

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی

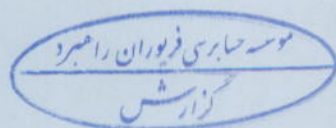
از طریق انتشار اوراق مرابحه

و بیانیه ثبت هیات مدیره

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۱ تا ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ تا ۴۸	بیانیه ثبت هیات مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه





بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

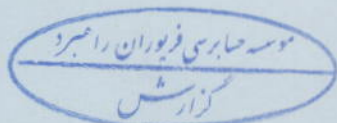
به هیات مدیره شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

۱. بیانیه ثبت مورخ ۱۰ اسفند ۱۴۰۱ هیات مدیره شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر پیش بینی صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف و سایر اطلاعات مالی فرضی، طبق استاندارد "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲. بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۱۳۰۲۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۱ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یادشده، با هدف توجیه اقتصادی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه با نرخ ۱۸ درصد، ۴ ساله و به مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال جهت تامین سرمایه در گردش موردنیاز برای خرید قطعات و تجهیزات لازم برای تولید سالانه ۱,۷۸۰ دستگاه خودروی فردا SX5 تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳. مانده مطالبات شرکت از اشخاص وابسته در پایان اسفند ۱۴۰۰ به شرح جدول ۱۹ مندرج در صفحه ۲۱ بیانیه ثبت، به مبلغ ۴,۴۱۲ میلیارد ریال عمدتاً مرتبط با شرکت تیمن (سهامدار عمده) بوده که هیات مدیره شرکت مطالبات مذکور را به موجب مبیاعه نامه مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ و از طریق تحصیل زمینی به ارزش ۱۰,۳۹۲ میلیارد ریال وصول نموده است. معامله مذکور بر مبنای ارزش های کارشناسی صورت پذیرفته، مضافاً تشریفات قانونی لازم جهت انتقال سند مالکیت دارایی یادشده به نام شرکت، تا تاریخ این گزارش انجام نشده است.

۴. بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق درآمدها و دریافت تسهیلات پیش بینی شده مندرج در بیانیه ثبت، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه، به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ فوق، بیانیه ثبت یادشده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداران ارایه شده است.



تهران کدپستی ۱۵۹۸۸۱۵۵۲۳

خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰

دورنگار: ۸۸۹۱۶۵۲۲

www.farivaranrahbord.com

تلفن: ۸۸۹۳۴۳۵۰-۳

info@farivaranrahbord.com



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

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

۵. صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم فیما بین ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه خواهد بود. مضافاً بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضا و تایید ناشر - شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود) است.

۶. در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، طبق بررسی های بعمل آمده، بانک تجارت (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یادشده از یکدیگر مستقل بوده و بانک تجارت (سهامی عام) تحت کنترل شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) و یا بالعکس نیست. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل فوق الذکر در خصوص شرایط دارایی ملاحظه نشده است.

۷. نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به در نظر گرفتن افزایش نرخ های تورم ۲۷ و ۲۵ درصدی به ترتیب برای نرخ فروش محصولات سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ و سال های بعد از آن به شرح مفروضات پیش بینی شده مندرج در صفحه ۲۶ بیانیه ثبت و افزایش نرخ های تورم ۲۷ و ۲۵ درصدی برای افزایش نرخ هزینه ها به ترتیب برای سال های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ و سال های بعد از آن به شرح مفروضات پیش بینی شده مندرج در صفحه ۲۸ بیانیه ثبت و نیز عوامل ریسک های مرتبط با فعالیت شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) به شرح مندرجات صفحات ۳۷ و ۳۸ بیانیه ثبت جلب می نماید.

۸. 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.

۱۳ اسفند ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

کیهان مهمان

۸۰۰۲۸۸

محمد عبادی

۹۶۲۳۷۱



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

استان: سمنان

شهر محل ثبت: سمنان

شماره ثبت شرکت: ۶۴۱۴

آدرس: استان سمنان، شهرستان سمنان، بخش مرکزی، دهستان حومه آبادی شهرک صنعتی شرق، محله شهرک صنعتی شرق، خیابان (فرعی ۵۹)، خیابان (فرعی ۴۸)، پلاک ۰۰، طبقه همکف

شماره تلفن: ۰۲۳-۲۱۲۶۰۰۰۰

کد پستی: ۳۵۳۵۱۶۹۳۳۳

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

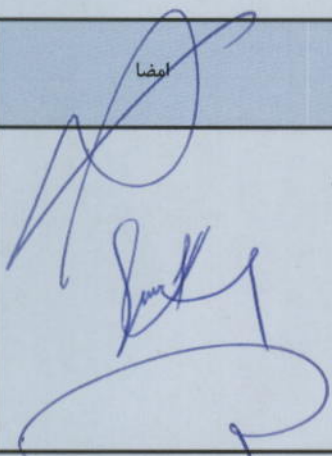
تذکر:

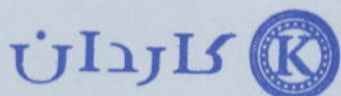
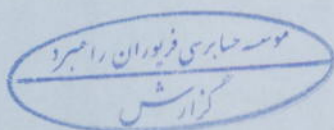
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰ به تأیید هیئت‌مدیره شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) رسیده است.

جدول ۱

نام عضو حقوقی هیئت‌مدیره	اعضای هیئت‌مدیره	سمت	امضا
شرکت خدمات پس از فروش فردا (سهامی خاص)	حبیب پورآقایی کیسمی	مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره	
شرکت فردا دیزل موتور (سهامی خاص)	حسن سلیمانی همپا	عضو هیئت مدیره	
شرکت اکسیر آسان آرتا (سهامی خاص)	امیر دهقانلو	نایب رئیس هیئت مدیره	

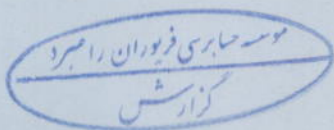


شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

++++،++++،۸ ورقه

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

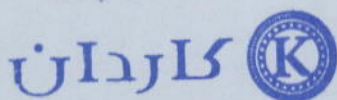
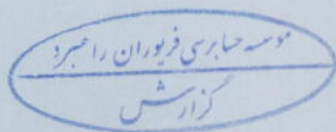
سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مربحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت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



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

فهرست مطالب

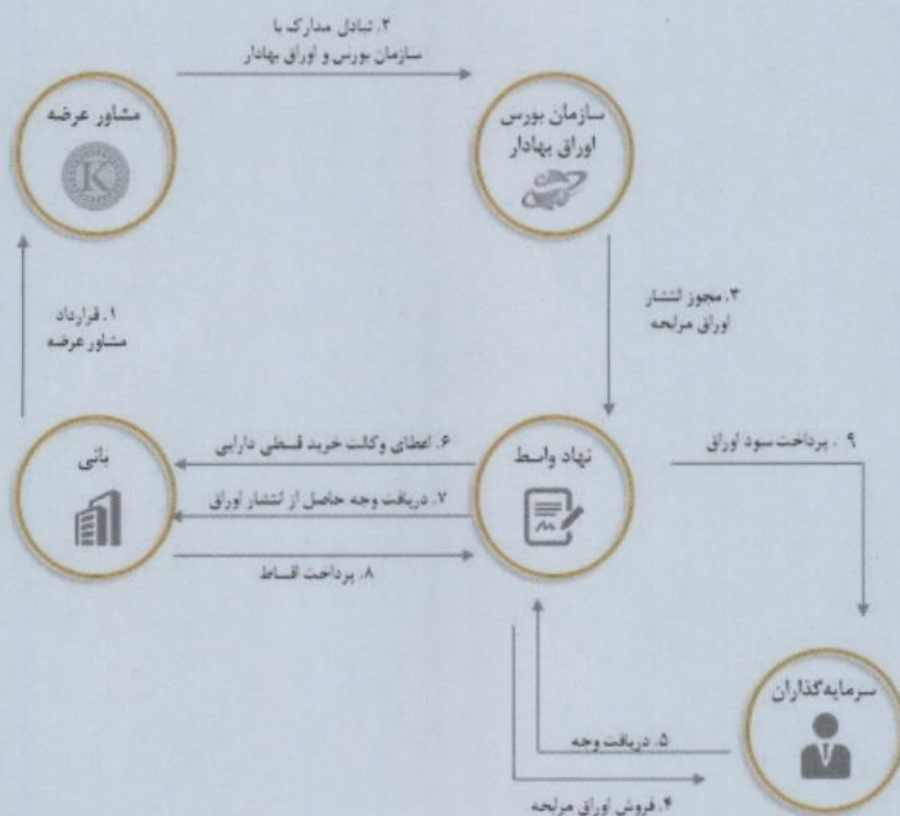
۵.....	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵.....	ساختار طرح تأمین مالی
۶.....	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷.....	شرایط مرابحه
۸.....	مشخصات اوراق مرابحه
۹.....	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۲.....	مشخصات شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)
۱۵.....	وضعیت مالی بانی
۱۸.....	وضعیت اعتباری بانی
۲۲.....	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۶.....	مشخصات ناشر
۳۷.....	عوامل ریسک
۳۹.....	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۹.....	ضامن
۴۴.....	عامل فروش اوراق
۴۴.....	عامل پرداخت
۴۵.....	متعهدین پذیرهنویسی
۴۶.....	بازارگردان
۴۷.....	سایر نکات با اهمیت



تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



سه حابری فریوران را عبرد
گزارشش

کارردان

مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربایحه، شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: انواع قطعات اولیه خودرو به شرح زیر:

جدول ۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

ردیف	نام فروشنده	نام قطعه	قیمت واحد (ریال) جهت تولید یک دستگاه SX5	مقدار جهت تولید دستگاه SX5	قیمت کل (میلیون ریال)
۱	شرکت پارس سفند رادیاتور	مجموعه کمپرسور کولر و کندانسور و لوله	۱۰۳,۶۸۰,۰۰۰	۱,۷۸۰	۱۸۴,۵۵۰
۲	شرکت سیستم های صندلی پارس	مجموعه صندلی	۸۹,۰۵۱,۰۰۰	۱,۷۸۰	۱۵۸,۵۱۱
۳	شرکت تولیدی ارونند چرخ	رینگ آلومینیومی	۸۹,۱۸۰,۵۹۲	۱,۷۸۰	۱۵۸,۷۴۱
۴	شرکت رینگ اسپرت نور نی ریز	رینگ آلومینیومی	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۰	۱۹۲,۳۴۰
۵	شرکت کویر تایر	تایر اصلی	۶۴,۱۱۰,۸۰۰	۱,۷۸۰	۱۱۴,۱۱۷
۶	شرکت لیلی	مجموعه قطعات وارداتی خودرو	۴۰,۵۲۸,۳۲۰,۰۰۰	۱,۷۸۰	۷,۲۱۴,۰۴۱
مجموع					۸۰,۰۲۲,۲۰۱

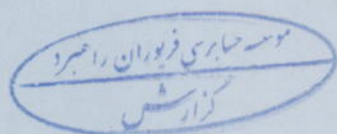
(۲) ارزش دارایی: ۸۰,۰۲۲,۲۰۱ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مربایحه و مستندات مربوطه به شرح زیر است:

ارزش مواد و کالای منعکس در ردیف های ۱ تا ۶ جدول فوق براساس آخرین صورتحسابها و پیش فاکتورها و رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

دارایی های خریداری شده شامل انواع قطعات خودرو جمعاً به مبلغ ۸۰,۰۲۲,۲۰۱ میلیون ریال و جهت تولید حدود ۱,۷۸۰ دستگاه خودروی سواری SX5 فردا است. از این مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مربایحه تأمین شده و مابقی توسط بانی پرداخت خواهد شد.



شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۳- شرایط مرابحه (مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت)

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۴۵,۲۴۶	۳۶۱,۹۶۷,۲۱۳,۱۱۵
۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۴۵,۷۳۸	۳۶۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۴
۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۴۴,۷۵۴	۳۵۸,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
۱۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۴۴,۲۶۲	۳۵۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶
۱۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
مبلغ اصل		۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۷۳۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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

سازمان فروردین را می‌برد
گزارش

مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید قطعات اولیه مورد نیاز در تولید،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۸,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال معادل ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (معادل ۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۱۲/۲۰،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق

بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی

اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس

نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای حراج،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،

• ضامن: بانک تجارت (سهامی عام) تضمین مبلغ ۱۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال اصل و سود اوراق،

• حسابرس مستقل و بازرس قانونی: مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد،

• عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص)،

- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- متعهدین پذیرهنویسی:

۱. عضو پیشگام سندیکا: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) با میزان تعهدات به مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
 ۲. عضو دوم سندیکا: صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان با میزان تعهدات به مبلغ ۷,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص).

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

وکالت نهاد واسط

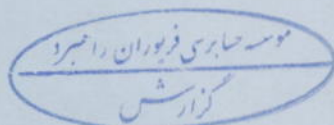
سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

- (۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)،

جدول ۴- خلاصه لیست مواد و قطعات تأمین شده

ردیف	نام فروشنده	نام قطعه	قیمت واحد (ریال) جهت تولید یک دستگاه SX5	مقدار جهت تولید دستگاه SX5	قیمت کل (میلیون ریال)
۱	شرکت پارس سهند رادیاتور	مجموعه کمپرسور کولر و کندانسور و لوله	۱۰۳,۶۸۰,۰۰۰	۱,۷۸۰	۱۸۴,۵۵۰
۲	شرکت سیستم های صندلی پارس	مجموعه صندلی	۸۹,۰۵۱,۰۰۰	۱,۷۸۰	۱۵۸,۵۱۱
۳	شرکت تولیدی ارونند چرخ	رینگ آلومینیومی	۸۹,۱۸۰,۹۲	۱,۷۸۰	۱۵۸,۷۴۱
۴	شرکت رینگ اسپرت نور نی ریز	رینگ آلومینیومی	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۰	۱۹۲,۲۴۰
۵	شرکت کویر تایر	تایر اصلی	۶۴,۱۱۰,۸۰۰	۱,۷۸۰	۱۱۴,۱۱۷
۶	شرکت لیلی	مجموعه قطعات وارداتی خودرو	۴,۰۵۲,۸۳۲,۰۰۰	۱,۷۸۰	۷,۲۱۴,۰۴۱
مجموع					۸,۰۲۲,۲۰۱

- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
 - (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
 - (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،
 - (۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:
- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
 - مصالحه و سازش،
 - ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
 - تعیین جاعل،



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

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

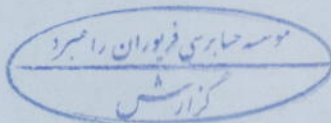
تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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



تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

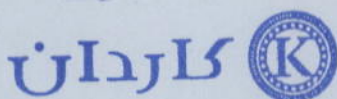
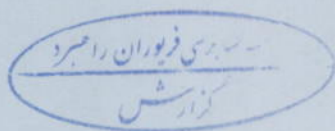
- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

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



مشخصات شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

۱. تأسیس و احداث و اداره کارخانجات به منظور تولید، مونتاژ خودرو و تهیه و تولید قطعات مربوط به آن و هرگونه دستگاه و ماشین آلات و قطعات و اجزای آن و بهره‌برداری از این کارخانجات، فروش و صدور محصولات و واردات مواد اولیه و قطعات مربوطه.

۲. مبادرت به صادرات و واردات ماشین آلات، قطعات، خودرو، لوازم یدکی، مواد اولیه و کلیه فعالیتهای بازرگانی مرتبط با موضوع شرکت و همچنین اقدام به سایر فعالیتهای بازرگانی خارجی و داخلی و خدمات مهندسی و اخذ و اعطای نمایندگی فروش محصولات تولیدی و واردات.

۳. اخذ تسهیلات مالی به صورت ارزی و ریالی و اعتباری از بانکها و مؤسسات مالی اعتباری داخلی و خارجی.

۴. شرکت در مناقصات و مزایدات اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی.

۵. شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی.

۶. اخذ و اعطای نمایندگی به اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی.

۷. ترخیص کالای مورد نیاز شرکت از گمرکات برابر مقررات، انجام کلیه امور و فعالیتهای مجاز که به صورت مستقیم و غیرمستقیم برای تحقق اهداف و موضوع فعالیت شرکت لازم باشد. فعالیت شرکت طی سال مورد گزارش عمده‌تاً تولید و مونتاژ خودروهای پژو پارس و برند فردا و شرکت‌های فرعی آن عمده‌تاً در زمینه‌های بازرگانی و فروش ماشین آلات و قطعات متعلقه می‌باشند.

۸. تولید، واردات، خرید و فروش قطعات یدکی و تولیدی در صورت نیاز پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح.

۹. خرید سهام و سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها.

فعالیت شرکت در سال ۱۴۰۱ تولید خودروهای SX5 و T5 با برند تجاری فردا است.

تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) و شرکت‌های فرعی آن است شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۴۸۰۱۳۲۱۳۰ در تاریخ ۲۸ خرداد ۱۳۹۰ به صورت شرکت سهامی خاص تحت نام شرکت ایران خودرو سمنان تأسیس شده و تحت شماره ۶۴۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان سمنان به ثبت رسیده و به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۴ مجمع عمومی فوق العاده به شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا تغییر نام داده است. مرکز اصلی شرکت در استان سمنان، شهرستان سمنان، بخش مرکزی، دهستان حومه آبادی، شهرک صنعتی شرق، خیابان فرعی ۵۹، خیابان فرعی ۴۸، پلاک ۰، کد پستی ۳۵۳۵۱۶۹۳۳۳، طبقه همکف می‌باشد و شعبه شرکت در استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک استقلال، خیابان دکتر عبیدی، خیابان دوم، پلاک ۰، طبقه چهارم، واحد جنوبی با کد پستی ۱۳۸۹۷۹۸۳۰۴ تعیین گردیده است. شایان ذکر است شرکت اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تیمن (با مسئولیت محدود) است و واحد تجاری اصلی و نهایی گروه شرکت تیمن (با مسئولیت محدود) می‌باشد.

مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه این گزارش به شرح زیر می باشد.

جدول ۵ - ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت تیمن	با مسئولیت محدود	۸۶۵۹۵	۹۰۵۸۰۷۲۸،۵۱۵	۹۹،۹۹
شرکت خدمات پس از فروش فردا	سهامی خاص	۵۳۶۱۸۵	۲۰،۴۹۵	۰،۰۰
شرکت فردا دیزل موتور	سهامی خاص	۵۷۷۵۳۶	۲۰،۴۹۵	۰،۰۰
شرکت اکسیر آسان آرتا	سهامی خاص	۳۸۴۳	۲۰،۴۹۵	۰،۰۰
جمع			۹۰۵۸۰۷۹۰،۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

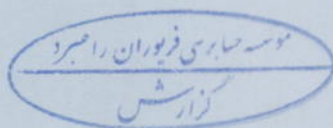
به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و آقای حبیب پورآقایی کیسمی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۶ - مشخصات اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت	توضیحات
			شروع	خاتمه
شرکت خدمات پس از فروش فردا (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	حبیب پورآقایی کیسمی	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
شرکت اکسیر آسان آرتا (سهامی خاص)	نایب رئیس هیئت مدیره	امیر دهقانلو	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
شرکت فردا دیزل موتور (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	حسن سلیمانی همپا	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰

مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷، مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) به عنوان بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه نگر (حسابداران رسمی) بعنوان بازرس علی البدل شرکت برای یک سال مالی انتخاب گردیده است. بازرس اصلی و بازرس علی البدل شرکت در سال مالی قبل نیز به ترتیب مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد و مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه نگر بوده است.



سرمایه بانی

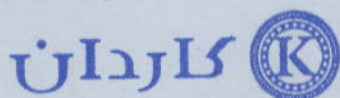
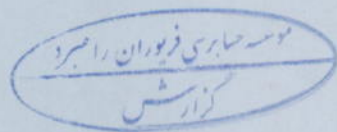
آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۹,۰۵۸,۷۹۰ میلیون ریال منقسم به ۹,۰۵۸,۷۹۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۷- سرمایه شرکت					مبالغ بر حسب ریال
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۶/۰۶	۴۴۱,۴۳۷,۱۰۶,۰۰۰	۸,۶۱۷,۳۵۲,۸۹۴,۰۰۰	۹,۰۵۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵۲/۱۱	آورده نقدی و تجدید ارزیابی دارایی های ثابت

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

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

جدول ۸- روند سودآوری			
شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳,۱۹۱	(۴۹۶)	(۵)
سود نقدی هر سهم (ریال)	.	.	.
سرمایه (میلیون ریال)	۴۴۱,۴۳۷	۴۴۱,۴۳۷	۴۴۱,۴۳۷



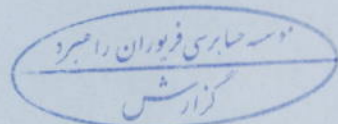
وضعیت مالی بانی

صورت‌های وضعیت مالی، سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می‌باشد.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

جدول ۹- صورت‌های وضعیت مالی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۰۶۶۳۵	۷۶۴۳۱۹	۱۰۱۸۳۰۱۸۵
دارایی‌های نامشهود	۱۰۶۰۱	۱۰۵۶۳	۱۰۵۶۳
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۱۰۵۱۷	۱۳۳۳۲۲	۲۰۵۲۰
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳	۱۵	۱۷
دریافتی‌های بلندمدت	.	.	۸۸۹۳۹۵
جمع دارایی‌های غیر جاری	۸۲۷۷۵۶	۹۰۸۲۱۹	۲۰۱۰۳۶۷۹
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت‌ها	۱۵۷۱۵	۱۲۸۰۹۸	۵۴۵۱۷۰۱
موجودی مواد و کالا	۴۳۱۸۱۵	۱۵۹۳۷۱۳	۲۲۳۶۰۰۸۳
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳۸۷۹۴	۱۹۵۳۲۶	۵۶۴۴۰۱۳۵
موجودی نقد	۶۷۴۴۱	۱۰۶۴۴۵	۵۷۶۳۳۴
جمع دارایی‌های جاری	۵۵۳۷۶۴	۲۰۰۲۳۵۸۲	۱۳۰۹۰۸۲۵۴
جمع دارایی‌ها	۱۳۸۱۵۲۰	۲۰۹۳۱۸۰۱	۱۶۰۱۱۰۹۳۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۴۴۱۴۳۷	۴۴۱۴۳۷	۴۴۱۴۳۷
اندوخته قانونی	۹۳۴۹	۹۳۴۹	۴۴۱۴۴
سود (زیان) انباشته	(۹۸۵۵۱)	(۳۱۷۴۹۴)	۱۳۷۳۷۰۲
جمع حقوق مالکانه	۳۵۲۷۳۵	۱۳۳۲۹۲	۱۸۵۹۰۲۸۳
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
تسهیلات مالی بلندمدت	.	۳۴۱۹۹	۱۳۷۳۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۲۰۲	۱۰۰۰۶۹	۱۵۹۵۹
جمع بدهی‌های غیر جاری	۶۲۰۲	۴۴۲۶۸	۲۹۶۹۶
بدهی‌های جاری			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۷۵۱۶۱۲	۷۶۸۷۷۰	۵۵۷۹۲۹۹
مالیات پرداختی	۳۶۵۰۰	۳۵۶۹۲	۳۴۸۲۴
تسهیلات مالی	۱۴۳۹۶۲	۶۰۶۴۶۳	۱۵۷۹۴۴۶
پیش دریافتها	۹۱۰۰۹	۱۳۴۳۳۱۶	۶۹۲۹۳۸۳
جمع بدهی‌های جاری	۱۰۲۳۰۸۳	۲۰۷۵۴۲۴۱	۱۴۰۱۲۲۰۹۵۳
جمع بدهی‌ها	۱۰۲۹۰۲۸۵	۲۰۷۹۸۵۰۹	۱۴۰۱۵۲۰۶۴۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳۸۱۵۲۰	۲۰۹۳۱۸۰۱	۱۶۰۱۱۰۹۳۳



