

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۷

بیانیه ثبت اوراق اجاره

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)

شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)

استان تهران-شهرستان تهران-شماره ثبت ۳۶۰۱۱۵

شماره تلفن: ۰۲۱-۸۸۲۰۵۰۵۴

کد پستی: ۱۶۱۶۹۷۶۱۱۳

تهران خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۳۹ پلاک ۴

شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۴۳

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۶/۰۱

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 توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)

۱۵،۰۰۰،۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق اجاره در دست انتشار شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق اجاره موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچ گونه 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 شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

فهرست مطالب

۱-تشریح طرح انتشار اوراق اجاره	۶
۱-۱-ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱-۲-مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۷
۱-۳-شرایط اجاره	۸
۱-۴-مشخصات اوراق اجاره	۹
۲-رابطه دارندگان اوراق اجاره با نهاد واسط	۱۰
۲-۱-وکالت نهاد واسط	۱۰
۲-۲-کارمزد وکالت	۱۱
۲-۳-تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود)	۱۱
۲-۴-تعهدات دارندگان اوراق اجاره	۱۲
۲-۵-نقل و انتقال اوراق اجاره	۱۲
۲-۶-سایر موارد	۱۲
۳-مشخصات شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)	۱۳
۳-۱-موضوع فعالیت	۱۳
۳-۲-تاریخچه فعالیت	۱۴
۳-۳-مدت فعالیت	۱۵
۳-۴-سهامداران	۱۵
۳-۵-مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۶
۳-۶-مشخصات حسابرس/بازرس بانی	۱۶
۳-۷-سرمایه بانی	۱۶
۳-۸-روند سودآوری و تقسیم سود شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)	۱۶
۳-۹-وضعیت مالی بانی	۱۷
۳-۹-۱-صورتحال وضعیت مالی	۱۷
۳-۹-۲-صورتحال سود و زیان	۱۸
۳-۹-۳-صورتحال جریان وجوه نقد	۱۹
۴-وضعیت اعتباری بانی	۲۰

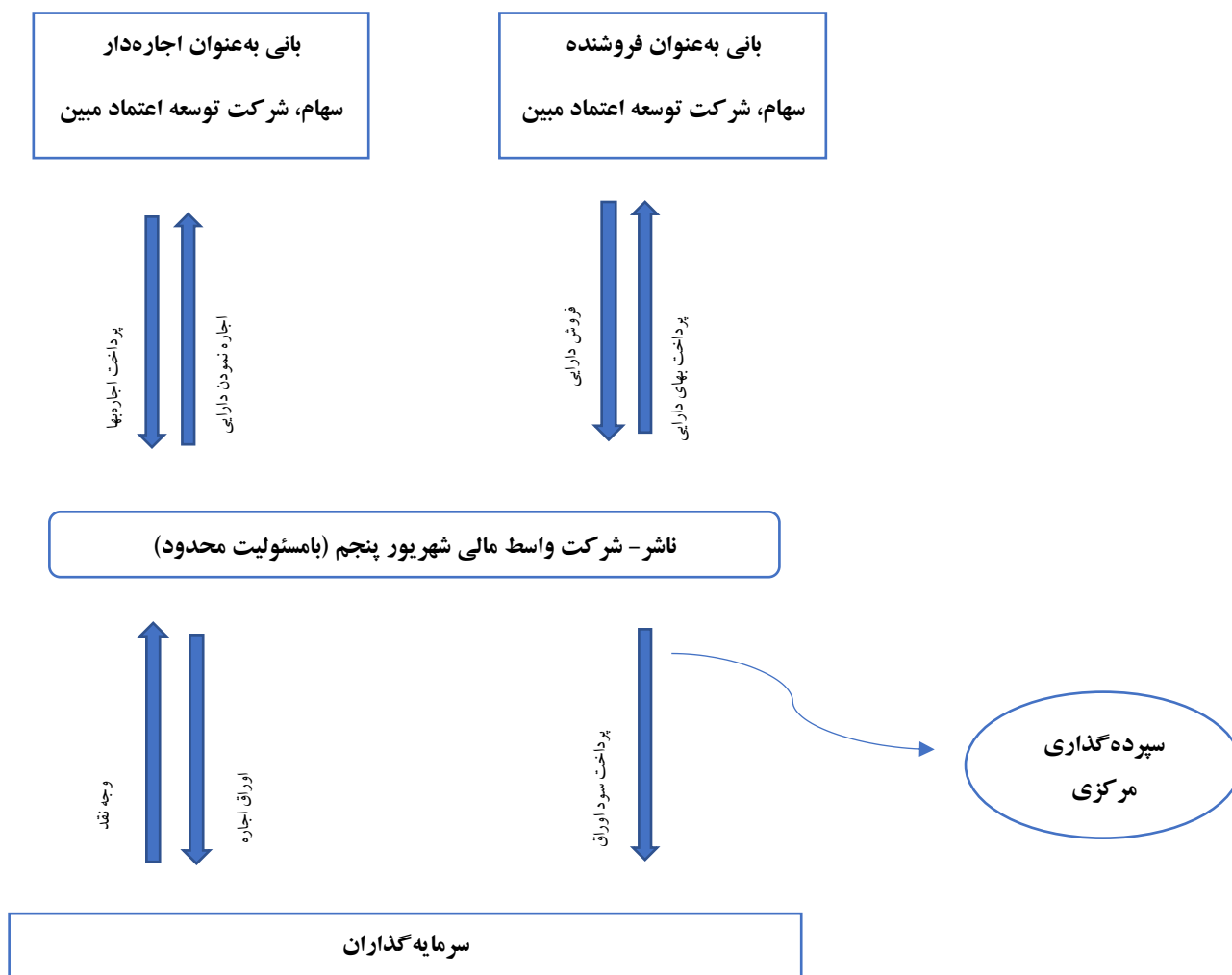
۲۰	۴-۱-بدهی ها
۲۱	۴-۱-۱-تسهیلات
۲۲	۴-۲-تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۳	۴-۳-مطالبات و ذخایر
۲۴	۵-پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴	۵-۱-صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۵	۵-۲-صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۲۶	۵-۳-صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده
۲۷	۵-۴-صورت وجوه نقد پیش بینی شده
۲۸	۶-مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان:
۲۸	۶-۱-درآمدهای عملیاتی:
۲۹	۶-۲-هزینه های فروش، عمومی و اداری:
۳۰	۶-۳-سایر درآمدهای عملیاتی:
۳۰	۶-۴-هزینه های مالی:
۳۱	۶-۵-گردش تسهیلات:
۳۲	۶-۶-سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۳	۷-مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی:
۳۶	۸-مشخصات ناشر
۳۶	۸-۱-موضوع فعالیت
۳۶	۸-۲-تاریخچه فعالیت
۳۶	۸-۳-شرکاء
۳۶	۸-۴-حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود)
۳۷	۹-عوامل ریسک
۳۷	۹-۱-عوامل ریسک
۳۷	۹-۲-ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۳۷	۹-۲-۱-ریسک بازار
۳۷	۹-۲-۲-ریسک نرخ ارز

۳۷	۹-۲-۳- ریسک سایر قیمتها
۳۸	۹-۳- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۳۸	۹-۴- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه
۳۸	۹-۵- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی
۳۸	۹-۶- ریسک نقد شوندگی
۳۹	۱۰-۱- ارکان انتشار اوراق اجاره
۳۹	۱۰-۱-۱- ضامن
۴۰	۱۰-۱-۱-۱- سرمایه ضامن
۴۱	۱۰-۱-۱-۲- وضعیت مالی ضامن
۴۴	۱۰-۲- عامل فروش اوراق
۴۵	۱۰-۳- عامل پرداخت
۴۵	۱۰-۴- سندیکای متعهدین پذیرهنویسی
۴۶	۱۰-۵- سندیکای بازارگردانی
۴۷	۱۱- سایر نکات با اهمیت
۴۷	۱۱-۱- هزینه های انتشار
۴۸	۱۱-۲- مشخصات مشاور
۴۹	۱۱-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

۱- تشریح طرح انتشار اوراق اجاره

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق اجاره توسط شرکت واسطه مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود)، به کارگیری منابع حاصل در خرید سهام موضوع این بیانیه و اجاره به شرط تملیک آنها به شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) می باشد. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی (و حسب مورد فروشنده دارایی) را نشان می دهد.



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

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

(۱) مشخصات دارایی: سهام شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)،

(۲) عمر اقتصادی: موضوعیت ندارد،

(۳) ارزش دارایی: براساس حداقل قیمت پایانی در سه ماهه اخیر (سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۰۵)،

جدول ۱: مشخصات دارایی ها

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	درصد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)	بازار اول بورس تهران	۲,۶۰۸,۶۹۵,۶۵۳	۴.۳۷	۵,۷۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

(۴) بیمه گر دارایی در زمان انتقال مالکیت دارایی: موضوعیت ندارد.

۱-۳- شرایط اجاره

شرایط اجاره دارایی‌های در نظر گرفته شده به **بانی** به شرح زیر می‌باشد:

(۱) نوع اجاره: اجاره به شرط تملیک،

(۲) مبالغ اجاره بها: اجاره بهای کل مبلغ ۲۸،۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال (شامل اصل به مبلغ ۱۵،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال و کل اجاره

بها ۲۸،۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال) می‌باشد که شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) تعهد می‌نماید مبالغ مربوطه را حداقل

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

جدول ۲: مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق اجاره (۱۵ میلیون ورقه ۱،۰۰۰،۰۰۰)

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل - میلیون ریال	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱،۳۵۳،۶۹۹	۹۰،۲۴۷
۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۱،۳۴۶،۳۰۱	۸۹،۷۵۳
۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	۱،۳۵۳،۶۹۹	۹۰،۲۴۷
۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۴	۱،۳۴۲،۶۲۳	۸۹،۵۰۸
۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	۱،۳۵۷،۳۷۷	۹۰،۴۹۲
۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۱،۳۴۶،۳۰۱	۸۹،۷۵۳
۷	۱۴۰۵/۰۶/۲۴	۱،۳۵۳،۶۹۹	۹۰،۲۴۷
۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱،۳۴۶،۳۰۱	۸۹،۷۵۳
۹	۱۴۰۶/۰۶/۲۴	۱،۳۵۳،۶۹۹	۹۰،۲۴۷
۱۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۴	۱،۳۴۶،۳۰۱	۸۹،۷۵۳
اصل اوراق	۱۴۰۶/۱۲/۲۴	۱۵،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰
جمع	-	۲۸،۵۰۰،۰۰۰	۱،۹۰۰،۰۰۰

لازم به ذکر است که نوبت پرداخت دهم، مورخ ۱۴۰۶/۱۲/۲۴ شامل اصل و فرع اوراق اجاره می‌باشد که تماماً به دارندگان اوراق پرداخت خواهد شد.

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.

۱-۴ - مشخصات اوراق اجاره

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی شهرپور 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 مخابرات ایران (سهامی عام) از **بانی** و اجاره آن به **بانی** به مصرف رساند.

(۱) موضوع انتشار اوراق اجاره: خرید دارایی های مبنای انتشار اوراق اجاره (سهام شرکت مخابرات ایران-سهامی عام) توسط نهاد واسط از **بانی** و سپس اجاره به شرط تملیک آن ها به **بانی**،

(۲) مبلغ اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق اجاره در دست انتشار: ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق اجاره: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به 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 می فروشد، لیکن نرخ اجاره بها را نسبت به ارزش اسمی اوراق به واسط (به وکالت از دارندگان اوراق) می پردازد.

(۸) نرخ اجاره بها: ۱۸ درصد،

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

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

(۱۰) دوره عمر اوراق: پنج سال (۶۰ ماه)،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۱۲/۲۴،

(۱۲) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: ۷ روز کاری،

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

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق اجاره: 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.

(۱۵) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق اجاره:

- ناشر: واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک تجارت،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- سندیکای بازار گردانی: به صورت کنسرسیوم بین شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی تاک دانابه مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی به مبلغ ۵,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- سندیکای متعهدین پذیرهنویسی اوراق اجاره: به صورت کنسرسیوم بین شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۷,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افرانماد پایدار به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اعتماد کارگزاری بانک ملی ایران به مبلغ ۵,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

۲- رابطه دارندگان اوراق اجاره با نهاد واسط

۲-۱- وکالت نهاد واسط

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

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

نام سهام	محل پذیرش	تعداد سهام	حداقل قیمت سه ماهه (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)	بازار اول بورس تهران	۲,۶۰۸,۶۹۵,۶۵۳	۵,۷۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

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

(۳) اجاره دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) برای مدت ۵ سال و تعیین مبلغ اجاره بها،

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

(۶) اداره وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده (در صورت عدم مشارکت **بانی** در پذیرهنویسی 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 داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوی خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،
- دعوی 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 شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه اجاره حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۹) تملیک دارایی های موضوع بند ۱ فوق به شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) با شرایط تعیین شده در سررسید مدت اجاره،

(۱۰) سپرده گذاری اوراق اجاره شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۲-۲- کارمزد وکالت

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

۲-۳- تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت 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 اجاره‌بهای دریافتی از شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) به دارندگان ورقه اجاره در سررسیدهای مقرر.

