانک و سایر موسسات اعتباری	۵۱,۹۷۵,۰۳۹	(۱۶,۳۴۹,۴۷۷)	۶,۰۷۷,۱۷۲
سپرده‌های مشتریان	۶۷۶,۷۵۸,۶۶۸	۴۳۵,۷۶۳,۹۲۰	۳۰۰,۷۳۰,۷۹۷
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها	۱۲۵,۴۱۷,۳۸۲	۱۰۲,۴۰۶,۰۷۱	۹,۴۶۹,۶۸۶
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۶۳۱,۸۰۷,۶۳۸	۶۸۹,۶۰۵,۲۷۲	۲۵۲,۱۱۶,۹۸۰
خالص (افزایش) کاهش در دارایی‌ها:			
مطالعات از بانک‌ها و سایر موسسات	۴۹,۸۲۰,۳۴۰	(۱۶۱,۱۵۵,۱۱۳)	(۱۷۶,۲۷۱,۱۵۳)
اصل مطالعات از دولت	(۵۱,۵۱۳,۹۰۱)	(۳۹,۹۸۰,۴۳۷)	۱۶,۱۹۴,۶۶۹
اصل تسهیلات اعطایی و مطالعات از اشخاص دولتی	۵,۱۶۹,۱۰۴	(۳,۶۵۶,۸۰۵)	(۱,۲۲۲,۵۴۰)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالعات از اشخاص غیردولتی	(۱,۳۴۹,۱۹۰,۴۶۶)	(۶۶۹,۴۴۸,۵۲۷)	(۲۰۸,۳۶۱,۲۳۹)
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۶,۹۷۸,۳۰۵	(۱۶۸,۷۰۹,۸۲۳)	۶,۵۰۴,۶۶۸
مطالعات از شرکت‌های فرعی و وابسته	(۴,۶۵۲,۶۵۰)	(۲۰,۶۶۳,۹۲۰)	(۱۳,۳۴۵,۱۲۳)
سایر حساب‌های دریافتی	۳۸,۴۶۵,۲۱۵	(۵۷,۳۶۱,۵۹۱)	(۵۱,۶۱۲,۰۷۳)
سپرده قانونی	(۱۳۷,۳۹۷,۱۷۶)	(۹۹,۲۱۳,۴۱۳)	(۶۵,۳۹۵,۸۶۸)
حصة عملیاتی سایر دارایی‌ها	(۴۷,۰۶۰,۳۸۵)	(۲۲,۰۲۲,۸۲۷)	۲۴,۰۱۵,۱۱۴
جریان‌های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	(۳,۴۲۲,۸۹۷)	(۳۰,۷۸۶,۴۶۵)	۱۰,۸۸۱,۰۸۹
جریان خالص (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۷,۵۳۳,۹۵۳)	(۳۲,۵۳۰,۲۱۹)	۳۱,۷۳۰,۸۲۹
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲,۳۱۷,۶۴۶)	(۱۰,۲۲۲,۰۲۲)	(۲,۱۷۳,۹۱۶)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۵۷۷,۰۸۹	۴,۷۶۸,۸۹۹	۱,۱۵۲,۹۴۲
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت نامشهود	(۱,۳۰۷,۷۰۵)	(۴۹۷,۳۱۴)	(۳۵۷,۷۵۵)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت نامشهود	۲۵۰,۵۹۹	۱۴۸,۶۷۰	-
جریان خالص (خروج) ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰,۵۹۷,۶۶۳)	(۵۸۰,۳۴۶۷)	(۱,۳۷۸,۷۳۹)
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۸,۱۳۴,۶۱۶)	(۳۸,۳۳۳,۸۸۶)	۳۰,۳۵۲,۱۰۰
فعالیت‌های تأمین مالی			
دریافت تسهیلات مالی	۱۴,۰۱۳,۰۹۱	-	-
سود سهام پرداختی	(۶۴۹,۷۱۱)	(۳۵۸)	(۳۸۱)
بازپرداخت اصل تسهیلات	-	(۲۸,۳۷۱,۵۵۰)	(۸,۷۴۲,۱۸۲)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۳,۳۶۳,۳۸۰	(۲۸,۴۷۱,۸۰۸)	(۸,۷۴۲,۵۶۵)
خالص (کاهش) در وجه نقد	(۲۴,۷۷۱,۲۳۶)	(۳۲,۸۰۵,۱۹۴)	۲۱,۶۰۹,۵۳۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۹۶,۶۴۶,۴۹۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۲,۹۰۷,۴۰۰	۴۶,۲۲۳,۹۰۵	۱۰,۱۸۲,۷۶۳
موجودی نقد در پایان سال	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷
مبادلات غیر نقدی	۶,۰۰۷,۵۹۶	۲,۲۱۲,۴۲۳	۲,۸۵۹,۵۹۳

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۷-۲- عامل فروش اوراق

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

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

برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه

عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و

سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) و شرکت

تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، به نسبت تعهدشان، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده

به متعهد 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 مربحه 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 درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این

اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

در صورتی که بازارگردانی اوراق تا زمان سررسید به عهده عامل فروش باشد، موضوع بازارگردانی باید از این تبصره حذف گردد.

