

شرکت صنایع ایران

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ - ۴۷	۲- بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۸ مهر ۱۴۰۱ هیئت مدیره شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۸۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی، صورت وضعیت مالی فرضی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی جهت خرید بخشی از مواد اولیه (ورق های فولادی) محصولات تولیدی از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه و سایر اطلاعات مالی فرضی که به تفصیل در بیانیه ثبت پیوست درج گردیده است، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۵- بیانیه ثبت فاقد امضاء و تأیید شرکت واسط مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود) به عنوان نهاد واسط می باشد.

۶- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک ملت به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملت تحت کنترل بانی و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً در اجرای مفاد ۱۰ دستورالعمل یاد شده قابل ذکر است که ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه مندرج در جدول مربوط به موجودی مواد و کالا در بیانیه ثبت، براساس قیمت های کشف شده از طریق عرضه و تقاضا در بورس کالای ایران در هنگام خرید دارایی ها قابل تعیین می باشد. همچنین این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۷- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۲۳ مهر ۱۴۰۱

رهیافت و همکاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

محمدباقر پورصالحی کاظم محمدی

(۹۸۲۶۴۹) (۸۹۱۷۰۴)



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 طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

بانی:

شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

محل و شماره ثبت:

تهران، به شماره ثبت ۱۴۹

آدرس: قزوین، شهرستان البرز، بخش مرکزی، شهر الوند، خیابان ابن سینا، خیابان حکمت پنجم

تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۰۷۴۳۰

کد پستی: ۳۴۳۱۹۴۸۷۱۱

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

تذکر:

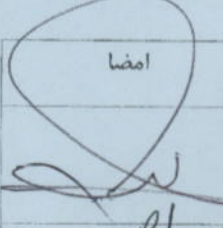
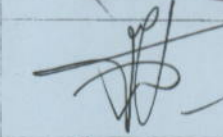
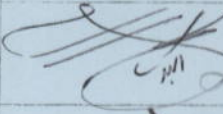
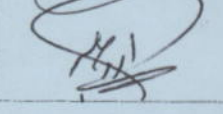
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمیباشد.

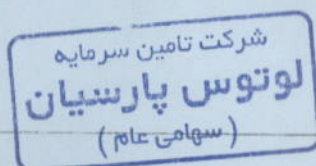


شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستور العمل انتشار اوراق مربحه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مربحه به وسیله یکی از نهاد های واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادرا تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	علی ابن مهدی	شرکت ایران دوچرخ (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره	حسین اصفیا	شرکت شاسی ساز ایران (سهامی خاص)
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	محمد علی اکبری	شرکت بازرگانی عصر بهمن (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	احمد زکی	شرکت مزدا یدک (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	رضا اروجلو	شرکت بهمن موتور (سهامی خاص)



شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

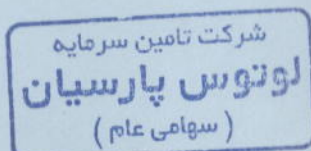
۱,۸۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در

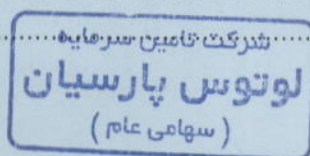
سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس [/https://sukuk.ir](http://https://sukuk.ir)

مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۶	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۷	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸	شرایط مرابحه
۹	مشخصات اوراق مرابحه
۱۰	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۲	کارمزد وکالت
۱۲	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۲	نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۲	سایر موارد
۱۳	مشخصات شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)
۱۳	موضوع فعالیت
۱۳	تاریخچه فعالیت
۱۳	مدت فعالیت
۱۳	سهامداران
۱۴	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۴	مشخصات حسابرس و بازرس بانی
۱۴	سرمایه بانی
۱۴	روند سودآوری و تقسیم سود
۱۵	وضعیت مالی بانی
۱۹	وضعیت اعتباری بانی
۱۹	بدهی ها
۱۹	خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی
۲۱	مالیات
۲۲	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۲	مطالبات و ذخایر
۲۳	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۴	مشخصات ناشر
۳۴	موضوع فعالیت
۳۴	تاریخچه فعالیت
۳۴	شرکاء
۳۴	حسابرس و بازرس ناشر
۳۵	عوامل ریسک
۳۵	الف-ریسکهای مرتبط با فعالیت:
۳۵	ب-ریسکهای مرتبط با دارندگان اوراق:
۳۸	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۸	ضامن



۳۹.....	سرمایه ضامن
۳۹.....	وضعیت مالی ضامن
۴۴.....	عامل فروش اوراق
۴۴.....	عامل پرداخت
۴۴.....	متعهد پذیرهنویسی
۴۵.....	بازارگردان
۴۶.....	سایر نکات با اهمیت
۴۶.....	هزینه‌های انتشار
۴۶.....	مشخصات مشاور
۴۷.....	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

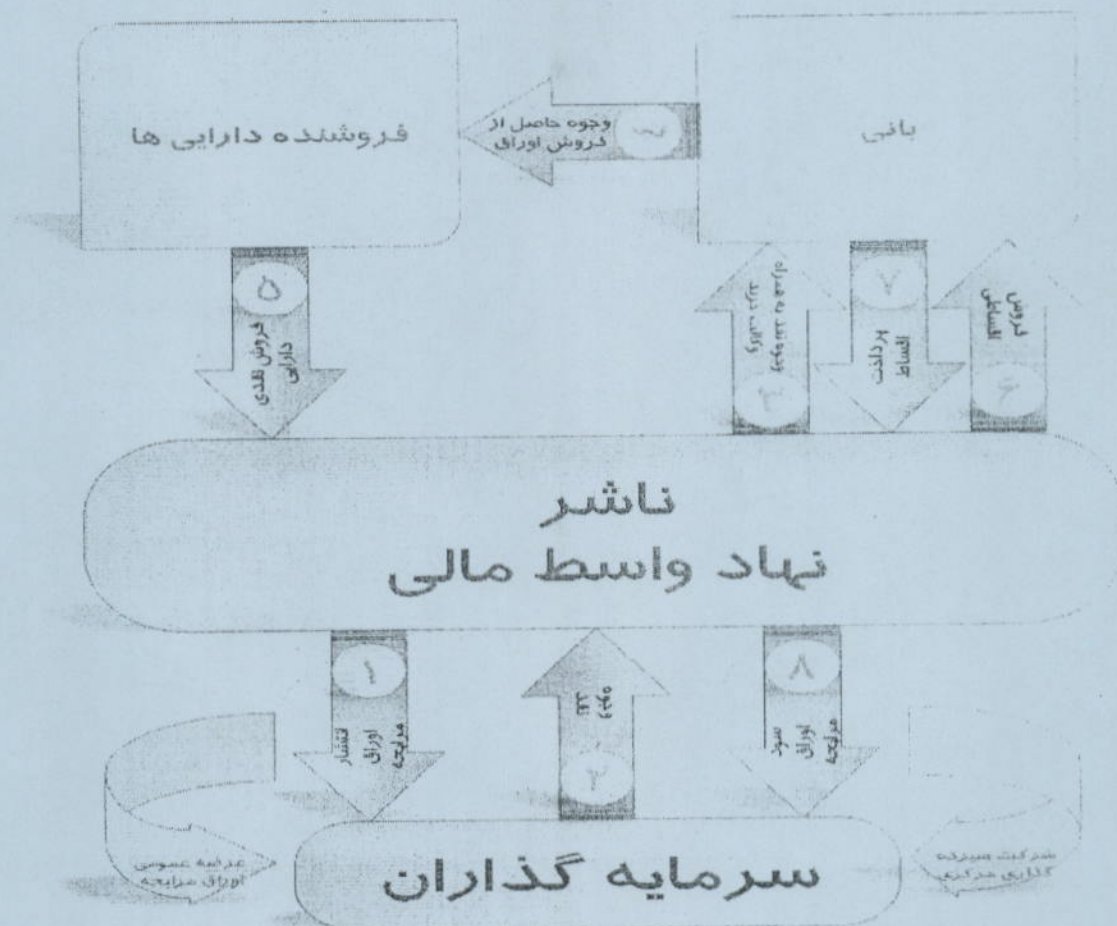


تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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

ساختار انتشار اوراق مرابحه



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباجه، شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی های مبنای انتشار اوراق مرباجه، شامل انواع ورق های فولادی می باشد.

(۲) ارزش دارایی: ۱,۸۰۰,۲۸۴ میلیون ریال،

با توجه به خرید دارایی ها از طریق بورس کالا ایران، ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرباجه براساس قیمت های کشف شده از طریق عرضه و تقاضا در بورس کالای ایران در هنگام خرید دارایی ها قابل تعیین می باشد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	گروه	شرکت فروشنده	ضخامت	مقدار	قیمت واحد	قیمت واحد به همراه ارزش افزوده	قیمت کل
			میلی متر	کیلو گرم	ریال	ریال	میلیون ریال
۱	ورق های گرم نورد شده	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۲	۶۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۹۳۸	۲۵۸,۲۶۲	۱۵۴,۹۵۷
۲	کوئل گرم (کلاف گرم)		۶,۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۳۸۲	۲۳۹,۱۲۶	۱۴۳,۴۷۶
۳	کلاف سرد نورد شده نهایی		۱,۰	۵۲۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۲۵	۲۹۱,۰۵۷	۱۵۱,۳۵۰
۴			۰,۷	۵۱۰,۰۰۰	۲۷۳,۵۸۱	۲۹۸,۲۰۳	۱۵۲,۰۸۴
۵			۰,۷	۵۱۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۰۳	۲۸۳,۱۸۵	۱۴۴,۴۲۴
۶			۰,۸	۸۱۲,۹۰۰	۲۸۴,۳۹۴	۳۰۹,۹۸۹	۲۵۱,۹۹۰
۷			۰,۹	۲۳۱,۰۰۰	۲۷۳,۰۹۳	۲۹۷,۶۷۱	۶۸,۷۶۲
۸			۱,۵	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۵,۳۲۷	۲۸۹,۲۰۷	۱۴۷,۴۹۵
۹			۱,۰	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۳۵	۲۹۱,۰۶۸	۱۴۸,۴۴۵
۱۰			۲,۶	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۲,۳۹۹	۲۸۶,۰۱۵	۱۴۵,۸۶۸
۱۱			۲,۳	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۲,۱۶۶	۲۸۵,۷۶۱	۱۴۵,۷۳۸
۱۲			۲,۰	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۸۸	۲۸۵,۶۷۶	۱۴۵,۶۹۵
جمع کل							۱,۸۰۰,۲۸۴



شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

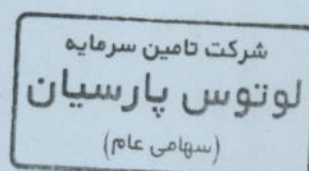
شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:
(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳,۰۹۶,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ قسط (ریال)	اقساط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۸۲,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۵,۸۶۳
۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	۸۱,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵	۴۵,۳۷۰
۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۸۲,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۵,۸۶۳
۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۸۱,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵	۴۵,۳۷۰
۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۸۰,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹	۴۴,۷۵۴
۱۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۰	۸۲,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲	۴۵,۷۳۸
۱۱	۱۴۰۴/۰۸/۱۰	۸۱,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱	۴۵,۲۴۶
۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۷۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸	۴۴,۲۶۲
۱۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۰	۸۲,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۵,۸۶۳
۱۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۰	۸۱,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵	۴۵,۳۷۰
۱۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
(سررسید)		۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت 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 خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۸۰۰ میلیارد ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۸۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

در صورت فروش به قیمت بازار (به کسر اوراق) 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 / ۴۸ ماه،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۱۱/۱۰،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

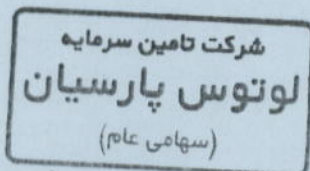
(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

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

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج،

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



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
- ضامن: بانک ملت (سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	گروه	شرکت فروشنده	ضخامت	مقدار	قیمت واحد	قیمت واحد به همراه ارزش افزوده	قیمت کل
			میلی متر	کیلو گرم	ریال	ریال	میلیون ریال
۱	ورق های گرم نورد شده	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۲	۶۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۹۳۸	۲۵۸,۲۶۲	۱۵۴,۹۵۷
۲	کویل گرم (کلاف گرم)		۶,۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۳۸۲	۲۳۹,۱۲۶	۱۴۳,۴۷۶
۳	کلاف سرد نورد شده نهایی		۱,۰	۵۲۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۲۵	۲۹۱,۰۵۷	۱۵۱,۳۵۰
۴			۰,۷	۵۱۰,۰۰۰	۲۷۳,۵۸۱	۲۹۸,۲۰۳	۱۵۲,۰۸۴
۵			۰,۷	۵۱۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۰۳	۲۸۳,۱۸۵	۱۴۴,۴۲۴
۶			۰,۸	۸۱۲,۹۰۰	۲۸۴,۳۹۴	۳۰۹,۹۸۹	۲۵۱,۹۹۰
۷			۰,۹	۲۳۱,۰۰۰	۲۷۳,۰۹۳	۲۹۷,۶۷۱	۶۸,۷۶۲
۸			۱,۵	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۵,۳۲۷	۲۸۹,۲۰۷	۱۴۷,۴۹۵
۹			۱,۰	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۷,۰۳۵	۲۹۱,۰۶۸	۱۴۸,۴۴۵
۱۰			۲,۶	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۲,۳۹۹	۲۸۶,۰۱۵	۱۴۵,۸۶۸
۱۱			۲,۳	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۲,۱۶۶	۲۸۵,۷۶۱	۱۴۵,۷۳۸
۱۲			۲,۰	۵۱۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۸۸	۲۸۵,۶۷۶	۱۴۵,۶۹۵
جمع کل							۱,۸۸۰,۲۸۴

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به شرکت واسط مالی مرداد پنجم،

لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

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

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

- (۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

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.