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

۲-۴- تعهدات دارندگان اوراق اجاره

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

۲-۵- نقل و انتقال اوراق اجاره

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

۲-۶- سایر موارد

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

۳- مشخصات شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)

۳-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع شرکت طبق مفاد اساسنامه عبارت است از: خرید سهام شرکت های تولیدی، بازرگانی و خدماتی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و خارج از بورس، سرمایه گذاری و مشارکت در خرید سهام بازسازی و راه اندازی انواع شرکتهای داخلی و خارجی موسسات طرحها و پروژهها و انجام فعالیت های بازرگانی و تجاری داخلی و خارجی مجاز واردات و صادرات انواع کالاهای مجاز بازرگانی و توزیع آنها خرید اوراق مشارکت برای شرکت ارائه خدمات مشاوره ای در زمینه کلیه امور بازرگانی اعم از داخلی و خارجی استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات مالی اعتباری داخلی و خارجی شرکت در مناقصات و مزایدات و عقد قرارداد با کلیه سازمانها، نهادها و وزارتخانه ها و شرکتهای دولتی و خصوصی اعم از داخلی و خارجی اخذ و اعطای نمایندگی کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و خارج کشور و ایجاد شعبه در داخل و یا خارج از کشور مشارکت در توسعه واحدهای تولیدی و کارخانجات و تأسیسات واحدها و کارخانجات تولیدی ارائه خدمات مشاوره ای در زمینه تولید سرمایه گذاری مجاز تمدید توسعه تکمیل برنامه ریزی و بودجه بندی طراحی نظامهای مدیریتی جهت تسهیل افزایش دارایی شرکتها برابر مقررات و با رعایت کلیه تشریفات قانونی انجام کلیه امور فعالیتهای مجازی که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف موضوع فعالیت شرکت لازم و مفید باشد و یا در جهت تحقق موضوع فعالیت شرکت ضرورت داشته باشد سرمایه گذاری و مشارکت در توسعه واحدهای تولیدی و کارخانجات تولیدی مجاز و انجام کلیه امور عمرانی، بازرگانی، دامپروری، کشاورزی و صنعتی.

موضوع فعالیت اصلی شرکت مخابرات ایران به شرح زیر می باشد:

۱. انجام کلیه فعالیت های مرتبط با قانون تأسیس شرکت مخابرات ایران مصوب سال ۱۳۵۰ در راستای ایجاد و بهره برداری شبکه های مخابراتی و هر گونه فعالیت مربوط به حوزه ارتباطات و فناوری اطلاعات (ICT) از جمله موارد ذیل به استثنای شبکه های مادر مخابراتی می باشد. ایجاد و بهره برداری شبکه های تلفن ثابت، سیار، انتقال داده ها و محتوا، به طوری که در حوزه شبکه های غیر مادر مخابراتی می باشد، ایجاد و توزیع کامل و یکپارچه خدمات فناوری اطلاعات و ارتباطات امکان پذیر باشد؛
۲. تدوین پیشنهادهای لازم در زمینه راهبردها، سیاست ها و برنامه های بلندمدت و میانمدت مخابرات و فناوری اطلاعات در چارچوب مقررات مربوطه برای ارائه به مراجع ذیصلاح؛
۳. تصویب طرح های جامع مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت؛
۴. نظارت و ارزیابی عملکرد شبکه های مخابراتی شرکت های تابعه و وابسته در چارچوب قوانین و مقررات؛
۵. تدوین ضوابط و استانداردهای مربوط به طراحی تأسیس، توسعه، نگهداری و بهره برداری از شبکه های مخابراتی در شرکت های تابعه با رعایت ضوابط و استانداردهای ملی و بین المللی و نظارت بر حسن اجرای آنها.
۶. تدوین و پیشنهاد نرخ تعرفه های مرتبط با فعالیت شرکت به مراجع ذیصلاح؛

موضوع فعالیت فرعی شرکت مخابرات ایران به شرح زیر می باشد:

۱. اخذ هر گونه وام و تسهیلات مالی از منابع داخلی و خارجی و انتشار اوراق مشارکت؛
 ۲. مدیریت، توسعه و تأمین منابع مالی و استفاده بهینه از این منابع از طریق گردش منابع مالی بین شرکت و شرکت های تابعه و وابسته؛
 ۳. جذب و جلب سرمایه های داخلی و خارجی برای توسعه و پیشبرد فعالیت های شرکت؛
 ۴. اقدام به هر نوع مشارکت و سرمایه گذاری صنعتی، بازرگانی و خدماتی داخل یا خارج از کشور مرتبط با موضوع فعالیت شرکت در چارچوب قوانین و مقررات؛
 ۵. بررسی، مطالعه و سایر اقدامات لازم برای توسعه فناوری انتقال دانش فنی و اطلاع رسانی در زمینه مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت؛
 ۶. حمایت از توسعه فعالیت های آموزشی و پژوهشی در زمینه های تخصصی مرتبط با مخابرات و فناوری اطلاعات و پشتیبانی از برنامه های تربیت متخصصان مورد نیاز شرکت؛
 ۷. حمایت از تحقیقات و فعالیت های علمی و توسعه منابع انسانی و سایر عوامل موثر در بهبود مدیریت و بهره وری شرکت؛
 ۸. نظارت بر امور مدیریت و نظام مالی شرکت های تابعه و انجام بازرسی و حسابرسی های لازم؛
 ۹. آماده سازی شرکت های تابعه قابل واگذاری، تعیین قیمت و برنامه زمان بندی فروش سهام آنها در چارچوب قوانین و مقررات مربوط؛
 ۱۰. ایجاد انحلال، واگذاری، تجدید سازمان و انتقال وظایف و نیروی انسانی شرکت های تابعه در چارچوب قوانین و مقررات مربوط؛
 ۱۱. عضویت و مشارکت در مجامع و نهادهای تخصصی منطقه ای و بین المللی با رعایت قوانین و مقررات مربوط؛
- برقراری امکان مبادله اطلاعات فنی، علمی و بازرگانی و نیز برقراری ارتباطات مالی در زمینه امور محوله بین شرکت مخابرات ایران با شرکت های تابعه و شرکت های تابعه با یکدیگر.

موضوع فعالیت سایر شرکت های فرعی

شرکت سلامت الکترونیک برکت در حوزه سلامت الکترونیکی و تجهیزات حوزه سلامت الکترونیکی و تجهیزات آزمایشگاه سلامت الکترونیکی، شرکت سامان سرمایه هما نشر دیجیتال و شرکت گسترش سامانه های هوشمند آسمان تولید تأمین و توسعه، فروش و بازاریابی و خدمات مبتنی بر VAS و IPTV شرکت مهر اقتصاد مبین در حوزه سرمایه گذاری و مدیریت توسعه برهان مبین (در حال تسویه) فاقد فعالیت عملیاتی می باشد.

۳-۲- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) [شرکت اصلی] و شرکت های فرعی آن (که با هم گروه را تشکیل می دهند) است. شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۴۰۷۸۴۱۰ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۰۴ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و تحت شماره ۳۶۰۱۱۵ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت توسعه اعتماد مبین جزء واحدهای تجاری وابسته به شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران (سهامی خاص) می باشد.

نشانی مرکز شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)، تهران خیابان خالد اسلامبولی، کوچه ۳۹، پلاک ۴ می باشد و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

شرکت های فرعی شامل شرکت مخابرات ایران، شرکت سلامت الکترونیک برکت، شرکت سامان سرمایه هما، شرکت مهر اقتصاد مبین، شرکت مدیریت توسعه برهان مبین و شرکت گسترش سامانه های هوشمند آسمان می باشد.

شرکت مخابرات ایران (شرکت فرعی) به موجب قانون تأسیس مصوب سال ۱۳۵۰ با سرمایه ای به مبلغ ۵ میلیارد ریال تشکیل گردید. در ادامه بر اساس اصلاحیه ماده (۷) قانون مذکور مصوب سال ۱۳۷۳ با انتزاع فعالیت های مربوط به حوزه استان ها، شرکت های سهامی مخابرات استانها تأسیس شدند.

متعاقباً در اجرای بند (۳) مصوبه شماره ۷۶۰۱۶/۱۹۰۱ مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۴ شورای عالی اداری فعالیت های مربوط به حوزه شبکه ارتباطات سیار، فناوری اطلاعات و زیرساخت مادر با تأسیس شرکت های ارتباطات سیار ایران، فناوری اطلاعات و ارتباطات زیرساخت (شروع فعالیت آن ها به ترتیب از تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۱ و ۱۳۸۳/۰۹/۰۱ و ۱۳۸۳/۱۰/۰۱) از شرکت مخابرات ایران منتزع و به شرکت های فوق منتقل گردید.

به دنبال آن مطابق مصوبه وزیران در سال ۱۳۸۵ و اصلاحیه آن در سال ۱۳۸۶، مالکیت شرکت های ارتباطات زیرساخت و فناوری اطلاعات از شرکت مخابرات ایران منفک و شرکت مخابرات ایران مشمول واگذاری قرار گرفت که در نهایت در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۱۹ سهام این شرکت در بازار اوراق بهادار ایران عرضه شد. براساس مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۱ مجامع عمومی فوق العاده شرکت های مخابرات استانی و مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۳ هیئت مدیره شرکت مخابرات ایران، کلیه شرکت های مخابراتی استانی منحل و از تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۱ با شرکت مخابرات ایران ادغام گردیدند.

۳-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس شرکت (۱۳۸۸/۰۸/۰۴) به مدت نامحدود است.

۳-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۳ به شرح زیر می باشد.

جدول ۳: ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت	شناسه ملی	شماره ثبت	تعداد سهام (هزار سهم)	درصد مالکیت
شرکت گسترش الکترونیک مبین ایران (سهامی خاص)	حقوقی	۱۰۱۰۳۴۹۲۱۷۰	۳۱۳۳۱۴	۷,۹۷۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۸.۰٪
شرکت تامین اعتماد زاگرس (سهامی خاص)	حقوقی	۱۰۳۲۰۷۸۷۱۱۱	۴۲۶۱۵۸	۵,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷.۸٪
شرکت گروه اعتماد مهر پارس (سهامی خاص)	حقوقی	۱۰۱۰۴۰۴۰۱۲۲	۳۵۹۳۲۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۰٪
بانک سینا (سهامی عام)	حقوقی	۱۰۸۶۰۲۴۶۱۷۱	۵۳۵۱۷۸	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰٪
شرکت طلعه سروش پایدار (سهامی خاص)	حقوقی	۱۰۳۲۰۷۸۷۱۲۶	۴۲۶۱۶۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪
شرکت امین اعتماد پیشرو (سهامی خاص)	حقوقی	۱۰۳۲۰۷۸۷۱۳۰	۴۲۶۱۶۲	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱٪
شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)	حقوقی	۱۰۱۰۳۸۷۱۶۹۰	۳۴۱۱۸۹	۱	٪۰
جمع	-	-	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵، اشخاص حقوقی زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. لازم به ذکر است معرفی نمایندگان حقیقی در دست انجام است.

جدول ۴: مشخصات اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
سید مصطفی سید هاشمی	رئیس هیئت مدیره	شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	غیر موظف
مهدی صفری	عضو هیئت مدیره	شرکت طلعه سروش پایدار (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	غیر موظف
محمد پیری	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	شرکت تأمین اعتماد زاگرس (سهامی خاص)	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	موظف

۳-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵، مؤسسه حسابرسی حافظ گام به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل (سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹) نیز این مؤسسه حسابرسی بوده است.

۳-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۱،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۱ میلیارد سهم بانام ۱،۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۵: سرمایه شرکت

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۰/۱۰/۱۴	۱۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	%۴۹۹۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۳/۱۲/۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۲۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۸/۰۸/۲۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	%۹۰.۹۰	مطالبات حال شده سهامداران
در حال انجام	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	%۱۷۶.۲	مطالبات حال شده سهامداران

۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)

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

جدول ۶: روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	(۳۴۱)	۲۶۶	۷۴۴
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱۷۹	۳۶۸	۱۲۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	۲۹۵	۹۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰

۳-۹- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

۳-۹-۱- صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی حسابرسی شده شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)، برای چهار سال مالی و شش ماه اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۷: صورت وضعیت (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	میان دوره ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی ها					
۳۳۶,۵۱۸	۳۲۹,۹۹۷	۱,۴۸۱,۱۸۸	۲,۵۹۸,۸۴۷	۲,۵۳۶,۱۸۲	دارایی های ثابت مشهود
۵۹,۰۰۹	۵۸,۹۸۷	۶۰	۶۰	۲۳۲	دارایی های نامشهود
-	۷۸,۵۷۱,۵۱۰	۸۲,۵۰۱,۴۰۸	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۸۸,۹۱۹,۷۵۸	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	سرمایه گذاری های بلندمدت
۲,۴۶۳,۲۴۴	۴,۳۳۹,۱۷۲	۵,۵۸۴,۵۲۳	۶,۸۰۰,۴۱۰	۷,۱۸۸,۷۵۹	دریافتنی های بلندمدت
۹۱,۷۷۸,۵۲۹	۹۴,۸۳۴,۵۹۸	۱۰۱,۱۰۲,۱۱۱	۱۰۳,۲۹۳,۶۴۲	۱۰۳,۶۱۹,۴۹۸	جمع دارایی های غیر جاری
۵۸۳,۰۱۹	۷۷۸,۳۳۳	۸۰,۶۵۵	۳,۷۶۶	۳,۰۶۱	پیش پرداخت ها
۱۷,۱۸۰,۴۷۰	۱۲,۰۹۲,۰۰۷	۱۳,۸۴۳,۴۶۵	۷,۳۲۱,۸۲۶	۶,۸۳۹,۷۴۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸,۳۱۰	۸,۳۱۰	-	-	-	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۸۴۵,۶۴۶	۴۴۱,۱۹۶	۴۱۲,۸۱۲	۴۵۸,۰۱۰	۸۱۴,۷۱۱	موجودی نقد
۱۸,۶۲۷,۴۴۵	۱۳,۳۱۹,۸۴۶	۱۴,۳۳۶,۹۳۲	۷,۷۸۳,۶۰۲	۷,۶۵۷,۵۲۰	جمع دارایی های جاری
۱۱۰,۴۰۵,۹۷۴	۱۰۸,۱۵۴,۴۴۴	۱۱۵,۴۳۹,۰۴۲	۱۱۱,۰۷۷,۲۴۴	۱۱۱,۲۷۷,۰۱۹	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها					
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۷,۱۸۶,۶۴۰	-	-	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸,۹۹۳	۱,۵۱۵,۶۹۳	۱,۵۱۵,۶۹۳	۱,۵۱۵,۶۹۳	اندوخته قانونی
۷,۷۹۲,۱۳۵	۹۵۰,۲۶۱	۴,۳۰۶,۳۷۲	(۹,۰۴۹,۸۸۲)	(۱۰,۰۸۷,۹۴۴)	سود انباشته
۲۷,۰۷۸,۷۷۵	۲۳,۱۳۹,۲۵۴	۲۶,۸۲۲,۰۶۵	۱۳,۴۶۵,۸۱۱	۱۲,۴۲۷,۷۴۹	جمع حقوق مالکانه
۴۹۹۱۸۶۰۰	۵۰,۹۸۰,۳۳۰	۴۷,۳۱۳,۳۳۰	۴۹,۹۱۸,۶۰۰	۴۹,۵۱۸,۶۰۰	پرداختنی های بلندمدت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۱۸۳۶	۱۴,۷۲۴	۱۷,۹۰۸	۲۱,۸۳۶	۱۹,۶۰۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۹,۹۴۰,۴۳۶	۶۰,۹۹۵,۰۵۳	۵۷,۳۳۱,۲۳۸	۵۹,۹۴۰,۴۳۶	۴۹,۵۳۸,۲۰۱	جمع بدهی های غیر جاری
۵,۶۰۵,۹۷۸	۶,۶۷۷,۰۹۰	۱۱,۰۲۸,۲۴۷	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۸۲۸,۸۲۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	۱۶۶	-	-	-	مالیات پرداختنی
۱۶,۳۹۲,۷۹۵	۱۷,۳۴۲,۷۹۸	۲۰,۲۵۷,۴۹۲	۲۳,۰۰۶,۵۳۸	۳۴,۴۸۲,۲۴۰	تسهیلات مالی
۲۷,۵۰۰	۸۳	-	-	-	پیش دریافت ها
۲۲,۰۲۶,۲۷۳	۲۴,۰۲۰,۱۳۷	۳۱,۲۸۵,۷۳۹	۳۷,۶۷۰,۹۹۷	۴۹,۳۱۱,۰۶۹	جمع بدهی های جاری
۸۳,۳۲۷,۲۰۰	۸۵,۰۱۵,۱۹۰	۸۸,۶۱۶,۹۷۷	۹۷,۶۱۱,۴۳۳	۹۸,۸۴۹,۲۷۰	جمع بدهی ها
۱۱۰,۴۰۵,۹۷۴	۱۰۸,۱۵۴,۴۴۴	۱۱۵,۴۳۹,۰۴۲	۱۱۱,۰۷۷,۲۴۴	۱۱۱,۲۷۷,۰۱۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۲-۹-۳ صورت سود و زیان

صورت سود و زیان حسابرسی شده شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)، برای چهار سال مالی و شش ماه اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۸: صورت سود و زیان (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۱۲,۶۳۳,۶۳۹	۷,۶۷۸,۲۱۹	۱۲,۴۲۱,۳۷۵	۵۰۷,۶۶۴	۲,۳۵۸,۲۴۵	درآمدهای عملیاتی
-	-	-	-	-	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲,۶۳۳,۶۳۹	۷,۶۷۸,۲۱۹	۱۲,۴۲۱,۳۷۵	۵۰۷,۶۶۴	۲,۳۵۸,۲۴۵	سود ناخالص
(۷۷,۸۵۴)	(۱۰۲,۷۵۲)	(۱۴۵,۹۴۷)	(۲۶۸,۲۷۱)	(۱۴۷,۷۳۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۶۶۷	-	-	۵۳	-	سایر درآمدها (هزینه‌ها)
۱۲,۵۵۶,۴۵۲	۷,۵۷۵,۴۶۷	۱۲,۲۷۵,۴۲۸	۲۳۹,۴۴۶	۲,۲۱۰,۵۱۲	سود عملیاتی
(۴,۷۹۸,۳۱۸)	(۵,۸۲۳,۹۲۴)	(۶,۶۹۳,۲۵۵)	(۸,۵۴۵,۹۲۹)	(۳,۲۴۹,۲۷۲)	هزینه‌های مالی
۴۰,۵۳۶	۱۷,۴۷۲	۶۳۸	۱,۱۵۰,۲۲۹	۸۲۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۷,۷۹۸,۶۷۰	۱,۷۶۹,۰۱۵	۵,۵۸۲,۸۱۱	(۷,۱۵۶,۲۵۴)	(۱,۰۳۷,۹۳۲)	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
-	-	-	-	-	هزینه مالیات بر درآمد:
-	-	-	-	-	سال جاری
-	(۱۶۶)	-	-	-	سال‌های قبل
۷,۷۹۸,۶۷۰	۱,۷۶۸,۸۴۹	۵,۵۸۲,۸۱۱	(۷,۱۵۶,۲۵۴)	(۱,۰۳۷,۹۳۲)	سود (زیان) خالص
۷۰۸	۸۴	۲۶۶	(۳۴۱)	(۴۹)	سود (زیان) هر سهم (ریال)

۳-۹-۳ صورت جریان وجوه نقد

صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)، برای چهار سال مالی و شش ماه اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۹: صورت جریان وجوه نقد (مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	میان دوره ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	صورت جریان های نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۱۱,۱۲۶,۱۰۳	۱۱,۱۱۳,۲۴۰	۷,۱۴۶,۹۹۷	۹,۴۴۲,۱۳۵	۳,۱۲۱,۷۸۲	۳,۱۲۱,۷۸۲	نقد حاصل از عملیات
-	-	(۱۶۶)	-	-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۱,۱۲۶,۱۰۳	۱۱,۱۱۳,۲۴۰	۷,۱۴۶,۸۳۱	۹,۴۴۲,۱۳۵	۳,۱۲۱,۷۸۲	۳,۱۲۱,۷۸۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۲۶۱)	(۱,۸۷۷)	(۳,۱۴۷)	(۹۵,۳۲۲)	(۲,۲۳۱)	(۲,۲۳۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۸,۹۵۶)	-	(۱۷)	-	(۱۷۲)	(۱۷۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۳,۴۰۵,۷۵۹)	-	۳,۱۹۲,۲۴۸	۴۴۶,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های
۴۰,۵۳۶	-	(۹۵,۵۰۳)	-	-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های
-	-	۸,۳۱۰	-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه
-	-	-	-	-	-	پرداخت های نقدی حاصل از تسهیلات اعطایی به اشخاص
-	-	۲,۶۱۸	۱,۶۷۱	۸۲۸	۸۲۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۳,۴۲۴,۴۴۰)	(۱,۸۷۷)	۳,۱۰۴,۵۰۹	۳۵۲,۳۴۹	۵۹۸,۴۲۵	۵۹۸,۴۲۵	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های
۷,۷۰۱,۶۶۳	۱۱,۱۱۱,۳۶۳	۱۰,۲۵۱,۳۴۰	۹,۷۹۴,۴۸۴	۳,۷۲۰,۲۰۷	۳,۷۲۰,۲۰۷	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
۶۰۳,۹۳۵	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱,۲۲۳,۳۷۹)	(۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۴۴,۳۰۷)	(۶,۸۸۶,۹۱۸)	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶,۸۰۲,۹۲۰)	(۷,۲۵۱,۶۵۹)	(۵,۷۳۴,۲۵۵)	(۸,۵۴۵,۹۲۹)	(۲,۷۰۰,۱۵۶)	(۲,۷۰۰,۱۵۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
-	-	(۹۳۴,۶۷۴)	(۱,۵۱۹,۸۷۲)	(۳۸۸,۳۴۹)	(۳۸۸,۳۴۹)	خالص دریافت از (پرداخت به) سهامداران و گروه
-	-	-	۸,۶۳۵,۹۶۴	-	-	انتشار اوراق تبعی
۱۲,۶۴۳,۲۰۰	۵,۵۹۰,۰۱۲	-	-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
(۱۰,۲۳۴,۷۸۰)	(۲,۸۲۲,۱۶۶)	-	-	-	-	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۳۲,۰۰۰)	(۵,۵۶۷,۰۰۰)	(۲,۴۳۲,۵۳۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۶,۹۱۳,۹۴۴)	(۱۱,۵۱۵,۸۱۳)	(۱۰,۲۸۰,۲۳۶)	(۹,۷۴۹,۲۸۵)	(۳,۳۶۳,۵۰۵)	(۳,۳۶۳,۵۰۵)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۷۸۷,۷۱۹	(۴۰۴,۴۵۰)	(۲۸,۸۹۶)	۴۵,۱۹۹	۳۵۶,۷۰۲	۳۵۶,۷۰۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۷,۹۲۷	۸۴۵,۶۴۶	۴۴۱,۱۹۶	۴۱۲,۸۱۲	۴۵۸,۰۱۱	۴۵۸,۰۱۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
-	-	۵۱۲	-	-	-	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۸۴۵,۶۴۶	۴۴۱,۱۹۶	۴۴۱,۸۱۲	۴۵۸,۰۱۱	۸۱۴,۷۱۲	۸۱۴,۷۱۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	-	-	۱,۸۸۶,۱۸۵	-	-	معاملات غیر نقدی

۴- وضعیت اعتباری بانى

۴-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰ حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است. لازم به ذکر است که در حال حاضر به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۵ افزایش سرمایه شرکت از رقم ۲۱،۰۰۰ میلیارد ریال به رقم ۵۸،۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران تصویب گردیده است که فرآیند اجرایی و ثبت آن نزد اداره ثبت شرکت‌ها در حال انجام است لذا نتیجه رویداد مذکور در جدول ذیل منعکس نشده است.

جدول ۱۰: بدهی‌های شرکت (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت ۹,۷۳۶,۶۳۳
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری -
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت ^۱ ۴۹,۹۱۸,۶۰۰
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی ۴,۹۲۷,۸۲۶
	پیش‌دریافت‌ها -
	سود سهام پرداختی -
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۲۱,۸۳۶
تسهیلات	کوتاه‌مدت ۲۳,۰۰۶,۵۳۸
	بلندمدت ۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت -
	جریمه‌ها -
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) -
مالیات	ذخیره مالیات -

^۱ با توجه به مصوبه هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه شرکت از رقم ۲۱،۰۰۰ میلیارد ریال به رقم ۵۸،۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران، در صورت ثبت افزایش سرمایه، مجموع حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه و بلند مدت شرکت به رقم ۲۷,۵۸۳,۰۵۹ میلیون ریال کاهش پیدا خواهد کرد.

۱-۱-۴ تسهیلات

آخرین وضعیت تسهیلات دریافتی شرکت بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

جدول ۱۱: تسهیلات (مبالغ به میلیون ریال)

تسهیلات مالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۹/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
تسهیلات دریافتی از بانک‌ها	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۲,۷۴۶,۷۳۲
اوراق تبعی	۹,۰۰۱,۱۲۵	۷,۵۱۰,۷۶۰
اوراق اجاره	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۳۳,۰۰۶,۵۳۸	۳۰,۲۵۷,۴۹۲

جدول ۱۲: تأمین کنندگان تسهیلات (مبالغ به میلیون ریال)

به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۹/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
بانک تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۳,۶۸۳,۷۲۴	۲,۶۸۳,۷۲۴
بانک سینا	۳,۹۶۸,۰۰۰	۳,۹۵۷,۰۵۴
بانک پاسارگاد	۲,۳۴۶,۶۶۰	۲,۳۴۷,۱۰۰
بانک دی	۵۴۲,۵۳۵	۱,۰۹۷,۶۶۴
بانک انصار	۵۹۴,۵۴۰	۵۹۴,۶۵۰
سود، کارمزد و جرایم معوقه	۱,۸۶۹,۸۴۴	۱,۰۶۶,۵۴۰
حصه جاری	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۲,۷۴۶,۷۳۲

بر اساس بند ۲-۱ یادداشت ۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نرخ سود و کارمزد تسهیلات دریافتی شرکت در بازه ۱۸ الی ۲۸ درصدی می‌باشد.

جدول ۱۳: سررسید تسهیلات

سررسید تسهیلات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده
۱۴۰۱	۱۲,۱۳۵,۵۶۹	-
۱۴۰۰	-	۱۱,۶۸۰,۱۹۲
سود، کارمزد و جرایم معوقه	۱,۸۶۹,۸۴۴	۱,۰۶۶,۵۴۰
جمع	۱۲,۱۳۵,۵۶۹	۱۲,۷۴۶,۷۳۲

براساس یادداشت ۲-۳۵ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ وضعیت مالیات شرکت برای سال‌های ۱۳۹۲ لغایت ۱۴۰۰ شرح زیر است.

جدول ۱۴: وضعیت مالیاتی (مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		مالیات					درآمد مشمول مالیات		
نحوه تشخیص	مانده پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۳۹,۸۸۵	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴۱۰	۴۱۰	۴۱۰	-	-	۴,۵۴۴,۶۲۱	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲,۷۵۹	۲,۷۵۹	۲,۷۵۹	-	-	۳,۹۱۹,۱۸۷	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳۲۴	۲۵۰	۲۵۰	-	-	۲,۲۳۲,۶۷۱	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۶۶	۱۶	۱۶۶	-	-	۵,۷۳۷,۱۲۹	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۶۶	۱۶۶	۱۶۶	-	-	۷,۷۹۸,۶۷۰	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۹,۸۷۰	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۸۲,۸۱۱	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۵۶,۲۵۴)	۱۴۰۰

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ رسیدگی گردیده و با توجه به عدم سود مشمول مالیات، مالیات شرکت صفر ریال تعیین گردیده است.