کارردان



جدول ۱۰- صورت‌های سود و زیان مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
درآمدهای عملیاتی	۴,۳۶۲,۱۲۴	۵,۵۷۰,۵۳۰	۱۳,۲۱۰,۷۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۲۷۶,۶۶۸)	(۵,۵۶۷,۸۰۳)	(۱۰,۷۵۷,۱۵۶)
سود ناخالص	۸۵,۴۵۶	۲,۷۲۷	۲,۴۵۳,۵۶۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۸,۱۴۲)	(۶۶,۱۸۰)	(۶۲۸,۵۳۷)
سایر درآمدها	۳,۱۸۵	۶,۹۲۲	۱۶,۳۰۲
سایر هزینه‌ها	(۵۱,۲۹۳)	(۹۸,۳۳۰)	(۷۰,۹۱۳)
سود عملیاتی	۹,۲۰۶	(۱۵۴,۸۶۱)	۱,۷۷۰,۴۱۴
هزینه‌های مالی	(۱۲,۳۶۵)	(۶۵,۳۹۷)	(۸۳۳,۸۱۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۸۶۰	۱,۳۱۵	۴۷۱,۸۹۵
سود (زیان) قبل از مالیات	(۲,۴۹۹)	(۲۱۸,۹۴۳)	۱,۴۰۸,۴۹۷
هزینه مالیات بر درآمد سالهای قبل	(۸۰۸)	.	.
سود (زیان) خالص	(۳,۱۰۶)	(۲۱۸,۹۴۳)	۱,۴۰۸,۴۹۷

جدول ۱۱- صورت‌های تغییرات در حقوق مالکانه مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴۴۱,۴۳۷	۹,۳۴۹	(۹۵,۴۴۵)	۳۵۵,۳۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸:	.	.	(۳,۱۰۶)	(۳,۱۰۶)
زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸	.	.	(۳,۱۰۶)	(۳,۱۰۶)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۴۱,۴۳۷	۹,۳۴۹	(۹۸,۵۵۱)	۳۵۲,۲۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹:	.	.	(۲۱۸,۹۴۳)	(۲۱۸,۹۴۳)
زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹	.	.	(۲۱۸,۹۴۳)	(۲۱۸,۹۴۳)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۴۱,۴۳۷	۹,۳۴۹	(۳۱۷,۴۹۴)	۱۳۳,۲۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:	.	.	۱,۴۰۸,۴۹۷	۱,۴۰۸,۴۹۷
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰	.	.	۱,۴۰۸,۴۹۷	۱,۴۰۸,۴۹۷
تقبل زیان انباشته توسط سهامداران	.	.	۳۱۷,۴۹۴	۳۱۷,۴۹۴
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۳۴,۷۹۵	(۳۴,۷۹۵)	.
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۴۱,۴۳۷	۴۴,۱۴۴	۱,۳۷۳,۷۰۲	۱,۸۵۹,۲۸۳

موسسه حسابرسی فریوران را میبرد
گزارش



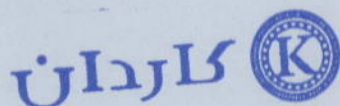
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.م.ب. ۴۴۸۳۷۱

جدول ۱۲- صورت‌های جریان‌های نقدی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد (مصرف شده در) حاصل از عملیات	(۸۵,۲۷۰)	(۱۰۰,۷۳۲)	۴,۳۵۶,۶۳۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	(۸۰۸)	(۸۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۵,۲۷۰)	(۱۰۱,۵۴۰)	۴,۳۵۵,۷۶۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹۲۶	.	۱۱,۴۱۷
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۵,۵۳۴)	(۳۸,۳۴۷)	(۲۳۹,۲۸۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۴۷	۱,۲۶۷	۷,۷۹۵
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	.
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۴,۱۶۱)	(۳۷,۰۸۰)	(۳۱۰,۰۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۹۹,۴۳۱)	(۱۳۸,۶۲۰)	۴,۱۴۵,۶۸۸
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت از شرکت‌های گروه	۶۳۴,۴۴۲	۷۱۱,۷۹۷	۸۳۵,۹۸۹
پرداخت به شرکت‌های گروه	(۵۲۷,۰۵۹)	(۹۶۵,۵۳۴)	(۵,۲۶۶,۹۲۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۵۱,۳۱۹	۸۳۰,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۷,۷۵۳)	(۳۶۵,۵۱۲)	(۸۷۶,۰۹۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹,۶۱۶)	(۳۳,۱۸۵)	(۱۰۸,۷۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۶۱,۳۳۴	۱۷۷,۵۷۶	(۳,۶۷۵,۷۶۵)
خالص افزایش در موجودی نقد	۶۱,۹۰۳	۳۸,۹۵۶	۴۶۹,۹۲۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۵۵۱	۶۷,۴۴۱	۱۰۶,۴۴۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۳)	۴۸	(۳۴)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۷,۴۴۱	۱۰۶,۴۴۵	۵۷۶,۳۳۴
معاملات غیرنقدی	۱۹,۷۴۹	۱۲۲,۸۰۲	۱,۲۶۷,۱۰۱

موسسه حسابرسی فروردین را احسب
گزارش



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال	شرح	بدهی‌ها
۵,۵۷۹,۲۹۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها ۱	بدهی‌ها مطابق اقلام منعکس در
۶,۹۲۹,۳۸۳	پیش‌دریافت‌ها ۲	صورتحساب وضعیت مالی
۱۵,۹۵۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	به استثنای تسهیلات و مالیات
۱,۵۷۹,۴۴۶	کوتاه‌مدت	تسهیلات مالی ۳
۱۳,۷۳۷	بلندمدت	
۳۴,۸۲۴	مالیات پرداختی	مالیات پرداختی ۴

۱. جزییات پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها به شرح زیر است:

جدول ۱۴ - پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها (مبالغ بر حسب میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۰
حساب‌های پرداختی تجاری:	
ضمانت‌نامه‌های پرداختی	۴,۹۱۴,۴۹۹
شرکت ایران خودرو	۱۰۶,۰۰۸
سایر تأمین‌کنندگان کالا و خدمات	۶۷۰
جمع حساب‌های پرداختی تجاری	۵,۰۲۱,۱۷۷
تهاتر با دریافتی‌ها - سپرده‌های بانکی ضمانت‌نامه‌ها	(۹۷۰,۸۹۸)
جمع حساب‌های پرداختی	۴,۰۵۰,۲۷۹
اسناد پرداختی:	
سایر اشخاص	۲۷۶,۰۸۲
تهاتر با دریافتی‌ها	(۱۴۰,۶۷۰)
جمع اسناد پرداختی	۱۳۵,۴۱۲
اشخاص وابسته	۲۳,۰۸۰
سایر اشخاص	۲۶۳,۱۶۲
حق بیمه‌های پرداختی	۳۵,۴۵۱
سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۵۴۰,۰۸۲
هزینه‌های جانبی پرداختی	۳۳۶,۰۷۲
سپرده‌های پرداختی	۷۳,۸۶۷
مالیات حقوق پرداختی	۴,۲۲۵
ذخیره جرائم تأخیر و سود مشارکت پیش فروش محصولات	۱۱۴,۲۰۵
سایر	۳,۴۶۵
جمع حساب‌های پرداختی	۱,۳۹۳,۶۰۸
جمع سایر پرداختی‌ها	۱,۵۲۹,۰۲۰
جمع پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۵,۵۷۹,۲۹۹

۲. جزییات پیش دریافت به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۰
مشتریان خودروهای سواری	۶,۹۲۹,۳۸۳
جمع	۶,۹۲۹,۳۸۳

۳. اطلاعات تسهیلات دریافتی به شرح زیر است:

• به تفکیک نرخ سود و کارمزد و سررسید:

جدول ۱۵- تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد و سررسید

شرح	نوع تسهیلات	نرخ	مبالغ بر حسب میلیون ریال
بانک ملت	جعاله	۱۸ درصد	۱۵۳,۳۰۰
بانک صنعت و معدن	جعاله	۱۸ درصد	۱,۵۰۹,۴۳۲
جمع			۱,۶۶۲,۷۳۲

• به تفکیک نوع وثایق:

جدول ۱۶- تسهیلات به تفکیک نوع وثایق

شرح	۱۴۰۰
زمین و ساختمان و ماشین آلات	۱,۱۳۸,۷۵۰
چک و سفته	۶۱۳,۰۰۰
وجه نقد در رهن	۴,۰۰۰
جمع	۱,۷۵۵,۷۵۰

۴. مالیات پرداختنی شرکت به قرار زیر است:

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه گردیده است. خلاصه وضعیت مالیاتی برای سالهای ۱۳۹۴، ۱۳۹۸، ۱۳۹۹

و ۱۴۰۰ به شرح زیر است:

جدول ۱۷- مالیات پرداختنی

سال مالی	سود (زیان)	ابرازی	تخصیصی	مالیات	پرداختنی	مانده پرداختنی
۱۳۹۴	۲۲۵,۳۵۷	۰	۳۵,۶۹۲	۳۳۲	۰	۳۳۲
۱۳۹۸	(۲,۲۹۸)	۰	۸۶۷	۸۶۷	۸۶۷	۰
۱۳۹۹	(۲۱۸,۶۶۴)	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۹۲
۱۴۰۰	۱,۴۰۸,۴۹۷	۰	۰	۰	۰	۰
جمع						۳۴,۸۲۴

■ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ به موجب برگ قطعی صادره به مبلغ ۳۵,۶۹۲ میلیون ریال تعیین گردیده که مراتب با اعتراض

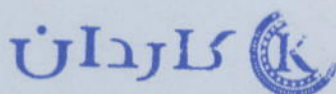
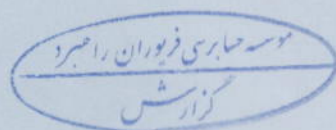
شرکت و ارجاع به شورای عالی مالیاتی نهایتاً منجر به صدور برگ قطعی اصلاحی به مبلغ ۳۳۲ میلیون ریال گردیده است.

- به موجب برگ‌های قطعی مالیات عملکرد سال‌های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ (سال‌های قبل از بهره‌برداری) جمعاً به مبلغ ۴۲,۲۹۸ میلیون ریال از زیان ابرازی شرکت مورد تایید اداره امور مالیاتی قرار گرفته است.
- با توجه به استقرار کارخانه در شهرک صنعتی سمنان شرکت مشمول معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم است و به همین دلیل سود ابرازی سال جاری از شمول مالیات خارج شده است. شایان ذکر است معافیت مالیاتی شرکت طبق پروانه بهره‌برداری تا پایان سال ۱۴۰۲ تداوم خواهد داشت.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- (۱) شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ فاقد تعهدات سرمایه‌ای و دارایی‌های احتمالی است.
- (۲) سایر بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۳۰ به شرح زیر است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۱۸ - بدهی‌های احتمالی
۱۴۰۰	شرح
۱۰,۴۲۲,۱۶۶	اسناد تضمینی شرکت نزد بانک‌ها
۱۳,۷۸۹,۳۹۹	اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران
۲۴,۲۱۱,۵۶۵	جمع



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.م.س. ۴۴۸۲۷۱

مطالبات و ذخایر

✓ دریافتنی‌های کوتاه‌مدت:

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۱۹- دریافتنی‌های کوتاه مدت
۱۴۰۰	شرح
	حساب‌ها و اسناد دریافتنی:
۹۶۲,۰۴۲	اسناد در جریان وصول نزد بانک
۳۱,۹۴۳	حسابهای دریافتنی از سایر مشتریان
۹۹۳,۹۸۵	جمع
	سایر دریافتنی‌ها:
	حسابهای دریافتنی:
۴,۴۱۱,۷۵۷	اشخاص وابسته *
۱۶۷,۰۳۴	شرکت ملی مس
۱۵۶,۳۰۰	شرکت زر گل (آقای حسینی گازار)
۴۲,۹۱۱	کارکنان (وام، علی الحساب و مخارج)
۹۷۰,۸۹۸	سپرده‌های موقت
۱۲,۸۱۸	سایر
۵,۷۶۱,۷۱۹	جمع
(۱۴۰,۶۷۰)	تهاتر با اسناد پرداختنی
(۹۷۰,۸۹۸)	تهاتر با حسابهای پرداختنی
۴,۶۵۰,۱۵۱	جمع
۵,۶۴۴,۱۳۶	جمع کل