تبصره ۴: نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۴۷,۹۴۵,۲۰۵ ریال بابت

هر روز تأخیر خواهد بود.

۷-۳- عامل پرداخت

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

گرفته است.

۷-۴- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای تعهد پذیرهنویسی متشکل از شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) (به نسبت ۴۰ درصد) و شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) (به نسبت ۶۰ درصد) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت زامیاد (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود) مسؤولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

۱. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی موظفند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده و به نسبت تعهدات خود، در بازار خریداری نمایند. تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت توافق شده، می باشند.
 ۲. اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی موظفند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند فوق را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.
- تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو نقض کننده تعهدات، موظف به پرداخت ۱,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

۷-۵- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکای بازارگردانی متشکل از شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) (به نسبت ۴۰ درصد) از کل اوراق و شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) (به نسبت ۶۰ درصد) از کل اوراق، به عنوان بازارگردان طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت زامیاد (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسؤولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

- سندیکای بازارگردانی موظفند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.
- اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق مورد تعهد خود، تعهد می نمایند. تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، عضو نقض کننده تعهدات، موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالیانه به صورت روزشماره نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر، به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، اعضای سندیکای بازارگردانی می توانند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بنمایند. بانی متعهد می گردد ظرف ۵ روز کاری از تاریخ درخواست اعضای سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق اعضای سندیکای بازارگردانی یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام نماید.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۸- سایر نکات با اهمیت

۸-۱- هزینه های انتشار

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

جدول شماره ۳۸. هزینه های انتشار

شرح	مبلغ (ریال)
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباجه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸-۲- مشخصات مشاور

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

جدول شماره ۳۹. مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹	تلفن: ۸۶۵۶ دورنگار: ۸۸۶۱۷۸۳۳

حدود مسؤولیت 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) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده،
- (۵) تایید نهایی گزارش توجیهی تهیه شده توسط شرکت،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار شرکت،
- (۷) نمایندگی قانونی شرکت نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• اطلاعات تماس بانی

شرکت زامیاد (سهامی عام)

نشانی: تهران، کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج، شرکت زامیاد کدپستی: ۱۳۸۶۱۸۳۷۴۱

تلفن: ۰۲۱- ۴۸۳۷۲۵۳۴

آدرس سایت شرکت: www.zamyad.co.ir

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹

تلفن: ۰۲۱- ۸۶۵۶

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

ناشر	بانی
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم	شرکت زامیاد (سهامی عام)
سید محمدجواد فرهانیان	مرتضی منتظرالمهدی
عضو هیات مدیره	عضو هیات مدیره
(مهر نهاد واسطه)	(مهر بانی)

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

مجتبی جهانگیری

عضو هیات مدیره

مجتبی تقی پور

مدیرعامل و عضو هیات مدیره

(مهر مشاور)

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

تأیید و امضاء داران

نه ملی

پیوست

مشخصات کامل دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول شماره ۴۰. جزئیات دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه