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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 طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارندة ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندة ورقه مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

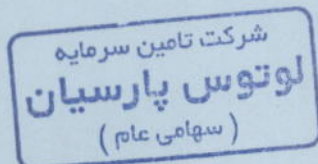
نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.

(۲) در صورت حجر دارندة اوراق مرابحه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارندة اوراق مرابحه، 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.



مشخصات شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ در اساسنامه عبارت از ساخت، تولید یا خرید و فروش انواع موتور سیکلت و دوچرخه و قطعات و لوازم مربوطه، صادرات فرآورده‌های شرکت و واردات مواد و قطعات و ماشین آلات مورد لزوم است. همچنین به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۳۰ موارد ذیل به موضوع شرکت اضافه و الحاق گردیده است: ساخت و تولید قطعات و لوازم صنعتی، خودرو، ماشین آلات صنعتی، قبول و جذب سرمایه‌های اشخاص حقیقی و حقوقی جهت سرمایه‌گذاری در خرید، مشارکت، اداره اختیار گرفتن تأسیس، ایجاد، توسعه، تکمیل، فروش و واگذاری، اجاره انواع کارخانه‌ها و واحدهای اقتصادی، تولیدی، صنعتی، مصرفی، کشاورزی، ساختمانی، خدماتی، مسکن و هر گونه اموری که به نحوی از انحا با فعالیت‌های فوق مربوط باشد.

به موجب آخرین پروانه بهره برداری به شماره ۱۲۷/۲۴۷۱۹ مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۱۵ ظرفیت کارخانه به ۲۵,۰۰۰ دستگاه قطعات بدنه کارا افزایش یافته و همچنین ساخت و مونتاژ قطعات خودروی مزدا ۳ و خودروی B30 و رنگرزی بدنه کامیونت و قطعات فلزی خودرو و همچنین رنگرزی قطعات پلیمری و افزایش قطعات بدنه خودرو به روش پرسکاری، برشکاری، قالب زنی و فرم دهی انواع فلزات نیز در پروانه بهره‌برداری پیش‌بینی شده است.

تاریخچه فعالیت

شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۴۳۳۶۴۵ به صورت سهامی خاص و با نام "تیز چرخ موتور سیکلت البرز" تأسیس گردیده و در تاریخ ۱۳۷۹/۰۸/۰۶ طی شماره ۴۷۴۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت‌های صنعتی شهرستان قزوین به ثبت رسیده است، به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۹/۰۹ نام شرکت از تیز چرخ موتور سیکلت البرز (سهامی خاص) به شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) تغییر یافت. در حال حاضر، شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) جزو شرکت‌های فرعی شرکت شاسی ساز ایران (سهامی خاص) است و شرکت نهایی گروه، شرکت گروه بهمن (سهامی عام) می‌باشد. نشانی مرکز اصلی و کارخانه شرکت در شهرستان قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان حکمت پنجم واقع است.

مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت شاسی ساز ایران	سهامی خاص	۸۹۳۲۲	۴۱۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰٪
سایر (مشمول چهار سهامدار می‌باشد)	-	-	۴	۰,۰۰٪
جمع			۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۶ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ هیأت مدیره آقای محمد علی اکبری به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		موظف / غیر موظف
			شروع	خاتمه	
شرکت ایران دوچرخ	رئیس هیأت مدیره	علی ابن مهدی	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	غیرموظف
شرکت شاسی ساز ایران	نایب رئیس هیأت مدیره	حسین اصفیا	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	غیرموظف
شرکت بازرگانی عصر بهمن	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	محمدعلی اکبری	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	موظف
شرکت مزدا یدک	عضو هیأت مدیره	احمد زکی	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	غیرموظف
شرکت بهمن موتور	عضو هیأت مدیره	رضا اروجلو	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	غیرموظف

مشخصات حسابرس و بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۷، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران، به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران، بوده است.

سرمایه بانی

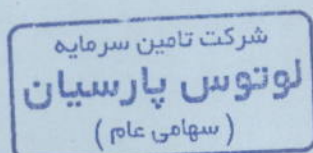
آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴۲۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۱۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۱۳۳٪	سود انباشته
۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۲۰۰٪	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود

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

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۶۲۹	۱,۷۳۰	۲۷۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۶۵	۱۵۳	-
سرمایه (میلیون ریال)	۴۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰



وضعیت مالی بانی

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

صورت سود و زیان:

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۴,۰۸۷,۴۰۶	۱,۷۱۸,۲۲۶	۸۲۵,۳۰۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۹۹۷,۵۱۱)	(۱,۲۲۷,۱۹۰)	(۷۰۰,۳۶۴)
سود ناخالص	۱,۰۸۹,۸۹۵	۴۹۱,۰۳۶	۱۲۴,۹۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۸,۶۲۱)	(۵۱,۶۰۰)	(۳۳,۹۹۰)
سایر هزینه ها	(۳۲,۶۰۳)	(۱۶,۷۴۶)	(۹,۵۵۶)
سود عملیاتی	۹۴۸,۶۷۱	۴۲۲,۶۸۹	۸۱,۳۹۹
هزینه مالی	(۱۴۸,۷۲۸)	(۵۵,۲۳۵)	(۳۳,۸۳۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴,۷۸۵	۱۵,۲۹۸	۲۵,۹۲۷
سود قبل از کسر مالیات	۸۱۴,۷۲۸	۳۸۲,۷۵۳	۷۳,۴۹۵
هزینه مالیات بر درآمد:	(۱۳۰,۵۸۱)	(۷۱,۳۹۹)	(۲۴,۰۰۸)
سود خالص	۶۸۴,۱۴۷	۳۱۱,۳۵۴	۴۹,۴۸۷



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی:

شرح	سال ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۹ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های ثابت مشهود	۱,۵۴۷,۲۳۵	۲۴۵,۰۴۸	۱۵۱,۷۳۶
دارایی های نامشهود	۴۱۲	۱,۱۲۳	۲,۴۸۱
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۵۴۷,۶۴۷	۲۴۶,۱۷۲	۱۵۴,۲۱۷
پیش پرداخت ها	۳۶۶,۵۵۶	۵۹,۴۳۱	۵۵,۹۸۷
موجودی مواد و کالا	۱,۹۶۰,۸۶۲	۹۶۹,۸۹۵	۴۳۳,۴۲۷
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۶۹,۰۲۸	۲۵۱,۱۴۸	۱۳۹,۰۰۸
موجودی نقد	۴۰۶,۶۰۳	۵۸,۶۵۳	۳۹,۳۵۵
جمع دارایی های جاری	۳,۱۰۳,۰۴۹	۱,۳۳۹,۱۲۶	۶۶۷,۷۷۷
جمع دارایی ها	۴,۶۵۰,۶۹۶	۱,۵۸۵,۲۹۸	۸۲۲,۰۰۲
سرمایه	۴۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۴۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۶۶۶,۹۳۲	۲۷۴,۲۰۵	(۲۵,۱۴۹)
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۲۸,۹۳۲	۴۷۴,۲۰۵	۱۶۰,۸۵۱
تسهیلات مالی بلندمدت	۸۳۶,۳۹۵	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۹,۹۰۹	۶۷,۷۰۷	۴۸,۷۶۴
جمع بدهی های غیر جاری	۹۵۶,۳۰۴	۶۷,۷۰۷	۴۸,۷۶۴
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۴۲۶,۵۱۶	۴۷۶,۴۵۳	۱۸۱,۷۷۷
مالیات پرداختی	۱۴۴,۵۹۳	۶۸,۷۶۷	۲۸,۱۳۰
تسهیلات مالی	۹۴۴,۲۱۶	۳۱۳,۸۵۹	۱۵۳,۰۴۴
پیش دریافت ها	۵۰,۱۳۵	۱۸۶,۳۰۶	۲۴۹,۴۳۶
جمع بدهی های جاری	۲,۵۶۵,۴۶۰	۱,۰۴۵,۳۸۵	۶۱۲,۳۸۷
جمع بدهی ها	۳,۵۲۱,۷۶۴	۱,۱۱۳,۰۹۲	۶۶۱,۱۵۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴,۶۵۰,۶۹۶	۱,۵۸۵,۲۹۸	۸۲۲,۰۰۲



شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۸۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۷۴,۶۳۶	۱۱۱,۳۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸	.	.	۴۹,۴۸۷	۴۹,۴۸۷
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۲۵,۱۴۹)	۱۶۰,۸۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	.	.	۳۱۱,۳۵۴	۳۱۱,۳۵۴
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۱۲,۰۰۰	(۱۲,۰۰۰)	.
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۲۷۴,۲۰۵	۴۷۲,۲۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	.	.	۶۸۴,۱۴۷	۶۸۴,۱۴۷
سود سهام مصوب	.	.	(۲۷,۴۲۰)	(۲۷,۴۲۰)
افزایش سرمایه در سال مالی ۱۴۰۰	۲۴۰,۰۰۰	.	(۲۴۰,۰۰۰)	.
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۲۴,۰۰۰	(۲۴,۰۰۰)	.
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۲۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۶۶۶,۹۳۲	۱,۱۲۸,۹۳۲



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی:

شرح	سال ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)
نقد حاصل از عملیات	۴۰,۰۲۹	۳۸,۴۰۸	۳۰,۱۲۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۴,۷۵۵)	(۳۰,۷۶۱)	(۶,۸۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۱۴,۷۲۶)	۷,۶۴۷	۲۳,۲۹۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۴۲,۹۲۶)	(۱۰۹,۳۶۷)	(۲۰,۸۳۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۹۰۱)	(۱,۳۷۷)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۱,۶۶۵	۲۰,۹۸	۱,۱۸۵
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۳۱,۲۶۱)	(۱۰۸,۱۷۰)	(۲۱,۰۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۱۴۵,۹۸۷)	(۱۰۰,۵۲۳)	۲,۲۷۳
خالص تأمین مالی از سوی اشخاص وابسته	۰	۰	۳۳,۸۹۳
دریافت نقدی از سهامداران اصلی	۱,۰۹۱,۵۰۰	۰	۰
پرداخت نقدی به سهامداران اصلی	(۱۲۰,۰۰۰)	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۷۳۲,۲۹۲	۵۲۲,۷۹۲	۳۰,۳۱۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۱۰۱,۹۳۵)	(۳۶۱,۹۷۶)	(۲۸۶,۶۶۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۰۷,۹۴۳)	(۴۱,۰۰۷)	(۲۶,۸۱۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۴۹۳,۹۱۳	۱۱۹,۸۰۹	۲۳,۷۳۰
خالص افزایش در موجودی نقد	۳۴۷,۹۲۶	۱۹,۲۸۶	۲۶,۰۰۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۸,۶۵۳	۳۹,۳۵۵	۱۳,۳۵۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۴	۱۲	۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۰۶,۶۰۳	۵۸,۶۵۳	۳۹,۳۵۵
معاملات غیر نقد	۲۴۰,۰۰۰	۰	۰



