

گزارش حسابرس مستقل

شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به انضمام بیانیه ثبت هیئت مدیره

سازمان حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره	۱ الی ۴۴

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره

به هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۳ اسفند ۱۴۰۱ شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۴۰٫۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره، مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه 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 ۱۲۲/۱۲۳۳۸۸ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۶ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تأمین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۰ درصد به منظور پرداخت مبلغ ۴۰٫۰۰۰ میلیارد ریال بدهی های شرکت، تهیه شده است. این بیانیه براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی دربارہ 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- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این سازمان به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این سازمان، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)

۴- موارد قابل ذکر دستورالعمل انتشار اوراق اجاره مصوب ۲۳ آبان ۱۳۹۰ شورای عالی بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن به شرح زیر است:

۴-۱- در رعایت مفاد ماده (۱۳) مکرر یک دستورالعمل، تاییدیه کمیته تخصصی فقهی سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص سهام موضوع انتشار اوراق اجاره به این سازمان ارائه نشده است.

۴-۲- صدور مجوز انتشار اوراق اجاره، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع مفاد ماده (۲۱) دستورالعمل می باشد. مضافاً بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق اجاره توسط ناشر تا تاریخ این گزارش امضاء و تأیید نگردیده است.

۵- 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.

۲۰ اسفند ۱۴۰۱

سازمان حسابرسی

صدیقه میرجعفری

علی مزین

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره سهام

شرکت واسطه مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

بانی:

شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

استان تهران - شهرستان تهران - شماره ثبت: ۵۹۴۳۵

آدرس: تهران، خیابان گاندی جنوبی، بن بست سوم، پلاک ۱۱

شماره تلفن: ۸۲۱۰۹۲۵۸ - ۲۱۰

کد پستی: ۱۵۱۷۶۳۵۷۱۱

ناشر:

شرکت واسطه مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)

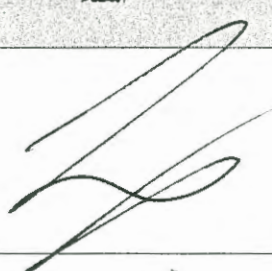
شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۱۰۲

ثبت شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳

تذکر:

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

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی "شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)" از طریق انتشار اوراق اجاره سهام به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۳ به تایید اعضای هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
سازمان تأمین اجتماعی	ابراهیم بازیان	مدیر عامل و نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری خانه سازی ایران	سیدامیر منصور برقی	رئیس هیأت مدیره	
موسسه خدمات بهداشتی درمانی میلاد سلامت تهران	محمد علیزاده اصل	عضو هیأت مدیره	
شرکت رفاه گستر تأمین اجتماعی	مصطفی زه تابیان	عضو هیأت مدیره	
موسسه املاک و مستغلات تأمین اجتماعی	محسن ناقدی برادران حجار	عضو هیأت مدیره	

شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

۴۰ میلیون ورقه اجاره

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

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

سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در شرکت های چندرشته ای صنعتی، با نماد شستا مورد معامله قرار می گیرد.

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره	۶
۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
۱-۳ شرایط اجاره	۷
۱-۴ مشخصات اوراق اجاره	۸
۱-۵ رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی بهمن پنجم (بامسئولیت محدود)	۱۰
۱-۶ وکالت ناشر	۱۰
۱-۷ کارمزد وکالت	۱۱
۱-۸ تعهدات شرکت واسط مالی بهمن پنجم (بامسئولیت محدود)	۱۱
۱-۹ تعهدات دارندگان اوراق اجاره	۱۲
۱-۱۰ نقل و انتقال اوراق اجاره	۱۲
۱-۱۱ سایر موارد	۱۲
۲- مشخصات شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (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 هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۴
۲-۶ مشخصات حسابرس / بازرس بانی	۱۴
۲-۷ سرمایه بانی	۱۴
۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)	۱۵
۲-۹ وضعیت مالی بانی	۱۵
الف) صورت سود و زیان مقایسه ای	۱۵
ب) صورت وضعیت مالی مقایسه ای	۱۶
ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۱۸
د) صورت جریان های نقدی مقایسه ای	۲۰
۳- وضعیت اعتباری بانی	۲۱
۳-۱ بدهی ها	۲۱
۳-۲ تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی	۲۳
۳-۳ مطالبات و ذخایر	۲۳
۴- پیش بینی صورت های مالی آتی بانی	۲۴
۴-۱ صورت سود و زیان	۲۴
۴-۲ صورت وضعیت مالی	۲۵
۴-۳ تغییرات در حقوق مالکانه	۲۷
۴-۴ منابع و مصارف	۲۹

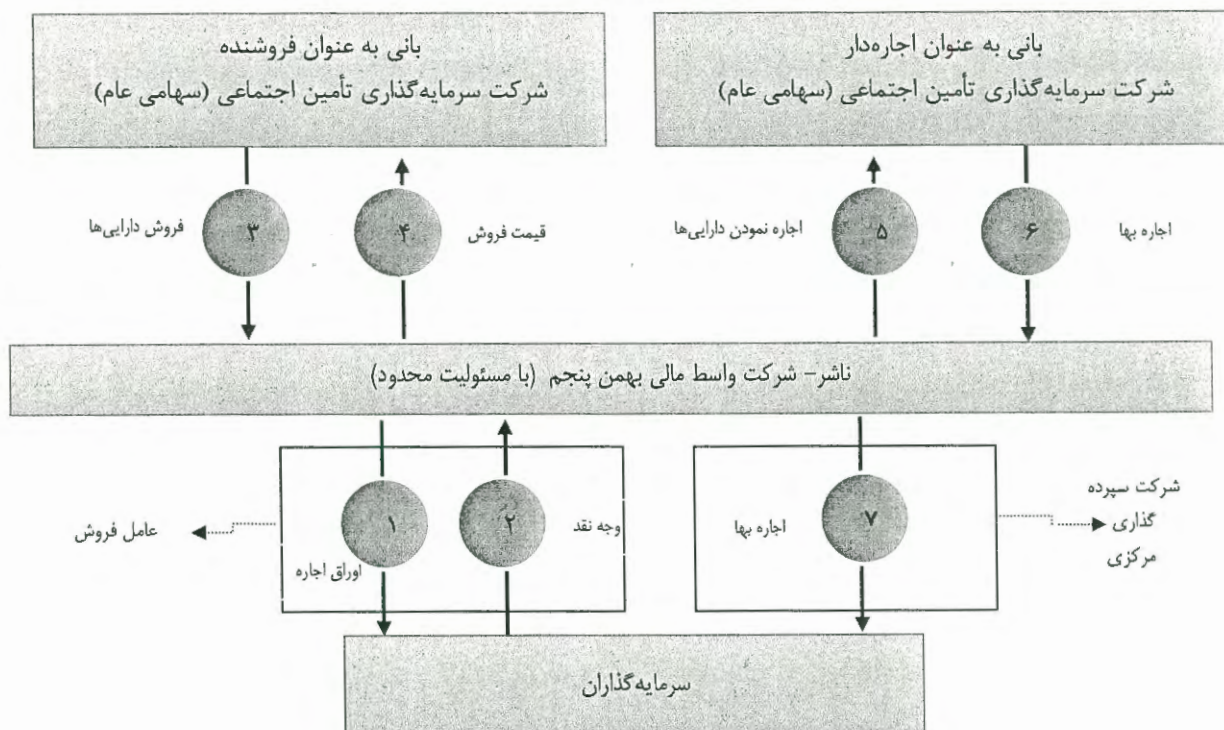
۳۱	۴-۵ مفروضات پیش‌بینی ها
۳۱	الف- مفروضات پیش‌بینی صورت‌های مالی شرکت
۳۶	ب- مفروضات اجاره دارایی
۳۷	۵- مشخصات ناشر
۳۷	۵-۱ موضوع فعالیت
۳۷	۵-۲ تاریخچه فعالیت
۳۷	۵-۳ شرکاء
۳۷	۵-۴ حسابرس و بازرس شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)
۳۸	۶- عوامل ریسک
۳۸	۶-۱ ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی
۳۸	۶-۲ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۳۸	۶-۳ ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط
۳۸	۶-۴ ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی
۳۹	۶-۵ ریسک نقد شوندگی
۳۹	۶-۶ ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی
۴۰	۶-۷ ارکان انتشار اوراق اجاره
۴۱	۷- عامل فروش اوراق
۴۱	۷-۱ عامل پرداخت
۴۱	۷-۲ متعهد پذیرهنویسی
۴۲	۷-۳ بازارگردان
۴۳	۸- سایر نکات با اهمیت
۴۳	۸-۱ هزینه‌های انتشار
۴۳	۸-۲ مشخصات مشاور
۴۴	۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید دارایی موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

ساختار انتشار اوراق اجاره به منظور تأمین نقدینگی (اتحاد فروشنده و بانی)



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق اجاره، شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود) به وکالت از دارندگان اوراق اجاره، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

- (۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)؛
- (۲) عمر اقتصادی: مورد ندارد؛

(۳) ارزش دارایی: بر اساس حداقل قیمت پایانی در سه ماه اخیر: (از تاریخ ۱۴۰۱/۹/۱۱ تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰)

نمایه ۱ - مشخصات دارایی مبنای اوراق اجاره

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (ریال)
سهام شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)	بورس اوراق بهادار تهران	۴,۲۵۵,۳۱۹,۱۴۹*	۹,۴۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

*تعداد سهام و حداقل قیمت سه ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۵ می باشد. بدیهی است در صورت تغییر حداقل قیمت سهام مبنای انتشار اوراق اجاره محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی:

- به دلیل اینکه جهت انتشار اوراق، سهام شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام) به عنوان دارایی مبنای انتشار اوراق در نظر گرفته شده است، نیازی به بیمه گر دارایی در زمان انتشار نمی باشد.

شرایط اجاره

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

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۷۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را

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

نمایه ۲. مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق اجاره

نوبت پرداخت	اصل/اجاره بها	تاریخ پرداخت	مبلغ اجاره بها به ازای هر ورقه* (ریال)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
۱	اجاره بها	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	۱۰۰,۸۲۲	۴,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹
۲	اجاره بها	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۹۹,۱۷۸	۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۳	اجاره بها	۱۴۰۳/۰۶/۲۳	۱۰۰,۸۲۲	۴,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹
۴	اجاره بها	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۹۹,۱۷۸	۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۵	اجاره بها	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۰۱,۰۹۳	۴,۰۴۳,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵
۶	اجاره بها	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۹۸,۹۰۷	۳,۹۵۶,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵
۷	اجاره بها	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۰۰,۸۲۲	۴,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹
۸	اجاره بها	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۹۹,۱۷۸	۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
اصل اوراق	اصل اوراق		۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی بهمن پنجم (بامسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق اجاره با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، در خرید سهام شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام) و اجاره آن به شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی‌های مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و

پتروشیمی تأمین (سهامی عام)) توسط ناشر از بانی و سپس اجاره به شرط تملیک آنها به بانی،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی دارایی را به قیمت بازار (قیمت کل اوراق فروخته شده) به واسط می‌فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به

ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می‌پردازد.