• مانده مطالبات از اشخاص وابسته به شرح جدول فوق به مبلغ ۴,۴۱۱,۷۵۷ میلیون ریال و عمدتاً از شرکت تیمن (سهامدار عمده) منعکس شده است که در تاریخ تهیه این گزارش به مبلغ ۵,۹۵۹,۳۱۳ میلیون ریال افزایش یافته است. توضیح اینکه به موجب مصوبه هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۵ هیئت مدیره شرکت وصول مطالبات ذکر شده از طریق تحصیل زمین به مساحت ۵۴,۶۹۷ مترمربع و به ارزش کل ۱۰,۳۹۲,۴۳۰ میلیون ریال با پرداخت مابه التفاوت آن، واقع در پلاک ثبتی ۶۹/۱۲۸۱ به نشانی تهران، میدان درکه، خیابان شهید احمدی پور، خیابان مفیدی، تجلی کوهسار به مالکیت مطلق شرکت تیمن مصوب نموده است. زمین فوق به موجب مبادیه نامه مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ تحصیل شده و تشریفات قانونی نقل و انتقال اسناد مالکیت آن تا تاریخ این گزارش در شرف انجام است. شایان ذکر است معامله مذکور بر مبنای ارزش کارشناسان رسمی دادگستری و کارشناسان ثبتی نبوده است. همچنین الباقی ثمن معامله به مبلغ ۴,۴۳۳,۱۱۷ میلیون ریال از طریق ارائه ۹ فقره چک به سررسیدهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ تسویه خواهد شد.

✓ دریافتنی‌های بلندمدت

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۲۰- دریافتنی‌های بلندمدت
۱۴۰۰	شرح
۸۸۹,۳۹۵	اسناد دریافتنی:
	سایر مشتریان
۸۸۹,۳۹۵	جمع

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

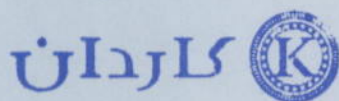
پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

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:

جدول ۲۱- صورت‌های سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
درآمدهای عملیاتی	۷۸,۳۵۲,۱۳۸	۱۶۵,۳۴۶,۵۲۲	۲۹۲,۲۷۸,۶۸۰	۵۱۳,۹۲۱,۷۷۴	۹۰۵,۴۰۵,۷۰۸	۶۱,۳۳۸,۸۰۴	۱۳۳,۷۱۲,۵۸۷	۲۶۵,۱۱۱,۲۶۲	۴۸۰,۹۶۲,۵۰۱	۸۶۲,۹۵۶,۶۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۱,۶۵۸,۸۹۵)	(۱۳۳,۹۷۷,۲۵۹)	(۲۳۱,۲۱۶,۵۶۷)	(۳۳۳,۳۲۸,۴۵۱)	(۷۴۴,۷۰۶,۱۶۸)	(۳۸,۷۷۶,۳۳۰)	(۱۱۶,۵۶۴,۸۶۴)	(۲۱۸,۰۷۶,۹۳۲)	(۳۹۵,۵۱۶,۳۵۴)	(۷۰۸,۶۱۷,۱۳۳)
سود ناخالص	۱۶,۷۹۳,۲۴۳	۳۰,۴۶۹,۲۶۲	۵۱,۰۶۲,۱۱۳	۹۰,۴۹۳,۳۲۳	۱۶۰,۶۹۹,۵۴۰	۲۲,۵۶۲,۵۷۴	۱۷,۱۴۷,۷۲۴	۴۷,۰۳۴,۳۳۰	۸۵,۴۴۶,۰۴۷	۱۵۴,۳۳۹,۴۸۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶,۰۶۹,۹۹۲)	(۱۳,۲۰۴,۳۳۵)	(۲۳,۶۵۲,۰۶۸)	(۴۲,۰۷۹,۳۶۶)	(۷۳,۵۰۴,۰۰۸)	(۵,۵۳۳,۵۱۰)	(۱۲,۵۱۱,۶۱۰)	(۲۲,۷۸۶,۷۷۳)	(۳۰,۹۹۷,۳۳۴)	(۷۳,۱۵۱,۲۰۵)
سایر درآمدها	۲۱,۲۹۹	۲۷,۰۵۰	۳۳,۸۱۲	۴۲,۲۶۵	۵۲,۸۳۱	۲۱,۲۹۹	۲۷,۰۵۰	۳۳,۸۱۲	۴۲,۲۶۵	۵۲,۸۳۱
سایر هزینه‌ها	(۱,۰۶۹,۴۷۳)	(۸۳۷,۲۶۶)	(۵۹۰,۳۱۲)	(۲۵۹,۱۷۱)	(۵۸۸,۰۴۲)	(۱,۱۲۵,۱۹۵)	(۹۱۲,۹۳۳)	(۶۶۴,۵۷۰)	(۳۳۲,۲۸۱)	(۶۲۴,۵۹۷)
سود عملیاتی	۹,۶۷۵,۱۷۶	۱۶,۴۵۴,۶۰۱	۲۶,۸۵۳,۵۴۵	۴۸,۱۹۶,۹۵۱	۸۵,۶۶۰,۳۲۱	۵,۹۱۴,۱۶۸	۱۳,۷۵۰,۲۲۰	۲۳,۶۱۷,۲۹۸	۴۴,۱۵۸,۸۰۸	۸۰,۶۱۶,۵۱۴
هزینه‌های مالی تسهیلات	(۹۰۰,۸۸۶)	(۳,۶۳۱,۴۸۱)	(۱۰,۸۰۱,۶۱۵)	(۱۹,۷۶۱,۲۸۸)	(۳۵,۵۲۱,۳۵۶)	(۱,۱۲۳,۶۳۰)	(۵,۲۲۷,۷۸۸)	(۱۱,۸۳۷,۱۵۷)	(۲۰,۷۹۲,۱۶۴)	(۳۶۰,۳۳۸,۴۲۲)
هزینه‌های مالی اوراق مرابحه	(۳۵۹,۰۱۴)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۲,۹۵۴)	(۱,۳۲۷,۰۴۶)	(۱,۰۸۰,۸۸۶)	.	.	.	.	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۷,۰۱۳	۷۰,۰۶۳	۸۲,۶۱۷	۹۸,۸۸۵	۱۱۸,۳۳۶	۵۷,۰۱۳	۷۰,۱۲۲	۸۲,۸۲۰	۹۸,۹۹۲	۱۱۸,۳۳۷
سود خالص	۸,۴۷۲,۱۸۹	۱۰,۴۵۳,۱۸۳	۱۴,۵۹۱,۵۹۴	۲۷,۰۹۷,۵۰۲	۴۹,۱۷۶,۴۱۵	۴,۸۲۸,۵۵۰	۸,۳۹۲,۵۷۴	۱۱,۸۵۳,۹۶۰	۲۳,۴۶۴,۶۳۶	۴۴,۷۰۱,۴۱۸
هزینه مالیات بر درآمد:	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سالیهای قبل	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سالیهای جاری	.	.	.	(۵,۶۹۶,۳۶۱)	(۱۰,۱۱۲,۳۳۳)	.	.	.	(۴,۹۶۸,۸۸۷)	(۹,۲۱۷,۲۳۴)
سود خالص پس از کسر مالیات	۸,۴۷۲,۱۸۹	۱۰,۴۵۳,۱۸۳	۱۴,۵۹۱,۵۹۴	۲۱,۴۰۱,۰۴۲	۳۹,۰۶۴,۱۷۲	۴,۸۲۸,۵۵۰	۸,۳۹۲,۵۷۴	۱۱,۸۵۳,۹۶۰	۱۸,۴۹۴,۷۴۸	۳۵,۴۸۴,۱۷۴



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.م.ب. ۳۳۸۳۷۱

فروردین ماه
تأیید شد

بیانیه لیت اوراقی مراجعه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ستابع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

جدول ۲۲ - صورت‌های تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ بر حسب میلیون ریال

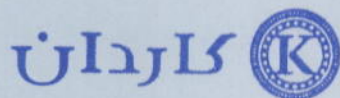
شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
سرمایه										
سرمایه ابتدای دوره	۴۴۱,۳۳۷	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۴۴۱,۳۳۷	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰
افزایش سرمایه	۸,۶۱۷,۳۵۳	-	-	-	-	۸,۶۱۷,۳۵۳	-	-	-	-
سرمایه پایان سال	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰
اندوخته قانونی										
اندوخته قانونی ابتدای سال	۴۴,۱۳۴	۴۶۷,۷۵۳	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۴۴,۱۳۴	۴۶۷,۷۵۳	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰
تخصیص به اندوخته	۴۳۳,۶۰۹	۴۳۸,۱۲۶	-	-	-	۴۳۳,۶۰۹	۴۳۸,۱۲۶	-	-	-
اندوخته قانونی پایان سال	۴۶۷,۷۵۳	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۴۶۷,۷۵۳	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰	۹۰,۵۸,۷۹۰
سود انباشته										
سود انباشته ابتدای سال	۱,۱۰۹,۹۹۵	۹۰,۱۷,۷۲۵	۱۶,۱۳۳,۹۳۵	۲۵,۲۰۰,۵۳۱	۳۸,۱۲۱,۹۰۸	۱,۱۰۹,۹۹۵	۹۰,۱۷,۷۲۵	۱۶,۱۳۳,۹۳۵	۲۵,۲۰۰,۵۳۱	۳۸,۱۲۱,۹۰۸
سود خالص گزارش شده پایان سال	۸,۴۷۲,۱۸۹	۱۰,۴۵۳,۱۸۳	۱۴,۵۹۱,۵۹۴	۲۱,۴۰۱,۰۴۲	۳۹,۰۶۴,۱۷۲	۸,۴۷۲,۱۸۹	۱۰,۴۵۳,۱۸۳	۱۴,۵۹۱,۵۹۴	۲۱,۴۰۱,۰۴۲	۳۹,۰۶۴,۱۷۲
سود سهام مصوب	(۱۴۰,۸۵۰)	(۲,۸۹۸,۸۲۸)	(۵,۵۲۴,۹۹۷)	(۸,۳۷۹,۶۶۴)	(۱۳,۳۸۶,۸۶۷)	(۱۴۰,۸۵۰)	(۲,۸۹۸,۸۲۸)	(۵,۵۲۴,۹۹۷)	(۸,۳۷۹,۶۶۴)	(۱۳,۳۸۶,۸۶۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	(۴۳۳,۶۰۹)	(۴۳۸,۱۲۶)	-	-	-	(۴۳۳,۶۰۹)	(۴۳۸,۱۲۶)	-	-	-
سود انباشته پایان سال	۹۰,۱۷,۷۲۵	۱۶,۱۳۳,۹۳۵	۲۵,۲۰۰,۵۳۱	۳۸,۱۲۱,۹۰۸	۶۳,۷۹۹,۲۱۳	۹۰,۱۷,۷۲۵	۱۶,۱۳۳,۹۳۵	۲۵,۲۰۰,۵۳۱	۳۸,۱۲۱,۹۰۸	۶۳,۷۹۹,۲۱۳

بیانیه تیت اورتی مراجعہ شرکت واسط مالی مراد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

جدول ۲۲ - صورتهای وضعیت مالی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