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

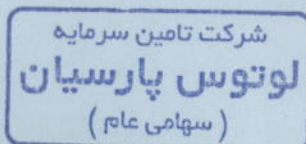
براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

شرح	مبلغ
میلیون ریال	
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۹۲۰,۲۴۳
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت	۵۰۶,۲۷۳
پیش‌دریافت‌ها	۵۰,۱۳۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۹,۹۰۹
کوتاه‌مدت	۹۴۴,۲۱۶
بلندمدت	۸۳۶,۳۹۵
مالیات پرداختنی	۱۴۴,۵۹۳
تسهیلات ^۱	
مالیات ^۲	

■ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی

۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت	۲۲۸,۲۰۷	۱۶۳,۷۵۵
بانک تجارت	۳۵۴,۴۹۷	۱۵۱,۵۸۱
بانک رفاه	۱۸۷,۰۲۷	۵۱,۳۴۱
بانک صادرات	۱۱,۱۵۰	-
بانک توسعه تعاون	۲۵,۸۴۴	-
بانک پاسارگاد	۳۰۱,۴۷۹	-
جمع	۱,۱۰۸,۲۰۴	۳۶۶,۶۷۶
شرکت گروه بهمن (ستاد) بابت تأمین مالی	۸۳۶,۳۹۵	.
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۴۵,۷۱۹)	(۲۲,۶۲۹)
طبقه بندی بابت سپرده ازدیافتنی‌ها	(۱۱۸,۲۷۰)	(۳۰,۱۸۸)
حصه بلند مدت تسهیلات	(۸۳۶,۳۹۵)	.
حصه جاری تسهیلات	۹۴۴,۲۱۶	۳۱۳,۸۵۹



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴ درصد	۶۴,۴۵۲	-
۱۸ درصد	۱,۰۴۳,۷۵۲	۳۶۶,۶۷۶
جمع	۱,۱۰۸,۲۰۴	۳۶۶,۶۷۶

۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰۰	۱۷۹,۳۴۲	۳۶۶,۶۷۶
۱۴۰۱	۹۳۸,۸۶۲	-
۱۴۰۲	۸۳۶,۳۹۵	-
جمع	۱,۹۴۴,۵۹۹	۳۶۶,۶۷۶

۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

تضمین کلیه تسهیلات مالی دریافتی، سفته به مبلغ ۹۶۱,۴۱۰ میلیون ریال شرکت با امضای مدیران می باشد.



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

■ مالیات

نوعه تشخیص	مانده بر داخنتی در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹							سال مالی
		مانده بر داخنتی	مالیات بر داخنتی	مالیات قطعی	مالیات تشخیصی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول	سود ابرازی	
رسیدگی به دفاتر قطعی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
رسیدگی به دفاتر	۶۰.۹۰۵	۱۷,۲۸۴	۵۰.۵۴۲	-	۶۸,۲۹۶	۶۰.۹۰۵	۲۸۰.۶۵۵	۲۸۲,۷۵۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	-	۱۲۸,۴۹۰	-	-	-	۱۲۸,۴۹۰	۸۰۳,۰۶۳	۸۱۴,۷۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع	۶۹,۹۴۸	۱۴۵,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	
	(۱,۱۸۱)	(۱,۱۸۱)							
	۶۸,۷۶۷	۱۴۴,۵۹۳							
پیش برداخت های مالیاتی									
جمع کل									

(۱) مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

(۲) تا پایان سال ۱۳۹۴ مبلغ ۴۳۴ میلیون ریال زیان توسط سازمان امور مالیاتی مورد تأیید قرار گرفته که تاکنون مستهلک نشده است.

(۳) مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ پس از کسر درآمدهای سود سپرده های بانکی از سود ابرازی و اعمال معافیت های مالیاتی محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



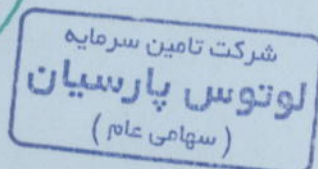
تضمین ها و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سالانه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، به شرح ذیل بوده است:

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد تضمین ارائه شده به شرکت ها و اشخاص	۶,۶۰۷,۳۷۰	۸۲۵,۴۴۷
چک های تضمین به سازمان امور مالیاتی	۲,۴۳۹	۲,۴۳۹
جمع	۶,۶۰۹,۸۰۹	۸۲۷,۸۸۶

مطالبات و ذخایر

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	مبلغ	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتنی های تجاری کوتاه مدت	۲۸۵,۶۵۶	۰	۲۸۵,۶۵۶	۲۴۷,۷۷۲
سایر دریافتنی های کوتاه مدت	۸۹,۰۱۲	(۵,۶۴۰)	۸۳,۳۷۲	۳,۳۷۶
جمع	۳۷۴,۶۶۸	(۵,۶۴۰)	۳۶۹,۰۲۸	۲۵۱,۱۴۸



پیانته ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

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

شرح	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	حسابرسی شده	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه
درآمدهای عملیاتی	۴۰,۸۷۲,۲۰۶	۵,۳۷۲,۹۱۳	۵,۳۷۲,۹۱۳	۵,۳۷۲,۹۱۳	۷,۲۰۰,۵۷۰	۷,۲۰۰,۵۷۰	۹,۵۰۰,۲۰۳	۹,۵۰۰,۲۰۳	۱۲,۳۸۳,۶۴۹	۱۲,۳۸۳,۶۴۹	۱۶,۳۵۶,۵۸۰	۱۶,۳۵۶,۵۸۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۹۹۷,۵۱۱)	(۳,۳۸۶,۸۳۷)	(۳,۳۸۶,۸۳۷)	(۳,۳۸۶,۸۳۷)	(۵,۴۵۶,۱۰۰)	(۵,۴۵۶,۱۰۰)	(۷,۲۶۰,۹۵۲)	(۷,۲۶۰,۹۵۲)	(۹,۶۶۶,۴۰۵)	(۹,۶۶۶,۴۰۵)	(۱۲,۶۵۲,۰۹۷)	(۱۲,۶۵۲,۰۹۷)
سود ناخالص	۱۰,۸۷۴,۶۹۵	۱,۹۸۶,۰۷۶	۱,۹۸۶,۰۷۶	۱,۹۸۶,۰۷۶	۱,۷۴۴,۴۷۰	۱,۷۴۴,۴۷۰	۲,۲۳۹,۲۵۱	۲,۲۳۹,۲۵۱	۲,۷۱۷,۲۴۴	۲,۷۱۷,۲۴۴	۳,۶۹۴,۴۸۳	۳,۶۹۴,۴۸۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۸۶۲,۱۰۰)	(۱۲,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۸۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)
سایر هزینه ها	(۳۲۶,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۴۶۵,۱۸۰)	(۴۶۵,۱۸۰)	(۵۵۷,۹۲۰)	(۵۵۷,۹۲۰)	(۵۵۷,۹۲۰)	(۵۵۷,۹۲۰)	(۵۵۷,۹۲۰)	(۵۵۷,۹۲۰)
سود عملیاتی	۹۴۸,۶۷۱	۸۴۶,۲۷۹	۸۴۶,۲۷۹	۸۴۶,۲۷۹	۸۴۶,۲۷۹	۸۴۶,۲۷۹	۱,۷۲۵,۱۸۸	۱,۷۲۵,۱۸۸	۲,۳۹۰,۲۳۱	۲,۳۹۰,۲۳۱	۳,۶۹۴,۴۸۳	۳,۶۹۴,۴۸۳
هزینه مالی	(۱۴۸,۷۳۸)	(۱۸۹,۸۱۸)	(۱۸۹,۸۱۸)	(۱۸۹,۸۱۸)	(۳۴۸,۱۲۳)	(۳۴۸,۱۲۳)	(۴۶۸,۵۷۸)	(۴۶۸,۵۷۸)	(۵۹۲,۰۰۰)	(۵۹۲,۰۰۰)	(۷۹۲,۰۰۰)	(۷۹۲,۰۰۰)
هزینه مالی اوراق	-	(۱۴۲,۹۵۱)	(۱۴۲,۹۵۱)	(۱۴۲,۹۵۱)	-	-	(۳۷۸,۵۴۸)	(۳۷۸,۵۴۸)	(۳۷۸,۵۴۸)	(۳۷۸,۵۴۸)	(۳۷۸,۵۴۸)	(۳۷۸,۵۴۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۴,۷۸۵	۴۵,۳۴۰	۴۵,۳۴۰	۴۵,۳۴۰	۷۰۹,۱۱۳	۷۰۹,۱۱۳	۶۳۷,۵۶۸	۶۳۷,۵۶۸	۱۱,۶۶۵	۱۱,۶۶۵	۱۱,۶۶۵	۱۱,۶۶۵
سود قبل از مالیات	۸۱۴,۷۲۸	۵۵۷,۹۴۰	۵۵۷,۹۴۰	۵۵۷,۹۴۰	۵۴۶,۷۸۵	۵۴۶,۷۸۵	۹۳۲,۹۷۲	۹۳۲,۹۷۲	۱,۶۷۲,۴۴۴	۱,۶۷۲,۴۴۴	۲,۷۱۷,۲۴۴	۲,۷۱۷,۲۴۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۲,۰۵۸۱)	(۱۰۹,۳۵۵)	(۱۰۹,۳۵۵)	(۱۰۹,۳۵۵)	(۱۰۷,۰۰۰)	(۱۰۷,۰۰۰)	(۱۸۲,۲۶۱)	(۱۸۲,۲۶۱)	(۳۱۹,۵۴۶)	(۳۱۹,۵۴۶)	(۵۵۱,۳۰۳)	(۵۵۱,۳۰۳)
سود خالص	۷۹۲,۶۷۷	۴۴۸,۵۸۵	۴۴۸,۵۸۵	۴۴۸,۵۸۵	۴۳۹,۷۸۵	۴۳۹,۷۸۵	۷۵۰,۷۱۰	۷۵۰,۷۱۰	۱,۳۵۲,۸۹۸	۱,۳۵۲,۸۹۸	۲,۱۶۵,۹۴۱	۲,۱۶۵,۹۴۱

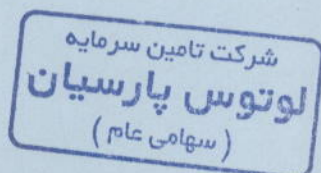
شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