(۸) نرخ اجاره بهاء: ۲۰ درصد،

درآمد دارندگان اوراق اجاره به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق اجاره منتشر شده

می‌باشد. پس از چهار سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت اجاره خاتمه یافته و آخرین مبالغ اجاره بهاء به

آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق اجاره: هر شش ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: اسفند ۱۴۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: سه روز کاری،

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

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

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

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)؛
- حسابرس: سازمان حسابرسی؛
- عامل فروش: شرکت کارگزاری صبا تأمین (سهامی خاص)؛
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)؛
- متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)؛
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)؛
- وثایق:

شرح	نماد	بورس / فرا بورس	بازار / تابلو	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش وثیقه -	درصد توثیق	درصد روزیهای معاملاتی در یک سال اخیر	میانگین قیمت شش ماهه (ریال) تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰	تعداد اوراق در وثیقه	مبلغ با لحاظ ضریب (میلیون ریال)	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق بهادار - حیلیون (ریال)
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین	صبا	فرا بورس	بازار دوم	۲	۱.۵۰	۳۰٪	۹۰٪	۲,۴۶۷	۱۷,۵۱۱,۱۴۷,۱۴۳	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	تاصیکو	بورس	بازار دوم	۱.۵۰	۱.۱۰	۴۰٪	۹۹٪	۸,۹۰۳	۴,۸۵۲,۲۹۶,۹۷۹	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین	تیپیکو	بورس	بازار اول	۱.۳۰	۱.۰۰	۳۰٪	۹۷٪	۱۸,۱۸۷	۱,۵۴۳,۹۵۹,۹۷۲	۲۸,۰۸۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰
مجموع										۱۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰

تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین ۶ ماهه سهم در تاریخ انتشار تعیین می گردد.

(۱۸) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام)،

رابطه دارندگان اوراق اجاره با شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)

وکالت ناشر

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی بهمن 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 بهمن پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

نمایه ۳ - مشخصات دارایی

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (ریال)
سهام شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)	بورس اوراق بهادار تهران	۴,۲۵۵,۳۱۹,۱۴۹*	۹,۴۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

*تعداد سهام و حداقل قیمت سه ماهه ارائه شده در جدول فوق با توجه به اطلاعات در دسترس تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۵ می باشد. بدیهی است در صورت تغییر حداقل قیمت سهام مبنای انتشار اوراق اجاره محاسبات مذکور طی مجوز انتشار اوراق اجاره اعلام خواهد شد.

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

(۳) اجاره دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) برای مدت چهار سال و تعیین مبلغ اجاره بهاء،

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

(۵) اعطای حق دریافت سود، عواید و مطالبات نقدی و همچنین حق حضور در مجامع و حق رأی مربوط به سهام موضوع قرارداد اجاره، به بانی به شرط ایفای کامل تعهدات بانی در چارچوب این قرارداد تا مقطع زمانی مربوط،

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت بانی در پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه)، تا زمان تسویه نهایی اوراق و پرداخت عواید حاصل از آن به بانی در سررسید اوراق در صورت ایفای کامل تعهدات مالی بانی،

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

(۸) 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 بهمن پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا و کیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۹) تملیک دارایی موضوع بند ۱ فوق به شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه اجاره در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه اجاره بهای دریافتی از شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)، به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

نقل و انتقال اوراق اجاره

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

سایر موارد

- (۱) اوراق اجاره موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق اجاره براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق اجاره، تا زمان تعیین قیمت از سوی مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق اجاره، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین و تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های سرمایه گذاری، تولیدی، بازرگانی و خدماتی فعالیت می کند.

۱- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:

- ۱-۱ خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۱-۲ خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۱-۳ انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۱-۴ تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت؛
 - ۱-۵ تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛
 - ۱-۶ شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛ ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.
- ۲- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات با نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند:
- ۲-۱ خدمات موضوع بند ۲ فوق؛
 - ۲-۲ حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

تاریخچه فعالیت

شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۴۴۸۶۹ در تاریخ ۱۳۶۵/۰۱/۰۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۵۹۴۳۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و طبق مصوبات مجمع عمومی فوق العاده سنوات قبل (سال ۱۳۷۹) به سهامی عام تبدیل شده است و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۷ در فهرست شرکت های ثبت شده نزد بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی جزء شرکت های فرعی سازمان تأمین اجتماعی (واحد تجاری نهایی) می باشد. مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

مدت فعالیت

از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، بر حسب تعداد و درصد سهام آنها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ به شرح زیر می باشد.

نمایه ۴. ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سازمان تأمین اجتماعی	سازمان عمومی غیر دولتی	۹۴۳۲	۱,۴۵۲,۲۵۲,۶۱۰,۲۹۹	۸۹٪
سایر	-	-	۱۸۳,۷۶۰,۸۴۵,۷۰۱	۱۱.۳٪
جمع	-	-	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۱ اسامی اعضای هیئت مدیره و نمایندگان آنها و سمت هر یک به شرح زیر تعیین گردید.

نمایه ۵. اعضای هیئت مدیره

توضیحات	مدت مأموریت		موظف / غیرموظف	سمت	نام نماینده شخص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	شروع	خاتمه				
-	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	موظف	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره	ابراهیم بازیان	سازمان تأمین اجتماعی
-	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	غیرموظف	عضو هیات مدیره	محسن ناقدی برادران حجار	موسسه املاک و مستغلات تأمین اجتماعی
-	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	غیرموظف	رئیس هیات مدیره	سیدامیر منصور برقی	شرکت سرمایه گذاری خانه سازی ایران
-	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	غیرموظف	عضو هیات مدیره	محمد علیزاده اصل	موسسه خدمات بهداشتی درمانی میلاد سلامت تهران
-	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	غیرموظف	عضو هیات مدیره	مصطفی زه تابیان	شرکت رفاه گستر تأمین اجتماعی

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۷ سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت برای مدت یک سال مالی انتخاب شده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال گذشته نیز سازمان حسابرسی بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۶۳۶,۰۱۳ میلیارد ریال در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۴ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

نمایه ۶. آخرین تغییرات سرمایه

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸	۳۹,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۰۵٪	مطالبات حال شده
۱۴۰۰	۸۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰	۷۷.۵۰٪	سایر اندوخته ها
۱۴۰۰	۱۴۲,۰۰۰	۱,۴۹۴,۰۱۳	۱,۶۳۶,۰۱۳	۱,۰۵۲٪	تجدید ارزیابی دارایی ها

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

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

نمایه ۷. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۳۰	۲,۱۹۹	۱,۴۵۸
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱۷۷	۱,۸۲۸	۱,۲۶۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۳۵	۱,۳۵۰	۱,۲۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده شرکت طی سه سال مالی گذشته به همراه اطلاعات شش ماهه (بررسی اجمالی نشده) منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح زیر است:

الف) صورت سود و زیان مقایسه ای

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۸. صورت سود و (زیان) مقایسه ای

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۸,۰۰۰,۰۵۵	۲۲۲,۷۶۱,۷۳۶	۳۱۴,۹۷۶,۲۰۲	۱۹۵,۱۶۳,۴۸۹
هزینه های اداری و عمومی	(۳۱۳,۳۲۷)	(۸۴۰,۹۴۶)	(۴۶۶,۴۴۱)	(۴۱۰,۱۱۴)
سود عملیاتی	۷,۶۸۶,۷۲۸	۲۲۱,۹۲۰,۷۹۰	۳۱۴,۵۰۹,۷۶۱	۱۹۴,۷۵۳,۳۷۵
هزینه های مالی	(۵,۲۵۹,۵۹۹)	(۱۱,۱۹۷,۸۲۱)	(۷,۲۱۰,۸۳۳)	(۵,۶۷۸,۶۸۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸۴,۸۵۷	۲,۰۸۵,۴۱۵	۴,۳۰۲,۵۸۷	۳,۷۵۶,۴۳۶
سود قبل از کسر مالیات	(۲,۵۱۱,۹۸۶)	۲۱۲,۸۰۸,۳۸۴	۳۱۱,۶۰۱,۵۱۵	۱۹۲,۸۳۱,۱۳۱
مالیات بر درآمد سال جاری	(۲,۲۵۷)	(۱,۲۲۸)	(۱۲۰,۳۸۸)	(۵,۱۸۸)
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	-	-	-
سود خالص	۲,۵۰۹,۷۲۹	۲۱۲,۸۰۷,۱۵۶	۳۱۱,۴۸۱,۱۲۷	۱۹۲,۸۲۵,۹۴۳

ب) صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

نمایه ۹. صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۳۲۸,۳۶۶	۲,۳۰۰,۲۵۱	۹۲۲,۹۵۷	۸۷,۳۱۰
دارایی‌های نامشهود	۵۲۷	۵۲۷	۶۱	۶۱
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۱,۷۴۴,۷۵۲,۹۱۰	۱,۷۳۰,۷۳۲,۵۲۸	-	-
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۴۸,۵۱۹,۵۰۵	۴۸,۵۱۹,۵۰۵	۲۷۲,۰۱۵,۱۸۹	۱۵۲,۵۶۶,۲۳۹
سایر دریافتنی های بلند مدت	۱۴,۹۹۳,۶۷۶	۱۴,۹۹۳,۶۷۶	-	-
دریافتنی های بلند مدت	۹۸,۲۷۴	۶۷,۰۰۱	۳۱,۰۱۱	۴۹,۶۰۳
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۸۱۰,۶۹۳,۲۵۷	۱,۷۹۶,۶۱۳,۴۹۸	۲۷۲,۹۶۹,۲۱۸	۱۵۲,۷۰۳,۲۱۳
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۹,۰۹۴	۶,۹۶۶	۱۸۴,۰۹۲	۴,۴۳۶
دریافتنی تجاری و غیر تجاری	۱۶۹,۸۴۵,۲۰۸	۲۵۵,۱۵۷,۸۵۱	۲۵۹,۲۸۱,۰۶۶	۱۶۸,۸۷۰,۰۸۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۴۸,۴۵۳	۶۶۶,۰۹۲	۱۸,۸۹۰,۰۳۹	۱۱,۴۳۰,۲۲۰
موجودی نقد	۶,۲۵۲,۱۸۳	۸۷۲,۷۲۸	۷۰۲,۰۹۱	۷,۶۷۷,۷۳۶
جمع دارایی های جاری	۱۷۶,۵۵۴,۹۳۸	۲۵۶,۷۰۳,۶۳۷	۲۷۹,۰۵۷,۲۸۸	۱۸۷,۹۸۲,۴۷۶
جمع دارایی ها	۱,۹۸۷,۲۴۸,۱۹۵	۲,۰۵۳,۳۱۷,۱۳۵	۵۵۲,۰۲۶,۵۰۶	۳۴۰,۶۸۵,۶۸۹
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-
صرف سهام خزانه	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	-	-
اندوخته قانونی	۲۴,۹۶۵,۸۴۴	۲۴,۸۴۰,۳۵۱	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۶,۰۳۹,۷۰۴	۸۱,۷۵۴,۶۳۳	۶۲,۰۹۵,۵۱۰
سود انباشته	۳۲,۶۱۵,۶۵۷	۲۵۳,۶۹۳,۲۸۷	۲۴۹,۹۷۹,۲۸۸	۱۲۹,۸۱۹,۵۵۵
سهام خزانه	(۱۴,۹۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۵,۴۲۶,۴۲۶)	-
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۷۷۷,۲۹۰,۳۷۲	۱,۹۹۵,۹۴۲,۴۶۰	۴۷۹,۵۰۷,۴۹۵	۲۷۹,۹۸۵,۰۶۵
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلند مدت	-	-	-	۴۶۰,۹۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۰,۲۰۱	۱۵۹,۰۸۵	۱۰۹,۰۸۱	۷۳,۰۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	۳۰,۱۷۰,۲۰۱	۳۰,۱۵۹,۰۸۵	۳۴,۴۰۹,۰۸۱	۲۲,۸۳۳,۹۷۴
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۴۰,۹۴۲,۹۱۳	۱,۴۵۸,۶۹۸	۱,۳۰۴,۷۱۰	۱,۰۱۱,۰۷۹
مالیات پرداختنی	۱۹,۸۹۵	۱۸,۸۹۵	۱۱۷,۰۰۰	۳,۶۶۷