ترازنامه	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
دارایی های ثابت مشهود	۸,۳۳۵,۰۳۵	۷,۴۱۷,۵۵۵	۶,۷۵۱,۱۳۱	۶,۳۰۳,۶۶۰	۶,۳۰۳,۶۶۰	۸,۳۳۵,۰۳۵	۷,۴۱۷,۵۵۵	۶,۷۵۱,۱۳۱	۶,۳۰۳,۶۶۰	۶,۳۰۳,۶۶۰
دارایی های نامشهود	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۰۰۰
سرمایه گذاری در املاک	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰	۱۰,۳۹۲,۳۳۰
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۰,۰۰۰
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹	۱۱,۱۲۸,۶۹۹
دریافتی های بلندمدت	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲	۵,۳۸۱,۶۹۲
جمع دارایی های غیر جاری	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴	۲۴,۲۱۵,۲۲۴
پیش پرداخت ها	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲	۳۳,۳۲۰,۵۵۲
موجودی مواد و کالا	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷	۱۰,۵۵۹,۵۴۷
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶	۷,۳۳۳,۳۹۶
موجودی نقد	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲	۶,۸۱۰,۱۳۲
جمع دارایی های جاری	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷	۵۱,۷۸۵,۷۰۷
جمع دارایی ها	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰	۹,۰۵۸,۹۶۰
ذخیره قفلی	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰	۴۶,۷۷۵,۲۳۰
سود (زیان) انباشته	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹	۱۸,۵۳۴,۲۶۹
سهامات مالی بلندمدت	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
بدهی مالیاتی	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۱,۰۰۰
جمع بدهی های غیر جاری	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹	۸۰,۵۲۴,۲۶۹
پروانه های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱	۱۳,۸۱۹,۱۰۱
سود سهام پرداختی	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲	۲۰,۷۷۵,۷۷۲
سود سهام پرداختی	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۵۵,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱	۴۸,۹۵۴,۱۷۱
جمع بدهی ها	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲	۵۷,۴۵۸,۶۶۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰



شرکت تأمین سرمایه کردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

سازمان بورس و اوراق بهادار
گزارش

بیانیه تبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

جدول ۲۴- صورت های منابع و مصارف

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	تحتار					عدم تحتار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
منابع:										
وجه دریافتی از مشتریان بابت فروش کالا و خدمات	۶۴,۳۶۸,۲۶۹	۱۵۱,۵۰۱,۸۸۴	۲۷۷,۹۳۴,۹۱۳	۳۹۱,۳۵۸,۱۹۱	۸۴۴,۱۰۶,۳۵۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۹۷۷,۰۸۲	۲۳۹,۳۳۲,۵۸۸	۳۵۵,۵۴۰,۷۱۲	۸۱۹,۳۳۸,۳۸۸
وجه نقد پیش دریافتها	۲۰,۶۸۰,۸۱۵	۳۶,۵۳۴,۸۳۵	۶۴,۳۶۵,۲۲۲	۱۱۳,۱۷۵,۷۱۴	۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۶۴,۰۷۳	۳۳,۱۳۸,۰۰۸	۶۰,۱۲۰,۳۱۳	۱۰۷,۸۶۹,۵۷۷	۱۹۳,۵۳۳,۶۶۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۶,۵۵۰,۰۰۰	۳۴,۸۵۰,۰۰۰	۷۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۳۹,۲۵۰,۰۰۰
انتشار اوراق مرابحه	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی	۷۸,۳۱۲	۹۷,۱۱۳	۱۱۶,۳۲۹	۱۴۱,۱۵۰	۱۷۱,۳۶۸	۷۸,۳۱۲	۹۷,۱۱۳	۱۱۷,۳۲۲	۱۴۱,۲۵۷	۱۷۱,۵۷۸
وجه نقد ناشی از وصول دریافتی ها	۵۷۴,۳۱۷	۱۲۰,۵۰۸۸۷	۲۶,۵۸۴,۵۷۵	۲۶,۸۶۴,۳۸۸	۸۲,۷۳۹,۵۸۵	۵۷۴,۳۱۷	۹۸,۵۶,۱۵۲	۲۳,۰۹۲,۸۸۴	۲۳,۵۹۰,۸۸۴	۷۷,۲۸۲,۸۸۱
آورده نقدی سهامدار	۵۶۳	-	-	-	-	۵۶۳	-	-	-	-
جریان خالص ورود وجه نقد	۱۰۶,۷۵۲,۳۷۶	۳۴۱,۲۸۹,۹۱۹	۴۴۴,۰۰۰,۱۱۳۹	۷۸۳,۷۳۹,۵۰۲	۱,۳۸۸,۷۶۸,۱۹۱	۸۵,۱۷۲,۱۳۵	۴۱۳,۳۵۲,۸۱۷	۴۱۳,۳۵۲,۸۱۷	۷۲۴,۵۹۰,۶۳۳	۱,۳۳۹,۵۷۵,۴۱۲
مصارف:										
وجه پرداختی بابت بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۵۰,۷۵۶,۳۰۷)	(۱۱۲,۸۹۹,۳۷۷)	(۲۰۲,۷۱۷,۱۱۳)	(۲۵۷,۷۶۴,۰۳۴)	(۳۲۸,۷۶۸,۲۵۷)	(۳۹,۸۵۵,۵۰۰)	(۷۷,۲۱۹,۷۷۷)	(۱۸۳,۱۳۷,۳۲۰)	(۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۹۸,۳۳۱,۳۸۱)
وجه نقد پرداختی بابت سایر هزینه های عملیاتی	(۱۰,۰۹۹,۲۷۳)	(۸۳۷,۳۶۶)	(۵۱۰,۳۱۲)	(۲۵۹,۱۷۱)	(۵۸۸,۰۰۰)	(۱,۱۴۵,۱۹۵)	(۱,۱۴۵,۱۹۵)	(۶۴۴,۵۷۰)	(۳۳۲,۳۸۱)	(۶۴۴,۵۷۰)
وجه نقد پرداختی بابت هزینه های عمومی و اداری	(۵,۸۶۴,۸۸۳)	(۱۲,۰۸۸,۲۶۵)	(۲۳,۵۲۱,۸۹۸)	(۴۱,۸۲۸,۷۷۹)	(۴۳,۳۳۲,۰۰۵)	(۵,۴۱۹,۵۰۱)	(۱۲,۳۵۳,۰۰۰)	(۲۳,۶۵۴,۰۰۴)	(۳۰,۸۴۶,۵۶۹)	(۳۳,۸۶۹,۵۰۲)
وجه نقد پرداختی بابت پیش پرداختها	(۳,۳۳۰,۸۵۲)	(۳۹,۱۵۵,۵۱۶)	(۱۳۳,۵۳۱,۳۳۳)	(۲۱۷,۳۶۰,۳۹۰)	(۳۷۸,۵۷۹,۸۴۳)	(۲۵,۳۳۰,۸۵۲)	(۵۹,۸۳۳,۳۱۸)	(۱۱۱,۸۷۱,۴۰۶)	(۲۰,۲۸۰,۴۳۳)	(۳۶۰,۵۳۵,۳۳۶)
وجه نقد پرداختی بابت ذخیره و مزایای کارکنان	(۶,۸۱۵)	(۱۲,۷۳۰)	(۲۴,۰۰۰)	(۲۵,۸۷۰)	(۵۲,۱۱۸)	(۶,۸۱۵)	(۱۲,۳۳۰)	(۲۴,۰۰۰)	(۲۵,۸۷۰)	(۵۲,۱۱۸)
وجه نقد ناشی از تسویه پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	(۵,۵۷۹,۲۹۹)	(۱۳,۸۱۹,۱۰۱)	(۲۰,۷۶۵,۷۳۳)	(۳۷,۱۱۰,۳۳۱)	(۵۵,۲۹۶,۶۸۵)	(۵,۵۷۹,۲۹۹)	(۱۱,۸۳۷,۱۵۲)	(۱۷,۸۳۰,۵۶۴)	(۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۸۲۸,۶۸۵)
وجه نقد پرداختی بابت هزینه مالیات	(۳,۸۱۳)	-	-	-	(۵,۶۹۶,۳۶۱)	(۳,۸۱۳)	-	-	-	(۳,۹۶۸,۸۸۱)
وجه پرداختی بابت سود سهام	(۸,۵۹۵)	(۲۰,۵۸۱,۷۷۳)	(۲,۳۸۵,۱۳۰)	(۷,۲۸۱,۳۰۴)	(۱۱,۵۵۵,۱۹۸)	(۸,۵۹۵)	(۲۰,۵۸۱,۷۷۳)	(۳,۳۸۵,۱۳۰)	(۷,۲۸۱,۳۰۴)	(۱۱,۵۵۵,۱۹۸)
وجه نقد پرداختی بابت موجودی مواد و کالا	(۸,۳۳۳,۲۶۴)	(۱۱,۵۵۹,۶۶۵)	(۱۶,۵۸۹,۶۶۵)	(۳۹,۵۸۶,۳۸۸)	(۵۱,۸۸۱,۳۹۵)	(۶,۰۱۱,۸۹۰)	(۱۰,۸۵۴,۶۸۳)	(۱۶,۳۳۳,۸۸۹)	(۲۸,۶۷۵,۱۱۷)	(۵۰,۶۶۶,۴۰۰)
خرید دارایی های ثابت مشهود	-	(۵۴۳,۸۹۳)	(۸۰۰,۸۷۳)	(۱,۱۲۷,۱۷۳)	(۱,۶۰۰,۵۵۵)	-	(۵۴۳,۸۹۳)	(۸۰۰,۸۷۳)	(۱,۱۲۷,۱۷۳)	(۱,۶۰۰,۵۵۵)
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۱,۵۳۳,۴۴۴)	(۱۳,۰۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۳,۴۴۴)	(۱۶,۵۵۰,۰۰۰)	(۴۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۷۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۲۵۰,۰۰۰)
بازپرداخت بهره و جریمه تسهیلات	(۶۹,۴۳۹)	(۲,۷۴۰,۵۰۰)	(۸,۵۱۵,۵۰۰)	(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۹۵۱,۰۰۰)	(۶۹,۴۳۹)	(۲,۷۴۰,۵۰۰)	(۸,۵۱۵,۵۰۰)	(۱۶,۷۷۷,۰۰۰)	(۲۷,۹۵۱,۰۰۰)
بازپرداخت اصل اوراق مرابحه	-	-	-	-	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
بازپرداخت بهره اوراق	-	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
جریان خالص خروج وجه نقد	(۱۰,۶۰۴,۷۹۵)	(۳۴۱,۲۳۷,۵۰۵)	(۴۴۳,۹۱۰,۶۲۴)	(۷۸۴,۴۳۲,۳۹۳)	(۱,۳۸۸,۷۳۲,۰۸۹)	(۸۵,۰۶۵,۷۴۵)	(۴۱۳,۳۵۲,۸۱۷)	(۴۱۳,۳۵۲,۸۱۷)	(۷۲۴,۵۹۰,۶۳۳)	(۱,۳۳۹,۵۷۵,۴۱۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۴,۶۸۰	۶۲,۴۱۴	۹۰,۵۱۵	۹۶,۱۰۹	۳۶,۱۰۲	۱۰۴,۳۹۰	۸۶,۸۳۴	۶۶,۷۱۰	۱۰۰,۵۳۳	۱۷,۱۳۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۷۶,۳۳۳	۶۸۱,۰۱۲	۷۳۳,۳۳۷	۸۳۳,۴۴۱	۹۳۰,۰۵۱	۵۷۶,۳۳۳	۶۸۲,۷۳۳	۷۶۹,۵۵۶	۸۳۶,۲۶۶	۹۳۶,۷۹۹
موجودی نقد در پایان دوره	۶۸۱,۰۱۲	۷۴۳,۴۴۷	۸۳۳,۴۴۱	۹۳۰,۰۵۱	۹۶۶,۱۵۳	۶۸۲,۷۳۳	۷۶۹,۵۵۶	۸۳۶,۲۶۶	۹۳۶,۷۹۹	۹۵۳,۹۳۴
معاملات غیر نقد	۱۰,۳۹۲,۳۲۰	-	-	-	-	۱۰,۳۹۲,۳۲۰	-	-	-	-

صفحه ۲۵ از ۴۸



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ر.ت. ۴۴۸۲۷۱

گزارش
رسی فیوران را عبور

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات صورت سود و زیان

درآمدهای عملیاتی

درآمد عملیاتی شرکت از تولید و فروش خودرو حاصل می‌شود.