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

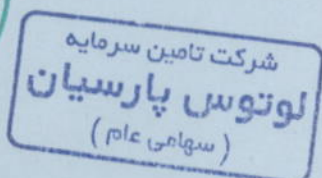
شرح	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
	حسابرسی شده	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی های ثابت مشهود	۱,۵۴۷,۲۳۵	۳,۶۵۲,۶۹۳	۳,۶۵۲,۶۹۳	۳,۴۷۷,۳۷۷	۳,۴۷۷,۳۷۷	
دارایی های نامشهود	۴۱۲	۱۶۲	۱۶۲	۱۷۱	۱۷۱	
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۵۴۷,۶۴۷	۳,۶۵۲,۸۵۵	۳,۶۵۲,۸۵۵	۳,۴۷۷,۵۴۸	۳,۴۷۷,۵۴۸	
پیش پرداخت ها	۳۶۶,۵۵۶	۵۳۸,۴۲۲	۵۳۸,۴۲۲	۶۷۷,۴۷۳	۶۷۷,۴۷۳	
موجودی مواد و کالا	۱,۹۶۰,۸۶۲	۲,۶۰۲,۳۷۱	۲,۶۰۲,۳۷۱	۳,۶۶۹,۶۴۶	۳,۶۶۹,۶۴۶	
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۶۹,۰۲۸	۴۵۸,۲۳۰	۴۵۸,۲۳۰	۵۷۶,۹۱۳	۵۷۶,۹۱۳	
موجودی نقد	۴۰۶,۶۰۳	۸۹,۹۳۴	۳۵۳,۰۲۵	۱۹۳,۸۲۴	۱۷۱,۸۵۹	
جمع دارایی های جاری	۳,۱۰۳,۰۴۹	۳,۶۸۸,۹۵۸	۳,۹۵۲,۰۴۸	۵,۱۱۷,۸۵۷	۵,۰۹۵,۸۹۲	
جمع دارایی ها	۴,۶۵۰,۶۹۶	۷,۳۴۱,۸۱۳	۷,۶۰۴,۹۰۳	۸,۵۹۵,۴۰۵	۸,۵۷۳,۴۴۰	
سرمایه	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	
اندوخته قانونی	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	
سود انباشته	۶۶۶,۹۳۲	۱,۰۶۳,۸۹۶	۱,۰۵۴,۹۷۲	۱,۵۴۳,۵۱۹	۱,۴۷۹,۳۵۹	
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۲۸,۹۳۲	۱,۵۴۶,۸۹۶	۱,۵۱۶,۹۷۲	۲,۰۰۵,۵۱۹	۱,۹۴۱,۳۵۹	
تسهیلات مالی بلندمدت	۸۳۶,۳۹۵	.	.	.	.	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۹,۹۰۹	۱۶۵,۴۷۴	۱۶۵,۴۷۴	۲۱۵,۱۱۷	۲۱۵,۱۱۷	
اوراق مرابحه پرداختی	.	۱,۸۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۰۰,۰۰۰	.	
جمع بدهی های غیر جاری	۹۵۶,۳۰۴	۱,۹۶۵,۴۷۴	۱,۶۵,۴۷۴	۲,۰۱۵,۱۱۷	۲۱۵,۱۱۷	
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۴۲۶,۵۱۶	۱,۷۶۴,۵۰۱	۱,۷۶۴,۵۰۱	۲,۲۴۷,۶۶۹	۲,۲۴۷,۶۶۹	
مالیات پرداختی	۱۴۴,۵۹۳	۱۰۹,۲۵۵	۱۰۷,۰۲۴	۱۳۹,۴۹۰	۱۲۵,۸۸۱	
تسهیلات مالی	۹۴۴,۲۱۶	۱,۸۲۶,۳۹۵	۳,۹۴۱,۴۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	
اوراق مرابحه پرداختی	.	.	.	.	.	
سود مرابحه پرداختی	.	۴۰,۸۳۳	.	۴۳,۴۹۶	.	
پیش دریافت ها	۵۰,۱۳۵	۱۰۹,۴۵۹	۱۰۹,۴۵۹	۱۴۴,۱۱۴	۱۴۴,۱۱۴	
جمع بدهی های جاری	۲,۵۶۵,۴۶۰	۳,۸۵۰,۴۴۲	۵,۹۲۲,۴۵۷	۴,۵۷۴,۷۶۹	۶,۴۱۶,۹۶۴	
جمع بدهی ها	۳,۵۲۱,۷۶۴	۵,۸۱۵,۹۱۷	۶,۰۸۷,۹۳۱	۶,۵۸۹,۸۸۶	۶,۶۳۲,۰۸۱	
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴,۶۵۰,۶۹۶	۷,۳۴۱,۸۱۳	۷,۶۰۴,۹۰۳	۸,۵۹۵,۴۰۵	۸,۵۷۳,۴۴۰	



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

- ادامه پیش بینی صورت وضعیت مالی

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۰۲۶۲۶	۲۶۰۲۶۲۶	۲۸۹۳۵۴۵	۲۸۹۳۵۴۵	۳۰۱۸۴۷۹۰	۳۰۱۸۴۷۹۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۹۴	۱۹۴	۱۸۹	۱۸۹	۱۲۹	۱۲۹	دارایی های نامشهود
۲۰۶۰۲۸۲۰	۲۰۶۰۲۸۲۰	۲۸۹۳۷۳۴	۲۸۹۳۷۳۴	۳۰۱۸۴۹۱۹	۳۰۱۸۴۹۱۹	جمع دارایی های غیر جاری
۱۵۱۸۳۷۲	۱۵۱۸۳۷۲	۱۰۶۳۵۶۹	۱۰۶۳۵۶۹	۸۹۵۳۱۴	۸۹۵۳۱۴	پیش پرداخت ها
۸۲۲۴۵۱۳	۸۲۲۴۵۱۳	۶۳۰۲۶۶۳	۶۳۰۲۶۶۳	۴۸۴۹۶۱۹	۴۸۴۹۶۱۹	موجودی مواد و کالا
۱۲۱۰۵۳۵	۱۲۱۰۵۳۵	۹۳۸۴۱۶	۹۳۸۴۱۶	۷۳۴۰۷۸	۷۳۴۰۷۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۸۰۳۲۰	۳۷۵۸۹۷	۳۷۰۲۳۶	۳۵۷۸۶۸	۲۸۳۲۴۲	۲۲۶۴۴۹	موجودی نقد
۱۱۳۳۳۷۴۰	۱۱۳۳۹۳۱۷	۸۷۷۴۸۸۴	۸۷۶۲۰۵۱۶	۶۷۶۲۲۵۲	۶۷۰۵۰۴۶۰	جمع دارایی های جاری
۱۳۹۳۶۰۵۶۰	۱۳۹۳۲۰۱۳۷	۱۱۶۶۸۶۱۸	۱۱۶۵۶۲۵۱	۹۹۴۷۰۱۷۲	۹۸۹۰۳۷۹	جمع دارایی ها
۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	سرمایه
۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰	اندوخته قانونی
۵۰۱۳۶۶۰۶	۵۰۳۱۷۳۹۳	۳۰۳۶۸۹۱	۳۰۳۶۸۵۱۸	۲۰۸۸۶۴۱	۲۰۱۷۸۲۲۹	سود (زیان) انباشته
۵۰۵۹۸۰۶۰۶	۵۰۷۷۹۰۳۹۳	۳۰۶۹۸۸۹۱	۳۰۸۳۰۵۱۸	۲۰۵۵۰۶۴۱	۲۰۶۴۰۲۲۹	جمع حقوق مالکانه
.	.	.	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۷۲۶۱۱	۴۷۲۶۱۱	۳۶۳۵۴۷	۳۶۳۵۴۷	۲۷۹۶۵۲	۲۷۹۶۵۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	.	.	.	۱۸۰۰۰۰۰۰	اوراق مرابحه پرداختنی
۴۷۲۶۱۱	۴۷۲۶۱۱	۳۶۳۵۴۷	۳۶۳۵۴۷	۲۷۹۶۵۲	۲۰۷۹۰۶۵۲	جمع بدهی های غیر جاری
۴۹۹۹۶۹۸	۴۹۹۹۶۹۸	۳۸۳۶۸۶۱	۳۸۳۶۸۶۱	۲۹۵۱۹۶۹	۲۹۵۱۹۶۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۳۶۵۱۲	۵۵۱۰۳۰۳	۳۱۹۶۴۶	۳۳۲۰۱۵۶	۱۷۴۹۰۴	۱۸۴۰۲۶۱	مالیات پرداختنی
۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰	۳۰۲۰۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰	تسهیلات مالی
.	.	.	۱۸۰۰۰۰۰۰	.	.	اوراق مرابحه پرداختنی
.	.	.	۴۳۴۹۶	.	۴۴۰۲۶۲	سود مرابحه پرداختنی
۳۲۹۰۱۳۲	۳۲۹۰۱۳۲	۲۴۹۶۷۳	۲۴۹۶۷۳	۱۹۰۰۰۰۶	۱۹۰۰۰۰۶	پیش دریافت ها
۷۸۶۵۰۳۴۲	۷۰۶۸۰۰۱۳۲	۷۰۶۰۶۰۱۸۰	۷۰۶۲۰۱۸۶	۷۰۱۱۶۸۷۹	۵۰۱۷۰۰۴۹۸	جمع بدهی های جاری
۸۰۳۳۷۰۹۵۴	۸۰۱۵۲۰۷۴۴	۷۰۹۶۹۰۷۲۷	۷۰۸۲۵۰۷۳۳	۷۰۳۹۶۰۵۳۱	۷۰۲۵۰۰۱۵۰	جمع بدهی ها
۱۳۹۳۶۰۵۶۰	۱۳۹۳۲۰۱۳۷	۱۱۶۶۸۶۱۸	۱۱۶۵۶۲۵۱	۹۹۴۷۰۱۷۲	۹۸۹۰۳۷۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

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

شرح	۱۴۰۰			۱۴۰۱			۱۴۰۲			۱۴۰۳			۱۴۰۴			۱۴۰۵		
	میلیون ریال	میلیون ریال	عدم انتشار مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	عدم انتشار مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	عدم انتشار مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	عدم انتشار مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	عدم انتشار مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	عدم انتشار مرابحه
سرمایه																		
سرمایه ابتدای سال	۱۸۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰		
افزایش سرمایه	۲۴۰,۰۰۰																	
سرمایه پایان سال	۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰		
اندوخته قانونی																		
اندوخته قانونی ابتدای سال	۱۸۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰		
تخصیص به اندوخته	۲۴۰,۰۰۰																	
اندوخته قانونی پایان سال	۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰			۴۲۰,۰۰۰		
سود انباشته																		
سود (زیان) انباشته ابتدای سال	۲۲۴,۲۰۵			۶۶۶,۹۳۲			۶۶۶,۹۳۲			۶۶۶,۹۳۲			۶۶۶,۹۳۲			۶۶۶,۹۳۲		
افزایش سرمایه	(۳۴۰,۰۰۰)																	
سود خالص پایان سال	۶۸۴,۱۲۷			۴۳۸,۵۸۵			۵۶۹,۵۶۳			۵۱۲,۳۸۷			۱,۳۴۰,۳۸۹			۲,۱۶۵,۸۷۶		
سود سهام مصوب	(۲۷,۴۲۰)			(۵۱,۷۲۱)			(۹۰,۰۰۰)			(۸۸,۰۰۰)			(۱۵۰,۰۰۰)			(۲۶۸,۰۰۰)		
تخصیص به اندوخته قانونی	(۲۴۰,۰۰۰)																	
سود انباشته پایان سال	۶۶۶,۹۳۲			۱,۰۰۵۴,۹۷۲			۱,۰۵۴,۵۱۹			۱,۴۷۹,۳۵۹			۲,۳۳۶,۸۹۱			۵,۳۱۷,۳۹۳		

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سرمایه عام)