به دلیل نبود درآمد مشمول مالیات برای عملکرد سال مالی مورد گزارش، ذخیره ای در حساب های شرکت اصلی منظور نشده است.

بر اساس قضاوت مدیریت شرکت با اعمال الزامات استاندارد حسابداری شماره ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد از تاریخ لازم الاجراء شدن آن به دلیل نبود تفاوت موقتی با اهمیت، دارایی یا بدهی مالیات انتقالی با اهمیتی حداقل برای نخستین دوره به کارگیری استاندارد متصور نیست.

۴-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی

براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی به شرح زیر می باشد.

تعهدات موضوع ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

جدول ۱۵: تضمین ها و بدهی های احتمالی

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تضمین وام شرکت	۶۴,۹۴۹,۲۴۳
تضمین نزد اشخاص	۱۲۲,۷۸۴,۴۰۰
جمع	۱۸۷,۷۳۳,۶۴۳

۴-۳ - مطالبات و ذخایر

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سالیانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۶: دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها (مبلغ به میلیون ریال)

شرکت				شرح
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	
تجاری :				
				اسناد دریافتنی :
-	-	-	-	دولت ج.ا.ا (اسناد خزانه اسلامی)
-	-	-	-	سایر مشتریان
-	-	-	-	
				حسابهای دریافتنی :
۱۲,۷۵۸,۲۸۹	۵,۸۵۴,۰۷۸	-	۵,۸۵۴,۰۷۸ *	اشخاص وابسته
۷۹۹	۳,۲۳۹	-	۳,۲۳۹	سایر مشتریان
۱۲,۷۵۹,۰۸۸	۵,۸۵۷,۳۱۷	-	۵,۸۵۷,۳۱۷	
				سایر دریافتنی ها :
۱,۰۸۰,۷۷۵	۱,۴۶۰,۶۶۵	-	۱,۴۶۰,۶۶۵	سپرده های موقت
-	-	-	-	اشخاص وابسته
۳,۶۰۲	۳,۸۴۴	-	۳,۸۴۴	سایر
۱,۰۸۴,۳۷۷	۱,۴۶۴,۵۰۹	-	۱,۴۶۴,۵۰۹	جمع
۱۳,۸۴۳,۴۶۵	۷,۳۲۱,۸۲۶	-	۷,۳۲۱,۸۲۶	جمع کل

* مطالبات مذکور بابت مطالبات سود سهام از شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) برای سال‌های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ می‌باشد که پیش‌بینی می‌شود پایان سال تسویه گردد.

۵- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

۱-۵- صورت سود و زیان پیش‌بینی‌شده

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت برای سال‌های آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی گردیده است:

جدول ۱۷: صورت سود و زیان پیش‌بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

صورت سود و زیان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
درآمدهای عملیاتی	۱۱,۴۵۲,۵۸۰	۱۱,۴۵۲,۴۳۳	۱۲,۹۲۴,۴۹۹	۱۲,۹۲۴,۳۵۲	۱۴,۳۶۶,۴۴۴	۱۴,۳۶۶,۲۹۷	۱۶,۱۷۰,۲۴۵	۱۶,۱۷۰,۰۹۸	۱۸,۲۵۳,۵۴۵	۱۸,۲۵۳,۳۹۸	۱۸,۵۴۵,۶۱۲	۱۸,۵۴۵,۴۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود ناخالص	۱۱,۴۵۲,۵۸۰	۱۱,۴۵۲,۴۳۳	۱۲,۹۲۴,۴۹۹	۱۲,۹۲۴,۳۵۲	۱۴,۳۶۶,۴۴۴	۱۴,۳۶۶,۲۹۷	۱۶,۱۷۰,۲۴۵	۱۶,۱۷۰,۰۹۸	۱۸,۲۵۳,۵۴۵	۱۸,۲۵۳,۳۹۸	۱۸,۵۴۵,۶۱۲	۱۸,۵۴۵,۴۶۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۰,۸۵۸)	(۳۱۰,۸۵۸)	(۳۶۶,۲۲۰)	(۳۶۶,۲۲۰)	(۴۳۸,۱۹۱)	(۴۳۸,۱۹۱)	(۵۳۱,۷۵۴)	(۵۳۱,۷۵۴)	(۶۵۳,۳۸۵)	(۶۵۳,۳۸۵)	(۸۱۱,۵۰۶)	(۸۱۱,۵۰۶)
سایر درآمد ها	۶۹	۶۹	۹۰	۹۰	۱۱۶	۱۱۶	۱۵۱	۱۵۱	۱۹۷	۱۹۷	۲۵۶	۲۵۶
سایر هزینه ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود عملیاتی	۱۱,۱۴۱,۷۹۱	۱۱,۱۴۱,۶۴۴	۱۲,۵۵۸,۳۶۹	۱۲,۵۵۸,۲۲۲	۱۳,۹۲۸,۳۶۹	۱۳,۹۲۸,۲۲۲	۱۵,۶۳۸,۶۴۳	۱۵,۶۳۸,۴۹۶	۱۷,۶۰۰,۳۵۷	۱۷,۶۰۰,۲۱۰	۱۷,۷۳۴,۳۶۲	۱۷,۷۳۴,۲۱۵
هزینه های مالی	(۷,۴۴۷,۳۴۰)	(۷,۷۱۳,۳۴۷)	(۸,۵۲۰,۶۱۸)	(۸,۹۵۵,۶۱۸)	(۸,۳۵۶,۶۵۲)	(۸,۷۹۱,۶۵۲)	(۸,۳۵۶,۶۵۲)	(۸,۷۹۱,۶۵۲)	(۸,۳۵۶,۶۵۲)	(۸,۷۹۱,۶۵۲)	(۸,۱۸۵,۱۵۹)	(۸,۳۵۴,۱۵۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۴۶,۳۲۹	۴۴۶,۳۲۹	۱,۳۲۸,۰۶۴	۱,۲۱۸,۰۶۴	۳,۳۴۵,۲۸۴	۳,۱۱۵,۲۸۴	۵,۰۷۳,۱۲۷	۴,۸۴۳,۱۲۷	۷,۳۷۶,۷۶۹	۷,۰۳۱,۷۶۹	۶,۰۴۷,۴۳۸	۵,۶۱۰,۴۳۸
سود قبل از کسر مالیات	۴,۱۴۰,۷۸۰	۳,۸۷۴,۶۲۶	۵,۳۶۵,۸۱۵	۴,۸۲۰,۶۶۸	۸,۹۱۷,۰۰۲	۸,۲۵۱,۸۵۵	۱۲,۳۵۵,۱۱۸	۱۱,۶۸۹,۹۷۱	۱۶,۶۲۰,۴۷۴	۱۵,۸۴۰,۳۲۷	۱۵,۵۹۶,۶۴۲	۱۴,۹۹۰,۵۰۲
هزینه مالیات بر درآمد:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سال جاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سال های قبل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۴,۱۴۰,۷۸۰	۳,۸۷۴,۶۲۶	۵,۳۶۵,۸۱۵	۴,۸۲۰,۶۶۸	۸,۹۱۷,۰۰۲	۸,۲۵۱,۸۵۵	۱۲,۳۵۵,۱۱۸	۱۱,۶۸۹,۹۷۱	۱۶,۶۲۰,۴۷۴	۱۵,۸۴۰,۳۲۷	۱۵,۵۹۶,۶۴۲	۱۴,۹۹۰,۵۰۲
سود هر سهم	۷۱	۶۷	۹۳	۸۳	۱۵۴	۱۴۲	۲۱۳	۲۰۲	۲۸۷	۲۷۳	۲۶۹	۲۵۸

۲-۵- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده شرکت برای سال‌های آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی گردیده است:

جدول ۱۸: صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده شرکت (مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		صورت وضعیت مالی
انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	
۱,۸۴۴,۵۹۳	۱,۸۴۴,۵۹۳	۱,۹۷۰,۳۰۲	۱,۹۷۰,۳۰۲	۲,۰۹۶,۰۱۱	۲,۰۹۶,۰۱۱	۲,۲۲۱,۷۲۰	۲,۲۲۱,۷۲۰	۲,۳۴۷,۴۲۹	۲,۳۴۷,۴۲۹	۲,۴۷۳,۱۳۸	۲,۴۷۳,۱۳۸	دارایی های ثابت مشهود
۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	دارایی های نامشهود
۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	۸۲,۳۵۹,۳۹۳	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	۱۱,۵۳۴,۹۳۲	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	۶,۸۰۰,۴۱۰	دریافتنی های بلندمدت
۱۰۳,۵۳۹,۳۸۸	۱۰۳,۵۳۹,۳۸۸	۱۰۳,۶۶۵,۰۹۷	۱۰۳,۶۶۵,۰۹۷	۱۰۳,۷۹۰,۸۰۶	۱۰۳,۷۹۰,۸۰۶	۱۰۳,۹۱۶,۵۱۵	۱۰۳,۹۱۶,۵۱۵	۱۰۳,۰۴۲,۲۲۴	۱۰۳,۰۴۲,۲۲۴	۱۰۳,۱۶۷,۹۳۳	۱۰۳,۱۶۷,۹۳۳	جمع دارایی های غیر جاری
۱۱,۳۹۲	۱۱,۳۹۲	۹,۱۷۲	۹,۱۷۲	۷,۴۶۵	۷,۴۶۵	۶,۱۵۱	۶,۱۵۱	۵,۱۴۱	۵,۱۴۱	۴,۳۶۴	۴,۳۶۴	پیش پرداخت ها
۲,۰۲۱,۱۵۰	۲,۰۲۱,۱۵۰	۳,۶۵۲,۲۲۷	۳,۶۵۲,۲۲۷	۳,۰۴۳,۵۲۲	۳,۰۴۳,۵۲۲	۲,۵۳۶,۲۶۹	۲,۵۳۶,۲۶۹	۲,۱۱۳,۵۵۷	۲,۱۱۳,۵۵۷	۱,۷۶۱,۲۹۸	۱,۷۶۱,۲۹۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۱۷,۲۴۸	۱۷۶,۵۵۲	۱۷۵,۶۸۴	۳۱۸,۹۲۱	۱۵۱,۷۱۸	۳۴۷,۲۸۱	۸۵,۱۴۵	۳۲۲,۹۶۰	۱۲۲,۷۷۳	۳۹۰,۶۸۶	۱۵۷,۹۲۹	۴۲۴,۰۸۳	موجودی نقد
۲۶,۵۴۹,۷۹۰	۲۸,۴۰۹,۰۹۳	۳۴,۳۳۷,۰۸۳	۳۵,۹۸۰,۳۲۰	۲۴,۰۲۰,۷۰۵	۲۵,۳۹۸,۳۶۸	۱۶,۱۲۷,۵۶۴	۱۷,۳۶۵,۳۸۰	۷,۲۴۱,۴۷۱	۸,۵۰۹,۳۸۴	۱۳,۹۲۳,۵۹۰	۱۴,۱۸۹,۷۴۴	جمع دارایی های جاری
۱۲۹,۰۸۹,۱۷۸	۱۳۰,۹۴۸,۴۸۲	۱۳۷,۰۰۲,۱۸۱	۱۳۸,۶۴۵,۴۱۷	۱۲۶,۹۹۳,۵۱۱	۱۲۸,۱۸۹,۱۷۵	۱۱۹,۰۴۴,۰۸۰	۱۲۰,۲۸۱,۸۹۵	۱۱۰,۷۸۳,۶۹۵	۱۱۱,۵۵۱,۶۰۹	۱۱۷,۰۹۱,۵۲۴	۱۱۷,۳۵۷,۶۷۸	جمع دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴,۰۳۶,۵۹۶	۴,۲۱۲,۹۹۰	۳,۲۸۷,۰۷۱	۳,۳۳۳,۱۵۸	۲,۴۹۵,۰۵۵	۲,۶۰۲,۱۳۵	۱,۹۱۰,۵۵۶	۱,۹۸۴,۳۷۹	۱,۵۱۵,۶۹۳	۱,۵۳۸,۵۲۹	۱,۵۱۵,۶۹۳	۱,۵۱۵,۶۹۳	اندوخته قانونی
۳۰,۳۸۰,۸۱۲	۳۲,۰۶۳,۷۲۱	۲۴,۰۵۹,۹۹۹	۲۵,۵۵۷,۱۴۹	۱۴,۸۵۶,۶۷۴	۱۵,۹۴۵,۲۵۸	۷,۵۰۲,۴۰۳	۸,۶۶۶,۳۹۶	(۳۵۴,۵۸۸)	۳۹۰,۴۸۹	(۵,۱۷۵,۲۵۶)	(۴,۹۰۹,۱۰۲)	سود انباشته
۹۲,۴۱۷,۴۰۸	۹۴,۲۷۶,۷۱۲	۸۵,۳۴۷,۰۷۰	۸۶,۹۹۰,۳۰۷	۷۵,۳۵۱,۷۲۹	۷۶,۵۴۷,۳۹۲	۶۷,۴۱۲,۹۵۹	۶۸,۶۵۰,۷۷۵	۵۹,۱۶۱,۱۰۵	۵۹,۹۲۹,۰۱۸	۵۴,۳۴۰,۴۳۷	۵۴,۶۰۶,۵۹۱	جمع حقوق مالکانه
۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	۷,۹۱۸,۶۰۰	پرداختنی های بلندمدت
-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۸۳,۲۹۸	۸۳,۲۹۸	۶۶,۶۳۸	۶۶,۶۳۸	۵۳,۳۱۱	۵۳,۳۱۱	۴۲,۶۴۸	۴۲,۶۴۸	۳۴,۱۱۹	۳۴,۱۱۹	۲۷,۲۹۵	۲۷,۲۹۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۰۰۱,۸۹۸	۸,۰۰۱,۸۹۸	۲۲,۹۸۵,۳۳۸	۲۲,۹۸۵,۳۳۸	۲۲,۹۷۱,۹۱۱	۲۲,۹۷۱,۹۱۱	۲۲,۹۶۱,۲۴۸	۲۲,۹۶۱,۲۴۸	۲۲,۹۵۲,۷۱۹	۲۲,۹۵۲,۷۱۹	۲۲,۹۴۵,۸۹۵	۲۲,۹۴۵,۸۹۵	جمع بدهی های غیر جاری
۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۴,۶۶۴,۴۵۹	۱۶,۷۹۸,۶۵۴	۱۶,۷۹۸,۶۵۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مالیات پرداختنی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهام پرداختنی
۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۲۳,۰۰۶,۵۳۸	۲۳,۰۰۶,۵۳۸	تسهیلات مالی
۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۲۸,۶۶۹,۸۷۲	۳۹,۸۰۵,۱۹۲	۳۹,۸۰۵,۱۹۲	جمع بدهی های جاری
۳۶,۶۶۹,۷۷۰	۳۶,۶۶۹,۷۷۰	۵۱,۶۵۵,۱۱۰	۵۱,۶۵۵,۱۱۰	۵۱,۶۴۱,۷۸۳	۵۱,۶۴۱,۷۸۳	۵۱,۶۳۱,۱۲۰	۵۱,۶۳۱,۱۲۰	۵۱,۶۲۲,۵۹۱	۵۱,۶۲۲,۵۹۱	۶۲,۷۵۱,۰۸۷	۶۲,۷۵۱,۰۸۷	جمع بدهی ها
۱۲۹,۰۸۹,۱۷۸	۱۳۰,۹۴۸,۴۸۲	۱۳۷,۰۰۲,۱۸۱	۱۳۸,۶۴۵,۴۱۷	۱۲۶,۹۹۳,۵۱۱	۱۲۸,۱۸۹,۱۷۵	۱۱۹,۰۴۴,۰۸۰	۱۲۰,۲۸۱,۸۹۵	۱۱۰,۷۸۳,۶۹۵	۱۱۱,۵۵۱,۶۰۹	۱۱۷,۰۹۱,۵۲۴	۱۱۷,۳۵۷,۶۷۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