جدول ۲۵- درآمدهای عملیاتی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
فروش خودروهای تولیدی - فردا	۸۱۶۰۰۰۰۰	۱۷۲۰۰۸۵۰۰۰	۳۰۴۰۰۰۶۲۵۰	۵۳۵۵۸۲۸۱۳	۹۴۱۷۳۳۷۶۶	۶۳۸۰۰۰۰۰۰	۱۴۹۴۷۹۰۰۰۰	۲۷۵۷۳۸۷۵۰	۵۰۰۰۲۶۰۰۹۳۸	۸۹۷۵۸۲۴۳۲
فروش سایر اقلام	۱۳۷۰۱۰۲	۲۶۸۰۰۳۴	۴۷۲۵۲۸	۸۲۴۰۳۳۷	۱۰۴۶۶۸۶۹	۹۹۰۳۶	۲۳۸۰۳۲	۴۹۹۵۱۳	۷۷۹۰۲۱۹	۱۰۳۸۰۰۹۷
جمع فروش	۸۱۷۳۷۰۱۰۲	۱۷۲۰۳۵۲۰۰۴۴	۳۰۴۰۴۷۹۰۷۷۸	۵۳۶۴۱۷۰۰۵۰	۹۴۳۰۲۰۱۶۳۵	۶۳۸۹۹۰۳۷۶	۱۴۹۷۱۱۸۳۲	۲۷۶۰۱۷۸۰۲۶۳	۵۰۱۰۴۰۰۱۵۶	۸۹۸۰۹۸۰۵۱۹
برگشت از فروش	(۶۵۳۰۲۵۵)	(۱۰۳۷۷۶۴۰)	(۲۰۴۳۳۰۷۴۶)	(۳۰۲۸۷۶۵۰)	(۷۵۳۹۰۱۳۲)	(۵۱۰۰۷۵۶)	(۱۰۱۹۶۶۶۶)	(۲۰۲۰۷۵۲۸)	(۴۰۰۰۴۸۷۸)	(۷۰۱۸۵۶۶۷)
تخفیفات فروش	(۲۶۴۱۰۷۰۹)	(۵۵۲۸۸۸۲)	(۹۷۶۷۰۳۵۲)	(۱۷۲۰۷۶۲۶)	(۳۰۲۵۶۰۹۵)	(۲۰۰۴۹۸۱۷)	(۳۸۰۲۵۷۹)	(۸۸۵۹۰۴۷۳)	(۱۶۰۷۲۰۷۷۷)	(۲۸۸۲۸۰۳۳۳)
فروش خالص	۷۸۴۵۲۰۱۳۸	۱۶۵۰۴۴۶۵۲۲	۲۹۲۰۲۷۸۶۸۰	۵۱۴۹۲۱۰۷۷۴	۹۰۵۰۴۰۵۰۷۰۸	۶۱۳۳۸۰۸۰۴	۱۴۳۰۷۱۲۵۸۷	۲۶۵۰۱۱۱۰۲۶۳	۴۸۰۰۹۶۲۵۰۱	۸۶۳۰۹۵۶۶۱۸

- حجم فروش محصولات طبق برنامه فروش آتی اعلامی شرکت به شرح زیر و رشد نرخ فروش برابر با تورم در سال ۱۴۰۲ با ۲۷ درصد و برای سال‌های بعد ۲۵ درصد لحاظ شده است.
- همچنین تفاوت حجم فروش در فرض انتشار و عدم انتشار مرتبط با ۱۷۸۰ دستگاه خودروی SX5 است.

جدول ۲۶- برنامه فروش (تعداد)

انتشار					عدم انتشار				
۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
۸۰۱۶۰	۱۳۵۵۰	۱۹۰۱۵۰	۲۶۰۹۹۰	۳۷۰۹۶۶	۶۰۲۸۰	۱۱۰۷۷۰	۱۷۰۳۷۰	۲۵۰۲۱۰	۳۶۰۱۸۶

- فروش سایر اقلام نیز بر مبنای نسبت آن به مجموع فروش خودروهای تولیدی فردا طی سال گذشته لحاظ شده است.
- برگشت از فروش محصول با نسبت ۰/۸ درصد و تخفیفات فروش با نسبت ۳/۲ درصد از جمع مبلغ فروش محاسبه شده است.

بیانیه ثبت اوراق مربایچه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

- فروش سایر اقلام با نسبت ۰/۱۶ درصد از مبلغ فروش خودروهای تولیدی محاسبه شده است.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شامل بهای تمام شده ساخت و بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح ذیل است:

جدول ۲۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
موجودی قطعات ابتدای سال	۱,۳۶۹,۸۰۴	۳,۴۹۲,۶۱۱	۷,۳۹۵,۷۰۷	۱۳,۱۲۶,۵۷۶	۲۳,۱۳۰,۵۹۷	۱,۳۶۹,۸۰۴	۲,۷۲۵,۶۸۳	۶,۴۰۹,۷۶۲	۱۱,۸۹۱,۵۳۰	۲۱,۵۸۶,۶۵۹
خرید طی سال	۶۸,۴۸۲,۴۱۷	۱۳۴,۴۲۱,۵۲۹	۲۵۵,۱۳۵,۸۱۹	۴۴۹,۲۸۵,۴۶۴	۷۹۰,۳۴۶,۴۸۴	۵۳,۵۳۳,۸۵۱	۱۲۵,۴۴۹,۵۴۹	۳۳۱,۴۲۰,۸۴۵	۴۱۹,۸۴۱,۶۴۵	۷۵۳,۳۹۱,۸۳۷
مواد اولیه آماده برای مصرف	۶۹,۴۵۲,۳۲۱	۱۴۷,۹۱۴,۱۴۰	۲۶۲,۵۳۱,۵۲۶	۴۶۲,۶۱۱,۸۳۹	۸۱۳,۴۷۷,۰۸۱	۵۴,۹۱۳,۶۵۵	۱۲۸,۱۹۵,۱۳۳	۳۳۷,۸۳۰,۶۰۶	۴۳۱,۷۳۳,۱۷۵	۷۷۴,۸۷۸,۴۹۵
کسر: موجودی قطعات پایان سال	(۳,۴۹۲,۶۱۱)	(۷,۳۹۵,۷۰۷)	(۱۳,۱۲۶,۵۷۶)	(۲۳,۱۳۰,۵۹۷)	(۴۰,۶۷۳,۵۴۳)	(۲,۷۲۵,۶۸۳)	(۶,۴۰۹,۷۶۲)	(۱۱,۸۹۱,۵۳۰)	(۲۱,۵۸۶,۶۵۹)	(۳۸,۷۳۳,۹۲۵)
مواد مستقیم مصرفی	۶۶,۳۵۹,۶۱۰	۱۴۰,۵۱۸,۴۳۳	۲۴۹,۴۰۴,۹۵۰	۴۳۹,۴۸۱,۲۴۲	۷۷۲,۸۰۳,۲۲۷	۵۲,۱۶۷,۹۷۲	۱۲۱,۷۸۵,۳۷۱	۳۲۵,۹۳۹,۰۷۶	۴۱۰,۱۴۶,۵۱۶	۷۳۶,۱۳۴,۵۷۱
دستمزد مستقیم	۳۰,۱۶۹۷	۳۳۵,۳۳۹	۶۱۸,۳۱۵	۸۷۸,۱۷۶	۱,۳۴۷,۲۵۱	۳۰,۱۶۹۷	۳۳۵,۳۳۹	۶۱۸,۳۱۵	۸۷۸,۱۷۶	۱,۳۴۷,۲۵۱
سربار ساخت	۲۰,۳۹۸۹۳	۲,۳۳۳,۷۸۰	۲,۷۵۶,۵۵۶	۳,۲۶۵,۷۶۳	۴,۷۰۲,۷۲۸	۱,۹۹۳,۱۸۰	۲,۲۸۳,۴۵۵	۲,۶۸۲,۴۰۰	۳,۳۷۳,۰۶۸	۴,۵۸۷,۸۷۰
جمع	۶۸,۷۰۱,۲۰۰	۱۴۳,۲۹۷,۵۶۲	۲۵۲,۷۷۹,۸۲۰	۴۴۳,۸۲۵,۲۸۲	۷۷۸,۷۵۴,۲۱۷	۵۴,۴۶۲,۸۴۹	۱۲۴,۵۰۵,۲۷۵	۳۲۹,۳۳۹,۷۹۱	۴۱۴,۳۹۷,۲۶۱	۷۴۱,۹۶۹,۶۹۳
کسر میشود: هزینه های جذب نشده	(۱۰,۶۹۱,۷۳۳)	(۸۷۲,۴۶۶)	(۵۹۰,۳۱۲)	(۲۵۹,۱۷۱)	(۵۸۸,۰۴۳)	(۱,۱۴۵,۱۹۵)	(۹۱۲,۹۳۳)	(۶۶۲,۵۷۰)	(۳۳۲,۲۸۱)	(۶۳۳,۵۹۷)
جمع هزینه های تولید	۶۷,۶۳۱,۷۲۷	۱۳۲,۴۲۵,۰۹۶	۲۵۲,۱۸۹,۵۰۹	۴۴۳,۵۶۶,۱۱۱	۷۷۸,۱۶۶,۱۷۴	۵۳,۳۱۷,۶۵۴	۱۲۳,۵۹۲,۳۳۱	۳۲۸,۵۷۵,۲۲۱	۴۱۴,۰۶۵,۲۸۰	۷۴۱,۳۳۵,۰۹۴
کالای در جریان ساخت ابتدای سال	۲۰,۳۸۳۹	۶,۷۶۳,۱۷۳	۱۴,۲۴۶,۰۱۰	۲۵,۲۱۸,۹۵۱	۴۴,۳۵۶,۶۱۱	۲۰,۳۸۳۹	۵,۳۳۱,۷۶۵	۱۲,۳۵۹,۵۲۲	۲۲,۸۵۷,۵۲۲	۴۱,۴۰۶,۵۲۸
کالای در جریان ساخت پایان سال	(۶,۷۶۳,۱۷۳)	(۱۲,۲۴۶,۰۱۰)	(۲۵,۲۱۸,۹۵۱)	(۴۴,۳۵۶,۶۱۱)	(۷۷,۸۱۶,۶۱۷)	(۵,۳۳۱,۷۶۵)	(۱۲,۳۵۹,۵۲۲)	(۲۲,۸۵۷,۵۲۲)	(۴۱,۴۰۶,۵۲۸)	(۷۳,۱۳۴,۵۰۹)
کالای ساخته شده ابتدای سال	۵۸۶,۵۰۲	.	.	.	.	۵۸۶,۵۰۲	.	.	.	.
کالای ساخته شده پایان سال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
بهای تمام شده خودروهای تولیدی فروش رفته	۶۱,۶۵۸,۸۹۵	۱۳۴,۹۷۷,۲۵۹	۲۴۱,۲۱۶,۵۶۷	۴۲۴,۲۴۸,۴۵۱	۷۴۴,۷۰۶,۱۶۸	۴۸,۷۷۶,۲۳۰	۱۱۶,۵۶۴,۸۶۴	۲۱۸,۰۷۶,۹۲۲	۳۹۵,۵۱۶,۲۵۴	۷۰۸,۹۶۷,۱۳۳

- خرید طی سال بر اساس متوسط نسبت خرید به فروش طی سال های ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰ و حدود ۸۴ درصد جمع فروش محاسبه شده اند.
- فرض شده تعداد تولید و فروش خودروها در هر سال برابر است و شرکت در پایان سال موجودی خودرو ساخته شده ندارد.
- میزان قطعات آماده برای تولید در هر سال حدود ۵٪ مواد اولیه آماده برای مصرف است و کلیه قطعات مازاد به این در تاریخ در صورت وضعیت مالی در خط تولید قرار دارد.