بیانیه بابت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

منابع و مصارف پیش‌بینی‌شده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه

سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱			بوجه نقدی	شرح	
عدم انتشار	انتشار مرابحه	انتشار	عدم انتشار	انتشار مرابحه	انتشار	عدم انتشار	انتشار مرابحه	انتشار	عدم انتشار	انتشار مرابحه	انتشار	عدم انتشار	انتشار مرابحه	انتشار			
مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال	منابع		
۱۶,۱۸۲,۲۶۱	۱۶,۱۸۲,۲۶۱	۱۲,۳۲۹,۳۱۰	۱۲,۳۲۹,۳۱۰	۹,۳۳۲,۱۳۹	۹,۳۳۲,۱۳۹	۷,۰۸۷,۰۱۸	۷,۰۸۷,۰۱۸	۵,۳۸۲,۳۳۱	۵,۳۸۲,۳۳۱	۱۰,۴۷۵,۴	۱۰,۴۷۵,۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۲,۳۳۱	۵,۳۸۲,۳۳۱			
۹,۱۱۲,۴	۹,۱۱۲,۴	۷۱,۳۳۲	۷۱,۳۳۲	۵۷,۵۵۷	۵۷,۵۵۷	۴۶,۳۳۰	۴۶,۳۳۰	۱۰,۴۷۵,۴	۱۰,۴۷۵,۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۵,۰۷۹	۸,۳۷۸,۴۸۴	۴,۷۰۸,۷۷۶	مصارف		
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۵,۰۷۹	۹۹,۰۰۰	۳,۱۰۵,۰۷۹	۹۹,۰۰۰	۳,۱۰۵,۰۷۹	۸,۳۷۸,۴۸۴	۴,۷۰۸,۷۷۶			
۱۸,۳۷۵,۵۸۵	۱۸,۰۷۵,۵۸۵	۱۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۳۲,۳۳۸	۹,۱۱۲,۳۳۸	۸,۵۹۳,۵۶۳	۸,۵۹۳,۵۶۳	۴,۷۰۸,۷۷۶	۴,۷۰۸,۷۷۶	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	مصارف		
۱۲,۰۴۱,۰۴۴	۱۲,۰۴۱,۰۴۴	۹,۹۱۸,۴۲۶	۹,۹۱۸,۴۲۶	۷,۵۰۸,۵۶۴	۷,۵۰۸,۵۶۴	۶,۰۲۲,۱۲۴	۶,۰۲۲,۱۲۴	۴,۷۰۸,۷۷۶	۴,۷۰۸,۷۷۶	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴			
۴۷۵,۸۰۹	۴۷۵,۸۰۹	۳۶۷,۸۷۵	۳۶۷,۸۷۵	۲۸۴,۸۸۲	۲۸۴,۸۸۲	۲۱۷,۸۶۲	۲۱۷,۸۶۲	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	مصارف		
۲۵۴,۸۰۳	۲۵۴,۸۰۳	۲۶۸,۲۵۴	۲۶۸,۲۵۴	۲۱۷,۸۴۱	۲۱۷,۸۴۱	۱۳۹,۴۹۰	۱۳۹,۴۹۰	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴			
۳۱۹,۶۴۶	۳۳۲,۱۵۶	۱۷۴,۸۰۴	۱۸۴,۲۶۱	۱۲۵,۱۸۱	۱۳۹,۴۹۰	۱۰۷,۰۲۴	۱۰۹,۳۵۵	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	۱۳,۵۸۰,۴	مصارف		
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۳۱,۲۷۴	۱۸,۲۶,۲۹۵	۹۳۴,۲۱۶	۹۳۴,۲۱۶	۹۳۴,۲۱۶	۹۳۴,۲۱۶	۹۳۴,۲۱۶	۹۳۴,۲۱۶	۹۳۴,۲۱۶			
۲,۰۷۷,۵۴۵	۲,۰۷۷,۵۴۵	۳۷۸,۳۱۸	۳۷۸,۳۱۸	۳۷۷,۸۸۲	۳۷۷,۸۸۲	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	۳۷۵,۳۳۷	مصارف		
۲۵۸,۰۰۰	۲۶۸,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۵۱,۳۳۱	۵۱,۳۳۱	۵۱,۳۳۱	۵۱,۳۳۱	۵۱,۳۳۱	۵۱,۳۳۱	۵۱,۳۳۱			
۶۱۶,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۷۹۲,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰	۸۵,۶۶۷	۲۲۵,۳۳۳	۶۹۸,۸۷۸	۲۴۹,۳۳۳	۲۴۹,۹۱۴	۲۴۹,۹۱۴	۲۴۹,۹۱۴	۲۴۹,۹۱۴	۲۴۹,۹۱۴	۲۴۹,۹۱۴	۲۴۹,۹۱۴	مصارف		
۱۹۸	۱۹۸	۱۸۸	۱۸۸	۱۷۹	۱۷۹	۱۷۰	۱۷۰	۲,۱۴۵,۲۴۲	۲,۱۴۵,۲۴۲	۲,۱۴۵,۲۴۲	۲,۱۴۵,۲۴۲	۲,۱۴۵,۲۴۲	۲,۱۴۵,۲۴۲	۲,۱۴۵,۲۴۲			
۱۸,۳۷۵,۵۰۱	۱۸,۰۰۷,۵۰۱	۱۵,۴۷۲,۷۴۸	۱۳,۴۱۹,۲۲۳	۱۳,۰۸۹,۳۱۳	۱۱,۱۷۸,۰۷۱	۱۱,۳۱۴,۵۰۴	۹,۰۲۹,۴۴۸	۸,۷۴۷,۱۴۱	۸,۷۴۷,۱۴۱	۸,۵۹۵,۱۵۳	۸,۵۹۵,۱۵۳	۸,۵۹۵,۱۵۳	۸,۵۹۵,۱۵۳	۸,۵۹۵,۱۵۳	مصارف		
۱۰۰,۸۰۴	۱۸,۰۲۹	۸۷,۹۹۴	۱۳۱,۴۱۹	۱۱۱,۳۸۲	۳۳,۷۲۵	(۱۸۱,۱۷۱)	۱۰۳,۸۹۰	(۵۳,۵۷۸)	(۵۳,۵۷۸)	(۳۱۶,۷۲۹)	(۳۱۶,۷۲۹)	(۳۱۶,۷۲۹)	(۳۱۶,۷۲۹)	(۳۱۶,۷۲۹)			
۳۷,۰۳۶	۲۵۷,۵۶۸	۲۸۳,۲۳۲	۲۲۶,۲۴۹	۱۷۱,۸۵۹	۱۹۳,۸۱۴	۲۵۳,۰۲۵	۸۹,۹۱۴	۴۰۶,۶۰۳	۴۰۶,۶۰۳	۴۰۶,۶۰۳	۴۰۶,۶۰۳	۴۰۶,۶۰۳	۴۰۶,۶۰۳	۴۰۶,۶۰۳	مصارف		
۲۸,۰۳۲۰	۳۷۵,۸۹۷	۳۷,۰۳۲۱	۲۵۷,۸۷۸	۲۸۳,۲۴۲	۲۲۶,۴۴۹	۱۷۱,۸۵۹	۱۹۳,۸۱۴	۲۵۳,۰۲۵	۲۵۳,۰۲۵	۲۵۳,۰۲۵	۲۵۳,۰۲۵	۲۵۳,۰۲۵	۲۵۳,۰۲۵	۲۵۳,۰۲۵			

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



مفروضات پیش‌بینی‌ها

الف- مفروضات عملیات شرکت

- مفروضات صورت سود و زیان

اقدام تشکیل‌دهنده درآمد عملیاتی، بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مباحه براساس مفروضاتی یکسان به شرح زیر برآورد شده‌اند:

درآمدهای عملیاتی

- تعداد فروش براساس میانگین تعداد فروش سال‌های گذشته برآورد و برای سال ۱۴۰۱ مطابق با بودجه شرکت و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۱۵ درصد در سال محاسبه شده است.

شرح	پیش‌بینی					(حسابرسی شده)
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	عدد	عدد	عدد	عدد	عدد	عدد
قطعات پرسی بهمن موتور	۶,۴۵۸,۶۰۷	۵,۶۱۶,۱۸۰	۴,۸۸۳,۶۳۵	۴,۲۴۶,۶۳۹	۳,۶۹۲,۷۲۹	۳,۲۱۱,۰۶۹
CKD	۱۴۲,۸۸۷	۱۲۴,۲۴۹	۱۰۸,۰۴۳	۹۳,۹۵۰	۸۱,۶۹۶	۷۱,۰۴۰
قطعات پرسی شاسی	۳,۹۰۸,۲۹۰	۳,۳۹۸,۵۱۳	۲,۹۵۵,۲۲۹	۲,۵۶۹,۷۶۴	۲,۲۳۴,۵۷۸	۱,۹۴۳,۱۱۱
قطعات فلزی کاتالیست اگزوز	۶۱۴,۲۱۶	۵۳۴,۱۰۱	۴۶۴,۴۳۶	۴۰۳,۸۵۷	۳۵۱,۱۸۰	۳۰۵,۳۷۴
قطعات شیلر	۵۴۱,۶۳۰	۴۷۰,۹۸۳	۴۰۹,۵۵۰	۳۵۶,۱۳۱	۳۰۹,۶۷۹	۲۶۹,۲۸۶

- نرخ فروش براساس میانگین سنوات گذشته برآورد و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۱۵ درصد در سال در نظر گرفته شده است.

شرح	پیش‌بینی					(حسابرسی شده)
	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	ریال/عدد	ریال/عدد	ریال/عدد	ریال/عدد	ریال/عدد	ریال/عدد
قطعات پرسی بهمن موتور	۸۹۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۶۹۰
CKD	۱۱۶۷۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۸,۸۳۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰	۶,۶۸۰,۰۰۰	۵,۸۰۵,۶۱۷
قطعات پرسی شاسی	۳۸۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۹۴,۵۹۹
قطعات فلزی کاتالیست اگزوز	۲,۲۱۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۷۰
قطعات شیلر	۲,۳۷۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰	۱,۱۸۶,۵۶۴

- سایر محصولات با ۳۰ درصد رشد برای سال‌های آتی در نظر گرفته شده است و همچنین برگشت از فروش براساس میانگین سه سال گذشته شرکت ۰,۲ درصد از فروش خالص برآورد گردیده است.



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

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

(حسابرسی شده)						شرح
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۹۹,۰۳۲	۱,۸۴۶,۳۶۵	۲,۴۶۳,۰۵۰	۳,۲۷۲,۰۳۵	۴,۳۲۴,۴۵۸	۵,۷۴۸,۱۶۰	قطعات پرسی بهمن موتور
۴۱۲,۴۳۱	۵۴۵,۷۲۹	۷۲۱,۵۳۹	۹۵۴,۰۱۹	۱,۲۶۱,۱۳۱	۱,۶۶۷,۴۸۹	CKD
۳۷۸,۱۲۷	۴۹۱,۶۰۷	۶۴۲,۴۴۱	۸۵۷,۰۱۶	۱,۱۲۱,۵۰۹	۱,۴۸۵,۱۵۰	قطعات پرسی شاسی
۳۳۴,۱۹۲	۴۴۲,۴۸۷	۵۸۵,۵۹۳	۷۷۵,۶۰۸	۱,۰۲۵,۴۷۴	۱,۳۵۷,۴۱۸	قطعات فلزی کاتالیست اگزوز
۳۱۹,۵۲۵	۴۲۱,۱۶۳	۵۵۵,۵۶۴	۷۳۳,۰۹۵	۹۷۰,۲۲۵	۱,۲۸۳,۶۶۴	قطعات شیلر
۱,۳۴۶,۱۵۳	۱,۷۳۱,۰۶۰	۲,۲۵۰,۳۷۸	۲,۹۲۵,۴۹۱	۳,۸۰۳,۱۳۸	۴,۹۴۴,۰۸۰	سایر
۴,۰۸۹,۴۶۰	۵,۴۷۸,۴۱۱	۷,۲۱۸,۵۶۵	۹,۵۱۷,۲۶۵	۱۲,۵۰۵,۹۳۶	۱۶,۴۸۵,۹۶۱	فروش خالص
(۴۶۴۳)	(۵,۴۷۸)	(۱۲,۸۶۵)	(۱۶,۹۶۱)	(۲۲,۲۸۸)	(۲۹,۳۸۱)	برگشت از فروش
۲,۵۸۹	.	.	.	.	.	درآمد ارائه خدمات
۴,۰۸۷,۴۰۶	۵,۴۷۲,۹۳۳	۷,۲۰۵,۷۰۰	۹,۵۰۰,۳۰۳	۱۲,۴۸۳,۶۴۹	۱۶,۴۵۶,۵۸۰	جمع فروش

بهای تمام شده و هزینه عمومی و اداری

- مواد اولیه مصرفی برای سال ۱۴۰۱ مطابق بودجه و برای سال های آتی طبق روند گذشته، حدود ۶۶ درصد درآمد عملیاتی شرکت در نظر گرفته شده است.
- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا برای سال ۱۴۰۱ مطابق با اعلام شرکت در بودجه و برای سال های آتی با رشد ۳۰ درصد در سال در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ ق.م.م اصلاحیه مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و روال گذشته شرکت محاسبه شده است.
- موجودی در جریان ساخت و ساخته شده نزد انبار با توجه به میانگین سنوات گذشته به ترتیب ۲ و ۵ درصد هزینه ساخت و بهای تمام شده ساخت برآورد گردیده است.
- فروش ضایعات عادی مواد اولیه برای سال ۱۴۰۱ مطابق بودجه و برای سال های آتی با توجه به میانگین سه سال گذشته ۱۳ درصد در نظر گرفته شده است.
- سایر هزینه های سربار و فروش، عمومی و اداری برای سال های آتی با رشد ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