۳-۵- صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده شرکت برای سال‌های آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی گردیده است:

جدول ۱۹: صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	انجام انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
	سرمایه	اندوخته قانونی	سود(زیان) انباشته	جمع کل	سرمایه	اندوخته قانونی	سود(زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۶۹۳	(۹,۰۴۹,۸۸۲)	۱۳,۴۶۵,۸۱۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۶۹۳	(۹,۰۴۹,۸۸۲)	۱۳,۴۶۵,۸۱۱
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	۴,۱۴۰,۷۸۰	۴,۱۴۰,۷۸۰	-	-	۳,۸۷۴,۶۲۶	۳,۸۷۴,۶۲۶
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۶۹۳	(۴,۹۰۹,۱۰۲)	۵۴,۶۰۶,۵۹۱	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۶۹۳	(۵,۱۷۵,۲۵۶)	۵۴,۳۴۰,۴۳۷
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	۵,۳۶۵,۸۱۵	۵,۳۶۵,۸۱۵	-	-	۴,۸۲۰,۶۶۸	۴,۸۲۰,۶۶۸
اندوخته قانونی	-	۲۲,۸۳۶	(۲۲,۸۳۶)	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	(۴۳,۳۸۸)	(۴۳,۳۸۸)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۵۲۹	۳۹۰,۴۸۹	۵۹,۹۲۹,۰۱۸	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۶۹۳	(۳۵۴,۵۸۸)	۵۹,۱۶۱,۱۰۵
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	-	۸,۹۱۷,۰۰۲	۸,۹۱۷,۰۰۲	-	-	۸,۲۵۱,۸۵۵	۸,۲۵۱,۸۵۵
اندوخته قانونی	-	۴۴۵,۸۵۰	(۴۴۵,۸۵۰)	-	-	۳۹۴,۸۶۳	(۳۹۴,۸۶۳)	-
سود سهام مصوب	-	-	(۱۹۵,۲۴۵)	(۱۹۵,۲۴۵)	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۴,۳۷۹	۸,۶۶۶,۳۹۶	۶۸,۶۵۰,۷۷۵	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۵۵۶	۷,۵۰۲,۴۰۳	۶۷,۴۱۲,۹۵۹
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	-	۱۲,۳۵۵,۱۱۸	۱۲,۳۵۵,۱۱۸	-	-	۱۱,۶۸۹,۹۷۱	۱۱,۶۸۹,۹۷۱
اندوخته قانونی	-	۶۱۷,۷۵۶	(۶۱۷,۷۵۶)	-	-	۵۸۴,۴۹۹	(۵۸۴,۴۹۹)	-
سود سهام مصوب	-	-	(۴,۴۵۸,۵۰۱)	(۴,۴۵۸,۵۰۱)	-	-	(۳,۷۵۱,۲۰۱)	(۳,۷۵۱,۲۰۱)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۲,۱۳۵	۱۵,۹۴۵,۲۵۸	۷۶,۵۴۷,۳۹۲	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۵۵	۱۴,۸۵۶,۲۷۴	۷۵,۳۵۱,۷۲۹
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	-	۱۶,۶۲۰,۴۷۴	۱۶,۶۲۰,۴۷۴	-	-	۱۵,۸۴۰,۳۲۷	۱۵,۸۴۰,۳۲۷
اندوخته قانونی	-	۸۳۱,۰۲۴	(۸۳۱,۰۲۴)	-	-	۷۹۲,۰۱۶	(۷۹۲,۰۱۶)	-
سود سهام مصوب	-	-	(۶,۱۷۷,۵۵۹)	(۶,۱۷۷,۵۵۹)	-	-	(۵,۸۴۴,۹۸۶)	(۵,۸۴۴,۹۸۶)
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۳,۱۵۸	۲۵,۵۵۷,۱۴۹	۸۶,۹۹۰,۳۰۷	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۷,۰۷۱	۲۴,۰۵۹,۹۹۹	۸۵,۳۴۷,۰۷۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	-	-	۱۵,۵۹۶,۶۴۲	۱۵,۵۹۶,۶۴۲	-	-	۱۴,۹۹۰,۵۰۲	۱۴,۹۹۰,۵۰۲
اندوخته قانونی	-	۷۷۹,۸۳۲	(۷۷۹,۸۳۲)	-	-	۷۴۹,۵۲۵	(۷۴۹,۵۲۵)	-
سود سهام مصوب	-	-	(۸,۳۱۰,۲۳۷)	(۸,۳۱۰,۲۳۷)	-	-	(۷,۹۲۰,۱۶۴)	(۷,۹۲۰,۱۶۴)
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۲,۹۹۰	۳۲,۰۶۳,۲۲۱	۹۴,۲۷۶,۷۱۲	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۶,۵۹۶	۳۰,۳۸۰,۸۱۲	۹۲,۴۱۷,۴۰۸

۴-۵- صورت وجوه نقد پیش بینی شده

صورت وجوه نقد پیش بینی شده شرکت برای سال های آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش بینی گردیده است:

جدول ۲۰: صورت جریان نقدی پیش بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

صورت جریان نقدی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
نقد حاصل از عملیات		۱۶,۸۳۹,۲۱۸	۱۶,۸۳۹,۰۷۱	۱۲,۳۴۵,۹۲۹	۱۲,۳۴۵,۷۸۲	۱۳,۶۴۹,۱۷۱	۱۳,۶۴۹,۰۲۴	۱۵,۲۷۹,۵۷۴	۱۵,۲۷۹,۴۲۷	۱۷,۱۴۵,۷۵۱	۱۷,۱۴۵,۶۰۴	۱۹,۵۲۷,۰۲۶	۱۹,۵۲۶,۸۷۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۱۶,۸۳۹,۲۱۸	۱۶,۸۳۹,۰۷۱	۱۲,۳۴۵,۹۲۹	۱۲,۳۴۵,۷۸۲	۱۳,۶۴۹,۱۷۱	۱۳,۶۴۹,۰۲۴	۱۵,۲۷۹,۵۷۴	۱۵,۲۷۹,۴۲۷	۱۷,۱۴۵,۷۵۱	۱۷,۱۴۵,۶۰۴	۱۹,۵۲۷,۰۲۶	۱۹,۵۲۶,۸۷۹
پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		-	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۵,۸۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰
دریافت نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری کوتاه مدت		۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۰۵,۰۰۰	۵,۰۶۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۰۰۰	۷,۳۶۰,۰۰۰	۷,۰۱۵,۰۰۰	۶,۰۲۶,۰۰۰	۵,۵۸۹,۰۰۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۱,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۶۰,۰۰۰)	۷,۳۲۰,۰۰۰	۷,۷۱۰,۰۰۰	(۵,۱۶۵,۰۰۰)	(۴,۸۹۵,۰۰۰)	(۲,۴۴۰,۰۰۰)	(۲,۶۷۰,۰۰۰)	(۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۲,۴۸۵,۰۰۰)	۱۱,۸۲۶,۰۰۰	۱۱,۷۸۹,۰۰۰
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		۵,۲۷۹,۲۱۸	۵,۲۷۹,۰۷۱	۱۹,۶۶۵,۹۲۹	۲۰,۰۵۵,۷۸۲	۸,۴۸۴,۱۷۱	۸,۷۵۴,۰۲۴	۱۲,۸۳۹,۵۷۴	۱۲,۶۰۹,۴۲۷	۱۴,۵۰۵,۷۵۱	۱۴,۶۶۰,۶۰۴	۳۱,۳۵۳,۰۲۶	۳۱,۳۱۵,۸۷۹
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات		-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۱,۱۲۵)	(۹,۰۰۱,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات		(۵,۳۱۳,۱۴۵)	(۵,۵۷۹,۱۵۲)	(۱۰,۶۵۴,۸۱۳)	(۱۱,۰۸۹,۸۱۳)	(۸,۳۵۶,۶۵۲)	(۸,۷۹۱,۶۵۲)	(۸,۳۵۶,۶۵۲)	(۸,۷۹۱,۶۵۲)	(۸,۳۵۶,۶۵۲)	(۸,۷۹۱,۶۵۲)	(۸,۱۸۵,۱۵۹)	(۸,۳۵۴,۱۵۲)
خالص دریافت از (پرداخت به) سهامداران و گروه		(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		-	-	(۴۳,۳۸۸)	-	(۱۹۵,۲۴۵)	-	(۴,۴۵۸,۵۰۱)	(۳,۷۵۱,۲۰۱)	(۶,۱۷۷,۵۵۹)	(۵,۸۴۴,۹۸۶)	(۸,۳۱۰,۲۳۷)	(۷,۹۲۰,۱۶۴)
انتشار اوراق اجاره سهام		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بازپرداخت اصل اوراق اجاره سهام		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی		(۵,۳۱۳,۱۴۵)	(۵,۵۷۹,۱۵۲)	(۱۹,۶۹۹,۳۲۶)	(۲۰,۰۹۰,۹۳۸)	(۸,۵۵۱,۸۹۷)	(۸,۷۹۱,۶۵۲)	(۱۲,۸۱۵,۱۵۳)	(۱۲,۵۴۲,۸۵۳)	(۱۴,۵۳۴,۲۱۱)	(۱۴,۶۳۶,۶۳۸)	(۳۱,۴۹۵,۳۹۶)	(۳۱,۳۲۴,۳۱۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۳۳,۹۲۷)	(۳۰,۰۸۱)	(۳۳,۳۹۷)	(۳۵,۱۵۶)	(۶۷,۷۲۶)	(۳۷,۶۲۸)	۲۴,۴۲۱	۶۶,۵۷۴	(۲۸,۴۶۰)	۲۳,۹۶۶	(۱۴۲,۳۶۹)	۴۱,۵۶۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۵۸,۰۱۰	۴۵۸,۰۱۰	۴۲۴,۰۸۳	۱۵۷,۹۲۹	۳۹۰,۶۸۶	۱۲۲,۷۷۳	۳۲۲,۹۶۰	۸۵,۱۴۵	۳۴۷,۳۸۱	۱۵۱,۷۱۸	۳۱۸,۹۲۱	۱۷۵,۶۸۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		۴۲۴,۰۸۳	۴۲۴,۰۸۳	۳۹۰,۶۸۶	۱۲۲,۷۷۳	۳۲۲,۹۶۰	۸۵,۱۴۵	۳۴۷,۳۸۱	۱۵۱,۷۱۸	۳۱۸,۹۲۱	۱۷۵,۶۸۴	۱۷۶,۵۵۲	۲۱۷,۲۴۸
مبادلات غیر نقد		۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۶- مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان:

۶-۱- درآمدهای عملیاتی:

- درآمدهای عملیاتی بانّی از دو بخش سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها و سایر درآمدها تشکیل شده است. سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق سنوات آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

جدول ۲۱: سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها(مبالغ به میلیون ریال)

سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)		۱۰,۸۶۶,۱۰۷	۱۰,۸۶۶,۱۰۷	۱۲,۲۳۵,۷۶۵	۱۳,۵۴۴,۷۷۱	۱۵,۱۷۵,۷۵۲	۱۳,۵۴۴,۷۷۱	۱۵,۱۷۵,۷۵۲	۱۷,۰۳۴,۳۸۵	۱۷,۰۳۴,۳۸۵	۱۷,۰۳۴,۳۸۵	۱۷,۰۳۴,۳۸۵	۱۷,۰۳۴,۳۸۵
شرکت سرمایه گذاری مهر اقتصاد مبین (سهامی خاص)		۳۳۷,۹۸۳	۳۳۷,۹۸۳	۴۳۹,۳۷۸	۵۷۱,۱۹۱	۷۴۲,۵۴۹	۵۷۱,۱۹۱	۷۴۲,۵۴۹	۹۶۵,۳۱۴	۹۶۵,۳۱۴	۹۶۵,۳۱۴	۱,۲۵۴,۹۰۸	۱,۲۵۴,۹۰۸
شرکت سامان سرمایه هما		۶۳۷	۴۹۰	۶۳۷	۴۹۰	۶۳۷	۴۹۰	۶۳۷	۶۳۷	۶۳۷	۴۹۰	۶۳۷	۴۹۰
شرکت دانشگاهی توسعه بازار صنایع خلاق برهان (سهامی خاص)		۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹	۹۴۹
شرکت سلامت الکترونیک برکت		۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸	۲۴۴,۰۱۸
جمع		۱۱,۴۴۹,۶۹۴	۱۱,۴۴۹,۵۴۷	۱۲,۹۲۰,۷۴۷	۱۴,۳۶۱,۵۶۷	۱۶,۱۶۳,۹۰۵	۱۴,۳۶۱,۵۶۷	۱۶,۱۶۳,۹۰۵	۱۸,۲۴۵,۳۰۳	۱۸,۲۴۵,۱۵۶	۱۸,۰۳۴,۸۹۷	۱۸,۰۳۴,۷۵۰	۱۸,۰۳۴,۷۵۰

- لازم به ذکر است که شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) به عنوان سهامدار عمده مالک ۴۹.۷۳ درصد سهام شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) می‌باشد و بخش اصلی سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌های شرکت توسعه اعتماد مبین(سهامی خاص) متعلق به سود سهام دریافتی از شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) می‌باشد.