ردیف	نام سازنده	شرح کالا	شماره فنی	قرارداد	فی (ریال)	تعداد	مبلغ خرید و ارزش افزوده (میلیون ریال)
۱	خورد	زایاس بند	57210J1701	۵۰۴۵۳	۱۵۱۹۰۷۰۶	۷,۳۴۹	۱۲,۱۷۴
۲		آهن دوشاخ فنر	5422085000	۶۱۹۸۹	۱۹۹,۳۱۳	۳۵,۴۰۱	۷,۶۹۱
۳		قامه جلو فنر عقب	350784401P	۶۱۹۸۹	۳۱۱,۲۷۳	۳۹,۶۷۸	۱۳,۴۶۲
۴		هزار خار بیجش راست	54085T6000	۵۸۲۶۴	۵۲۴,۳۱۹	۲۶۱	۱۴۹
۵		هزار خاری بیجشی جب	54086T6000	۵۸۲۶۴	۵۲۴,۳۱۹	۲۶۱	۱۴۹
۶		مجموعه کامل سکست	48500J1750	۶۲۷۲۵	۸,۳۰۰,۶۴۰	۵,۱۸۱	۴۶,۸۷۳
۷		بست وقامه کوسوارده فنر تخت	351944401P	۵۰۰۶۰	۳۱,۷۰۷	۳۹,۵۵۸	۹۲۶
۸		مجموعه پالت بزرگ مخزن گاز CNG	4700102	۶۲۰۳۵	۶,۲۱۱,۲۶۷	۹,۰۱۶	۶۱,۰۴۰
۹		مجموعه پالت مخزن بزرگ	35000IB0101	۵۳۵۳۴	۴,۹۵۹,۴۸۷	۶۲۲	۳,۳۶۵
۱۰		مجموعه گارد	93100IR0800	۳۰۱۷۸	۱۲۳,۵۰۲	۱۲۰	۱۶
۱۱	نیوان	جراغ جلو طرح جدید نسان	26010NM000	۴۶۰۶۲	۱,۶۲۱,۸۰۷	۳۴,۹۲۹	۶۱,۷۴۷
۱۲		جراغ عقب راست طرح جدید	26550M700	۶۱۱۸۵	۵۹۲,۳۸۳	۲۹,۷۰۸	۱۹,۱۸۳
۱۳		جراغ عقب جب طرح جدید	26555M700	۶۱۱۸۵	۵۹۲,۳۸۳	۲۹,۷۰۸	۱۹,۱۸۳
۱۴	هنگار سعی	واشر زیر بچ نصب اتاق	95167Z1700	۵۸۵۳۲	۱,۳۶۴	۸۴,۳۳۶	۱۲۵
۱۵		مشمای زیر رودری	80835CO0100	۵۱۵۰۵	۳,۸۴۱	۵۶,۵۴۵	۲۳۷
۱۶		ضربه گیر زیر فنر سمس	350546401P	۵۷۹۵۳	۷۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۲۹	۴۹,۶۱۷
۱۷		ضربه گیر لاستیکی طبق جلو	343836401P	۴۸۲۵۲	۱۷,۰۱۰	۱۳۰,۹۲۲	۲,۴۲۷
۱۸		ضربه گیر اکسل جلو	54050J1700	۴۵۰۴۹	۲۹۵,۰۰۰	۱۷,۵۹۰	۵,۶۵۶
۱۹		لاستیک ضربه گیر اتاق عقب ساسی	537896401P	۶۱۹۹۲	۲۹,۰۰۰	۴۴۹,۷۹۲	۱۴,۲۱۸
۲۰		دربوش سینی داخل کلگیر	062125500P	۵۷۴۷۹	۲۰,۵۹۲	۹۳,۰۳۱	۲۰,۸۸
۲۱		ضربه گیر زیر کابوت کوچک	6515710600	۵۷۹۵۳	۶۸۰۴	۵۵,۴۲۱	۴۱۱
۲۲		ضربه گیر لبه کابوت بزرگ	65157B0100	۵۷۹۵۳	۱۰,۵۳۰	۵۷,۸۳۰	۶۶۴
۲۳		گردگیر لولای کابوت	65445J0100	۵۷۸۷۳	۶۰,۶۸	۵۰,۲۰۰	۳۳۲
۲۴		اسفنج ضربه گیر	67146J0100	۵۷۹۵۳	۱,۵۹۸	۲۴,۰۹۶	۴۲
۲۵		ضربه گیر لوله	17301S1000	۵۷۸۷۰	۴۳,۰۰۰	۶۴,۲۵۶	۳۰,۱۲
۲۶		ضربه گیر درب طرفین	8480728500	۵۹۵۷۳	۶۵۰۰	۱۵۳,۱۳۱	۱۰,۸۶
۲۷		گردگیر لوله بخاری	27363J1702	۵۳۹۸۰	۱۸,۵۶۲	۲۰,۰۸۰	۴۰۶
۲۸		نوار اسفنجی قاب آینه راست	IR1831	۵۷۰۳۴	۱۰,۳۳۶	۲۹,۷۱۸	۲۳۵
۲۹		نوار اسفنجی قاب آینه جب	IR1832	۵۷۰۳۴	۱۰,۳۳۶	۳۰,۱۲۰	۲۳۹
۳۰		گل بخش کن اتاق جلو	64800J0100	۴۶۷۹۷	۱۱۰,۰۰۰	۳۵,۴۸۱	۴,۲۵۴
۳۱		گل بخش کن	677514401P	۴۶۷۹۷	۱۴۰,۰۰۰	۴۵,۳۸۱	۶,۹۲۵
۳۲		ضربه گیر مابین اتاق عقب و ساسی	93701NM0101	۴۹,۰۴۶	۵۷,۹۶۰	۱۴۷,۷۶۹	۹,۳۳۵
۳۳		ضربه گیر لاستیکی عقب	95610J0101	۶۱۸۱۱	۲۸,۶۷۴	۱۱,۰۴۴	۲۴۵
۳۴		نگهدارنده لوله آگزوز	20620T8001	۵۷۸۷۰	۱۲۸,۰۰۰	۲۴,۸۲۹	۳,۴۶۴
۳۵		گردگیر سیم کابوت	24251H1000	۵۷۹۵۳	۱۰,۲۹۸	۲۸,۱۱۲	۳۱۶
۳۶		ضربه گیر روی ساسی عقب	51501J1700	۵۷۸۷۰	۳۱,۰۶۰	۱۲۶,۵۰۴	۲,۹۰۴
۳۷		ضربه گیر روی ساسی جلو	51502J1700	۶۱۶۱۲	۳۲,۴۰۰	۱۶۴,۶۵۶	۵,۸۱۵
۳۸		ضربه گیر زیر ساسی	51503J1700	۴۸۲۴۴	۲۸,۳۵۰	۶۲,۲۴۸	۱,۹۲۴
۳۹		لاستیک آگزوز	20705J1701	۵۳۳۱۱	۱۲۵,۰۰۰	۳۱,۶۴۶	۴,۳۱۲
۴۰		بوش لاستیکی فنر عقب	351294401P	۴۲۸۶۴	۱۸,۶۳۰	۳۷۲,۰۴۲	۷,۵۵۵
۴۱		واشر لاستیکی جمعه دنده	74202J0101	۵۷,۳۴	۷۱,۳۴۰	۴۶,۹۸۷	۳,۶۵۴
۴۲		دسته سیم راهنمای جانبی	24015IM001	۵۷,۳۴	۱۵۲,۰۵۳	۴۱,۷۶۶	۷۰,۱۳