پیش بینی بهای تمام شده

شرح	(حسابرسی شده)					پیش بینی				
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
مواد مستقیم مصرفی	۲,۷۵۰,۹۷۸	۳,۷۲۹,۹۱۹	۴,۷۲۲,۵۷۱	۶,۲۲۶,۴۳۹	۸,۱۸۱,۷۰۵	۱۰,۷۸۵,۵۳۹	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دستمزد مستقیم	۴۰۸,۱۳۳	۷۷۲,۲۸۴	۱,۰۰۳,۹۶۹	۱,۳۰۵,۱۶۰	۱,۶۹۶,۷۰۸	۲,۲۰۵,۷۲۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سربار ساخت	۴۶۴,۱۸۴	۷۵۷,۵۰۲	۱,۰۹۵,۸۴۲	۱,۴۸۲,۸۱۳	۱,۸۴۷,۳۰۹	۲,۳۲۲,۵۹۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های جذب نشده	(۱۸,۴۵۷)	(۱۸,۰۰۰)	(۶۴,۶۱۸)	(۸۵,۷۹۴)	(۱۰۹,۰۶۰)	(۱۳۹,۳۵۰)	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع هزینه های ساخت	۳,۶۰۴,۸۳۸	۵,۲۴۱,۷۰۵	۶,۷۵۷,۷۶۴	۸,۹۲۸,۶۱۸	۱۱,۶۱۶,۶۵۲	۱۵,۱۷۴,۵۰۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۹۷,۳۲۵)	(۱۱۶,۷۹۰)	(۱۱۹,۵۴۹)	(۱۵۷,۹۵۲)	(۲۰۵,۵۰۵)	(۲۶۸,۴۴۵)	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده ساخت	۳,۵۰۷,۵۱۳	۵,۱۲۴,۹۱۵	۶,۶۳۸,۲۱۶	۸,۷۷۰,۶۶۶	۱۱,۴۱۱,۱۵۷	۱۴,۹۰۶,۰۶۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کاهش موجودی های ساخته شده نزد انبار	(۱۳۲,۲۱۶)	(۱۷۰,۶۶۰)	(۳۶۴,۶۴۵)	(۴۸۱,۷۸۳)	(۶۲۶,۸۲۸)	(۸۱۸,۸۰۷)	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۳۶۵,۲۹۷	۴,۹۵۴,۲۵۵	۶,۲۷۳,۵۷۱	۸,۲۸۸,۸۸۳	۱۰,۷۸۴,۳۲۹	۱۴,۰۸۷,۲۵۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش ضایعات عادی مواد اولیه	(۳۶۷,۷۸۶)	(۴۶۷,۴۰۸)	(۶۲۷,۹۶۲)	(۸۲۷,۹۳۱)	(۱,۰۸۷,۹۲۴)	(۱,۴۳۴,۱۵۶)	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	۲,۹۹۷,۵۱۱	۴,۴۸۶,۸۴۷	۵,۶۴۵,۶۱۰	۷,۴۶۰,۹۵۲	۹,۶۹۶,۴۰۵	۱۲,۶۵۳,۰۹۷	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

پیش بینی هزینه سربار

شرح	(حسابرسی شده)					پیش بینی				
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
حقوق و دستمزد	۲۷۳,۱۶۴	۳۷۶,۹۶۶	۴۹۰,۰۵۶	۶۳۷,۰۷۳	۸۲۸,۱۹۵	۱,۰۷۶,۶۵۴	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استهلاک	۱۸,۷۴۲	۳۶,۰۳۱	۱۵۷,۹۲۹	۲۶۳,۵۲۷	۲۶۲,۲۳۶	۲۶۲,۰۰۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر	۱۷۲,۲۷۸	۳۴۴,۵۰۵	۴۴۷,۸۵۷	۵۸۲,۲۱۴	۷۵۶,۸۷۸	۹۸۳,۹۴۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	۴۶۴,۱۸۴	۷۵۷,۵۰۲	۱,۰۹۵,۸۴۲	۱,۴۸۲,۸۱۳	۱,۸۴۷,۳۰۹	۲,۳۲۲,۵۹۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

پیش بینی هزینه های عمومی و اداری

شرح	(حسابرسی شده)					پیش بینی				
	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
حقوق و دستمزد	۴۰,۴۹۸	۵۲,۶۴۷	۶۸,۴۴۲	۸۸,۹۷۴	۱۱۵,۶۶۶	۱۵۰,۳۶۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
استهلاک	۲,۵۲۶	۴,۰۰۳	۱۷,۵۴۸	۲۹,۲۸۱	۲۹,۱۳۷	۲۹,۱۱۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر	۶۵,۵۹۷	۶۵,۱۵۶	۸۴,۷۰۳	۱۱۰,۱۱۴	۱۴۳,۱۴۸	۱۸۶,۰۹۳	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	۱۰۸,۶۲۱	۱۲۱,۸۰۷	۱۷۰,۶۹۲	۲۲۸,۳۶۹	۲۸۷,۹۵۲	۳۶۵,۵۷۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

۴ هزینه مالی

همانند روال سال های قبل، برآورد می گردد شرکت بخشی از نقدینگی مورد نیاز خود را از محل دریافت تسهیلات تأمین نماید. دوره بازپرداخت تسهیلات یک ساله با نرخ موثر ۲۲ درصد در نظر گرفته شده که اصل آن در سررسید تسویه می گردد.

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	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
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۱,۷۸۰,۵۱۲	۱,۷۸۰,۵۱۲	۱,۸۲۶,۳۹۵	۲,۹۴۱,۳۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۹۹۰,۰۰۰	۲,۱۰۵,۰۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۹۴۴,۲۱۷)	(۹۴۴,۲۱۷)	(۱,۸۲۶,۳۹۵)	(۳,۹۴۱,۳۷۴)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۰۰,۰۰۰)
جمع	۱,۸۲۶,۳۹۵	۲,۹۴۱,۴۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های مالی تسهیلات	۱۸۹,۸۱۸	۳۴۴,۹۲۴	۲۴۹,۳۳۳	۶۶۸,۸۷۸	۴۵۰,۶۶۷	۲۵۲,۰۰۰	۷۹۲,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۰	۶۱۶,۰۰۰	۶۱۶,۰۰۰
هزینه مالی اوراق	۱۴۲,۹۵۱	۰	۳۷۸,۰۰۰	۰	۳۷۸,۵۴۸	۰	۳۷۷,۴۵۲	۰	۲۳۴,۰۴۹	۰

- 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.

- هزینه مالی اوراق ۱۸ درصد سالانه به همراه ۳ درصد کارمزد سالانه ارکان اوراق لحاظ شده است.

- در فرض عدم انتشار اوراق، شرکت ناگزیر به دریافت حجم بیشتری تسهیلات بوده و از اینرو هزینه مالی بیشتری متحمل می گردد. 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 سال های آتی خواهد شد.

- هزینه مالیات، به مانده ۲۰ درصد نسبت به درآمدهای مشمول مالیات پس از کسر هزینه های قابل قبول مالیاتی، در نظر گرفته شده است.

شرکت تأمین سرمایه
لوزوس پارسیان
(سهامی عام)



- مفروضات صورت وضعیت مالی

- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مباحه، به شرح زیر می‌باشند:
- بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از محاسبه هزینه استهلاک و کسر استهلاک انباشته، به عنوان ارزش دفتری در صورت وضعیت مالی ارائه شده است. ضمناً پیش‌بینی می‌شود بخشی از دارایی‌های در جریان تکمیل در پایان سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ به بهره‌برداری رسیده و موجب افزایش ظرفیت تولید می‌شود.
- پیش‌پرداخت‌ها و موجودی مواد و کالا برای سال ۱۴۰۱ برای سال‌های آتی با توجه میانگین سنوات گذشته به ترتیب ۱۲ و ۶۵ درصد از بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.
- دریافتی‌های تجاری بر اساس روند متوسط وصول حساب‌های دریافتی به مدت ۲۵ روز محاسبه شده و سایر دریافتی‌ها ثابت لحاظ شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای سال ۱۴۰۱ برابر با ۳۸ درصد و برای سال‌های آتی با رشد ۳۰ درصد در سال متناسب با نرخ رشد هزینه حقوق و دستمزد برآورد شده است.
- پرداختی‌های تجاری با توجه به متوسط دوره پرداخت صورت‌حساب‌ها به مدت ۹۰ روز محاسبه شده و سایر پرداختی‌ها با نرخ رشد ۳۰ درصد در سال برآورد گردیده است.
- هزینه مالیات هر سال به عنوان "مالیات پرداختی" در حساب‌ها منظور شده و برآورد می‌شود و در سال مالی بعد پرداخت می‌شود. توضیح اینکه کلیه معافیت‌های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم در محاسبه هزینه مالیات منظور شده است. همچنین بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۱ در راستای سیاست‌های حمایت از تولید، نرخ مالیات موضوع ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم اشخاص حقوقی دارای پروانه بهره‌برداری از وزارتخانه‌های ذیربط در فعالیت‌های تولیدی در سال ۱۴۰۰ معادل ۵ واحد درصد کاهش می‌یابد. پیش‌بینی می‌شود مورد مذکور در سنوات آتی جهت حمایت از تولید ادامه یابد لذا هزینه مالیات بر درآمد با نرخ ۲۰ درصد محاسبه شده است.
- پیش‌دریافت‌ها بر اساس سال گذشته به میزان ۲ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ پرداختی از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳,۰۹۶,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ قسط (ریال)	اقساط به ازای هر ورق (ریال)
۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۸۲,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۵,۸۶۳
۳	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	۸۱,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵	۴۵,۳۷۰
۴	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۸۲,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۵,۸۶۳
۷	۱۴۰۳/۰۸/۱۰	۸۱,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵	۴۵,۳۷۰
۸	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۸۰,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹	۴۴,۷۵۴
۱۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۰	۸۲,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲	۴۵,۷۳۸
۱۱	۱۴۰۴/۰۸/۱۰	۸۱,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱	۴۵,۲۴۶
۱۲	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۷۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸	۴۴,۲۶۲
۱۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
۱۴	۱۴۰۵/۰۵/۱۰	۸۲,۵۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۴۵,۸۶۳
۱۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۰	۸۱,۶۶۵,۷۵۳,۴۲۵	۴۵,۳۷۰
۱۶	۱۴۰۵/۱۱/۱۰	۷۹,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۴۴,۳۸۴
(سررسید)		۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 مربحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع، کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

ج- 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.

نوع	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
زمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمان	۲,۱۷۶	۲,۱۷۶	۲۲,۹۸۱	۲۳,۷۸۶	۲۳,۷۸۶	۲۳,۷۸۶
تأسیسات	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	۱,۱۹۸
ماشین‌آلات و تجهیزات	۸,۲۸۶	۲۸,۴۸۸	۱۴۴,۹۹۵	۲۴۳,۲۴۵	۲۴۳,۲۴۵	۲۴۳,۲۴۵
قالیها و شابلون‌ها	۲,۷۵۵	۱,۶۱۸	۰	۰	۰	۰
وسایل نقلیه	۸۳۸	۸۳۸	۸۳۸	۸۳۸	۸۳۸	۵۱۱
اثاث و منصوبات	۲,۱۷۸	۲,۱۷۸	۲,۱۷۸	۲,۱۷۸	۲,۱۷۸	۲,۱۷۸
	۳,۱۲۶	۳,۱۲۶	۳,۱۲۶	۱,۳۴۱	۰	۰
لغت کل استهلاک سرمایه	۲۰,۵۵۷	۳۹,۶۲۲	۱۷۵,۳۱۶	۲۹۲,۵۸۷	۲۹۱,۲۴۶	۲۹۰,۹۱۹

لغت کل استهلاک سرمایه
لغت کل استهلاک سرمایه
(سهامی عام)

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره 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.

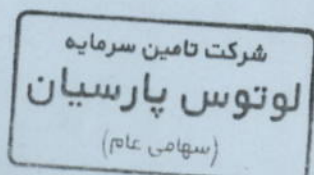
شرکاء

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

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

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

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



عوامل ریسک

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مباحه شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)، با ریسک‌های با اهمیت همراه است که پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این طرح، می‌بایست مدنظر قرار گیرند. این عوامل به شرح زیر می‌باشد:

الف- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی:

هیأت مدیره شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. هیأت مدیره شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد.