(ب) صورت وضعیت مالی مقایسه ای (ادامه)

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سود سهام پرداختنی	۹,۳۲۴,۷۸۷	۱,۰۸۶,۸۶۲	۵۷۷,۰۶۴	-
تسهیلات مالی دریافتی	۲۹,۵۰۰,۰۲۸	۲۴,۶۵۱,۱۳۵	۳۶,۱۱۱,۱۵۶	۳۶,۸۵۱,۹۰۴
جمع بدهی های جاری	۱۷۹,۷۸۷,۶۲۲	۲۷,۲۱۵,۵۹۰	۳۸,۱۰۹,۹۳۰	۳۷,۸۶۶,۶۵۰
جمع بدهی ها	۲۰۹,۹۵۷,۸۲۳	۵۷,۳۷۴,۶۷۵	۷۲,۵۱۹,۰۱۱	۶۰,۷۰۰,۶۲۴
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۹۸۷,۲۴۸,۱۹۵	۲,۰۵۳,۳۱۷,۱۳۵	۵۵۲,۰۲۶,۵۰۶	۳۴۰,۶۸۵,۶۸۹

ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۱۰. صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه‌ای

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	سهام خزانه	کسر سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۹۵,۵۱۰	۱۲۹,۸۱۹,۵۵۵	-	-	۲۷۹,۹۸۵,۰۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱								
سود خالص	-	-	-	-	۳۱۱,۴۸۱,۱۲۷	-	-	۳۱۱,۴۸۱,۱۲۷
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۲۵,۲۲۹,۳۶۷)	(۲۵,۲۲۹,۳۶۷)	-	(۲۵,۲۲۹,۳۶۷)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	۹,۸۰۲,۹۴۱	۹,۸۰۲,۹۴۱	-	۹,۸۰۲,۹۴۱
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	(۵۳۲,۲۷۱)	(۵۳۲,۲۷۱)
انتقال زیان حاصل از فروش سهام خزانه به سود انباشته	-	-	-	-	(۵۳۲,۲۷۱)	-	۵۳۲,۲۷۱	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۶,۲۰۰,۰۰۰	-	(۶,۲۰۰,۰۰۰)	-	-	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	-	۸۸,۶۵۹,۱۲۳	(۸۸,۶۵۹,۱۲۳)	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۵۴,۶۳۳	۲۴۹,۹۷۹,۲۸۸	(۱۵,۴۲۶,۴۲۶)	-	۴۷۹,۵۰۷,۴۹۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱								
سود خالص	-	-	-	-	۲۱۲,۸۰۷,۱۵۷	-	-	۲۱۲,۸۰۷,۱۵۷
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۴۹۴,۰۱۳,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۴,۰۱۳,۴۵۶
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	(۶,۹۵۶,۳۵۸)	-	(۶,۹۵۶,۳۵۸)
فروش سهام خزانه	-	۵۵۱,۴۷۵	-	-	-	۷,۷۱۹,۲۳۵	-	۸,۲۷۰,۷۱۰

ج) صورت تغییرات در حقوق مالکانه (ادامه)

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	سهام خزانه	کسر سهام خزانه	جمع کل
صرف سهام خزانه		(۵۳۲,۲۷۱)	-	-	۵۳۲,۲۷۱	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۰,۶۴۰,۳۵۸	-	(۱۰,۶۴۰,۳۵۸)	-	-	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	-	۷,۲۸۵,۰۷۱	(۷,۲۸۵,۰۷۱)	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱۹,۲۰۴	۲۴,۸۴۰,۳۵۸	۹۶,۰۳۹,۷۰۴	۲۵۳,۶۹۳,۲۸۷	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	-	۱,۹۹۵,۹۴۲,۴۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)								
سود خالص	-	-	-	-	۲,۵۰۹,۷۲۹	-	-	۲,۵۰۹,۷۲۹
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۲۲۰,۸۶۱,۸۱۷)	-	-	(۲۲۰,۸۶۱,۸۱۷)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	(۹۹۰,۰۳۳)	-	(۹۹۰,۰۳۳)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	۶۹۰,۰۳۳	-	۶۹۰,۰۳۳
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۲۵,۴۸۶	-	(۱۲۵,۴۸۶)	-	-	-
تخصیص به سایر اندوخته	-	-	-	۲,۶۰۰,۰۵۵	(۲,۶۰۰,۰۵۵)	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱۹,۲۰۴	۲۴,۹۶۵,۸۴۴	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۳۲,۶۱۵,۶۵۷	(۱۴,۹۶۳,۵۴۹)	-	۱,۷۷۷,۲۹۰,۳۷۱

کزارش
سازمان حسابرسی

(مبالغ به میلیون ریال)

د) صورت جریان های نقدی مقایسه ای

نمایه ۱۱. صورت جریان های نقدی

شرح	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۶۲,۳۳۷,۰۲۹	۱۷۳,۵۵۳,۹۰۹	۹۱,۱۸۱,۳۹۴	۲۹,۸۷۸,۹۹۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۲۵۷)	(۹۹,۱۳۳)	(۷,۰۵۵)	(۴,۷۴۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۲,۳۳۶,۷۷۲	۱۷۳,۴۵۴,۵۷۶	۹۱,۱۷۴,۳۳۹	۲۹,۸۷۴,۲۴۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	-	-	۳,۷۷۳,۹۴۱
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۵,۶۰۶)	(۱۱,۱۴۶)	(۱۲,۶۴۰)	(۸۱,۰۲۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	-	۳,۹۷۸,۹۸۸	۹۳,۷۰۵,۳۳۱	۱۰۱,۸۵۷,۷۲۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	(۸۴۸,۸۰۷)	(۹۴,۱۶۹,۵۴۴)	(۲,۸۶۳,۶۹۴)
دریافت نقد حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۱۷,۶۴۰	۸۰,۶۱۹,۵۲۶	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	(۶۲,۳۹۵,۵۸۰)	(۷,۴۵۹,۸۱۹)	(۱۱,۴۲۸,۴۷۸)
پرداخت های نقدی بابت تأمین مالی شرکت های فرعی	-	-	(۱,۸۳۱,۱۷۰)	(۳,۰۲۳,۴۴۹)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	-	-	۳,۷۵۳,۴۰۱	۳۶۹,۷۷۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۸۲,۰۳۴	۲۱,۳۴۲,۹۸۱	(۶,۰۱۴,۴۵۱)	۸۸,۶۰۴,۷۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۶۲,۵۱۷,۸۰۷	۱۹۴,۷۹۷,۵۵۷	۸۵,۱۵۹,۸۸۸	۱۱۸,۴۷۹,۰۳۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از اوراق صکوک اجاره سهام	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
وجوه دریافتی بابت اصل تسهیلات	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق صکوک سهام	-	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	-	-	-	(۴,۹۲۱,۵۹۹)
پرداخت نقدی بابت سود اوراق صکوک اجاره سهام	(۲,۰۳۸,۰۹۴)	(۶,۲۴۰,۶۹۶)	(۲,۴۱۹,۰۴۴)	(۳,۱۶۰,۳۳۸)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۳۰۳,۳۹۷)	(۹,۶۴۴)	(۳,۳۲۸,۹۶۴)	(۴۸۰,۵۴۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۷,۴۸۴,۳۵۷)	(۱۷۲,۰۳۴,۶۱۹)	(۷۹,۸۸۹,۶۲۳)	(۷۳,۸۷۶,۱۱۸)
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	-	۲,۴۲۰,۳۸۰	-	-
پرداخت بابت تحصیل سهام خزانه	(۳۰۰,۰۰۰)	(۷۶۷,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۳,۴۸۵)	-
سایر پرداخت های نقدی به مالکان شرکت اصلی	-	-	-	(۲۸,۴۸۰,۹۸۹)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۵۷,۱۲۵,۸۴۸)	(۱۹۴,۶۳۱,۵۷۹)	(۹۲,۱۴۱,۱۱۶)	(۱۱۰,۹۴۴,۴۵۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵,۳۹۱,۹۵۹	۱۶۵,۹۷۸	(۶,۹۸۱,۳۲۸)	۷,۵۴۴,۵۸۴
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۷۲,۷۲۸	۷۰۲,۰۹۱	۷۶۷,۷۳۶	۱۲۶,۸۵۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۲,۵۰۴)	۴۶۵۸	۵۵۸۳	۱۶,۲۹۴
موجودی نقد در پایان دوره	۶,۳۵۲,۱۸۳	۸۷۲,۷۲۷	۷۰۲,۰۹۱	۷,۶۷۷,۷۳۶
مبادلات غیر نقدی	۱۴,۰۲۰,۳۷۲	۲۸,۱۸۴,۲۵۱	۲۸,۶۰۱,۱۲۸	۳۶,۱۰۲,۰۴۳

وضعیت اعتباری بانی

بدهی ها

براساس راساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

نمایه ۱۲. وضعیت اعتباری شرکت

شرح	مبلغ
حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه مدت	۴۸۹
سایر حساب های پرداختنی	۱,۴۵۸,۲۰۹
سود سهام پرداختنی	۱,۰۸۶,۸۶۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۹,۰۸۱
کوتاه مدت	۲۴,۶۵۱,۱۳۵
بلند مدت	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
مالیات پرداختنی	۱۸,۸۹۵

* تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱. تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان

نمایه ۱۳. تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین کنندگان

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
بانک ها	۱۶,۵۵۳,۰۴۱
اوراق اجاره	۵۱,۲۳۱,۷۳۸
سود و کارمزد سنوات آتی	(۱۴,۸۹۳,۶۴۴)
سپرده های مسدودی	-
سود و کارمزد و جرائم معوق	۱,۷۶۰,۰۰۰
جمع	۵۴,۶۵۱,۱۳۵
حصة بلند مدت	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
حصة جاری	۲۴,۶۵۱,۱۳۵

۲. تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

نمایه ۱۴. تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۲۰ تا ۲۵ درصد	۱۸,۳۱۳,۰۴۱
۱۵ تا ۲۰ درصد	۳۶,۳۳۸,۰۹۴
جمع	۵۴,۶۵۱,۱۳۵

۳. تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت

نمایه ۱۵. تسهیلات شرکت به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
سررسید گذشته	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۸,۶۵۱,۱۳۵
۱۴۰۲	-
۱۴۰۳ و پس از آن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۵۴,۶۵۱,۱۳۵

۴. تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

نمایه ۱۶. تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
قراردادهای لازم الاجرا	۳۶,۲۳۸,۰۹۴
سهام شرکتها	۱۸,۳۱۳,۰۴۱
جمع	۵۴,۶۵۱,۱۳۵
تسهیلات بدون وثیقه (قرارداد لازم الاجرا)	-
جمع	۵۴,۶۵۱,۱۳۵

** مالیات عملکرد شرکت به شرح زیر ارائه می گردد:

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۷. مالیات عملکرد

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۴۵,۱۹۲,۳۲۹	۱۲,۹۱۲	۳,۲۲۸	۶,۹۳۲	۶,۹۴۲	۶,۹۴۲	-
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۹۲,۸۲۵,۹۴۳	۱۶,۲۹۸	۳,۳۴۱	۱۵۸,۹۶۳	-	-	۳,۶۶۷
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۳۱۱,۴۸۱,۱۲۷	۵۴۹,۰۵۴	۱۱۶,۶۷۴	-	-	-	۱۱۶,۶۷۴
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۱۲,۸۰۷,۱۵۷	۴,۹۱۲	۱,۲۲۸	-	-	-	۱,۲۲۸
جمع							۱۳۱,۵۶۹
پیش پرداختهای مالیاتی							(۱۰۲,۶۷۴)
جمع نهایی							۱۸,۸۹۵

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ قطعی و تسویه شده است.
- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیتهای مقرر در تبصره ۴ ماده ۱۰۵ و مواد ۱۴۳ و ۱۴۵ قانون مالیاتهای مستقیم استفاده نموده است.

تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

با توجه به صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد بدهی های احتمالی شرکت (موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت) در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

نمایه ۱۸. بدهی های احتمالی شرکت

شرح	میلیون ریال
تضمین اعطائی شرکت و شرکت های فرعی به بانک ها بابت تسهیلات دریافتی	۷۲۶,۳۳۴,۵۸۱
سایر تضامین اعطائی	-
مجموع	۷۲۶,۳۳۴,۵۸۱

تضمین اعطائی شرکت به بانک ها بابت تسهیلات دریافتی شامل تضمین تسهیلات شرکت های گروه از جمله تسهیلات مشارکت مدنی ارزی شرکت کشتیرانی ج.ا.ا. (شرکت وابسته) با عاملیت بانک تجارت به مبلغ ۴۹۰ میلیون یورو مشترکاً با یکی از سهامداران اصلی شرکت مذکور می باشد.

در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد دارایی های احتمالی قابل توجه می باشد.

مطالبات و ذخایر

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها براساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نمایه ۱۹ - دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

شرح	ناخالص	کاهش ارزش	خالص
دریافتی های تجاری کوتاه مدت:			
اسناد دریافتنی			
اشخاص وابسته	۱,۷۲۵,۱۹۵	-	۱,۷۲۵,۱۹۵
جمع	۱,۷۲۵,۱۹۵		۱,۷۲۵,۱۹۵
حساب های دریافتنی:			
شرکت های گروه	۲۴۹,۹۰۱,۰۶۶	-	۲۴۹,۹۰۱,۰۶۶
سایر اشخاص	۲,۰۷۷,۲۶۴	(۱۰۳,۸۶۳)	۱,۹۷۳,۴۰۱
جمع	۲۵۱,۹۷۸,۳۳۰	(۱۰۳,۸۶۳)	۲۵۱,۸۷۴,۴۶۷
جمع دریافتنی های تجاری	۲۵۳,۷۰۳,۵۲۵	(۱۰۳,۸۶۳)	۲۵۳,۵۹۹,۶۶۲
سایر دریافتنی ها:			
اسناد دریافتنی			
سازمان تأمین اجتماعی - وابسته	-	-	-
کارکنان (وام و مساعده)	۳۴,۲۵۸	-	۳۴,۲۵۸
بانک رفاه کارگران	۱,۵۱۴,۹۵۲	-	۱,۵۱۴,۹۵۲
سایر	۸,۹۷۹	-	۸,۹۷۹
جمع	۱,۵۵۸,۱۸۹	-	۱,۵۵۸,۱۸۹
مجموع دریافتنی های کوتاه مدت	۲۵۵,۲۶۱,۷۱۴	(۱۰۳,۸۶۳)	۲۵۵,۱۵۷,۸۵۱

پیش بینی صورت های مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۲۰. صورت سود و زیان پیش بینی شده

شرح	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		با فرض اجرای تأمین مالی (انتشار اوراق)										با فرض عدم اجرای تأمین مالی (عدم انتشار اوراق)				
	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۸/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۹/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۰/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۱/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۷/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱۸/۰۳/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۲۲۲,۷۶۱,۷۳۶	۲۸۴,۸۷۴,۴۸۶	۳۶۹,۷۷۹,۵۰۵	۴۸۴,۴۱۱,۱۵۱	۶۳۴,۵۷۸,۶۰۸	۸۳۱,۲۹۷,۹۷۷	۱,۰۹۷,۷۹۸	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۸۸۳,۹۳۱	۲,۴۶۷,۹۵۰	۳,۲۳۳,۰۱۴	۳,۲۳۳,۰۱۴	۲,۴۶۷,۹۵۰	۱,۸۸۳,۹۳۱	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۰۹۷,۷۹۸	۸۳۱,۲۹۷,۹۷۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۴۰,۹۴۶)	(۱,۰۹۷,۷۹۸)	(۱,۴۳۸,۱۱۵)	(۱,۸۸۳,۹۳۱)	(۲,۴۶۷,۹۵۰)	(۳,۲۳۳,۰۱۴)	(۱,۰۹۷,۷۹۸)	(۱,۴۳۸,۱۱۵)	(۱,۸۸۳,۹۳۱)	(۲,۴۶۷,۹۵۰)	(۳,۲۳۳,۰۱۴)	(۳,۲۳۳,۰۱۴)	(۲,۴۶۷,۹۵۰)	(۱,۸۸۳,۹۳۱)	(۱,۴۳۸,۱۱۵)	(۱,۰۹۷,۷۹۸)	(۸۳۱,۲۹۷,۹۷۷)
سود عملیاتی	۲۲۱,۹۲۰,۷۹۰	۲۸۳,۷۷۶,۶۸۸	۳۶۸,۳۴۱,۳۸۹	۴۸۲,۵۲۷,۲۲۰	۶۳۲,۱۱۰,۶۵۸	۸۲۸,۰۶۴,۹۶۲	۱,۰۹۷,۷۹۸	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۸۸۳,۹۳۱	۲,۴۶۷,۹۵۰	۳,۲۳۳,۰۱۴	۳,۲۳۳,۰۱۴	۲,۴۶۷,۹۵۰	۱,۸۸۳,۹۳۱	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۰۹۷,۷۹۸	۸۲۸,۰۶۴,۹۶۲
هزینه های مالی	(۱۱,۱۹۷,۸۲۱)	(۱۳,۷۷۷,۰۵۴)	(۱۶,۴۰۲,۳۳۴)	(۱۹,۳۱۴,۶۵۳)	(۲۲,۴۰۲,۳۳۴)	(۲۵,۴۰۲,۳۳۴)	(۲۸,۴۰۲,۳۳۴)	(۳۱,۴۰۲,۳۳۴)	(۳۴,۴۰۲,۳۳۴)	(۳۷,۴۰۲,۳۳۴)	(۴۰,۴۰۲,۳۳۴)	(۴۳,۴۰۲,۳۳۴)	(۴۶,۴۰۲,۳۳۴)	(۴۹,۴۰۲,۳۳۴)	(۵۲,۴۰۲,۳۳۴)	(۵۵,۴۰۲,۳۳۴)	(۵۸,۴۰۲,۳۳۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۰۸۵,۴۱۵	۲,۰۴۴,۳۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۳۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۳۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
سود قبل از کسر مالیات	۲۱۲,۸۰۸,۲۸۴	۲۷۲,۰۴۳,۹۸۵	۳۵۳,۹۳۹,۰۶۶	۴۶۸,۲۱۲,۵۶۸	۶۳۳,۳۰۸,۳۳۵	۸۲۴,۸۰۳,۵۹۲	۱,۰۹۷,۷۹۸	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۸۸۳,۹۳۱	۲,۴۶۷,۹۵۰	۳,۲۳۳,۰۱۴	۳,۲۳۳,۰۱۴	۲,۴۶۷,۹۵۰	۱,۸۸۳,۹۳۱	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۰۹۷,۷۹۸	۸۲۴,۸۰۳,۵۹۲
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۱,۲۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۲۱۲,۸۰۷,۱۵۶	۲۷۲,۰۴۳,۹۸۵	۳۵۳,۹۳۹,۰۶۶	۴۶۸,۲۱۲,۵۶۸	۶۳۳,۳۰۸,۳۳۵	۸۲۴,۸۰۳,۵۹۲	۱,۰۹۷,۷۹۸	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۸۸۳,۹۳۱	۲,۴۶۷,۹۵۰	۳,۲۳۳,۰۱۴	۳,۲۳۳,۰۱۴	۲,۴۶۷,۹۵۰	۱,۸۸۳,۹۳۱	۱,۴۳۸,۱۱۵	۱,۰۹۷,۷۹۸	۸۲۴,۸۰۳,۵۹۲

گزارش
سازمان حسابرسی

صورت وضعیت مالی

نمایه ۲۱. صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	با فرض اجرای تأمین مالی					با فرض عدم اجرای تأمین مالی				
		۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
دارایی‌ها											
دارایی‌های غیر جاری											
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۳۰۰,۲۵۱	۲,۳۰۳,۷۱۳	۲,۲۷۹,۸۳۷	۲,۲۵۵,۹۶۱	۲,۳۳۲,۰۸۵	۲,۲۰۸,۲۰۹	۲,۳۰۳,۷۱۳	۲,۲۷۹,۸۳۷	۲,۲۵۵,۹۶۱	۲,۳۳۲,۰۸۵	۲,۲۰۸,۲۰۹
دارایی‌های نامشهود	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷	۵۲۷
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۱,۷۳۰,۷۳۲,۵۳۸	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳	۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۳۳
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۴۸,۵۱۹,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر دریافتی های بلند مدت	۱۴,۹۹۳,۶۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافتی های بلندمدت	۶۷,۰۰۱	۸۷,۷۷۱	۱۱۴,۹۸۰	۱۵۰,۶۳۴	۱۹۷,۳۱۸	۲۵۸,۴۸۶	۸۷,۷۷۱	۱۱۴,۹۸۰	۱۵۰,۶۳۴	۱۹۷,۳۱۸	۲۵۸,۴۸۶
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۷۳۶,۶۱۳,۳۹۱	۱,۸۱۱,۱۰۶,۵۵۴	۱,۸۱۱,۱۰۹,۸۸۷	۱,۸۱۱,۱۰۶,۵۵۴	۱,۸۱۱,۱۰۹,۸۸۷	۱,۸۱۱,۱۰۶,۵۵۴	۱,۸۱۱,۱۰۹,۸۸۷	۱,۸۱۱,۱۰۶,۵۵۴	۱,۸۱۱,۱۰۹,۸۸۷	۱,۸۱۱,۱۰۶,۵۵۴	۱,۸۱۱,۱۰۹,۸۸۷
دارایی های جاری											
پیش پرداخت ها	۶,۹۶۶	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲	۱۸۴,۰۹۲
دریافتی تجاری و غیر تجاری	۲۵۵,۱۵۷,۸۵۱	۲۹۱,۸۵۸,۱۷۶	۳۷۸,۸۴۴,۶۳۸	۴۹۶,۲۸۶,۴۷۶	۶۵۰,۱۳۵,۲۸۳	۸۵۱,۶۷۷,۲۲۱	۲۹۱,۸۵۸,۱۷۶	۳۷۸,۸۴۴,۶۳۸	۴۹۶,۲۸۶,۴۷۶	۶۵۰,۱۳۵,۲۸۳	۸۵۱,۶۷۷,۲۲۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۶۶,۰۹۲	۳۰,۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۱۶,۲۲۲,۵۹۲	۱۶,۲۲۲,۵۹۲	۳۰,۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۱۶,۲۲۲,۵۹۲	۱۶,۲۲۲,۵۹۲
موجودی نقد	۸۷۲,۷۲۸	۷,۵۵۳,۵۴۱	۷,۲۸۰,۷۲۲	۷,۳۰۷,۹۰۰	۹,۳۱۰,۹۶۸	۸,۱۸۳,۸۴۸	۷,۲۸۰,۷۲۲	۷,۲۸۰,۷۲۲	۷,۳۰۷,۹۰۰	۹,۳۱۰,۹۶۸	۸,۱۸۳,۸۴۸
جمع دارایی های جاری	۲۵۶,۷۰۳,۶۳۷	۳۱۹,۸۱۸,۴۰۰	۳۸۶,۵۳۲,۰۴۴	۵۰۴,۰۰۱,۰۶۰	۶۷۵,۸۵۲,۹۳۵	۸۷۶,۲۶۷,۷۵۳	۳۱۹,۸۱۸,۴۰۰	۳۸۶,۵۳۲,۰۴۴	۵۰۴,۰۰۱,۰۶۰	۶۷۵,۸۵۲,۹۳۵	۸۷۶,۲۶۷,۷۵۳
جمع دارایی ها	۲,۰۰۳,۳۱۷,۱۳۵	۲,۱۳۰,۹۲۴,۹۵۴	۲,۱۹۷,۶۴۱,۹۲۲	۲,۳۱۵,۱۲۲,۷۱۵	۲,۴۸۶,۹۹۷,۵۰۸	۲,۶۸۷,۴۴۹,۵۱۸	۲,۱۳۰,۹۲۴,۹۵۴	۲,۱۹۷,۶۴۱,۹۲۲	۲,۳۱۵,۱۲۲,۷۱۵	۲,۴۸۶,۹۹۷,۵۰۸	۲,۶۸۷,۴۴۹,۵۱۸
حقوق مالکانه											
سرمایه	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صرف سهام خزانه	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴	۱۹,۲۰۴