گروه تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صفحه ۴۵ از ۴۸
سازمان حسابرسی

گزارش

ردیف	نام سازنده	شرح کالا	شماره فنی	قرارداد	فی (ریال)	تعداد	مبلغ خرید و ارزش افزوده (میلیون ریال)
۴۳	طراحی و مهندسی مهرگان بهینه	دسته سیم EMS یا دو سنسور اکسیژن	24090SIM2K3400	۵۲۱۶۵	۶,۷۷۰,۹۶۷	۱,۲۱۵	۸,۹۶۶
۴۴		دسته سیم محفظه موتور	24012NM004	۴۵۸۰۵	۵,۲۹۶,۴۶۶	۸,۶۷۵	۵۰,۰۸۰
۴۵		دسته سیم محفظه موتور	24012DM005	۵۵۷۵۴	۵,۷۱۵,۲۵۳	۱,۰۴۴	۶,۵۰۵
۴۶		دسته سیم محفظه موتور	24012BW001	۴۵۸۰۵	۵,۹۵۹,۲۵۶	۷,۷۳۱	۵۰,۲۱۶
۴۷		دسته سیم EMS	24090E40013	۶۵۰۵۴	۶,۳۸۲,۱۶۷	۱,۰۱۴	۷,۰۵۴
۴۸		دسته سیم EMS یا دو سنسور اکسیژن	24090SIM2K3401	۶۵۰۵۴	۶,۷۷۰,۹۶۷	۳,۱۴۳	۲۳,۱۹۳
۴۹		دسته سیم EMS	24090E5001	۶۸۶۴۷	۶,۶۶۷,۱۶۷	۱,۶۰۶	۱۱,۶۷۴
۵۰		بورود با رگلاتور قاره سبز EMS دسته سیم	24090E5011	۶۸۶۴۷	۶,۶۶۷,۱۶۷	۱۰,۷۷۳	۷۸,۲۸۹
۵۱		دسته سیم بلندگو سمت چپ	54605151	۴۵۷۹۹	۷۳,۳۵۹	۱۵,۶۶۲	۱,۲۵۲
۵۲		دسته سیم بلندگو سمت راست	54604151	۴۵۷۹۸	۷۳,۳۵۹	۱۵,۶۶۲	۱,۲۵۲
۵۳		رابط اتصال بدنه دسته سیم داسیورد	24020DM001D	۵۵۷۵۴	۷۲,۳۴۰	۶۰۲	۴۷
۵۴		دسته سیم پیل داسیورد	24013IM009	۴۵۷۹۵	۷۵۵,۵۹۰	۲۰,۷۲۳	۱۷,۰۶۷
۵۵		دسته سیم داسیورد ABS NI, NIB (TEVES) ایموبیلایزر CIM	24013E402CIM	۶۵۰۵۴	۶,۷۰۴,۹۴۴	۹,۷۱۹	۷۱,۰۲۸
۵۶		دسته سیم داسیورد دیزل	24013DM004	۶۳۹۱۹	۷,۵۹۴,۵۰۳	۱,۰۰۴	۸,۳۱۱
۵۷		دسته سیم داسیورد	24013E4BW01	۶۸۶۴۷	۶,۶۳۱,۵۸۵	۷,۶۰۰	۵۴,۹۳۸
۵۸		دسته سیم دینام	24078AB003	۴۵۷۹۲	۶۱۵,۸۴۳	۲۲,۶۵۰	۱۵,۲۰۴
۵۹		سیم چراغ سقف	24160Z0101	۵۲۱۶۵	۱۳۲,۰۴۶	۲۷,۱۰۸	۳,۹۰۲
۶۰		دسته سیم شاسی - سایپاکام	24014E4S012APG	۶۵۰۵۴	۷,۱۸۹,۱۰۹	۹,۸۳۹	۷۷,۱۰۱
۶۱		دسته سیم دینام دیزل	24078D001	۳۵۲۱۲	۶۱۵,۸۴۳	۲۰,۰۰۸	۱,۳۴۸
۶۲		دسته سیم شاسی یا ABS	24014AB001DAP G	۵۵۷۵۴	۷,۵۷۰,۵۷۱	۱,۰۷۴	۸,۸۶۵