۱- ریسک بازار

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

- حواله‌های ارزی خرید خارجی مواد اولیه (ckd) به واسطه نوبت اولویت اول یا تخصیص ارز بانک مرکزی می‌باشد که نوسان قیمت ارز بانک مرکزی، نسبت به ارز آزاد کمتر می‌باشد.

- حتی المقدور خریدهای مواد اولیه و قطعات یدکی از داخل تأمین می‌گردد.

آسیب‌پذیری از ریسک بازار به استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل بر نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

۲- ریسک ارز

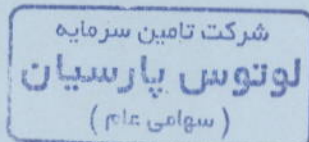
شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. لیکن آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز در حال حاضر با اهمیت نمی‌باشد.

۳- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی یوان قرار دارد. به نظر مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارزی نیست زیرا آسیب‌پذیری در پایان سال منعکس‌کننده آسیب‌پذیری در طی سال نمی‌باشد. همچنین بخش قابل توجهی از واردات کالا از طریق تخصیص ارز بانک مرکزی و بر مبنای نرخ ارز نیمایی انجام می‌پذیرد که تغییر نرخ ارز نیمایی در حال حاضر قابل توجه نمی‌باشد.

۴- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

با توجه به ناچیز بودن مبلغ دفتری اوراق مالکانه و نوسانات ارزش آن تأثیر با اهمیت بر صورت‌های مالی سال مالی مورد گزارش ندارد.



۵- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله با مشتریان معتبر محدودی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که سابقه معاملاتی مطلوبی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را طبقه بندی می کند. آسیب پذیری شرکت و وضعیت مشتریان به طور مستمر نظارت می گردد و آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های مشتریان به طور مستمر توسط هیأت مدیره بررسی و تایید می شود. دریافتی های تجاری عمدتاً مربوط به مطالبات از شرکت های گروه (اشخاص وابسته) می باشد که از این بابت شرکت در معرض ریسک با اهمیتی قرار ندارد، همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

۶- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.



ب- 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 مرابحه 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 مرابحه در سررسید اطلاق می‌گردد. جهت پوشش این ریسک، ضامن اوراق مرابحه طی قراردادی پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید.

۴- ریسک نقدشوندگی اوراق مرابحه:

با توجه به اینکه اوراق در فرابورس ایران 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 مرابحه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک ملت (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 ۳,۰۹۶,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و

ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم

پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ

اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر

پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل

ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد

یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

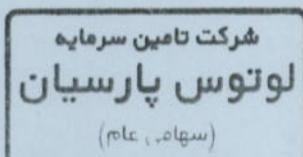
(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۴ درصد سالانه به

صورت روزشمار نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان

اوراق خواهد بود.

نرخ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل "نرخ اوراق + نرخ وجه التزام تأخیر تادیه بانی به ضامن (بدون احتساب نرخ

اوراق) + ۶ درصد" می باشد.



سرمایه ضامن

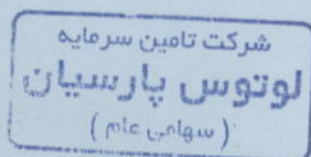
آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۴۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	٪۳۱۴۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.
الف- صورت سود و زیان

شرح	(حسابرسی شده)	(تجدید ارائه شده)	(حسابرسی شده)
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۶۶۰,۷۹۳,۳۷۳	۳۳۹,۶۲۸,۱۹۸	۲۵۰,۷۵۹,۹۰۳
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری اوراق بدهی	(۳۶۳,۳۲۸,۲۷۷)	(۲۱۶,۷۳۵,۳۴۶)	(۱۵۴,۹۶۳,۲۷۳)
هزینه سود سپرده ها	۲۹۷,۴۶۵,۰۹۶	۲۲۲,۸۹۲,۸۵۲	۹۵,۷۹۶,۶۳۰
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۳۷,۴۶۶,۸۷۵	۲۹,۱۹۴,۴۹۱	۱۹,۰۰۵,۷۰۰
درآمد کارمزد	(۲۰,۷۷۸,۸۹۷)	(۱۶,۴۷۹,۲۴۲)	(۱۳,۸۱۳,۲۷۸)
هزینه کارمزد	۲۶,۸۶۷,۹۷۸	۱۲,۷۱۵,۲۴۹	۵,۱۹۲,۴۲۲
خالص درآمد کارمزد	۱۷,۲۵۳,۱۷۹	۱۲,۶۴۵,۶۷۱	۳,۳۴۱,۳۶۴
خالص سود سرمایه گذاری ها	۱۱۹,۸۸۷,۰۳۳	۲۴۵,۷۸۱,۷۲۶	۱۰۶,۷۵۹,۶۸۸
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۳,۵۳۶,۷۳۱	۳,۳۱۳,۳۱۹	۳,۳۰۰,۲۴۸
سایر درآمدها و هزینه عملیاتی	۴۶۵,۱۱۰,۰۱۷	۵۰۶,۳۴۸,۸۱۸	۲۱۴,۳۹۰,۳۵۲
جمع درآمد های عملیاتی	۳,۷۶۲,۱۰۳	۱۲,۹۲۳,۹۲۲	۲۰,۹۲۷,۶۹۲
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	(۲۴۱,۱۱۰,۶۱۰)	(۱۹۲,۸۴۶,۲۷۸)	(۸۸,۱۱۲,۹۴۸)
هزینه های اداری و عمومی	(۱۲,۲۶۹,۸۶۸)	(۵۹,۳۷۹,۸۳۳)	(۶۹,۹۳۱,۹۷۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲۳,۱۷۷,۵۴۲)	(۱۹,۴۴۱,۱۸۴)	(۵,۶۸۸,۰۷۵)
هزینه های مالی	(۴,۵۲۰,۳۱۲)	(۲,۵۳۲,۳۱۳)	(۲,۷۴۲,۶۷۷)
هزینه استهلاک	۱۸۷,۵۹۳,۷۸۹	۲۴۵,۰۷۲,۱۳۱	۶۸,۸۴۲,۳۶۸
سود قبل از مالیات بر درآمد	.	(۳۶,۳۵۴,۵۴۶)	(۸,۷۳۲,۰۱۶)
مالیات بر درآمد سال جاری	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۹۰۵,۰۵۹)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
تغییرات مالیات برآمد سال های قبل	۱۵۷,۵۹۳,۷۸۹	۹۴,۸۱۲,۵۲۷	۲۵,۱۱۰,۳۵۲
سود خالص			



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

ب- صورت وضعیت مالی

شرح	(حسابرسی شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
موجودی نقد	۳۱۵,۱۸۱,۱۶۲	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۵
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱,۱۲۸,۴۷۲,۶۲۱	۸۰۴,۹۶۱,۴۲۵	۴۹۰,۴۸۷,۰۹۰
مطالبات از دولت	۱۵۹,۹۸۳,۰۶۰	۱۳۵,۴۸۴,۳۷۲	۱۵۹,۵۱۱,۶۷۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات اشخاص دولتی	۳,۱۸۹,۳۲۲,۵۷۸	۲,۶۹۳,۲۹۱,۱۰۷	۱,۶۰۰,۸۰۹,۸۱۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات اشخاص غیر دولتی	۳,۸۱۲,۱۰۱,۴۵۱	۲,۲۶۹,۶۸۰,۳۶۵	۱,۳۳۱,۸۹۰,۶۰۵
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۰۶,۱۷۲,۶۷۱	۳۴۲,۶۱۹,۱۲۸	۷۲,۳۱۹,۷۷۳
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۳۷,۲۴۱,۶۸۰	۶۶,۶۳۳,۸۴۱	۲۸,۲۰۴,۲۰۹
سایر حساب های دریافتی	۶۳,۰۷۸,۰۲۸	۶۷,۲۳۳,۰۴۸	۴۴,۲۸۰,۹۳۳
دارایی های ثابت مشهود	۲۰۷,۷۲۶,۱۴۷	۱۹۳,۱۷۹,۴۷۹	۱۸۸,۹۵۹,۸۹۰
دارایی نامشهود	۱۸,۵۸۵,۶۸۴	۱۷,۶۷۶,۳۱۰	۱۶,۸۷۳,۷۰۶
سپرده قانونی	۵۷۴,۸۷۱,۲۲۴	۳۸۰,۱۲۶,۴۹۷	۲۵۳,۳۶۰,۲۳۶
سایر دارایی ها	۳۱۷,۳۳۸,۶۰۰	۲۰۸,۹۰۰,۱۴۵	۲۰,۳۱۲,۷۱۷
جمع دارایی ها	۱۰,۰۳۰,۰۷۴,۹۰۵	۷,۴۶۴,۴۹۱,۶۰۳	۴,۴۲۳,۶۱۹,۳۵۷
بدهی ها			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۹۹۱,۵۶۰,۰۳۶	۹۱۹,۹۴۵,۷۲۰	۴۷۵,۹۹۸,۸۱۸
سپرده های مشتریان	۲,۶۶۸,۲۱۸,۸۶۸	۱,۸۴۶,۱۱۶,۵۳۷	۱,۱۸۶,۳۲۷,۱۹۲
سود سهام پرداختنی	۳۹۹,۲۷۲	۱۶۳,۳۲۷	۳۶,۵۱۴
ذخیره مالیات عملکرد	۱۰۸,۲۶۶,۰۲۶	۱۳۹,۸۷۳,۱۸۸	۱۸,۱۶۶,۶۸۰
ذخایر و سایر بدهی ها	۱۸۰,۹۵۲۴,۵۶۶	۱,۴۲۹,۴۱۰,۷۳۴	۸۵۰,۷۲۹,۰۱۷
ذخیره مزایا پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۲۲۴,۴۰۷,۲۳۳	۱۲۹,۶۲۸,۶۷۸	۳۶,۷۰۲,۹۴۹
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۳,۶۲۳,۷۸۰,۸۳۱	۲,۵۲۹,۳۱۱,۷۲۸	۱,۴۹۵,۱۹۳,۴۴۶
جمع بدهی ها	۹,۴۲۶,۱۵۶,۸۳۲	۷,۰۰۴,۴۵۰,۲۱۲	۴,۰۶۳,۱۵۴,۶۱۶
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۸۳,۲۴۲,۵۶۵	۵۹,۷۳۸,۱۲۹	۳۹,۳۲۷,۹۷۶
سایر اندوخته ها	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	۸۰,۰۸۷,۸۵۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	.	.	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۲
تفاوت تسعیر ارز	۱۷,۱۴۲,۷۲۸	۱۷,۱۷۳,۷۶۱	۱۱,۱۱۵,۲۷۶
سود انباشته	۲۱۶,۳۹۸,۴۵۳	۹۵,۹۹۵,۱۷۵	۲۲,۸۹۰,۷۷۷
جمع حقوق صاحبان سهام	۶۰۳,۹۱۸,۰۷۳	۴۶۰,۰۴۱,۳۹۱	۳۶۰,۴۶۴,۷۴۱
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۰۳۰,۰۷۴,۹۰۵	۷,۴۶۴,۴۹۱,۶۰۳	۴,۴۲۳,۶۱۹,۳۵۷