بیانیه تبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

- هزینه های جذب نشده در هر سال عمدتاً مرتبط با هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود است که بر مبنای سهم تولید از دست رفته با در نظر گرفتن ظرفیت اسمی تولید در یک شیفت (۳۳,۳۰۰ دستگاه) و دو شیفت (۶۶,۶۰۰ دستگاه) محاسبه و منعکس شده است.
- نرخ دستمزد مستقیم در سال های آتی به میزان تورم اعلامی صندوق بین المللی پول به شرح جدول زیر رشد داشته است:

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳ تا ۱۴۰۵
نرخ تورم	۳۹٪	۲۷٪	۲۵٪

- همچنین تعداد کارکنان شرکت در سال ۱۴۰۱ به شرح زیر است که در سال های آتی تعداد کارکنان هر سال به میزان ۱۴ درصد افزایش در نظر گرفته شده و در سال ۱۴۰۵ به مجموعاً ۵۰۰ نفر رسیده است.

جدول ۲۸- تعداد کارکنان

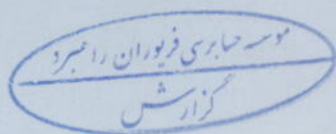
شرح	تعداد
تعداد کارکنان مستقیم تولید	۲۱۰
تعداد کارکنان غیر مستقیم تولید	۴۴
تعداد کارکنان واحد فروش، اداری و عمومی	۴۶
جمع	۳۰۰

- سایر هزینه های پرسنلی به میزان متوسط نسبت آن به دستمزد طی سنوات گذشته در نظر گرفته شده است.

- موجودی کالا نیز به شرح زیر پیش بینی شده است:

جدول ۲۹- موجودی کالا

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
موجودی خودروهای سواری	۳,۴۹۲,۶۱۱	۷,۳۹۵,۷۰۷	۱۳,۱۲۶,۵۷۶	۲۳,۱۳۰,۵۹۷	۴۰,۶۷۳,۸۵۴	۳۶,۵۶۵	۳۶,۵۶۵	۳۶,۵۶۵	۳۶,۵۶۵	۳۶,۵۶۵
موجودی قطعات خودروی تولیدی	۶,۷۶۳,۱۷۳	۱۴,۲۴۶,۰۱۰	۲۵,۲۱۸,۹۵۱	۴۴,۲۵۶,۶۱۱	۷۷,۸۱۶,۶۱۷	۷۴,۱۳۴,۵۰۹	۴۱,۴۰۶,۵۴۸	۲۲,۸۵۷,۵۲۲	۲۱,۵۸۶,۶۵۹	۳۸,۷۳۲,۹۲۵
موجودی خودروی در جریان تولید	۱۵۷,۱۹۸	۳۳۰,۸۳۰	۵۵۸,۰۰۵	۱,۰۳۰,۴۶۲	۱,۸۰۸,۶۹۴	۱,۷۲۳,۰۶۳	۹۶۱,۸۹۱	۵۳۰,۸۲۸	۹۶۱,۸۹۱	۱,۷۲۳,۰۶۳
سایر موجودیها										
جمع	۱۰,۳۵۹,۵۲۷	۲۲,۰۱۹,۳۱۲	۳۸,۹۷۷,۸۹۷	۶۸,۵۶۴,۱۲۵	۱۲۰,۱۲۵,۷۳۱	۱۱۴,۶۴۸,۰۶۲	۶۴,۰۰۱,۶۶۲	۳۵,۲۲۶,۵۴۵	۳۵,۲۲۶,۵۴۵	۱۱۴,۶۴۸,۰۶۲



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

پیش بینی سرپار ساخت به شرح جدول زیر است:

جدول ۳۰- سرپار ساخت

مبالغ بر حسب میلیون ریال

انتشار					عدم انتشار					شرح
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲۰۴,۵۳۱	۱۴۴,۰۰۱	۱۰۱,۳۹۰	۷۱,۳۸۷	۴۹,۴۷۲	۲۰۴,۵۳۱	۱۴۴,۰۰۱	۱۰۱,۳۹۰	۷۱,۳۸۷	۴۹,۴۷۲	هزینه حقوق و مزایا
۵۶,۶۷۷	۳۹,۹۰۶	۲۸,۰۹۷	۱۹,۷۸۳	۱۳,۷۱۰	۵۶,۶۷۷	۳۹,۹۰۶	۲۸,۰۹۷	۱۹,۷۸۳	۱۳,۷۱۰	هزینه بیمه کارفرما
۲۱,۸۶۵	۱۵,۳۹۵	۱۰,۸۳۹	۷,۶۳۲	۵,۲۸۹	۲۱,۸۶۵	۱۵,۳۹۵	۱۰,۸۳۹	۷,۶۳۲	۵,۲۸۹	عیدی و پاداش
۱۵۰,۰۷۷	۱۰۰,۶۱۶	۷,۴۷۵	۵,۲۶۳	۳,۶۴۷	۱۵۰,۰۷۷	۱۰۰,۶۱۶	۷,۴۷۵	۵,۲۶۳	۳,۶۴۷	هزینه بازخرید خدمت کارکنان
۱۱,۲۱۶	۸,۹۷۳	۷,۱۷۸	۵,۷۴۳	۴,۵۲۲	۱۱,۲۱۶	۸,۹۷۳	۷,۱۷۸	۵,۷۴۳	۴,۵۲۲	سخت مصرفی
۳۴,۲۹۳	۲۴,۱۴۵	۱۷,۰۰۱	۱۱,۹۷۰	۸,۲۹۵	۳۴,۲۹۳	۲۴,۱۴۵	۱۷,۰۰۱	۱۱,۹۷۰	۸,۲۹۵	هزینه ایاب و ضهاب
۲۴,۵۲۵	۱۹,۶۲۰	۱۵,۶۹۶	۱۲,۵۵۷	۹,۸۸۷	۲۴,۵۲۵	۱۹,۶۲۰	۱۵,۶۹۶	۱۲,۵۵۷	۹,۸۸۷	هزینه آب و برق
۸۰,۴۵۲	۶۴,۳۶۲	۵۱,۴۸۹	۴۱,۱۹۲	۳۲,۴۳۴	۸۰,۴۵۲	۶۴,۳۶۲	۵۱,۴۸۹	۴۱,۱۹۲	۳۲,۴۳۴	هزینه مصارف و ملزومات و ابزار مصرفی و تعمیرات
۱۷,۴۱۵	۱۳,۹۳۲	۱۱,۱۴۶	۸,۹۱۷	۷,۰۲۱	۱۷,۴۱۵	۱۳,۹۳۲	۱۱,۱۴۶	۸,۹۱۷	۷,۰۲۱	هزینه پذیرایی
۱,۳۶۷,۷۳۲	۱,۳۶۷,۷۳۲	۱,۳۸۹,۲۱۵	۱,۴۱۲,۰۳۱	۱,۴۱۶,۶۰۵	۱,۳۶۷,۷۳۲	۱,۳۶۷,۷۳۲	۱,۳۸۹,۲۱۵	۱,۴۱۲,۰۳۱	۱,۴۱۶,۶۰۵	هزینه استهلاک
۱۰۰,۵۷۰,۵	۵۶,۰۵۲۲	۳۰,۸۹۶۵	۱۶,۷۴۸۵	۷۱,۴۸۵	۱۰۰,۵۵۰,۱۷۶	۶۰,۰۰۹۹	۳۴,۰۶۳۷	۱۹۲,۸۱۴	۹۱,۴۲۹	هزینه حمل و نقل
۲۳,۷۷۶	۱۶,۷۴۱	۱۱,۷۸۷	۸,۳۹۹	۵,۷۵۱	۲۳,۷۷۶	۱۶,۷۴۱	۱۱,۷۸۷	۸,۳۹۹	۵,۷۵۱	هزینه های مأموریت
۶۰۷	۴۸۵	۳۸۸	۳۱۱	۲۴۵	۶۰۷	۴۸۵	۳۸۸	۳۱۱	۲۴۵	هزینه های بهداشتی و درمانی
۱۷,۲۹۴	۱۳,۸۳۶	۱۱,۰۶۸	۸,۸۵۵	۶,۹۷۲	۱۷,۲۹۴	۱۳,۸۳۶	۱۱,۰۶۸	۸,۸۵۵	۶,۹۷۲	هزینه های بیمه
۷۲,۳۲۲	۵۷,۸۵۸	۴۶,۲۸۶	۳۷,۰۲۹	۲۹,۱۵۷	۷۲,۳۲۲	۵۷,۸۵۸	۴۶,۲۸۶	۳۷,۰۲۹	۲۹,۱۵۷	هزینه های ثبتی
۱۰,۰۴۹,۵۳۶	۵۸۴,۵۵۱	۳۲۲,۴۳۱	۱۷۳,۷۸۵	۷۴,۶۰۱	۱۰,۰۱۰,۱۶۳	۶۲۶,۱۲۳	۳۵۵,۴۷۲	۲۰۱,۲۱۸	۹۵,۴۱۴	هزینه های کنترل و کیفیت خودرو و کارشناسی
۵۸۴,۸۵۶	۲۲۹,۹۹۴	۲۴۱,۹۲۹	۲۹۱,۲۱۹	۲۵۳,۰۸۸	۵۹۹,۶۲۷	۲۴۱,۸۱۱	۲۵۱,۴۰۲	۲۹۸,۷۸۲	۲۶۰,۰۴۳	سایر
۴,۵۸۷,۸۷۰	۳,۴۷۳,۰۶۸	۲,۶۸۲,۴۰۰	۲,۲۸۴,۴۵۵	۱,۹۹۳,۱۸۰	۴,۷۰۳,۷۳۸	۳,۴۶۵,۷۶۳	۲,۷۵۶,۵۵۶	۲,۳۴۳,۷۸۰	۲,۰۳۹,۸۹۳	جمع

هزینه های سرپار ساخت به استثنای هزینه استهلاک به میزان تورم برای سال های آتی رشد داشته اند.