۶۳		دسته سیم شاسی BWI	24014E4BW02	۶۸۶۴۷	۸,۱۰۶,۰۸۶	۴,۴۹۸	۳۹,۷۴۲
۶۴		ساعت دیجیتال بیکان	72317879	۴۵۹۷۳	۸۲۴,۰۰۰	۱۷,۳۴۹	۱۵,۵۸۲
۶۵		چراغ راهنمای بغل گلگیر	SS12A51110	۵۰۷۷۸	۵۱۶,۰۰۸	۳۳,۱۳۲	۱,۸۶۴
۶۶	لاستیک سازی گیلان	ضربهگیراکسل جلو	54050J1700	۳۷۵۰۵	۱۸۱,۷۲۳	۴۹,۳۳۷	۹,۷۷۲
۶۷		لاستیک کف پای نسان بهینه	74902Z1701	۴۷۹۵۴	۲,۳۳۱,۳۵۳	۲۸,۱۱۲	۷۱,۴۳۴
۶۸		فرش لاستیکی کف اتاق دیزل چپ	74902MD1700L	۳۹۸۶۱	۶۳۰,۰۰۰	۳۰۱	۲۰۷
۶۹		فرش لاستیکی کف اتاق دیزل راست	74902MD1700R	۳۹۸۶۱	۶۳۰,۰۰۰	۳۰۱	۲۰۷
۷۰		گل پخش کن اتاق جلو	64800J0100	۳۷۵۰۵	۷۷,۰۸۳	۱۰,۶۴۲	۸۹۴
۷۱		گل پخش کن	677514401P	۳۷۵۰۵	۸۶,۳۴۱	۱۷,۶۷۰	۱,۶۶۱
۷۲		دسته موتور	11220J1701	۳۵۸۶۸	۷۶۸,۴۲۶	۱۳,۴۴۴	۱۱,۲۶۰
۷۳		دسته گیربکس راست	11320J1701	۳۵۸۶۸	۳۸۳,۲۳۴	۱۴,۴۸۸	۶,۰۵۲
۷۴		دسته گیربکس چپ	11321J1701	۳۵۸۶۸	۳۸۳,۲۳۴	۱۵,۱۸۰	۶,۳۴۱
۷۵		نوار لاستیکی دورستون درب چپ	76921Z0100	۵۰۱۹۰	۴۱۶,۸۳۹	۲۸,۵۷۴	۱۲,۹۸۳
۷۶	یویا گسترخراسان	لاستیک دوردرب راست	80833S0101	۳۱۳۱۹	۲۰۰,۷۷۱	۲۸,۶۲۴	۶,۲۶۴
۷۷		لاستیک دوردرب چپ	80834S0101	۳۱۳۱۹	۲۰۰,۷۷۱	۲۸,۷۳۴	۶,۲۸۶
۷۸		نوار لاستیکی دورستون درب راست	76920Z0100	۵۰۱۹۰	۴۱۶,۸۳۹	۲۸,۵۱۴	۱۲,۹۵۵
۷۹		مجموعه خار ونوار آبگیر راست	80341Z1701	۶۱۴۹۶	۱۱۰,۵۰۹	۳۰,۹۲۳	۳,۷۲۵
۸۰		مجموعه خار ونوار آبگیر چپ	80342Z1701	۶۱۴۹۶	۱۱۰,۵۰۹	۳۰,۳۶۱	۳,۶۵۷
۸۱		لاستیک دورستون جلو	72610J0100	۳۱۳۱۹	۱,۲۴۰,۳۳۰	۲۷,۷۶۱	۳۷,۵۳۱
۸۲		ضربهگیر گلگیر	63810J1701	۴۶۶۶۷	۲۷,۵۲۴	۶۲,۳۴۸	۱,۸۶۸
۸۳		جسم گلگیر	63810J1700	۵۰۱۹۵	۶۵,۷۶۱	۴۳,۱۳۲	۳,۰۹۲
۸۴		مجموعه کنستر	KK28613970AE4 P	۵۳۳۲۵	۷۷۲,۰۶۶	۳۱,۱۹۴	۲۶,۲۵۲
۸۵	اورند سسرو	منبع انبساط بلیمری سوخت	17800E4P00N	۴۳۹۴۳	۱,۳۸۸,۰۴۷	۱۷,۰۸۸	۲۵,۸۵۴
۸۶		مجموعه فیلتر و پراکت بلیمری بنزین	1220490E-4PA	۴۸۰۴۳	۳۱۱,۸۲۳	۳۳,۱۸۳	۷,۶۶۱
۸۷		لوله بلیمری از کنستر تا سیر برفی	66303-4P	۵۳۳۰۳	۱,۲۴۸,۶۸۱	۲۸,۱۱۲	۳۸,۴۶۲

لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ردیف	نام سازنده	شرح کالا	شماره فنی	قرارداد	فی (ریال)	تعداد	مبلغ خرید و ارزش افزوده (میلیون ریال)
۸۸		لوله بلمری از باک تا کنیستر ۱	4763203E4IP1	۴۶۳۴۶	۸۸۰.۷۶۵	۷.۲۲۹	۶.۹۴۰
۸۹		لوله بلمری از منبع انبساط باک تا کنیستر ۲	4763203E4IP2	۴۸۶۹۶	۱.۱۳۴.۳۸۶	۲۸.۸۱۵	۳۵.۶۳۹
۹۰		لوله بلمری رفت سوخت از باک تا فیلتر بنزین	17300E4P001	۴۸۶۹۶	۱۰.۱۴.۵۴۲	۱۵.۶۶۲	۱۷.۳۲۰
۹۱		لوله بلمری رفت سوخت از فیلتر بنزین تا موتور	17300E4P002	۴۸۶۹۶	۱.۲۰۴.۰۶۸	۲۹.۲۱۶	۳۸.۳۴۵
۹۲		لوله بلمری برگشت سوخت از موتور تا باک	17300E4P003	۴۸۶۹۶	۱.۲۷۰.۹۷۷	۱۵.۹۶۴	۲۲.۱۱۵
۹۳		لوله بلمری رفت سوخت از باک تا فیلتر بنزین	17300E4IP001	۶۷۵۶۴	۱.۶۵۲.۲۵۴	۶.۶۲۶	۱۱.۹۳۴
۹۴		لوله بلمری برگشت سوخت از موتور تا باک	17300E4IP003	۶۷۵۶۴	۲۰.۸۴.۸۵۴	۵.۰۲۰	۱۱.۴۰۸
۹۵		لوله بلمری از منبع انبساط بلمری تا کنیستر یک	4763203E4PP1	۴۸۶۹۶	۹۲۵.۳۵۸	۱۴.۶۵۸	۱۴.۷۸۵
۹۶		گلوبی باک بلمر NI	17220IA0101	۵۵۰۹۶	۶۱۳.۱۹۲	۱۰.۹۶۴	۷.۳۲۸
۹۷		گلوبی باک بلمر NIB	17220IB0101	۶۲۷۱۰	۶۹۶.۸۱۰	۱۵.۲۷۱	۱۱.۵۹۹
۹۸		مجموعه گلوبی بلمری باک	17220ND0101	۶۷۹۸۶	۶۱۳.۱۹۲	۱.۵۹۶	۱.۰۶۷
۹۹	سازه بوش	مجموعه جلو امیر	24810E4S001	۵۰۶۴۶	۹.۲۰۰.۰۰۰	۸۰.۸۲	۸۱.۰۴۸
۱۰۰	کامکان ساخته های فلزی کارا	مهره جرخ	261184201P	۵۹۷۹۵	۳۱.۷۲۰	۷۹۱.۵۵۴	۲۷.۳۶۸
۱۰۱		مهره تنظیم ترمز دستی	291670401P	۵۴۷۹۷	۱۵.۸۸۰	۲۸.۱۱۲	۴۸۷
۱۰۲		مهره	0891450800	۶۳۳۴۲	۴.۶۴۱	۸۰.۳۲	۴۱
۱۰۳		بیج	081208201F	۶۱۵۰۳	۹.۲۵۴	۲۲.۰۸۸	۲۲۳
۱۰۴		مهره ۶۱ سیر عقب	S89111611R	۶۳۳۴۲	۱۹.۶۶۱	۶۰.۱۵۰	۱.۲۸۹
۱۰۵		بیج	0112102051	۶۳۳۴۲	۶.۶۸۲	۲۶۶.۵۳۲	۱.۹۴۱