جهت برآورد سود سرمایه گذاری بانّی از محل سود شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) صورت سود و زیان شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) به شرح زیر پیش‌بینی گردیده است.

جدول ۲۲: صورت سود و زیان پیش‌بینی شده مخابرات ایران(سهامی عام)

صورت سود و زیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱حسابرسی شده	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
درآمدهای عملیاتی	۳۸,۱۱۸,۰۹۵	۱۳۵,۳۲۱,۸۲۰	۱۷۱,۸۷۹,۶۰۰	۲۱۸,۸۴۳,۵۵۲	۲۷۹,۴۹۱,۸۲۳	۳۵۸,۲۰۰,۶۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۰,۲۲۲,۸۶۵)	(۱۱۴,۰۸۷,۷۹۷)	(۱۴۵,۷۵۵,۶۳۱)	(۱۸۷,۰۲۶,۱۹۲)	(۲۴۰,۰۷۸,۶۹۱)	(۳۰۹,۰۴۰,۹۷۰)
سود ناخالص	(۲۲,۱۰۴,۷۷۰)	۲۱,۲۳۴,۰۲۳	۲۶,۱۲۳,۹۶۹	۳۱,۸۱۷,۳۶۰	۳۹,۴۱۳,۱۳۳	۴۹,۱۵۹,۶۷۵
هزینه اداری و عمومی	(۲۷,۶۲۷,۶۸۰)	(۴۸,۰۵۲,۳۳۶)	(۶۲,۴۶۸,۰۳۶)	(۸۱,۲۰۸,۴۴۷)	(۱۰۵,۵۷۰,۹۸۱)	(۱۳۷,۲۴۲,۲۷۵)
سایر اقلام عملیاتی	۲۴,۱۱۲,۵۹۰	۳۹,۴۱۸,۴۵۲	۵۰,۱۳۵,۸۱۸	۶۳,۸۲۶,۲۴۷	۸۱,۳۳۷,۶۶۵	۱۰۳,۷۶۵,۰۹۳
سود عملیاتی	(۲۵,۶۱۹,۸۶۰)	۱۲,۶۰۰,۱۴۰	۱۳,۷۹۱,۷۵۱	۱۴,۴۳۵,۱۶۰	۱۵,۱۷۹,۸۱۶	۱۵,۶۸۲,۴۹۲

بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
هزینه مالی	(۴,۹۹۴,۰۸۹)	(۵,۵۲۳,۷۶۵)	(۵,۵۲۳,۷۶۵)	(۵,۵۲۳,۷۶۵)	(۵,۵۲۳,۷۶۵)	(۵,۵۲۳,۷۶۵)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۳,۵۶۳,۷۹۷	۱۴,۷۶۰,۶۵۶	۱۶,۳۲۱,۵۷۵	۱۸,۳۰۸,۸۰۴	۲۰,۸۴۱,۸۴۳	۲۴,۰۷۴,۳۶۲
سود (زیان) خالص	(۱۷,۰۵۰,۱۵۲)	۲۱,۸۳۷,۰۳۱	۲۴,۵۸۹,۵۶۱	۲۷,۲۲۰,۱۹۹	۳۰,۴۹۷,۸۹۴	۳۴,۲۳۳,۰۸۹
سود (زیان) هر سهم	(۲۸۴)	۳۶۴	۴۱۰	۴۵۴	۵۰۸	۵۷۱
سود انباشته	(۱۷,۸۰۲,۰۶۴)	۳,۹۸۸,۰۸۸	۳,۹۸۸,۰۸۸	۳,۹۸۸,۰۸۸	۳,۹۸۸,۰۸۸	۳,۹۸۸,۰۸۸

- مطابق با مصوبه شماره ۳۳۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ سازمان تنظیم مقررات ارتباطات رادیویی و شفاف سازی مخابرات ایران در سامانه کدال مبنی بر تاثیر مثبت تعدیل نرخ تلفن ثابت به میزان ۲,۶۰۰ میلیارد ریال به ازای هر ماه که از ابتدای شهریور اجرایی گردیده است، درآمد خدمات تلفن ثابت شرکت مخابرات ایران مذکور با لحاظ اجرای مصوبه فوق پیش بینی گردیده است.
- لازم به ذکر است جهت پیش بینی سود سرمایه گذاری **بانی** از محل سود شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)، نسبت تقسیم سود ۱۰۰ درصدی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) لحاظ گردیده است.
- در خصوص سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری مهر اقتصاد مبین (سهامی خاص)، نرخ رشد ۳۰ درصد در هر سال نسبت به سال قبل مفروض گردیده است و برای سایر شرکت ها سود حاصل از سرمایه گذاری ثابت و برابر با رقم مندرج در صورت های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ پیش بینی شده است.

۲-۶- هزینه های فروش، عمومی و اداری:

هزینه های فروش، عمومی و اداری سنوات آتی به شرح زیر پیش بینی شده است.

جدول ۲۳: هزینه های فروش، عمومی و اداری (مبالغ به میلیون ریال)

هزینه های فروش، عمومی و اداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
هزینه حقوق و مزایای کارکنان	۱۰۲,۶۲۵	۱۰۲,۶۲۵	۱۳۳,۴۱۲	۱۳۳,۴۱۲	۱۷۳,۴۳۶	۱۷۳,۴۳۶	۲۲۵,۴۶۶	۲۲۵,۴۶۶	۲۹۳,۱۰۶	۲۹۳,۱۰۶	۳۸۱,۰۳۸	۳۸۱,۰۳۸
هزینه خدمات قراردادی	۴۵,۱۱۰	۴۵,۱۱۰	۵۸,۶۴۳	۵۸,۶۴۳	۷۶,۲۳۶	۷۶,۲۳۶	۹۹,۱۰۷	۹۹,۱۰۷	۱۲۸,۸۳۹	۱۲۸,۸۳۹	۱۶۷,۴۹۰	۱۶۷,۴۹۰
هزینه استهلاک	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶	۱۲۶,۳۱۶
هزینه حامل های انرژی	۲۹۸	۲۹۸	۳۸۷	۳۸۷	۵۰۳	۵۰۳	۶۵۴	۶۵۴	۸۵۰	۸۵۰	۱,۱۰۵	۱,۱۰۵
هزینه لوازم مصرفی	۸,۳۱۰	۸,۳۱۰	۱۰,۸۰۲	۱۰,۸۰۲	۱۴,۰۴۳	۱۴,۰۴۳	۱۸,۲۵۶	۱۸,۲۵۶	۲۳,۷۳۳	۲۳,۷۳۳	۳۰,۸۵۳	۳۰,۸۵۳
سایر	۲۸,۲۰۰	۲۸,۲۰۰	۳۶,۶۵۹	۳۶,۶۵۹	۴۷,۶۵۷	۴۷,۶۵۷	۶۱,۹۵۵	۶۱,۹۵۵	۸۰,۵۴۱	۸۰,۵۴۱	۱۰۴,۷۰۳	۱۰۴,۷۰۳
جمع	۳۱۰,۸۵۸	۳۱۰,۸۵۸	۳۶۶,۲۲۰	۳۶۶,۲۲۰	۴۳۸,۱۹۱	۴۳۸,۱۹۱	۵۳۱,۷۵۴	۵۳۱,۷۵۴	۶۵۳,۳۸۵	۶۵۳,۳۸۵	۸۱۱,۵۰۶	۸۱۱,۵۰۶

- برای سال‌های آتی هزینه استهلاک بخش فروش، عمومی و اداری بر اساس رویه به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ برآورد گردیده است. سایر اقلام فروش، عمومی و اداری در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های آتی، با نرخ رشد ۳۰ درصد نسبت به سال قبل پیش‌بینی شده است.

۶-۳- سایر درآمدهای عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی سنوات آتی به شرح زیر پیش‌بینی شده است.

جدول ۲۴: سایر درآمدهای عملیاتی (مبالغ به میلیون ریال)

سایر درآمدها	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
سایر درآمدها	۶۹	۶۹	۹۰	۹۰	۱۱۶	۱۱۶	۱۵۱	۱۵۱	۱۹۷	۱۹۷	۲۵۶	۲۵۶
جمع	۶۹	۶۹	۹۰	۹۰	۱۱۶	۱۱۶	۱۵۱	۱۵۱	۱۹۷	۱۹۷	۲۵۶	۲۵۶

- سایر درآمدهای عملیاتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۳۰ درصد در هر سال نسبت به سال قبل پیش‌بینی شده است.
- سایر هزینه‌های عملیاتی برای سنوات آتی ثابت و برابر با رقم مندرج در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ معادل صفر پیش‌بینی شده است.

۶-۴- هزینه‌های مالی:

هزینه‌های مالی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق سنوات آتی به شرح زیر پیش‌بینی شده است.

جدول ۲۵: هزینه‌های مالی (مبالغ به میلیون ریال)

هزینه های مالی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
سود اوراق صکوک اجاره و تبعی		۳,۷۳۴,۱۹۵	۳,۷۳۴,۱۹۵	۱۶۳,۹۶۶	۱۶۳,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها		۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲	۳,۵۴۱,۶۵۲
سایر		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تأمین مالی صکوک در حالت انتشار اوراق		۱۷۱,۴۹۳	-	۴,۸۱۵,۰۰۰	-	۴,۸۱۵,۰۰۰	-	۴,۸۱۵,۰۰۰	-	۴,۸۱۵,۰۰۰	-	۴,۶۴۳,۵۰۷	-
تأمین مالی اجباری بانکی در حلت عدم انتشار اوراق		-	۴۳۷,۵۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰	-	۴,۸۱۲,۵۰۰
جمع		۷,۴۴۷,۳۴۰	۷,۷۱۳,۳۴۷	۸,۵۲۰,۶۱۸	۸,۹۵۵,۶۱۸	۸,۳۵۶,۶۵۲	۸,۷۹۱,۶۵۲	۸,۳۵۶,۶۵۲	۸,۷۹۱,۶۵۲	۸,۳۵۶,۶۵۲	۸,۷۹۱,۶۵۲	۸,۱۸۵,۱۵۹	۸,۳۵۴,۱۵۲

- هزینه مالی اوراق تبعی با توجه به سررسید فروردین ۱۴۰۲ و هزینه مالی صکوک اجاره سهام با توجه به سررسید دی ماه ۱۴۰۱ پیش‌بینی شده است. همچنین فرض گردیده است که شرکت در حالت عدم انتشار اوراق، جهت اصلاح ساختار مالی خود از طریق بازپرداخت بخشی از بدهی‌های خود، نیازمند اخذ ۱۵،۰۰۰ میلیارد ریال منابع از بازار پول خواهد بود. نظر به حجم تسهیلات موجود شرکت و محدودیت ظرفیت استقراض شرکت با در نظر گرفتن دستوالعمل‌های بانک مرکزی، مفروض در حالت عدم انتشار اوراق استفاده از ابزارهای نوین مطرح شده در بازار پول (اوراق گام) با نرخ موثر ۳۵ درصد مطابق با شرایط روز بازار پول می‌باشد. در حالت انتشار اوراق فرض گردیده است شرکت منابع لازم را از طریق انتشار اوراق اجاره سهام ۵ ساله تأمین نماید که نرخ هزینه مالی آن سالانه معادل ۳۲ درصد مشتمل بر نرخ اسمی، نرخ تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی اوراق پیش‌بینی شده است.

۶-۵- گردش تسهیلات:

گردش تسهیلات سنوات آتی به شرح زیر پیش‌بینی شده است.