شرح	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	با فرض اجرای تأمین مالی					با فرض عدم اجرای تأمین مالی				
		۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
اندوخته قانونی	۲۴,۸۴۰,۳۵۸	۲۸,۴۴۲,۵۵۷	۵۶,۱۳۹,۵۱۱	۷۹,۵۵۰,۱۳۹	۱۱۰,۷۱۵,۵۵۶	۱۵۱,۹۵۵,۷۳۵	۲۸,۴۲۱,۲۹۷	۵۶,۰۳۸,۲۵۰	۷۹,۳۶۸,۸۷۹	۱۱۰,۴۵۴,۲۹۵	۱۵۱,۶۳۵,۷۳۵
سایر اندوخته ها	۹۶,۰۳۹,۷۰۴	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹
سود تبادسته	۲۵۳,۶۹۳,۲۸۷	۲۸۸,۶۷۳,۲۰۰	۳۵۰,۶۷۵,۷۷۲	۴۶۲,۳۳۵,۷۲۸	۶۱۵,۲۵۹,۷۰۴	۸۱۴,۳۲۶,۳۹۸	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۳۴۹,۱۳۵,۵۷۵	۴۶۰,۷۳۸,۷۱۸	۶۱۳,۶۵۹,۸۵۴	۸۱۳,۱۳۰,۳۵۱
سهام خزانه	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)	(۱۴,۶۶۳,۵۴۹)
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۹۹۵,۹۳۲,۴۶۰	۲,۰۲۷,۱۲۴,۶۲۸	۲,۱۲۶,۸۱۳,۱۵۳	۲,۲۶۱,۸۹۴,۷۲۷	۲,۴۴۵,۹۸۴,۱۳۰	۲,۶۸۶,۳۹۱,۰۰۳	۲,۰۴۶,۹۹۹,۴۲۲	۲,۱۲۵,۱۸۲,۶۹۵	۲,۲۶۰,۱۱۶,۴۶۷	۲,۴۴۴,۱۳۲,۰۱۹	۲,۶۸۴,۷۷۳,۹۵۶
بدهی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بدهی های غیر جاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی های بلندمدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۹,۰۰۸۵	۲۰۸,۴۰۱	۲۷۳,۰۰۶	۳۵۷,۶۳۸	۴۶۸,۵۰۵	۶۱۳,۷۴۲	۲۰۸,۴۰۱	۲۷۳,۰۰۶	۳۵۷,۶۳۸	۴۶۸,۵۰۵	۶۱۳,۷۴۲
جمع بدهی های غیر جاری	۳۰,۱۵۹,۰۸۵	۷۰,۲۰۸,۴۰۱	۷۰,۲۷۳,۰۰۶	۴۰,۳۵۷,۶۳۸	۴۰,۴۶۸,۵۰۵	۶۱۳,۷۴۲	۷۰,۲۰۸,۴۰۱	۷۰,۲۷۳,۰۰۶	۴۰,۳۵۷,۶۳۸	۴۰,۴۶۸,۵۰۵	۶۱۳,۷۴۲
بدهی های جاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱,۴۵۸,۶۹۸	۱,۲۶۶,۳۵۸	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳	۱,۲۶۶,۳۵۸	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳
مالیات پرداختی	۱۸,۸۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام پرداختی	۱,۰۸۶,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۲۴,۶۵۱,۱۳۵	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	-	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	-
جمع بدهی های جاری	۲۷,۲۱۵,۵۹۰	۱۳,۵۹۱,۹۲۶	۵۴۴,۷۷۳	۱۲,۸۷۰,۳۴۱	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳	۱۳,۵۹۱,۹۲۶	۵۴۴,۷۷۳	۱۲,۸۷۰,۳۴۱	۵۴۴,۷۷۳	۵۴۴,۷۷۳
جمع بدهی ها	۵۷,۳۷۴,۶۷۵	۸۳,۸۰۰,۳۲۷	۷۰,۸۱۷,۷۷۹	۵۳,۲۲۷,۹۷۸	۴۱,۰۱۳,۲۷۸	۱,۱۵۸,۵۱۵	۸۳,۸۰۰,۳۲۷	۷۰,۸۱۷,۷۷۹	۵۳,۲۲۷,۹۷۸	۴۱,۰۱۳,۲۷۸	۱,۱۵۸,۵۱۵
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۰۵۳,۳۱۷,۱۳۵	۲,۱۳۰,۹۳۴,۹۵۴	۲,۱۹۷,۶۴۱,۹۳۲	۲,۳۱۵,۱۲۳,۷۱۵	۲,۴۸۶,۹۹۷,۴۰۸	۲,۶۸۷,۴۴۹,۵۱۸	۲,۱۳۰,۴۹۹,۷۶۹	۲,۲۱۶,۰۰۰,۴۷۴	۲,۳۱۳,۳۴۴,۴۴۵	۲,۴۸۵,۱۳۶,۲۹۷	۲,۶۸۵,۹۳۲,۴۷۱

کزارسی
سارمان حسابرسی

تغییرات در حقوق مالکانه

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۲۲. تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

با فرض عدم اجرای تأمین مالی							با فرض اجرای تأمین مالی							شرح
جمع کل	سهم خزانة	سود انباشته	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	سرمایه		جمع کل	سهم خزانة	صرف سهم خزانة	سود انباشته	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
۱,۹۵۰,۸۴۲,۶۶۰	(۱۶,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۵۳,۶۹۳,۲۸۷	۹۶,۰۳۹,۷۰۴	۲۴,۸۴۰,۳۵۸	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	۱,۹۵۰,۸۴۲,۶۶۰	(۱۶,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۵۳,۶۹۳,۲۸۷	۹۶,۰۳۹,۷۰۴	۲۴,۸۴۰,۳۵۸	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
														حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ تغییرات
۲۷۱,۶۱۸,۷۷۹	—	—	۲۷۱,۶۱۸,۷۷۹	—	—	—	۲۷۲,۰۴۳,۹۸۵	—	—	۲۷۲,۰۴۳,۹۸۵	—	—	—	خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲ سود
—	—	—	(۱۳,۵۸۰,۸۳۸)	—	—	—	—	—	—	(۱۳,۵۸۰,۸۳۸)	—	۱۳,۶۰۲,۱۹۹	—	قانونی اندوخته
—	—	—	(۲۶۰۰,۰۵۵)	—	—	—	—	—	—	(۲۶۰۰,۰۵۵)	۲۶۰۰,۰۵۵	—	—	اندوخته‌ها سایر
(۲۳۰,۸۶۱,۸۱۷)	—	—	(۲۳۰,۸۶۱,۸۱۷)	—	—	—	(۲۳۰,۸۶۱,۸۱۷)	—	—	(۲۳۰,۸۶۱,۸۱۷)	—	—	—	سهم مصوب سود
۲,۰۴۶,۶۹۹,۴۲۲	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	۲,۰۴۷,۱۲۴,۶۲۸	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مانده
۲,۰۴۶,۶۹۹,۴۲۲	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	۲,۰۴۷,۱۲۴,۶۲۸	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	در ۱۴۰۲/۰۴/۰۱ مانده
														حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳ تغییرات
۲۵۲,۳۳۹,۰۶۶	—	—	۲۵۲,۳۳۹,۰۶۶	—	—	—	۲۵۲,۳۳۹,۰۶۶	—	—	۲۵۲,۳۳۹,۰۶۶	—	—	—	خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۳ سود
—	—	—	(۱۷,۶۱۸,۸۵۴)	—	—	—	—	—	—	(۱۷,۶۱۸,۸۵۴)	—	۱۷,۶۹۶,۹۵۳	—	قانونی اندوخته
(۲۷۳,۸۵۵,۷۹۱)	—	—	(۲۷۳,۸۵۵,۷۹۱)	—	—	—	(۲۷۳,۸۵۵,۷۹۱)	—	—	(۲۷۳,۸۵۵,۷۹۱)	—	—	—	سهم مصوب سود
۲,۱۲۵,۱۸۲,۶۹۶	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	۲,۱۲۶,۸۴۴,۱۵۴	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ مانده
۲,۱۲۵,۱۸۲,۶۹۶	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	۲,۱۲۶,۸۴۴,۱۵۴	(۱۴,۶۶۳,۵۳۹)	۱۹,۲۰۴	۲۸۸,۲۶۹,۲۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۲۸,۴۲۱,۳۷۹	۱,۶۳۶,۰۱۳,۳۵۶	در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱ مانده
														حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴ تغییرات
۴۶۶,۶۱۲,۵۶۸	—	—	۴۶۶,۶۱۲,۵۶۸	—	—	—	۴۶۸,۲۱۲,۵۶۸	—	—	۴۶۸,۲۱۲,۵۶۸	—	—	—	خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۴ سود
—	—	—	(۲۳,۳۰۰,۶۵۸)	—	—	—	—	—	—	(۲۳,۳۰۰,۶۵۸)	—	۲۳,۴۱۰,۶۲۸	—	قانونی اندوخته
(۳۳۱,۶۷۸,۷۹۶)	—	—	(۳۳۱,۶۷۸,۷۹۶)	—	—	—	(۳۳۱,۶۷۸,۷۹۶)	—	—	(۳۳۱,۶۷۸,۷۹۶)	—	—	—	سهم مصوب سود

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی بهمن پنجم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