۱۰۶		بیج شش گوش با واسر	0811061262	۶۱۲۰۴	۳.۹۲۷	۳۴.۱۳۶	۱۴۶
۱۰۷		بیج بوق بدنه	081108201D	۵۸۴۴۸	۹.۴۲۸	۱۴۳.۳۷۱	۱.۴۷۳
۱۰۸		بیج	081108302B	۴۲۹۲۰	۱.۴۵۰	۳۱.۰۱۴	۴۹
۱۰۹		بیج	081108351D	۴۰۴۷۷	۱۲.۵۶۹	۱۷۱.۶۸۴	۲.۳۵۲
۱۱۰		بیج	081210251E	۵۸۴۴۸	۱۴.۱۳۳	۷۰.۳۸۰	۱۰۰.۸۳
۱۱۱		بیج	081942301A	۵۴۷۹۷	۲۴.۳۱۹	۲۹.۶۶۸	۷۸۶
۱۱۲		بیج خودکار شش گوش	0836361626	۶۱۲۰۳	۵.۴۷۰	۱۷۶.۷۰۴	۱۰۰.۵۴
۱۱۳		بیج	083636162D	۶۱۲۰۳	۵.۳۵۵	۲۹۸.۷۹۰	۱.۷۴۴
۱۱۴		بیج خودکار شش گوش	083636165B	۶۱۲۰۳	۴.۴۵۹	۲۱۶.۴۶۲	۱۰۰.۵۲
۱۱۵		بیج ورسونی سیر جلو	8520878500	۴۰۴۷۷	۹.۵۵۲	۶۲.۵۲۹	۶۵۱
۱۱۶		بیج اتصال اتاق جلویه شاسی	95160J0801	۴۰۴۷۷	۶۵.۵۹۹	۶۲.۱۶۸	۴.۴۴۵
۱۱۷		بیج مخصوص	65409J0100	۴۰۴۷۷	۶.۴۵۰	۶۲.۱۵۸	۴۳۷
۱۱۸		بیج نصب باک بلند	0112120034	۶۳۳۴۲	۱۹.۵۴۵	۹۹.۹۹۸	۲.۱۳۰
۱۱۹		بیج نصب دسته موتور	081270301E	۴۲۹۲۰	۲.۶۵۵	۹۳.۹۷۴	۲۷۲
۱۲۰		بیج نصب دسته موتور راست و چپ	081270251E	۴۲۹۲۰	۱۳.۱۷۴	۱۳۰.۵۲۰	۱.۸۷۴
۱۲۱		بیج نصب رام زیر گاردان	081940301A	۵۸۴۴۸	۱۹.۰۰۲	۳۳.۷۳۴	۶۹۹
۱۲۲		بیج نصب استارت	IR1971	۴۰۴۷۷	۱۸.۹۳۶	۶۶.۲۶۴	۱.۳۶۸
۱۲۳		بیج	081168201G	۴۰۴۷۷	۱۱.۹۳۱	۹۸.۷۹۴	۱.۲۸۵
۱۲۴		بیج	34925Z1700	۶۱۲۰۳	۷.۱۳۲	۱.۳۰۳.۵۹۴	۱۰.۱۲۰
۱۲۵		مهره گاردان	089112421A	۵۸۴۴۸	۹.۳۷۰	۱۸۴.۷۳۶	۱.۸۸۷
۱۲۶		مهره	0122100013	۶۳۳۴۲	۱.۸۲۰	۲۱۲.۹۱۸	۴۲۲
۱۲۷		مهره	0122100033	۶۳۳۴۲	۳.۵۱۸	۱۸۰.۷۳	۶۹
۱۲۸		مهره کمک فنر عقب	089111421A	۶۳۳۴۲	۸.۹۳۳	۱۴۸.۱۹۰	۱.۴۳۶
۱۲۹		مهره اتصال پروانه به کولینگ	0891120610	۶۳۳۴۲	۲۰.۰۲۶	۴۰.۱۶۰	۸۹
۱۳۰		مهره	089113081A	۵۸۴۴۸	۲.۱۲۹	۵۲.۳۰۸	۱۳۱
۱۳۱		مهره باک	089116401G	۴۰۴۷۷	۱۶.۲۹۰	۶۸.۲۷۲	۱.۲۱۲
۱۳۲		مهره	0891410600	۴۰۴۷۷	۴.۳۲۰	۲۶۰.۸.۷۹۴	۱۳۰.۲۸