جدول ۲۶: گردش تسهیلات (مبالغ به میلیون ریال)

تسهیلات		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
		انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
تسهیلات دریافتی از بانک‌ها		۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳	۱۴,۰۰۵,۴۱۳
اوراق تبعی		۹,۰۰۱,۱۲۵	۹,۰۰۱,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده تأمین مالی جدید در حالت انتشار اوراق		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
مانده تأمین مالی بانکی در صورت عدم انتشار اوراق		-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۳۸,۰۰۶,۵۳۸	۳۸,۰۰۶,۵۳۸	۲۹,۰۰۵,۴۱۳	۲۹,۰۰۵,۴۱۳	۲۹,۰۰۵,۴۱۳	۲۹,۰۰۵,۴۱۳	۲۹,۰۰۵,۴۱۳	۲۹,۰۰۵,۴۱۳	۲۹,۰۰۵,۴۱۳	۲۹,۰۰۵,۴۱۳
دریافت تسهیلات		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت اصل اوراق		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۱,۱۲۵)	(۹,۰۰۱,۱۲۵)	-	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت اصل تسهیلات		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)

همانطور که پیش‌تر نیز ذکر گردید؛ در حالت انتشار اوراق فرض گردیده است شرکت از طریق انتشار اوراق اجاره سهام مبلغ ۱۵،۰۰۰ میلیارد ریال با سررسید ۵ ساله تأمین مالی داشته باشد و در حالت عدم انتشار اوراق فرض گردیده است که شرکت منابع مالی مورد نیاز خود را از محل استفاده از ابزارهای نوین بازار پول (اوراق گام)، از شبکه بانکی تأمین نماید.

۶-۶- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

جدول ۲۷: سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی (مبالغ به میلیون ریال)

سایر درآمد و هزینه‌های غیر عملیاتی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
سود حاصل از سپرده‌گذاری‌های کوتاه مدت بانکی و اوراق مشارکت		۲,۰۳۹	۲,۰۳۹	۲,۴۸۷	۲,۴۸۷	۳,۰۳۴	۳,۰۳۴	۳,۷۰۲	۳,۷۰۲	۴,۵۱۶	۴,۵۱۶	۵,۵۱۰	۵,۵۱۰
سایر درآمدها (هزینه‌های) غیر عملیاتی		۴,۲۹۰	۴,۲۹۰	۵,۵۷۷	۵,۵۷۷	۷,۲۵۰	۷,۲۵۰	۹,۴۲۵	۹,۴۲۵	۱۲,۲۵۳	۱۲,۲۵۳	۱۵,۹۲۸	۱۵,۹۲۸
جمع		۶,۳۲۹	۶,۳۲۹	۸,۰۶۴	۸,۰۶۴	۱۰,۲۸۴	۱۰,۲۸۴	۱۳,۱۲۷	۱۳,۱۲۷	۱۶,۷۶۹	۱۶,۷۶۹	۲۱,۴۳۸	۲۱,۴۳۸
سود سرمایه‌گذاری کوتاه مدت		۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۳,۳۳۵,۰۰۰	۳,۱۰۵,۰۰۰	۵,۰۶۰,۰۰۰	۴,۸۳۰,۰۰۰	۷,۳۶۰,۰۰۰	۷,۰۱۵,۰۰۰	۶,۰۲۶,۰۰۰	۵,۵۸۹,۰۰۰
جمع کل		۴۴۶,۳۲۹	۴۴۶,۳۲۹	۱,۳۲۸,۰۶۴	۱,۳۲۸,۰۶۴	۳,۳۴۵,۲۸۴	۳,۱۱۵,۲۸۴	۵,۰۷۳,۱۲۷	۴,۸۴۳,۱۲۷	۷,۳۷۶,۷۶۹	۷,۰۳۱,۷۶۹	۶,۰۴۷,۴۳۸	۵,۶۱۰,۴۳۸

- سود حاصل از سپرده‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و سایر درآمدهای غیر عملیاتی سال‌های آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به ترتیب با نرخ رشد ۲۲ درصد و ۳۰ درصد در هر سال پیش‌بینی شده است. همچنین پیش‌بینی گردیده است که شرکت منابع نقد مازاد حاصل از تقسیم سود شرکت‌های تابعه در صندوق‌های سرمایه‌گذاری درآمد ثابت، با نرخ ۲۳ درصد سرمایه‌گذاری نماید که سود حاصل از آن در سرفصل سود سرمایه‌گذاری کوتاه مدت لحاظ گردیده است.

۷- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی:

دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به مانده دارایی‌ها در صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

جدول ۲۸: استهلاک دارایی ثابت مشهود

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان‌ها	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
سوئیچ	۱۰ ساله	خط مستقیم
سیستم‌های انتقال	۱۰ ساله	خط مستقیم
کابل‌های نوری	۲۰ ساله	خط مستقیم
کابل‌های مسی	۱۸ ساله	خط مستقیم
سایر ماشین‌آلات	۱۰ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۲ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۱۰، ۲۵، ۳۰ و ۳۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
راه‌های اختصاصی	۷ ساله	خط مستقیم
مستحقات	۱۰ ساله	خط مستقیم

دارایی‌های نامشهود با توجه به مانده دارایی‌ها در صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

جدول ۲۹: استهلاک دارایی نامشهود

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
پروانه فعالیت	۱۵ ساله	خط مستقیم
الحاقیه پروانه بابت نسل سوم و چهارم ارتباطات سیار	از تاریخ صدور مجوز تا پایان مدت فعالیت پروژه (۷.۵ سال)	خط مستقیم
نرم افزار رایانه	۳ و ۵ و ۱۵ سال	خط مستقیم
لایسنس و پلتفرم‌ها	۵ سال	خط مستقیم
پلتفرم AAN	۷ سال	خط مستقیم

- هدف انتشار اوراق اجاره سهام شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)، اصلاح ساختار مالی به منظور عدم استفاده از ابزارهای بازار پول می باشد. همچنین منابع حاصله صرف بازپرداخت اوراق اجاره سهام پیشین شرکت به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و مطالبات سهامداران به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال خواهد شد.
- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، ثابت و برابر با رقم مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ پیش بینی شده است.
- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، ثابت و برابر با رقم مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ پیش بینی شده است.
- دریافتنی های بلند مدت شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، با توجه به ماهیت آن ها (غیر عملیاتی بودن) ثابت و برابر با رقم مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ پیش بینی شده است.
- پیش پرداخت های شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، به صورت نسبتی از هزینه های فروش، عمومی و اداری پیش بینی شده است. این نسبت بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ معادل ۱.۴ درصد در نظر گرفته شده است.
- دریافتنی های تجاری شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، در هر سال با نرخ ۲۰ درصد رشد نسبت به سال قبل پیش بینی گردیده است. همچنین سایر دریافتنی ها نیز در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی در هر سال با نرخ ۲۰ درصد رشد نسبت به سال قبل پیش بینی گردیده است. لازم به ذکر است که فرض گردیده است مطالبات اشخاص وابسته معادل ۵,۸۵۴,۰۷۸ میلیون ریال تا پایان سال ۱۴۰۱ وصول گردد. لازم به ذکر است که برای سال ۱۴۰۶ در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق تأمین مالی فرض گردیده است مانده سپرده های موقت شرکت در سرفصل سایر دریافتنی ها، معادل ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال باشد.
- پرداختنی های بلند مدت شرکت در حالت انتشار اوراق در سال ۱۴۰۱ با فرض بازپرداخت بدهی های شرکت به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق اجاره سهام جهت اصلاح ساختار مالی شرکت پیش بینی گردیده است. در حالت عدم انتشار اوراق در سال ۱۴۰۱ فرض گردیده است که اصلاح ساختار ذکر شده از محل ابزارهای نوین بازار پول (اوراق گام)، صورت پذیرد. برای سنوات بعد از سال ۱۴۰۱ نیز پرداختنی های بلند مدت شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، ثابت در نظر گرفته شده است.
- سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، با توجه به میزان جریان نقد شرکت، با فرض سرمایه گذاری منابع مازاد حاصل از تقسیم سود شرکت های تابعه در صندوق های سرمایه گذاری درآمد ثابت، با نرخ ۲۳ درصد پیش بینی شده است و تغییرات آن در سال های آتی با توجه به وضعیت نقدی شرکت پیش بینی شده است.

بیانیه ثبت اوراق اجاره واسط مالی شهرپور پنجم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)

جدول ۳۰: سرمایه گذاری های کوتاه مدت پیش بینی شده (مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه گذاری کوتاه مدت		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
سرمایه گذاری کوتاه مدت		-	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰
خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت		۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	-	-
فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت		-	-	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۰۰,۰۰۰)
جمع		۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰,۰۰۰

- پرداختی های کوتاه مدت شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، ثابت و برابر با رقم مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ پیش بینی شده است.
 - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی، در هر سال با نرخ رشد ۲۵ درصد پیش بینی شده است.
- سود سهام مصوب در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های ۱۴۰۳ و بعد از آن، در هر سال معادل ۵۰ درصد سود خالص سال قبل پیش بینی گردیده است، همچنین پیش بینی گردیده است که در هر سال سود سهام مصوب سال قبل پرداخت گردد. شایان ذکر است که سود سهام مصوب سال ۱۴۰۲ معادل ۵۰ درصد سود انباشته در پایان سال، پیش بینی گردیده است.

۸- مشخصات ناشر

۸-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت 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.

۸-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۲۹۸۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۳۵۱۱۰۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسطه 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 ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ با شماره ۱۱۷۴۳، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۸-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۳۱: ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود)

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

۸-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

۹- عوامل ریسک

۹-۱- عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه گذاری 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.

۹-۲- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

۹-۲-۱- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت به طور مستقیم تحت تأثیر ریسک بازار نمی‌باشد لیکن از طریق فعالیت شرکت‌های تابعه تحت تأثیر این ریسک قرار می‌گیرد. ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت دارایی‌ها در بازار ایجاد می‌شود و ریسکی است که کلیه شرکت‌ها را به نسبت‌های متفاوتی تحت تأثیر قرار می‌دهد. ریسک نرخ ارز از جمله ریسک‌های بازار است. از آنجا که شرکت‌های گروه با توجه به فعالیت خود در معرض این ریسک قرار دارند لذا بررسی حساسیت و آسیب‌پذیری آن‌ها و مدیریت این ریسک از جمله اهداف و عملکردهای مدیریت ارشد شرکت می‌باشد. از آنجا که شرکت اصلی به عنوان یک شرکت مادر بخشی از فعالیت‌های خود را به سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی معطوف نموده است لذا ریسک‌های کلی بازار سرمایه همواره به ارزش بخش عمده‌ای از دارایی‌های شرکت اثر داشته است. بازار سرمایه علاوه بر ریسک نرخ ارز به عنوان یکی از ریسک‌های بازار در معرض ریسک‌های سیاسی و کشوری نیز قرار دارد که مدیریت آن با دشواری‌های زیادی همراه است. به این منظور مدیریت شرکت همواره تلاش نموده است تا با پیگیری رخدادهای سیاسی و اقتصادی کلان کشور اثرات آن بر ارزش سرمایه گذاری‌های خود را پیش‌بینی نموده و در صورت لزوم اقدام به خروج از سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت خود کند.

۹-۲-۲- ریسک نرخ ارز

همانطور که بیان گردید شرکت اصلی به طور مستقیم در معرض ریسک نرخ ارز قرار ندارد بلکه شرکت‌های گروه به واسطه نحوه فعالیت خود از این ریسک تأثیر می‌پذیرند. با این حال، شرکت اصلی به سبب وظیفه مدیریتی خود و حفظ حقوق صاحبان سرمایه همواره شرکت‌های گروه را ملزم به ارائه گزارشات ماهانه از منابع و مصارف ارزی نموده و برنامه‌های مدیریت منابع و مصارف را دریافت و نظارت می‌نماید.

۹-۲-۳- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله جهت اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود.

شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۹-۳- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۹-۴- ریسک عدم فروش دارایی به نهاد واسطه

جهت پوشش این ریسک شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۷ متعهد به تملیک دارایی با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود)، با اختیار قبول یا رد آن توسط شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود) شده است.

۹-۵- ریسک عدم اجاره دارایی توسط بانی

جهت پوشش این ریسک شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) طی قرارداد مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۷ متعهد شده است در صورت تقاضای شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود)، نسبت به انعقاد قرارداد اجاره با شرکت مذکور با مشخصات مندرج در بیانیه حاضر اقدام نماید.

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

مبالغ اجاره بها در مواعد مقرر،

رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر در آمدن میع.

۹-۶- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی هریک به عنوان **سندیکای بازارگردانی** اوراق اجاره سهام، هر یک طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

۱۰- ارکان انتشار اوراق اجاره

۱۰-۱- ضامن

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

- (۱) اجاره‌بهای کل به مبلغ ۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت موضوع قرارداد اجاره‌داری‌ها 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 مستحق‌الغیر در آمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۴ ماده ۵ قرارداد فروش و اجاره به شرط تملیک.

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

- در راستای تعهدات رکن **ضامن**، **ضامن** پرداخت مبالغ اجاره‌بها را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اجاره‌بهای سهام توسط **بانی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام **ناشر** به وی پرداخت نماید. سایر وجوه نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست **ناشر** پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در این قرارداد در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- در صورت هرگونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط **ضامن**، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۰/۰۹۵۸۹ درصد روزانه (معادل ۳۵ درصد سالانه) نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۱-۱-۱۰- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۳۲: تغییرات سرمایه ضامن (ارقام به میلیون ریال)

سال افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید	محل افزایش سرمایه
۱۳۵۸	-	-	-	۳۹,۱۲۰	سرمایه اولیه در زمان ادغام بانک ها
۱۳۷۱	۳۹,۱۲۰	۵۳۲,۰۰۰	٪۱۳۶۰	۵۷۱,۱۲۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت
۱۳۷۹	۵۷۱,۱۲۰	۶۶۰,۰۰۰	٪۱۱۶	۱,۲۳۱,۱۲۰	اوراق مشارکت ویژه موضوع ماده ۹۳ قانون برنامه سوم توسعه
۱۳۸۳	۱,۲۳۱,۱۲۰	۹,۲۰۶,۲۶۴	٪۷۴۸	۱۰,۴۳۷,۳۸۴	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت
۱۳۸۹	۱۰,۴۳۷,۳۸۴	۳,۱۳۱,۲۱۵	٪۳۰	۱۳,۵۶۸,۵۹۹	آورده نقدی، مطالبات حال شده سهامداران و سود انباشته
۱۳۹۰	۱۳,۵۶۸,۵۹۹	۳,۹۳۱,۴۰۱	٪۲۹	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۳۹۳	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	٪۱۶۱	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت
۱۳۹۷	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	٪۳۹۰	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت

۱-۱-۲- وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

۱-۲-۱- صورت سود و زیان مقایسه‌ای ضامن

صورت سود و زیان بانک تجارت طی سه سال مالی اخیر به شرح ذیل است.