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

ج- صورت تغییرات در حقوق صاحبان سهام

شرح	سرمایه		اندرخته قانونی	سایر اندرخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز	سود انباشته	جمع حقوق صاحبان سهام
	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۱/۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۹,۳۲۷,۹۷۶	۸۰,۰۸۷,۸۵۰	۱۵۷,۰۴۲,۵۶۲	۱۱,۱۱۵,۱۲۶	۲۳,۸۹۰,۸۷۷	۳۶۰,۳۶۴,۲۳۱
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ اصلاح انتخابات	.	.	.	.	.	.	۱۳۶,۶۱۰,۴۸۳	۱۳۶,۶۱۰,۴۸۳
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۷۹۷,۹۵۸)	(۳۱,۷۹۷,۹۵۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع	.	.	.	.	.	.	۹۴,۸۱۲,۵۲۷	۹۴,۸۱۲,۵۲۷
تفاوت تسعیر ارز	.	.	.	.	.	.	.	.
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ افزایش سرمایه	۱۵۷,۰۴۲,۵۶۲	.	.	.	(۱۵۷,۰۴۲,۵۶۲)	۶,۰۵۸,۳۸۵	۹۴,۸۱۲,۵۲۷	۶۰,۵۸,۳۸۵
توزیع و تخصیص	.	.	.	.	.	.	.	.
اندرخته قانونی	.	۲۰,۴۱۰,۱۵۳	.	.	.	.	(۲۰,۴۰۸,۱۲۹)	۲۰,۲۳
سایر اندرخته ها	.	.	.	۲۶۱۵	.	.	.	۲۶۱۵
سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۵۷,۰۴۲,۵۶۲	۱۵۷,۰۴۲,۵۶۲	۲۰,۴۱۰,۱۵۳	۲,۶۱۵	(۱۵۷,۰۴۲,۵۶۲)	.	(۲۱,۷۰۸,۱۲۹)	(۲۱,۷۰۸,۱۲۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۷,۰۴۲,۵۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۵۶۲	۵۹,۷۳۸,۱۲۹	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	.	۱۷,۱۷۳,۷۶۱	۹۵,۹۹۵,۱۷۵	۴۶۰,۰۴۱,۳۹۱
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	۱۵۷,۵۹۲,۷۸۹	۱۵۷,۵۹۲,۷۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع	.	.	.	.	.	.	.	.
تفاوت تسعیر ارز	.	.	.	.	.	(۳۱,۰۳۳)	.	(۳۱,۰۳۳)
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	(۳۱,۰۳۳)	۱۵۷,۵۹۲,۷۸۹	۱۵۷,۵۹۲,۷۸۹
توزیع و تخصیص	.	.	.	.	.	.	.	.
اندرخته قانونی	.	۲۳,۵۰۲,۳۲۶	.	.	.	.	(۳۳,۵۳۵,۶۸۱)	(۳۱,۳۳۵)
سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۶۶۴,۸۲۹)	(۱۳,۶۶۴,۸۲۹)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰۷,۰۴۲,۵۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۵۶۲	۸۳,۲۳۲,۵۶۵	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	.	۱۷,۱۴۲,۷۲۸	۲۱۶,۳۹۸,۴۵۳	۶۰,۳۹۱,۸۰۷۳

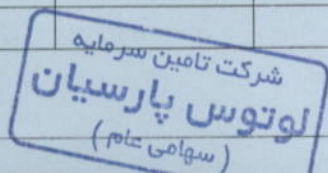
شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسین
(سهامی عام)



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

ج- صورت جریان وجه نقد

شرح	(حسابرسی شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی			
نقد دریافتی بابت			
سود وجه التزام تسهیلات اعطایی	۱۸۶,۰۰۹,۱۷۰	۴۷,۲۳۸,۳۴۹	۱۲۲,۱۵۲,۹۳۷
کارمزد	۴۴,۶۸۳,۳۵۸	۳۵,۰۹۳,۷۱۶	۱۹,۱۳۰,۳۲۳
سود سپرده گذاری	۴۹,۴۳۸,۸۳۰	۷۰,۶۳۳,۹۲۰	۴۹,۴۹۷,۱۱۳
سود سرمایه گذاری ها	۲۴,۷۸۲,۵۹۱	۲۱,۹۸۳,۱۱۲	۱,۱۳۲,۲۲۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۵,۲۹۴,۷۳۶	(۹۸,۰۷۸,۱۷۹)	۱۵,۷۴۳,۶۴۷
نقد پرداختی بابت			
سود سپرده ها	(۳۵۰,۰۶۸,۹۹۶)	(۱۹۲,۰۳۴,۱۰۶)	(۱۴۵,۴۷۲,۱۶۹)
کارمزد	(۲۰,۷۷۸,۸۹۷)	(۱۶,۴۷۹,۳۴۲)	(۱۲,۶۲۲,۴۱۹)
هزینه مالی	(۲۳,۲۱۷,۳۷۳)	(۵,۴۵۷,۲۱۹)	(۳۰,۸۲۳۲)
سایر هزینه های عملیاتی	(۱۴۰,۱۷۸,۴۵۲)	(۹۵,۶۱۲,۲۰۰)	(۷۶,۶۰۰,۷۴۶)
مالیات بر درآمد	(۷۱۶,۰۷۱,۱۶۲)	(۱۸,۵۵۳,۰۹۷)	(۲۵,۴۱۷,۸۳۸)
جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۲۹۵,۶۴۲,۱۹۵)	(۱۶۳,۰۰۴,۶۴۶)	(۵۳,۷۶۳,۹۵۱)
جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی ها عملیاتی			
خالص افزایش در بدهی ها			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱,۹۵۶,۳۵۲	۸۳,۳۸۰,۵۶۴	۱۸۰,۸۷۱۹
سپرده های مشتریان	۷۸۵,۹۲۲,۷۵۱	۵۴۹,۵۶۰,۸۳۹	۳۰۲,۰۶۸,۰۰۸
حصة عملیاتی دخیل و سایر بدهی ها	۶۶,۲۵۷,۶۱۹	(۱۴۳,۹۸۵,۵۱۰)	۸۶۶,۸۴۸
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱,۰۵۸,۹۰۴,۵۴۶	۸۷۱,۸۶۲,۱۸۳	۲۰۲,۳۰۳,۸۱۰
خالص (افزایش) کاهش در دارایی ها			
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	(۳۳۴,۰۳۸,۰۳۲)	(۱۳۴,۵۶۱,۳۲۱)	(۱۳,۹۲۷,۱۹۵)
اصل مطالبات از دولت	(۸۰,۱۲۵,۴۳۵)	۲۴,۳۹۳,۲۰۴	(۲۱,۳۸۰,۳۹۵)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲۴۰,۲۰۶,۳۲۰	(۱۶,۰۰۰,۵۸۵۰)	(۶,۲۷۸,۳۵۲)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	(۱,۱۹۱,۳۲۵,۵۹۹)	(۲۱۳,۶۱۸,۵۳۸)	(۲۸۹,۹۸۳,۲۸۸)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۳۵,۳۴۴,۷۰۲	(۲۶۷,۹۴۴,۱۵۵)	(۲۸,۲۷۱,۵۹۵)
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۲۵,۱۰۹,۴۳۰	(۳۹,۲۷۶,۶۰۳)	۱۶,۳۴۰,۸۵۸
سایر حساب های دریافتنی	۲,۹۳۳,۱۹۶	(۹,۲۱۴,۰۶۷)	(۱۸,۵۹۵,۰۷۲)
سپرده قانونی	(۱۹۴,۷۴۴,۷۲۷)	(۱۲۶,۷۶۶,۲۶۱)	(۵۰,۵۶۰,۳۰۷)
حصة عملیاتی سایر دارایی ها	(۱۴۰,۴۶۶,۰۸۲)	(۳۲۷,۶۱۶,۰۸۹)	۱۷,۳۹۸,۸۵۹
جریان های نقد ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۳۷۵,۹۳۶,۰۳۹	۱۰۶,۲۰۸,۳۹۵	۱۱۱,۵۹۰,۹۹۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۸۰,۲۹۳,۸۴۴	(۵۶,۷۹۶,۲۵۰)	۵۷,۸۲۷,۰۴۷
فعالیت های سرمایه گذاری			
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۰,۹۲۲,۹۷۱)	(۱۰,۲۷۴,۶۲۹)	(۸,۱۲۴,۳۹۶)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲,۱۷۶,۰۰۱	۲,۴۳۳,۹۸۸	۲,۳۷۳,۰۷۶
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نامشهود	(۱,۱۴۲,۲۹۳)	(۸۹۸,۲۸۲)	(۲,۴۱۶,۵۹۱)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت نامشهود	۵۸۸,۰۱۵	۴۱۶,۹۴۴	۲۵۷,۷۲۸
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹,۳۰۱,۲۴۸)	(۸,۳۲۱,۹۷۹)	(۷,۶۲۳,۱۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۷۰,۹۹۲,۵۹۶	(۶۵,۱۱۸,۳۲۹)	۵۰,۲۰۳,۸۶۴
فعالیت های تأمین مالی			



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)

شرح	(حسابرسی شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام پرداختی	(۱۳,۴۲۹,۱۸۵)	(۱,۱۷۲,۸۸۷)	(۱,۶۶۶)
دریافت تسهیلات	.	.	۲۱,۸۸۰,۸۸۹
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۳۵,۸۹۰,۴۱۰)	(۳۲,۷۵۹)	(۲۱,۴۹۵,۳۴۹)
خالص جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	(۴۹,۳۱۹,۵۹۵)	(۱,۲۰۵,۶۴۶)	۲۸۳,۸۷۴
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۲۱,۶۷۳,۰۰۱	(۶۶,۳۳۳,۸۷۵)	۵۰,۵۹۰,۷۴۰
موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۵	۱۴۴,۴۵۱,۳۹۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۸۰۲,۲۷۴	۱۴۴,۲۲۰,۰۵۷	۱۱,۷۶۷,۶۶۸
موجودی نقد در پایان سال	۳۱۵,۱۸۱,۱۶۲	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۴
مبادلات غیر نقدی	۷۹,۲۱۹,۳۲۹	۷۹,۷۸۵,۱۱۹	۵,۱۵۵,۳۳۲



شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در فرابورس ایران را بر عهده می گیرد. 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 بانک ملت (سهامی عام)، 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 این ماده، 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.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۸۸,۷۶۷,۱۲۳ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل ۱۰ درصد سود یا درآمد روز شمار اوراق باشد.

عامل پرداخت

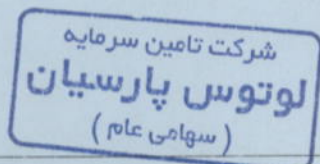
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مربحه را بر عهده می گیرد.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده می گیرد. تعهدات 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، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

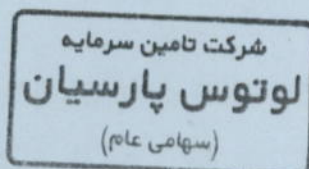
تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.



۲. متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۸۸۷,۶۷۱,۲۳۳ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل سود یا درآمد روز شمار اوراق بوده و مبلغ ضمانت نامه حداقل معادل سود یا درآمد سی روز باشد. ارائه ضمانت نامه موضوع تبصره ۲ برای شرکت های تأمین سرمایه دارای مجوز از سازمان بورس ضرورتی ندارد.

بازارگردان

- بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.
- بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
 - بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲,۵٪ (دو و نیم درصد) از کل اوراق تعهد می نماید.
تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالیانه به صورت روزشمار نسبت به تعهدات ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل سود یا درآمد روز شمار اوراق در تعهد باشد.
 - در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۵ روز کاری از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مباحثه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	۱۰۰
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (بازارگردان، ضامن، ...)	۲۱۶,۰۰۰

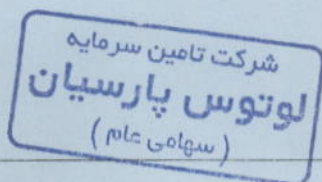
مشخصات مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مباحثه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

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

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی شرکت و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی شرکت،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید 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 ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۸-۳۲۲۲۴۹۴۹ تماس حاصل فرمایند.

نشانی: قزوین، شهرستان البرز، بخش مرکزی، شهر الوند، خیابان ابن سینا، خیابان حکمت پنجم،

سایت: www.idm.bahman.ir

شرکت واسط مالی
مرداد
ناشر
مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
شماره ثبت ۰۲۴۹۰۴۹
سید محمد جواد فرهانیان
عضو هیأت مدیره
محمد حسین صدرانی
رئیس هیأت مدیره
(مهر نهاد واسط)

BAHMAN
شرکت صنایع ایران
بانی سهامی خاص
شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (سهامی خاص)
احمد زکی
عضو هیأت مدیره
محمد علی اکبری
مدیر عامل و عضو هیأت مدیره
(مهر بانی)

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

مجتبی جهانگیری
عضو هیأت مدیره

مجتبی تقی پور
مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