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ردیف	نام سازنده	شرح کالا	شماره فنی	قرارداد	فی (ریال)	تعداد	مبلغ خرید و ارزش افزوده (میلیون ریال)
۱۳۳		مهره	0891410800	۶۳۳۴۲	۵.۵۷۲	۵۹۹.۹۹۰	۳.۶۴۴
۱۳۴		مهره	0891420600	۴۰۴۷۷	۲.۷۵۹	۷۵۹.۰۲۴	۲.۲۸۳
۱۳۵		مهره	0891420800	۵۳۵۵۴	۴.۳۳۸	۳۵۷.۸۲۶	۱.۶۹۲
۱۳۶		مهره	16132J1700	۶۳۳۴۲	۱.۸۹۳	۱۲۷.۹۱۰	۲۶۴
۱۳۷		مهره جوش	7532809600	۴۲۹۲۰	۱۴.۰۲۷	۲۲۰.۸۸۰	۳.۳۷۷
۱۳۸		مهره	0891424000	۵۸۴۴۸	۵.۷۵۹	۹۸.۷۹۴	۶۲۰
۱۳۹		مهره جوش	0891410500	۶۳۳۴۲	۲.۱۱۶	۸۹۴.۵۶۴	۲.۰۶۳
۱۴۰		بیج	0112120014	۶۱۲۰۴	۱۶.۶۸۳	۹۳.۲۳۱	۱.۶۹۵
۱۴۱		بین	0152100011	۶۱۲۰۳	۹.۳۲۰	۲۸.۵۴۴	۲۹۰
۱۴۲		بیج نس گوش یا وانر فتری	081108201B	۵۴۷۹۷	۸.۳۱۹	۲۴.۸۹۹	۲۳۳
۱۴۳		بیج بایه دلکو	081108251B	۴۰۴۷۷	۹.۳۳۳	۴۳۹.۹۵۳	۴.۴۷۶
۱۴۴		بیج	081140351D	۵۴۷۹۷	۱۹.۱۰۵	۳۰.۱۲۰	۶۲۷
۱۴۵		بیج	081208161E	۴۰۴۷۷	۸.۳۰۵	۴۱۷.۶۶۴	۳.۷۸۱
۱۴۶		بیج	081208202F	۵۴۷۹۷	۹.۳۶۲	۵۴.۲۱۶	۵۵۳
۱۴۷		بیج	081240351B	۵۸۴۴۸	۱۶.۹۴۷	۳۱.۳۲۵	۵۷۹
۱۴۸		بیج	0815082062	۶۳۳۴۲	۸.۲۷۵	۷۴۲.۱۵۷	۶.۶۹۴
۱۴۹		بیج خودکار نس گوش	083636165G	۶۱۲۰۳	۵.۵۸۷	۱.۳۸۰.۲۹۹	۸.۴۰۶
۱۵۰		مهره ترمز دستی	089111062G	۶۱۲۰۳	۶.۳۰۲	۳۴۸.۶۸۹	۲.۳۹۵
۱۵۱		مهره	089111081G	۴۰۴۷۷	۱۲.۴۳۸	۱۵۱.۳۶۳	۲.۰۵۰
۱۵۲		مهره	089111082G	۴۲۹۲۰	۱.۷۱۴	۴۶۰.۲۳۴	۸۶۰
۱۵۳		مهره	089111401A	۵۴۷۹۷	۴.۱۶۵	۴۸۱.۹۲۰	۲.۱۸۸
۱۵۴		مهره	089111441A	۵۴۷۹۷	۱۱.۴۸۱	۱۳۰.۱۱۸	۱.۶۳۸
۱۵۵		مهره	089112401A	۴۲۹۲۰	۶۸۰	۱۲۰.۴۸	۹
۱۵۶		مهره کربی	089112461A	-	۱۹.۹۸۹	۱۰۰.۴۰	۲۱۹
۱۵۷		مهره	0891130610	۵۸۴۴۸	۳.۱۴۳	۲۴۰.۹۶	۵۶
۱۵۸		مهره کمر بند کربکس	089115401A	۵۸۴۴۸	۷.۲۶۰	۶۶.۴۴۵	۵۲۶
۱۵۹		مهره زیر اکسل جلو	089116441A	۶۳۳۴۲	۱۸.۰۳۴	۹۴.۳۷۶	۱.۸۵۵
۱۶۰		بیج یا وانر	0812062028	۵۳۵۵۴	۴.۲۵۹	۱۸۳.۰۹۹	۸۹۰
۱۶۱		بیج	081168161G	۵۸۴۴۸	۱۱.۶۳۴	۸۰.۳۲۰	۱.۰۱۹
۱۶۲		مهره	K999461000	۵۰۴۳۶	۳.۶۰۳	۸۴.۳۳۶	۲۳۱
۱۶۳		مهره فلاچ دار	K999400801	۴۷۵۹۵	۴.۲۵۰	۸۷.۳۴۸	۴۰۵
۱۶۴		مهره	KKY0139037	۴۹۱۰۵	۱۶.۳۶۵	۱۳۰.۵۲۰	۲.۳۱۴
۱۶۵	بارس نیکل فلز	NIB مجموعه اتاق بار دوکانه سوز رنگ شده	8700103P	۵۹۳۳۸	۲۶.۸۵۸.۱۱۱	۱۶.۸۰۷	۴۹۲.۰۲۹
۱۶۶		NIV مجموعه اتاق بار ویژه رنگ شده	93000Z1709P	۶۳۱۸۵	۴۳.۰۸۰.۷۲۳	۱۱.۲۶۵	۵۲۸.۹۷۶
۱۶۷	اتحاد بلاست	مجموعه بخاری بادر بوش توری	8340013	۵۷۱۶۶	۳.۷۰۰.۰۰۰	۲۹.۱۹۶	۱۱۷.۷۴۹
۱۶۸	البرز	بخاری بادر بوش توری	8340013DA	۵۶۲۶۶	۳.۷۰۰.۰۰۰	۱.۳۴۵	۵۰.۲۱
۱۶۹	اتحاد مولد نیرو	استارت مگنتی	23300Z0001	۴۵۷۰۴	۶.۵۷۳.۹۶۶	۳۱.۷۵۷	۲۲۷.۵۵۵
جمع کل							۳.۰۰۲.۹۷۳

شرکت تامین سرمایه
پارسین
(سهام عام)