با فرض عدم اجرای تأمین مالی							با فرض اجرای تأمین مالی							شرح
جمع کل	سهام خزانة	سهام خزانة	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سهام خزانة	صرف سهام خزانة	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
۲,۳۲۰,۱۱۶,۴۱۸	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۴۶۰,۳۳۸,۷۱۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۷۹,۳۸۸,۷۹۱	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۲,۳۱۱,۸۹۴,۳۳۸	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۴۶۲,۳۳۵,۷۲۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۷۹,۳۵۰,۱۳۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ مانده
۲,۳۲۰,۱۱۶,۴۱۸	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۴۶۰,۳۳۸,۷۱۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۷۹,۳۸۸,۷۹۱	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۲,۳۱۱,۸۹۴,۳۳۸	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۴۶۲,۳۳۵,۷۲۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۷۹,۳۵۰,۱۳۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	در ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ مانده
														حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵ تغییرات
۶۲۱,۷۰۸,۳۳۵	-	-	۶۲۱,۷۰۸,۳۳۵	-	-	-	۶۲۲,۳۰۸,۳۳۵	-	-	۶۲۲,۳۰۸,۳۳۵	-	-	-	خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۵ سود
-	-	-	(۳۱,۰۵۴,۳۱۷)	-	۳۱,۰۵۴,۳۱۷	-	-	-	-	(۳۱,۰۵۴,۳۱۷)	-	۳۱,۱۶۵,۴۱۷	-	قانونی اندوخته
(۴۳۷,۷۰۱,۷۸۲)	-	-	(۲۳۵,۰۱۰,۱۸۲)	-	-	-	(۳۱۹,۲۱۸,۵۳۱)	-	-	(۳۱۹,۲۱۸,۵۳۱)	-	-	-	سهام مصوب سود
۲,۴۴۴,۱۲۳,۰۲۰	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۶۱۳,۶۵۹,۸۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۱۱۰,۴۵۴,۳۹۵	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۲,۴۴۵,۹۸۴,۱۳۱	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۶۱۵,۲۵۹,۷۰۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۱۱۰,۷۱۵,۵۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ مانده
۲,۴۴۴,۱۲۳,۰۲۰	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۶۱۳,۶۵۹,۸۵۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۱۱۰,۴۵۴,۳۹۵	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۲,۴۴۵,۹۸۴,۱۳۱	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۶۱۵,۲۵۹,۷۰۵	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۱۱۰,۷۱۵,۵۵۶	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	در ۱۴۰۵/۰۴/۰۱ مانده
														حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶ تغییرات
۸۲۳,۶۲۸,۷۹۸	-	-	۸۲۳,۶۲۸,۷۹۸	-	-	-	۸۲۴,۸۰۳,۵۹۲	-	-	۸۲۴,۸۰۳,۵۹۲	-	-	-	خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۶ سود
-	-	-	(۳۱,۱۸۱,۴۴۰)	-	۳۱,۱۸۱,۴۴۰	-	-	-	-	(۳۱,۱۸۱,۴۴۰)	-	۴۱,۳۴۰,۱۸۰	-	قانونی اندوخته
(۵۸۲,۹۷۴,۸۶۱)	-	-	(۵۸۲,۹۷۴,۸۶۱)	-	-	-	(۵۸۲,۹۷۴,۸۶۱)	-	-	(۵۸۲,۹۷۴,۸۶۱)	-	-	-	سهام مصوب سود
۲,۶۸۴,۷۷۴,۹۵۷	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۸۱۳,۱۲۰,۳۵۲	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۱۵۱,۶۳۵,۷۳۵	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۲,۶۸۶,۳۹۱,۰۰۴	(۱۴,۶۱۳,۵۴۹)	۱۹,۲۰۴	۸۱۴,۲۳۶,۳۹۹	۹۸,۶۳۹,۷۵۹	۱۵۱,۹۵۵,۷۳۵	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	در ۱۴۰۶/۰۳/۳۱ مانده

کزارش
سازمان حسابرسی

منابع و مصارف

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۲۳. منابع و مصارف پیش‌بینی شده

با فرض عدم اجرای تأمین مالی					با فرض اجرای تأمین مالی					شرح	
۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه متهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۸۳۱,۲۹۷,۹۷۷	۶۳۴,۵۷۸,۶۰۸	۴۸۴,۴۱۱,۱۵۱	۳۶۹,۷۷۹,۵۰۵	۲۸۴,۸۷۴,۴۸۶	۸۳۱,۲۹۷,۹۷۷	۶۳۴,۵۷۸,۶۰۸	۴۸۴,۴۱۱,۱۵۱	۳۶۹,۷۷۹,۵۰۵	۲۸۴,۸۷۴,۴۸۶	وجه نقد حاصل از درآمدهای عملیاتی	ت. ۱
۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۳۵۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۳۵۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	واگذاری سرمایه گذاری بلندمدت	
.	.	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	.	۵۲,۳۲۵,۵۶۸	.	.	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	.	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	دریافت تسهیلات مالی	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	انتشار اوراق اجاره	
(۶۱,۱۶۹)	(۴۶,۶۹۴)	(۳۵,۶۴۴)	(۲۷,۲۰۹)	(۲۰,۷۷۰)	(۶۱,۱۶۹)	(۴۶,۶۹۴)	(۳۵,۶۴۴)	(۲۷,۲۰۹)	(۲۰,۷۷۰)	کاهش در حساب‌های دریافتی بلندمدت	
.	.	.	(۷۲۱,۵۸۵)	(۱۹۲,۳۴۰)	.	.	.	(۷۲۱,۵۸۵)	(۱۹۲,۳۴۰)	افزایش در پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری	
.	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۵۶,۵۰۰)	.	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۵۶,۵۰۰)	کاهش در سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	
۱۴۵,۲۳۷	۱۱۰,۸۶۸	۸۴,۶۳۲	۶۴,۶۰۴	(۱۲۷,۸۰۹)	۱۴۵,۲۳۷	۱۱۰,۸۶۸	۸۴,۶۳۲	۶۴,۶۰۴	(۱۲۷,۸۰۹)	سایر	ت. ۲
۸۳۴,۵۸۲,۰۴۵	۶۲۰,۲۴۲,۷۸۲	۴۹۶,۷۸۵,۷۰۷	۳۹۱,۰۹۵,۳۱۵	۳۱۹,۳۴۶,۹۸۴	۸۳۴,۵۸۲,۰۴۵	۶۲۰,۲۴۲,۷۸۲	۴۹۶,۷۸۵,۷۰۷	۳۹۱,۰۹۵,۳۱۵	۳۱۹,۳۴۶,۹۸۴	جمع منابع	
۳,۲۲۰,۶۲۳	۲,۴۵۵,۵۵۹	۱,۸۷۱,۵۴۰	۱,۴۲۵,۷۲۴	۱,۰۸۵,۴۰۷	۳,۲۲۰,۶۲۳	۲,۴۵۵,۵۵۹	۱,۸۷۱,۵۴۰	۱,۴۲۵,۷۲۴	۱,۰۸۵,۴۰۷	پرداخت بابت هزینه‌های عمومی و اداری	
.	.	.	.	۱۸,۸۹۵	.	.	.	.	۱۸,۸۹۵	پرداخت مالیات	
۷,۶۳۶,۱۶۴	۱۲,۰۰۲,۳۲۴	۱۵,۹۱۴,۶۵۳	۱۸,۰۰۲,۳۲۴	۱۴,۲۰۲,۲۵۹	۶,۴۶۱,۳۷۰	۱۰,۴۰۲,۳۲۴	۱۴,۳۱۴,۶۵۳	۱۶,۴۰۲,۳۲۴	۱۳,۷۷۷,۰۵۴	پرداخت مخارج مالی	
(۱۱,۴۸۵)	(۱۱,۴۸۵)	(۱۱,۴۸۵)	(۱۱,۴۸۵)	۱۵,۸۵۳	(۱۱,۴۸۵)	(۱۱,۴۸۵)	(۱۱,۴۸۵)	(۱۱,۴۸۵)	۱۵,۸۵۳	پرداخت بابت خرید دارایی ثابت	
.	.	.	.	۲۹,۴۶۲,۵۰۰	.	.	.	.	۲۹,۴۶۲,۵۰۰	خرید سرمایه‌گذاری بلندمدت	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	افزایش در سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	.	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	۲۴,۶۵۱,۱۳۵	.	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	.	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	۲۴,۶۵۱,۱۳۵	بازپرداخت تسهیلات دریافتی	

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی بهمن پنجم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

با فرض عدم اجرای تأمین مالی					با فرض اجرای تأمین مالی					شرح
۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	بازپرداخت اوراق
۵۸۲,۹۷۶,۸۶۱	۴۳۷,۷۰۱,۷۸۲	۳۳۱,۶۷۸,۷۹۶	۲۷۳,۸۵۵,۷۹۲	۲۲۱,۹۴۸,۶۷۹	۵۸۴,۴۹۶,۷۱۹	۴۳۹,۲۱۸,۹۴۱	۳۳۳,۱۴۱,۹۸۴	۲۷۴,۲۳۹,۵۴۰	۲۲۱,۹۴۸,۶۷۹	پرداخت سود سهام
										کاهش در پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	افزایش در پرداختنی های بلندمدت
۲۰۱,۵۴۱,۹۳۸	۱۵۳,۸۴۸,۸۰۸	۱۱۷,۴۴۱,۸۳۸	۸۶,۹۸۶,۴۶۳	۲۱,۷۰۶,۶۴۹	۲۰۱,۵۴۱,۹۳۸	۱۵۳,۸۴۸,۸۰۸	۱۱۷,۴۴۱,۸۳۸	۸۶,۹۸۶,۴۶۳	۲۱,۷۰۶,۶۴۹	افزایش در حساب های دریافتنی تجاری و غیر تجاری
										سایر
۸۳۵,۳۶۴,۱۰۲	۶۱۸,۳۲۲,۵۵۵	۴۹۶,۸۹۵,۳۴۲	۳۹۲,۵۸۴,۳۸۶	۳۱۳,۰۹۱,۳۷۷	۸۳۵,۷۰۹,۱۶۵	۶۱۸,۲۳۹,۷۱۴	۴۹۶,۷۵۸,۵۲۹	۳۹۱,۳۶۸,۱۳۴	۳۱۲,۶۶۶,۱۷۱	جمع مصارف
(۷۸۲,۰۵۷)	۱,۹۲۰,۲۲۸	(۱۰۹,۶۳۵)	(۱,۴۸۹,۰۷۱)	۶,۲۵۵,۶۰۷	(۱,۱۲۷,۱۲۰)	۲,۰۰۳,۰۶۸	۲۷,۱۷۷	(۲۷۲,۸۱۹)	۶,۶۸۰,۸۱۳	مازاد (کسری) وجوه
۷,۴۴۹,۸۵۷	۵,۵۲۹,۶۲۹	۵,۶۳۹,۲۶۵	۷,۱۲۸,۳۳۵	۸۷۲,۷۲۸	۹,۳۱۰,۹۶۸	۷,۳۰۷,۹۰۰	۷,۲۸۰,۷۲۲	۷,۵۵۳,۵۴۱	۸۷۲,۷۲۸	مانده وجه نقد ابتدای دوره
۶,۶۶۷,۸۰۰	۷,۴۴۹,۸۵۷	۵,۵۲۹,۶۲۹	۵,۶۳۹,۲۶۵	۷,۱۲۸,۳۳۵	۸,۱۸۳,۸۴۸	۹,۳۱۰,۹۶۸	۷,۳۰۷,۹۰۰	۷,۲۸۰,۷۲۲	۷,۵۵۳,۵۴۱	مانده وجه نقد پایان دوره

گزارش
سازمان حسابرسی

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات پیش‌بینی صورت‌های مالی شرکت

مبانی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش‌بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات، پیش‌بینی آینده نیز تغییر خواهد کرد.