جدول ۳۳: صورت سود و زیان ضامن طی سه سال اخیر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۴۳۱,۵۸۳,۲۸۹	۲۸۷,۶۴۰,۲۸۷	۱۹۵,۱۱۹,۴۵۹
هزینه سود سپرده‌ها	(۳۱۴,۳۵۴,۲۴۲)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)	(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۱۱۷,۲۲۹,۰۴۷	۹۱,۳۲۱,۹۷۰	۲۷,۱۳۹,۲۲۴
درآمد کارمزد	۴۳,۶۶۳,۸۲۰	۲۴,۲۵۲,۸۷۲	۱۷,۷۱۹,۲۹۹
هزینه کارمزد	(۵,۷۰۰,۲۹۳)	(۴,۲۴۷,۲۲۲)	(۴,۱۲۴,۳۸۳)
خالص درآمد کارمزد	۳۷,۹۶۳,۵۲۷	۲۰,۰۰۵,۶۵۰	۱۳,۵۹۴,۹۱۶
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۵۶,۶۰۰,۱۹۱	۸,۵۴۴,۹۸۱	۲۱,۸۴۹,۹۸۲
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۳۴,۳۰۶,۹۳۰	۶۸,۷۱۸,۵۰۰	۱۸,۰۴۰,۵۸۳
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۳,۵۴۳,۳۴۳)	۷۶۱,۰۱۹	۵۹۵,۲۸۶
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۴۲,۵۵۶,۳۵۲	۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰	۸۱,۲۱۹,۹۹۱
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱۳,۸۲۷,۱۴۷	۱۲۵,۶۲۵,۲۶۸	۳,۵۶۰,۶۳۱
هزینه‌های اداری و عمومی	(۱۴۴,۸۶۳,۰۶۲)	(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)	(۵۱,۸۸۳,۱۵۵)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۵۰,۲۳۴,۸۸۴)	(۱۶,۰۱۱,۰۵۱)	(۱۶,۴۱۲,۴۷۲)
هزینه‌های مالی	(۲,۰۹۵,۵۴۴)	(۹,۴۸۶,۰۳۷)	(۱۲,۵۸۷,۰۳۷)
هزینه استهلاک	(۲,۹۲۴,۷۷۵)	(۱,۵۳۸,۸۲۶)	(۱,۰۰۵,۴۵۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۶,۲۶۵,۲۳۴	۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱	۲,۸۹۲,۵۰۶
مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱,۲۵۳,۰۴۷)	(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)	(۵۷۸,۵۰۱)
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	-	(۱۲,۲۳۵,۴۰۸)
سود (زیان) خالص	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	(۹,۹۲۱,۴۰۳)
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۲۰۱	۶۴۵	(۴۴)
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷

۱۰-۲-۲- صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای ضامن

صورت وضعیت مالی بانک تجارت طی سه مالی سال اخیر به شرح ذیل است.

جدول ۳۴: صورت وضعیت مالی ضامن طی سه سال اخیر (ارقام به میلیون ریال)

دارایی‌ها	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵۳,۰۴۷,۹۸۱	۱۴۴,۷۲۹,۹۴۷	۱۳۵,۵۹۶,۱۴۱
دارایی‌های نامشهود	۱۰,۵۲۱,۰۶۴	۹,۷۹۳,۵۹۹	۹,۶۴۹,۵۱۴
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۹۶,۴۴۶,۹۴۷	۵۷,۵۹۵,۸۷۳	۲۹,۹۷۴,۶۲۳
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۸۹,۹۶۴,۰۹۹	۵۱۱,۵۶۲,۲۶۳	۱۲۳,۸۰۸,۵۵۹
سایر حساب‌های دریافتی	۱۹۸,۰۹۸,۲۱۴	۲۱۹,۸۵۱,۲۴۹	۱۶۰,۰۷۱,۵۲۷
سایر دارایی‌ها	۱۵۶,۱۱۳,۵۶۹	۱۰۸,۴۲۵,۶۱۷	۸۸,۸۵۶,۸۶۰
مطالبات دولت	۶۰۳,۴۴۷,۲۵۷	۴۷۷,۳۷۰,۹۹۱	۴۶۴,۵۱۵,۵۵۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۲,۸۳۰,۵۸۲,۵۶۲	۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۳۲	۸۷۸,۲۷۰,۴۹۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲,۲۴۳	۵,۰۹۳,۸۱۰	۱,۴۹۱,۸۵۷
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶	۴۱۲,۴۶۰,۶۰۷	۲۵۱,۳۱۳,۹۲۴
سپرده قانونی	۴۴۶,۷۳۵,۰۵۶	۳۰۹,۳۳۷,۸۸۰	۲۱۰,۱۲۴,۴۶۷
موجودی نقد	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷
جمع دارایی‌ها	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۳
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷
اندوخته قانونی	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۸,۱۸۴,۱۴۳	۷,۰۸۹,۱۰۲
سایر اندوخته‌ها	۹,۹۵۵,۲۹۰	۵,۴۵۴,۰۷۱	۴,۷۲۴,۰۴۴
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۱,۸۰۲,۳۹۴	۱۸,۸۱۷,۹۴۶	۹,۹۰۸,۸۹۰
سود (زیان) انباشته	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۵,۴۷۵,۲۰۶	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)
جمع حقوق مالکانه	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۷۱,۴۸۸,۷۷۷	۴۸,۸۶۳,۶۴۶	۲۰,۲۳۱,۳۵۵
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۴۵۸,۴۵۴,۳۹۹	۳۳۰,۱۸۱,۹۰۰	۲۲۴,۵۸۷,۲۴۹
ذخیره مالیات عملکرد	۵۹,۵۰۵,۹۷۱	۶۵,۲۰۳,۳۰۳	۳۰,۵۷۸,۵۰۱
سود سهام پرداختی	۳۸۴,۸۸۶	۳۶۲,۸۱۸	۳۶۳,۰۷۶
سپرده‌های مشتریان	۱,۸۰۲,۶۴۲,۷۲۰	۱,۱۲۵,۸۸۴,۰۵۲	۶۹۰,۱۲۰,۱۳۲
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱۴۸,۰۰۳,۵۰۸	۷۹,۹۱۹,۸۳۲	۱۱۵,۲۵۴,۸۲۲
جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۲,۵۴۰,۴۸۰,۲۶۱	۱,۶۵۰,۴۱۵,۵۵۱	۱,۰۸۱,۱۳۵,۱۳۵
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۲,۶۰۳,۹۴۱,۰۶۱	۱,۹۸۲,۱۳۳,۴۳۲	۱,۲۹۲,۵۲۷,۹۶۰
جمع بدهی‌ها	۵,۱۴۴,۴۲۱,۳۲۲	۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۸۳	۲,۳۷۳,۶۶۳,۰۹۵
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۳

۱۰-۲-۳- صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای ضامن

صورت جریان وجوه نقد بانک تجارت طی سه سال مالی اخیر به شرح ذیل است.

جدول ۳۵: صورت جریان وجوه نقد ضامن طی سه سال اخیر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نقد حاصل از عملیات	(۱۰,۵۸۶,۵۷۳)	(۳۱,۰۳۰,۲۱۹)	۳۱,۷۳۰,۸۲۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶,۹۵۰,۳۷۹)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۷,۵۳۶,۹۵۲)	(۳۲,۵۳۰,۲۱۹)	۳۱,۷۳۰,۸۲۹
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲,۲۱۷,۶۴۷)	(۱۰,۲۲۴,۰۲۲)	(۲,۱۷۳,۹۱۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۵۷۷,۰۸۹	۴,۷۶۸,۸۹۹	۱,۱۵۲,۹۴۲
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۱,۲۰۷,۷۰۵)	(۴۹۷,۲۱۴)	(۳۵۷,۷۵۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۲۵۰,۵۹۹	۱۴۸,۶۷۰	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰,۵۹۷,۲۶۴)	(۵,۸۰۳,۲۶۷)	(۱,۳۷۸,۷۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۸,۱۳۴,۶۱۶)	(۳۸,۳۳۳,۸۸۶)	۳۰,۳۵۲,۱۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۴,۰۱۳,۰۹۱	-	-
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	-	(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)	(۸,۷۴۲,۱۸۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶۴۹,۷۱۱)	(۲۵۸)	(۳۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۳,۳۶۳,۳۸۰	(۲۸,۴۷۱,۸۰۸)	(۸,۷۴۲,۵۶۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۴,۷۷۱,۲۳۶)	(۶۶,۸۰۵,۶۹۴)	۲۱,۶۰۹,۵۳۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۹۶,۶۴۶,۴۹۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۲,۹۰۷,۴۰۰	۴۶,۲۲۳,۹۰۵	۱۰,۱۸۲,۷۶۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷
معاملات غیر نقدی	۶,۰۰۷,۵۹۶	۲,۲۱۲,۴۱۴	۲,۸۵۹,۵۹۳

۱۰-۲ - عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده و مطابق با نامه شماره ۲۸۴۸-۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)، قبولی مسئولیت عامل فروش در انتشار اوراق اجاره ۵ ساله با نرخ اجاره ۱۸ درصد، به منظور تأمین مالی شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات **عامل فروش** 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 امید (سهامی عام)، صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افرانماد پایدار و صندوق سرمایه گذاری با

درآمد ثابت اعتماد بانک ملی مطابق قرارداد هریک با **بانکی و ناشر**، 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 **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده

واریز نماید.

• **تبصره (۱): عامل فروش** حق دریافت هیچ گونه 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، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

• **تبصره (۴):** نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت **عامل فروش** نسبت به پرداخت ۷۳،۹۷۲،۶۰۲ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۱۰-۳ - 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.

۱۰-۴ - سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، «شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)»، «صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افرانماد پایدار» و «صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اعتماد بانک ملی» به عنوان **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** هر یک طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

• تعهدات **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** در چارچوب قراردادهای مربوطه به شرح زیر می باشد:

۱. در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. 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 **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** امکان پذیر است. **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** موظف اند 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 نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر برگه اوراق می باشند.

۲. **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** موظف اند وجوه مربوط به خرید اوراق اجاره را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره: در صورت نقض هریک از تعهدات مذکور در این ماده هر عضو **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی**، موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روز شمار اوراق فروش رفته (۱۸ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفا نشده می باشد.

۱۰-۵ - سندیکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، «شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)»، «صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا» و «صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی» به عنوان **سندیکای بازارگردانی** هریک طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق اجاره موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته اند.

- **سندیکای بازارگردانی** موظف اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق اجاره موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.
- **سندیکای بازارگردانی** حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ (دو و نیم) درصد از کل اوراق مورد تعهد خود را تعهد می نمایند.
- **تبصره:** در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، **سندیکای بازارگردانی** موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.
- در صورت کاهش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، **بانی** می تواند با اعلام کتبی به **سندیکای بازارگردانی** درخواست کاهش مبلغ قرارداد یا کاهش نرخ سود اوراق اجاره سهام را بنماید. **سندیکای بازارگردانی** متعهد می گردند ظرف ۵ روز از تاریخ درخواست **بانی** حسب مورد نسبت به کاهش مبلغ قرارداد با توافق **بانی** یا کاهش نرخ سود اوراق اجاره سهام اقدام نماید.
- در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، **سندیکای بازارگردانی** می توانند با اعلام کتبی به **بانی** درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره سهام را بنمایند. **بانی** متعهد می گردد ظرف ۵ روز از تاریخ درخواست **سندیکای بازارگردانی** حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق **سندیکای بازارگردانی** یا افزایش نرخ سود اوراق اجاره اقدام نماید.

۱۱- سایر نکات با اهمیت

۱۱-۱- هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	حدود ۴ درصد مبلغ انتشار
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۱۱-۲ - مشخصات مشاور

شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۳۶. مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری خط ارزش	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق بهادار	میرداماد، میدان مادر، خیابان سنجایی، کوچه دفتری شرقی پلاک ۷	۰۲۱-۷۹۵۹۱۰۰۰

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی **ناشر** و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی **ناشر**،
- ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار،
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده،
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار **ناشر**،
- نمایندگی قانونی **ناشر** نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار،
- انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره به **ناشر** در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار،
- شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی **ناشر** در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- بازاریابی و فروش اوراق بهادار،
- تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار،

به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور عرضه اقدامات زیر را انجام می دهد:

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

۱۱-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان ششم، پلاک ۶ کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

ناشر		بانی	
شرکت واسطه مالی شهر یور پنجم (با مسئولیت محدود)		شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)	
محمدحسین صدری (رئیس هیئت مدیره)	سید محمدجواد فرهانیان (مدیر هیئت مدیره)	سید مصطفی سید هاشمی (رئیس هیئت مدیره)	محمد پیری (مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره)



توسعه اعتماد مبین
(سهامی خاص)

مشاور عرضه	
مشاور سرمایه گذاری خط ارزش (سهامی خاص)	
ولی نادی قمی (رئیس هیئت مدیره)	فرشید برین کیان (مدیر عامل و عضو هیئت مدیره)



پوست گزارش
حافظ کام (سایداران رسمی)