۱. جهت پیش‌بینی درآمد‌ها و هزینه‌های شرکت از میانگین تورم ایران در شش سال گذشته بر اساس آمار منتشر

شده صندوق بین‌المللی پول (IMF) به شرح زیر استفاده شده است.

نمایه ۲۴. نرخ تورم ایران در شش سال اخیر

سال	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	میانگین ۶ ساله
	۲۰۱۷	۲۰۱۸	۲۰۱۹	۲۰۲۰	۲۰۲۱	۲۰۲۲	
تورم ایران	۹٪	۳۱٪	۳۴٪	۳۶٪	۴۰٪	۴۰٪	۳۱٪

۲. درآمد عملیاتی شرکت از محل عایدی سهام در هر سال به شرح زیر فرض شده است:

نمایه ۲۵. پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت با فرض اجرا و عدم اجرای تأمین مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام
سرمایه گذاری صبا تامین	۴۸,۳۱۵,۲۱۲	۶۳,۲۹۲,۹۲۷	۸۲,۹۱۳,۷۳۵	۱۰۸,۶۱۶,۹۹۳	۱۴۲,۲۸۸,۲۶۰
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۱۶۰,۹۱۵,۱۳۵	۲۱۰,۷۹۸,۸۲۷	۲۷۶,۱۴۶,۴۶۳	۳۶۱,۷۵۱,۸۶۷	۴۷۳,۸۹۴,۹۴۶
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۷,۰۲۳,۸۹۸	۲۲,۳۰۱,۳۰۶	۲۹,۲۱۴,۷۱۱	۳۸,۲۷۱,۲۷۲	۵۰,۱۳۵,۳۶۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳,۹۳۳,۲۸۶	۱۸,۲۵۲,۶۰۴	۲۳,۹۱۰,۹۱۲	۳۱,۳۲۳,۲۹۴	۴۱,۰۳۳,۵۱۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۶,۲۴۶,۳۰۴	۲۱,۲۸۲,۶۵۹	۲۷,۸۸۰,۲۸۳	۳۶,۵۲۳,۱۷۰	۴۷,۸۴۵,۳۵۳
سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین	۷۸۶,۳۱۲	۱,۰۳۰,۰۶۸	۱,۳۴۹,۳۹۰	۱,۷۶۷,۷۰۰	۲,۳۱۵,۶۸۸
مدیریت توسعه انرژی تامین	۴,۳۶۲,۳۶۶	۵,۷۱۴,۶۹۹	۷,۴۸۶,۲۵۵	۹,۸۰۶,۹۹۵	۱۲,۸۴۷,۱۶۳
حکشی	۲۰,۶۶۶,۸۰۰	۲۷,۰۷۳,۵۰۸	۳۵,۴۶۶,۲۹۵	۴۶,۴۶۰,۸۴۶	۶۰,۸۶۳,۷۰۹
ملی نفتکش ایران	-	-	-	-	-
سایر	۲۵,۱۱۹	۳۲,۹۰۶	۴۳,۱۰۷	۵۶,۴۷۰	۷۳,۹۷۶
جمع	۲۸۲,۲۷۴,۴۳۱	۳۶۹,۷۷۹,۵۰۵	۴۸۴,۴۱۱,۱۵۱	۶۳۴,۵۷۸,۶۰۸	۸۳۱,۲۹۷,۹۷۷
سود فروش سهام	۲,۶۰۰,۰۵۵	-	-	-	-
درآمد عملیاتی	۲۸۴,۸۷۴,۴۸۶	۳۶۹,۷۷۹,۵۰۵	۴۸۴,۴۱۱,۱۵۱	۶۳۴,۵۷۸,۶۰۸	۸۳۱,۲۹۷,۹۷۷

• سود سهام شرکت‌ها برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ الی ۱۴۰۶/۰۳/۳۱ بر مبنای سود محقق شده در سال مالی

منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ و با نرخ نیز رشد ۳۱ درصد (میانگین تورم ایران در شش سال گذشته) محاسبه شده است.

سود سهام شرکت‌ها برای سنوات بعد نیز با لحاظ کردن رشد سالانه ۳۱ درصد فرض شده است.

• سود فروش سهام در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ براساس سود حاصل از واگذاری سهام شرکت‌ها طی بازه

زمانی ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ لغایت ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ لحاظ شده است و برای سال‌های پس از آن برابر با صفر فرض شده است.

۱- نرخ رشد هزینه‌های اداری و عمومی (بدون در نظر گرفتن استهلاک) ۳۱ درصد فرض شده است.

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسط مالی بهمن پنجم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

۲- هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود مطابق سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ و ثابت فرض می شود.

۳- هزینه مالی تسهیلات بانکی بر مبنای نرخ بهره موثر ۲۶ درصد در نظر گرفته شده است. در هر دو حالت هزینه مالی اوراق اجاره چهار ساله منتشر شده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ و با سررسید مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۸ به ارزش ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال لحاظ شده است. در حالت انتشار اوراق اجاره، هزینه مالی اوراق اجاره چهار ساله موضوع این گزارش به ارزش کل ۴۰,۰۰۰ میلیارد ریال با نرخ بهره اسمی ۲۰ درصد و هزینه ارکان ۲ درصد به عنوان هزینه مالی شناسایی شده است. همچنین در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است شرکت منابع مالی مورد نیاز خود را از طریق اخذ تسهیلات تأمین کند. هزینه مالی تأمین مالی شرکت به شرح زیر لحاظ گردیده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۲۶. پیش بینی هزینه مالی

شرح	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
الف- عدم انتشار اوراق:					
هزینه مالی تسهیلات بانکی	۷,۵۷۰,۸۰۷	۱۲,۰۰۲,۳۲۴	۱۲,۰۰۲,۳۲۴	۱۲,۰۰۲,۳۲۴	۷,۶۳۶,۱۶۴
هزینه مالی اوراق اجاره	۶,۶۳۱,۴۵۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۲,۳۲۹	.	.
هزینه مالی	۱۴,۲۰۲,۲۵۹	۱۸,۰۰۲,۳۲۴	۱۵,۹۱۴,۶۵۳	۱۲,۰۰۲,۳۲۴	۷,۶۳۶,۱۶۴
ب- انتشار اوراق:					
هزینه مالی تسهیلات بانکی	۴,۸۰۶,۹۷۱	۱,۶۰۲,۳۲۴	۱,۶۰۲,۳۲۴	۱,۶۰۲,۳۲۴	.
هزینه مالی اوراق اجاره	۸,۹۷۰,۰۸۲	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۲,۳۲۹	۸,۸۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۱,۳۷۰
هزینه مالی	۱۳,۷۷۷,۰۵۴	۱۶,۴۰۲,۳۲۴	۱۴,۳۱۴,۶۵۳	۱۰,۴۰۲,۳۲۴	۶,۴۶۱,۳۷۰

۴- هزینه مالیات بر درآمد صفر فرض شده است.

۵- بهای تمام شده سبد سرمایه گذاری های بلند مدت برای سال مالی ۱۴۰۲ و پس از آن ثابت و برابر با آخرین وضعیت

سبد سرمایه گذاری شرکت در ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ و به شرح زیر فرض شده است:

نمایه ۲۷. پیش بینی بهای تمام شده سرمایه گذاری بلند مدت شرکت

شرح		پایان سال مالی ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		خالص خرید و فروش سهام		برآورد سال مالی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	
درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)
سرمایه گذاری بلندمدت:							
شرکت های فرعی:							
۷۰٪	۸۰۹,۱۰۰,۶۲۳	۱۴,۰۲۰,۳۷۲	۷۰٪	۸۲۳,۱۲۰,۹۹۵			
۳۵٪	۷۴,۵۱۸,۴۲۵	-	۳۵٪	۷۴,۵۱۸,۴۲۵			
۸۶٪	۳۰۶,۸۱۳,۴۲۹	۲۵,۷۴۶,۴۸۶	۸۶٪	۳۳۲,۵۵۹,۹۱۵			
	۲۵,۷۴۶,۴۸۶	(۲۵,۷۴۶,۴۸۶)	۰٪	-			
۳۳٪	۱۱۷,۵۱۱,۹۹۱	۱	۳۳٪	۱۱۷,۵۱۱,۹۹۲			
۸۹٪	۱۰۰,۱۳۲,۵۹۲	(۱)	۸۹٪	۱۰۰,۱۳۲,۵۹۱			
۱۰۰٪	۶۷,۷۰۱,۲۰۰	(۴)	۱۰۰٪	۶۷,۷۰۱,۱۹۶			
۹۰٪	۹۸,۵۰۶,۴۸۰	-	۹۰٪	۹۸,۵۰۶,۴۸۰			
۱۰۰٪	۱۳۰,۶۹۲,۲۶۵	-	۱۰۰٪	۱۳۰,۶۹۲,۲۶۵			
	۹,۰۴۷	(۹,۰۴۷)					
جمع							
	۱,۷۳۰,۷۳۲,۵۳۸	۱۴,۰۱۱,۳۲۱		۱,۷۴۴,۷۴۳,۸۵۹			
شرکت های وابسته:							

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی بهمن پنجم (بامستولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

برآورد سال مالی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۶/۰۳/۳۱		خالص خرید و فروش سهام		پایان سال مالی ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		شرح
مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	مبلغ (میلیون ریال)	درصد	
۴۰,۴۸۵,۷۹۸	۲۵٪	(۱)		۴۰,۴۸۵,۷۹۹	۲۵٪	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۰۹,۷۶۳	۰٪	۱۰۹,۷۶۳		-	۰٪	فولاد مبارکه
۱,۴۱۶,۵۹۵	۳۰٪	-		۱,۴۱۶,۵۹۵	۳۰٪	شرکت ملی نفت کش
۳۷۴,۰۵۳	۴۹٪	۱		۳۷۴,۰۵۲	۴۹٪	انتشارات علمی و فرهنگی
۶,۲۴۳,۰۵۸	۹٪	-		۶,۲۴۳,۰۵۸	۹٪	سنگ آهن مرکزی
۴۸,۶۲۹,۳۶۷	-	۱۰۹,۷۶۳		۴۸,۵۱۹,۵۰۴		جمع
۱۵,۳۴۱,۴۱۷	-	۱۵,۳۴۱,۴۱۷		-	-	سایر شرکت ها
-	-	-		-	-	مطالبات بلندمدت سرمایه ای
۱۵,۳۴۱,۴۱۷	-	۱۵,۳۴۱,۴۱۷		-	-	جمع
۱,۸۰۸,۷۱۴,۵۴۳	-	۲۹,۴۶۲,۵۰۱		۱,۷۷۹,۲۵۲,۰۴۲		جمع کل

* نظر به برنامه افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین و شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین بهای تمام شده سرمایه گذاری شستا با فرض مشارکت در افزایش سرمایه جهت حفظ مالکیت خود در آن شرکت پیش بینی شده است.

۶- برآورد مانده مطالبات بلندمدت سرمایه ای برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ و سال های پس از آن صفر در نظر گرفته شده است.

۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی برابر سود حاصل از سپرده بانکی با نرخ ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.

۸- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت به استثناء سپرده بانکی (که با توجه به مازاد وجه نقد در دست شرکت پیش بینی شده است)، به صورت ثابت مشابه سال مالی ۱۴۰۰ به صورت زیر در نظر گرفته شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۲۸ - سرمایه‌گذاری کوتاه مدت

شرح	با فرض اجرای تأمین مالی (انتشار اوراق)					با فرض عدم اجرای تأمین مالی (عدم انتشار اوراق)				
	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷
سپرده نزد بانک‌ها	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵	۲۱۸,۵۸۵
صندوق سرمایه‌گذاری	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
پیش پرداخت خرید واحدهای سرمایه‌گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع حاصل از سرمایه‌گذاری	۲۰,۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۱۶,۲۲۲,۵۹۲	۲۰,۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۲۲۲,۵۹۲	۱۶,۲۲۲,۵۹۲

۹- پیش‌بینی ریز محاسبات اوراق بدهی منتشر شده و تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۲۹ - پیش‌بینی مانده اوراق اجاره منتشر شده

شرح	با فرض اجرای تأمین مالی (انتشار اوراق)					با فرض عدم اجرای تأمین مالی (عدم انتشار اوراق)				
	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
مانده اوراق اول دوره	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
انتشار اوراق طی دوره	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سررسید اوراق طی دوره	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
مانده اوراق پایان دوره	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

گزارش
سازمان حسابرسی

بیانیه ثبت اوراق اجاره شرکت واسطه مالی بهمن پنجم (بامسنولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۳۰ - برآورد مانده تسهیلات بلند مدت

شرح	با فرض اجرای تأمین مالی (انتشار اوراق)					با فرض عدم اجرای تأمین مالی (عدم انتشار اوراق)				
	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
مانده تسهیلات بلندمدت بانکی اول دوره	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات بلندمدت طی دوره	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بازپرداخت طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)
مانده تسهیلات بلندمدت بانکی پایان دوره	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۱۰- مانده تسهیلات کوتاه مدت بانکی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق اجاره با توجه به میزان نیاز شرکت به وجه نقد به صورت زیر پیش بینی شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

نمایه ۳۱. پیش بینی مانده تسهیلات بانکی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق

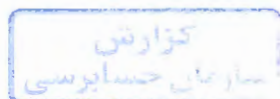
شرح	با فرض اجرای تأمین مالی (انتشار اوراق)					با فرض عدم اجرای تأمین مالی (عدم انتشار اوراق)				
	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
مانده تسهیلات بانکی اول دوره	۲۴,۶۵۱,۱۳۵	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۲۴,۶۵۱,۱۳۵	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-
دریافت تسهیلات طی دوره	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	-
بازپرداخت طی دوره	(۲۴,۶۵۱,۱۳۵)	(۱۲,۳۲۵,۵۶۸)	-	(۱۲,۳۲۵,۵۶۸)	(۲۴,۶۵۱,۱۳۵)	(۲۴,۶۵۱,۱۳۵)	(۱۲,۳۲۵,۵۶۸)	-	(۱۲,۳۲۵,۵۶۸)	-
مانده تسهیلات بانکی پایان دوره	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	۱۲,۳۲۵,۵۶۸	-	-

۱۱- مانده حساب دریافتی های تجاری و غیر تجاری به صورت نسبتی از درآمد عملیاتی در نظر گرفته شده است و برای محاسبه آن از میانگین ۵ ساله گذشته استفاده شده است.

۱۲- اندوخته قانونی هر سال طبق اصلاحیه قانون تجارت به میزان ۵ درصد سود خالص آن دوره تا سقف ۱۰ درصد مبلغ سرمایه، لحاظ شده است.

۱۳- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به حساب سایر اندوخته ها منتقل شده و پس از آن بدون تغییر پیش بینی شده است.

۱۴- فرض می شود در هر سال ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان معادل ۳۱ درصد نسبت به سال مالی قبل رشد خواهد کرد.



ب- مفروضات اجاره دارایی

نمایه ۳۳. مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق اجاره

نوبت پرداخت	اصل/اجاره بها	تاریخ پرداخت	مبلغ اجاره بها به ازای هر ورقه* (ریال)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
۱	اجاره بها	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	۱۰۰,۸۲۲	۴,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹
۲	اجاره بها	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۹۹,۱۷۸	۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۳	اجاره بها	۱۴۰۳/۰۶/۲۳	۱۰۰,۸۲۲	۴,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹
۴	اجاره بها	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۹۹,۱۷۸	۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۵	اجاره بها	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۰۱,۰۹۳	۴,۰۴۳,۷۱۵,۸۴۶,۹۹۵
۶	اجاره بها	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۹۸,۹۰۷	۳,۹۵۶,۲۸۴,۱۵۳,۰۰۵
۷	اجاره بها	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۰۰,۸۲۲	۴,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۹
۸	اجاره بها	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۹۹,۱۷۸	۳,۹۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
اصل اوراق	اصل اوراق		۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

کزارنش
سازمان حسابرسی

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی بهمن پنجم در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۶۰۹۳۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۰۱۲۷۸۵ نزد اداره کل ثبت شرکت ها 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 سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ با شماره ۱۲۱۰۲، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می باشد.

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

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

به استناد آگهی تأسیس ثبت شده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به عنوان بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

فعالیت شرکت با ریسک و مخاطراتی همراه است که سرمایه‌گذاران در زمان تصمیم‌گیری برای سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار منتشر شده توسط این شرکت‌ها باید بدان توجه داشته باشند. این عوامل به شرح زیر است:

- ریسک وجود موانع عملیاتی در پیشبرد طرح‌های توسعه‌ای شرکت،
- تصویب قوانین محدودکننده و عدم ثبات قوانین (نرخ ارز، تعرفه‌های حقوقی دولتی و ...)،
- عدم تأمین زیرساخت‌های مربوطه مانند آب، برق، گاز و سیستم حمل و نقل،
- افزایش قیمت‌های جهانی و محدودیت عرضه الکتروود گرافیتی به دلیل افزایش تقاضا در چین،
- محدودیت ظرفیت ناوگان حمل و نقل ریلی در کشور (لکوموتیو و واگن باربری)،
- کمبود شدید منابع آب در منطقه و دشوار شدن پیشبرد طرح‌های توسعه‌ای، و
- افزایش تقاضای کنسانتره سنگ آهن و دشوار شدن تأمین آن در آینده.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسط

جهت پوشش این ریسک شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) طی قرارداد شماره ۱۱/۱/۲۱۰۱۴ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود) شده است.

ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) طی قرارداد شماره ۱۱/۱/۲۱۰۱۴ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

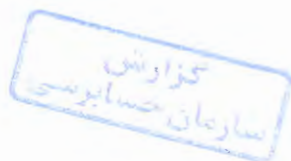
گزارش
سازمان حسابرسی

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه شماره ۱۱/۱/۲۱۰۱۰ منعقد شده با شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ریسک از بین رفتن کلی یا جزئی دارایی

در صورت تلف دارایی، قرارداد اجاره به شرط تملیک منفسخ می گردد.



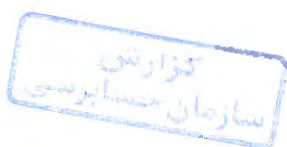
ارکان انتشار اوراق اجاره

اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق بهادار با شرایط زیر با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع ناشر برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

شرح	نماد	بورس / فرا بورس	بازار / تابلو	ضریب - نسبت به ارزش اصل و سود اوراق بهادار	حد جبران ارزش وثیقه -	درصد توثیق	درصد روزهای معاملاتی در یک سال آخر	میانگین قیمت شش ماهه (ریال) تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰	تعداد اوراق در وثیقه	مبلغ با لحاظ ضریب (میلیون ریال)	مجموع مبلغ پوشش داده شده از اصل و سود اوراق بهادار - میلیون (ریال)
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین	صبا	فرا بورس	بازار دوم	۲	۱۵۰	۳۰٪	۹۰٪	۲,۴۶۷	۱۷,۵۱۱,۱۴۷,۱۴۳	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین	تاصیکو	بورس	بازار دوم	۱۵۰	۱۱۰	۴۰٪	۹۹٪	۸,۹۰۳	۴,۸۵۲,۲۹۶,۹۷۹	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری دارویی تأمین	تیپیکو	بورس	بازار اول	۱۳۰	۱۰۰	۳۰٪	۹۷٪	۱۸,۱۸۷	۱,۵۴۳,۹۵۹,۹۷۲	۲۸,۰۸۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰
مجموع										۱۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰

تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین ۶ ماهه سهم در تاریخ انتشار تعیین می گردد.

- اوراق مذکور به نفع ناشر توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به ناشر به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.
- در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، ناشر با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می نماید.



عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق اجاره موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق اجاره عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق اجاره 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 امین (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق اجاره در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق اجاره را ندارد. تبصره (۲): 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 اجاره قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت مبلغ وجه التزام، حداقل معادل ۲،۱۹۲ میلیون ریال بابت هر روز تأخیر، خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چهارچوب موضوع این قرارداد به شرح زیر است:

در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس 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 اجاره باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

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

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیره نویسی، موظف به پرداخت ۲۱,۹۱۸ میلیون ریال بابت هر روز تاخیر، به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام) و شرکت واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۰ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تاخیر، 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، بازارگردان می تواند پس از اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد و یا با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار درخواست افزایش نرخ سود اوراق اجاره موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف هفت روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) (میلیون ریال)	۸,۰۰۰
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان	-

مشخصات مشاور

شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس
شرکت تأمین سرمایه امین	سهامی عام	مشاور عرضه اوراق	تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از میرداماد - خیابان قبادیان - پلاک ۵۱	۴۳۶۹۲۰۰۰

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

۱. بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
۲. ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
۳. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
۴. تهیه گزارش توجیهی،
۵. تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
۶. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
۷. انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به عرضه‌کننده در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار، زمانبندی انتشار و عرضه اوراق بهادار، راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار، تعیین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار،
۸. انجام حداکثر تلاش جهت اخذ مجوز انتشار اوراق اجاره از سازمان بورس و اوراق بهادار با انجام مراحل قانونی،
۹. نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
۱۰. مشاور مسئولیت اظهار نظرهایی را که در گزارش‌ها و سایر مستندات موضوع این قرارداد ارائه می‌نماید بر عهده دارد.

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
۳. راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
۵. به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱۸۲۱۰۹۲۵۸ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی: تهران، خیابان گاندی جنوبی، بن بست سوم، پلاک ۱۱، کدپستی: ۱۵۱۷۶۱۴۱۱۱.

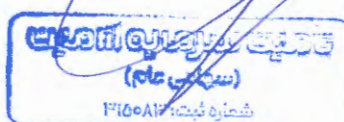
آدرس وب سایت شرکت: www.ssic.ir

مشاور
تأمین سرمایه امین (سهامی عام)

علی صفر علی (رئیس هیئت مدیره)

سلمان خادم المله (مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره)

[مهر شرکت]



ناشر
واسط مالی بهمن پنجم (با مسئولیت محدود)

محمدحسین صدرائی (رئیس هیئت مدیره)

مهدی زمانی سبزی (عضو هیئت مدیره)

[مهر شرکت]



بانی
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)

ابراهیم باقریان (نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل)

سیدامیر منصور برقی (رئیس هیئت مدیره)

[مهر شرکت]