بیانیه تبت اوراق مرابجه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

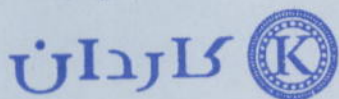
هزینه فروش، اداری و عمومی

جدول ۳۱- هزینه فروش، اداری و عمومی

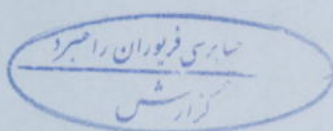
مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
حقوق، دستمزد و مزایا	۸۵,۳۹۹	۱۳۳,۰۸۶	۱۷۳,۸۱۶	۲۳۸,۲۸۶	۳۵۲,۶۳۳	۸۵,۳۹۹	۱۳۳,۰۸۶	۱۷۳,۸۱۶	۲۳۸,۲۸۶	۳۵۲,۶۳۳
استهلاک داراییها	۷۹,۶۶۱	۷۹,۴۰۴	۷۸,۱۲۱	۷۶,۹۱۳	۷۶,۹۱۳	۷۹,۶۶۱	۷۹,۴۰۴	۷۸,۱۲۱	۷۶,۹۱۳	۷۶,۹۱۳
هزینه ثبتی و کارشناسی	۴۳,۳۸۱	۵۵,۰۹۳	۶۸,۸۶۷	۸۶,۰۸۳	۱۰۷,۶۰۴	۴۳,۳۸۱	۵۵,۰۹۳	۶۸,۸۶۷	۸۶,۰۸۳	۱۰۷,۶۰۴
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۰,۹۹۴	۱۵,۸۶۵	۲۲,۵۳۳	۳۲,۰۰۲	۴۵,۴۵۲	۱۰,۹۹۴	۱۵,۸۶۵	۲۲,۵۳۳	۳۲,۰۰۲	۴۵,۴۵۲
مسافرات و ملزومات و ابزار قطعات مصرفی	۲۲,۱۱۴	۵۳,۴۸۵	۶۶,۸۵۶	۸۳,۵۷۰	۱۰۴,۶۶۳	۲۲,۱۱۴	۵۳,۴۸۵	۶۶,۸۵۶	۸۳,۵۷۰	۱۰۴,۶۶۳
مزایای پایان خدمت	۵,۱۵۰	۷,۴۳۱	۱۰,۵۵۵	۱۴,۹۹۰	۲۱,۳۹۱	۵,۱۵۰	۷,۴۳۱	۱۰,۵۵۵	۱۴,۹۹۰	۲۱,۳۹۱
حمل و نقل	۶۳,۰۹۲	۸۰,۱۳۷	۱۰۰,۱۵۹	۱۲۵,۱۹۸	۱۵۶,۳۹۸	۶۳,۰۹۲	۸۰,۱۳۷	۱۰۰,۱۵۹	۱۲۵,۱۹۸	۱۵۶,۳۹۸
آب و برق و گاز و گازوئیل	۵,۶۸۰	۷,۲۱۳	۹,۰۱۶	۱۱,۲۷۰	۱۴,۰۸۸	۵,۶۸۰	۷,۲۱۳	۹,۰۱۶	۱۱,۲۷۰	۱۴,۰۸۸
ایاب و ذهاب	۲,۹۰۲	۴,۱۸۸	۵,۹۴۸	۸,۴۴۸	۱۱,۹۹۹	۲,۹۰۲	۴,۱۸۸	۵,۹۴۸	۸,۴۴۸	۱۱,۹۹۹
حق بیمه	۲,۳۸۷	۳,۰۳۱	۳,۷۸۹	۴,۷۳۶	۵,۹۲۰	۲,۳۸۷	۳,۰۳۱	۳,۷۸۹	۴,۷۳۶	۵,۹۲۰
هزینه ابدارخانه، پذیرایی و غذا	۷,۷۵۵	۹,۸۴۹	۱۲,۳۱۱	۱۵,۳۸۸	۱۹,۳۳۶	۷,۷۵۵	۹,۸۴۹	۱۲,۳۱۱	۱۵,۳۸۸	۱۹,۳۳۶
سفر و مأموریت	۴,۷۰۷	۶,۷۹۲	۹,۶۴۷	۱۳,۷۰۲	۱۹,۴۶۰	۴,۷۰۷	۶,۷۹۲	۹,۶۴۷	۱۳,۷۰۲	۱۹,۴۶۰
هزینه تعمیر و نگهداری و سوخت وسائط نقلیه	۶,۶۴۰	۸,۳۳۳	۱۰,۵۴۱	۱۳,۱۷۶	۱۶,۳۷۰	۶,۶۴۰	۸,۳۳۳	۱۰,۵۴۱	۱۳,۱۷۶	۱۶,۳۷۰
هزینه حسابرسی	۳,۷۲۵	۴,۷۳۱	۵,۹۱۴	۷,۳۹۲	۹,۱۴۰	۳,۷۲۵	۴,۷۳۱	۵,۹۱۴	۷,۳۹۲	۹,۱۴۰
هزینه کارمزد خدمات بانکی و تعمیر و سفته	۸,۹۹۶	۱۱,۴۲۵	۱۴,۲۸۱	۱۷,۸۵۲	۲۲,۳۱۴	۸,۹۹۶	۱۱,۴۲۵	۱۴,۲۸۱	۱۷,۸۵۲	۲۲,۳۱۴
هزینه اجاره محل	۳۸۹	۴۹۳	۶۱۸	۷۷۲	۹۶۵	۳۸۹	۴۹۳	۶۱۸	۷۷۲	۹۶۵
چاپ، کتب و نشریات و نرم افزار	۱۲,۸۳۵	۱۶,۳۰۱	۲۰,۳۷۶	۲۵,۲۷۰	۳۱,۸۱۷	۱۲,۸۳۵	۱۶,۳۰۱	۲۰,۳۷۶	۲۵,۲۷۰	۳۱,۸۱۷
پوشاک و لباس کار	۱,۳۳۸	۱,۹۱۶	۲,۷۲۱	۳,۸۶۵	۵,۴۸۹	۱,۳۳۸	۱,۹۱۶	۲,۷۲۱	۳,۸۶۵	۵,۴۸۹
هزینه حق العمل پرداختی	۱,۷۶۵,۷۹۰	۳,۷۲۳,۸۴۷	۶,۵۷۸,۵۶۸	۱۱,۵۸۹,۷۸۸	۲۰,۳۷۸,۷۴۶	۱,۷۶۵,۷۹۰	۳,۷۲۳,۸۴۷	۶,۵۷۸,۵۶۸	۱۱,۵۸۹,۷۸۸	۲۰,۳۷۸,۷۴۶
هزینه های سود مشارکت و تاخیر در تحویل خودرو	۳,۰۶۶,۹۴۰	۷,۱۸۵,۶۲۹	۱۳,۲۵۵,۵۶۳	۲۴,۰۲۸,۱۲۵	۴۳,۱۳۷,۸۳۱	۳,۰۶۶,۹۴۰	۷,۱۸۵,۶۲۹	۱۳,۲۵۵,۵۶۳	۲۴,۰۲۸,۱۲۵	۴۳,۱۳۷,۸۳۱
فروش و توزیع، تبلیغات و بازاریابی	۶۵۳,۳۲۶	۱,۳۷۷,۷۹۰	۲,۴۴۳,۰۱۱	۴,۲۸۸,۱۱۸	۷,۵۳۹,۸۵۴	۶۵۳,۳۲۶	۱,۳۷۷,۷۹۰	۲,۴۴۳,۰۱۱	۴,۲۸۸,۱۱۸	۷,۵۳۹,۸۵۴
سایر	۱۹۶,۸۰۱	۴۳۸,۱۱۴	۷۶۶,۸۵۸	۱,۴۴۴,۳۳۰	۲,۴۱۵,۶۰۳	۱۹۶,۸۰۱	۴۳۸,۱۱۴	۷۶۶,۸۵۸	۱,۴۴۴,۳۳۰	۲,۴۱۵,۶۰۳
جمع	۶,۰۰۶,۹۹۲	۱۳,۳۰۴,۲۴۵	۲۳,۶۵۲,۰۶۸	۴۲,۰۷۹,۴۶۶	۷۴,۵۰۴,۰۰۸	۶,۰۰۶,۹۹۲	۱۳,۳۰۴,۲۴۵	۲۳,۶۵۲,۰۶۸	۴۲,۰۷۹,۴۶۶	۷۴,۵۰۴,۰۰۸

صفحه ۳۰ از ۴۸



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱



- هزینه‌های حق العمل پرداختی، سود مشارکت و تأخیر در تحویل خودرو، فروش و توزیع، تبلیغات و بازاریابی تابعی از فروش سال و به شرح زیر است:

جدول ۳۲- هزینه‌های مرتبط با فروش

ردیف	عنوان هزینه	درصد نسبت به فروش
۱	حق العمل پرداختی	۲/۳
۲	سود مشارکت و تأخیر در تحویل خودرو	۵
۳	فروش و توزیع، تبلیغات و بازاریابی	۱

- بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری، مزایای پایان خدمت، ایاب و ذهاب، سفر و مأموریت و پوشاک و لباس کار هر کدام به میزان میانگین نسبت خود به حقوق و دستمزد و مزایای طی سالهای گذشته در نظر گرفته شده‌است.
- سرفصل استهلاک دارایی‌ها به میزان ۵ درصد استهلاک سال دارایی‌های ثابت مشهود لحاظ شده‌است.
- سایر اقلام به میزان تورم رشد داشته‌اند.

سایر درآمدها

جدول ۳۳- سایر درآمدها

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
فروش ضایعات	۲۱,۲۹۹	۲۷,۰۵۰	۳۳,۸۱۲	۴۲,۲۶۵	۵۲,۸۳۱	۲۱,۲۹۹	۲۷,۰۵۰	۳۳,۸۱۲	۴۲,۲۶۵	۵۲,۸۳۱
جمع	۲۱,۲۹۹	۲۷,۰۵۰	۳۳,۸۱۲	۴۲,۲۶۵	۵۲,۸۳۱	۲۱,۲۹۹	۲۷,۰۵۰	۳۳,۸۱۲	۴۲,۲۶۵	۵۲,۸۳۱

سایر هزینه‌ها

جدول ۳۴- سایر هزینه‌ها

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
هزینه‌های جذب نشده در تولید	۱,۰۶۹,۴۷۳	۸۳۷,۴۶۶	۵۹۰,۳۱۲	۲۵۹,۱۷۱	۵۸۸,۰۴۲	۱,۱۴۵,۱۹۵	۹۱۲,۹۳۳	۶۶۴,۵۷۰	۳۳۲,۲۸۱	۶۲۴,۵۹۷
جمع	۱,۰۶۹,۴۷۳	۸۳۷,۴۶۶	۵۹۰,۳۱۲	۲۵۹,۱۷۱	۵۸۸,۰۴۲	۱,۱۴۵,۱۹۵	۹۱۲,۹۳۳	۶۶۴,۵۷۰	۳۳۲,۲۸۱	۶۲۴,۵۹۷

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

جدول ۳۵- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
درآمد سود سهام	۳۰۰,۴۸۳	۳۸,۷۱۳	۴۸,۳۹۱	۶۰۰,۴۸۹	۷۵,۶۱۱	۳۰۰,۴۸۳	۳۸,۷۱۳	۴۸,۳۹۱	۶۰۰,۴۸۹	۷۵,۶۱۱
سود (زیان) حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۱۴	۱۸	۲۲	۲۸	۳۴	۱۴	۱۸	۲۲	۲۸	۳۴
سود حسابهای بانکی پشتیبان	۳۶,۵۱۶	۳۱,۳۳۲	۳۴,۲۰۴	۳۸,۳۶۸	۴۲,۷۹۰	۳۶,۵۱۶	۳۱,۳۳۲	۳۴,۲۰۴	۳۸,۳۶۸	۴۲,۷۹۰
جمع	۵۷,۰۱۳	۷۰,۰۶۳	۸۲,۶۱۷	۹۸,۸۸۵	۱۱۸,۴۳۶	۵۷,۰۱۳	۷۰,۰۶۳	۸۲,۶۱۷	۹۸,۸۸۵	۱۱۸,۴۳۶

- سود حسابهای بانکی پشتیبان به میزان متوسط نسبت آن به میزان وجوه نقد سال مالی قبل، لحاظ شده است.
- سود سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت براساس میزان سرمایه‌گذاری سال قبل و با نرخ ۱۸ درصد محاسبه شده است.

مالیات بر درآمد

با توجه به معافیت مالیاتی شرکت تا سال ۱۴۰۳ نرخ مالیات صفر و در سال‌های بعد از آن با نرخ ۲۰٪ محاسبه می‌شود.

ب- مفروضات صورت وضعیت مالی

• تسهیلات و هزینه های مالی

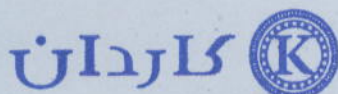
دریافت تسهیلات و همچنین انتشار اوراق در جدول زیر نشان داده شده است. تسهیلات دریافتی شرکت در سال های آتی با نرخ سود ۲۱٪ محاسبه شده است و نرخ انتشار اوراق نیز ۱۸٪ در نظر گرفته شده است. همچنین تسهیلات دریافتی شرکت براساس فعالیت شرکت و نیاز به وجه نقد به منظور ادامه فعالیت و مدیریت نقدینگی شرکت در پایان سال مالی دریافت و در یک قسط طی سال بعد پرداخت می شود.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

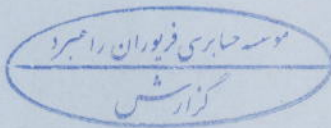
جدول ۳۶- تسهیلات و هزینه های مالی

شرح	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۱,۵۹۳,۱۸۳	۲۲,۳۱۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۰,۹۸۱	۸۸,۵۴۰,۰۴۹	۱۵۰,۶۴۸,۳۸۴	۱,۵۹۳,۱۸۳	۱۷,۶۹۲,۶۳۰	۴۸,۰۴۴,۹۱۸	۸۵,۲۰۲,۵۷۵	۱۴۸,۰۰۸,۷۴۰
تسهیلات دریافتی	۱۳,۰۵۰,۰۰۰	۴۰,۵۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۶,۵۵۰,۰۰۰	۴۴,۹۵۰,۰۰۰	۷۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۴۵۰,۰۰۰	۲۳۹,۱۵۰,۰۰۰
سود و کارمزد و جرائم	۹۰۰,۹۸۶	۴,۶۳۱,۴۸۱	۱۰,۹۰۱,۶۱۵	۱۹,۷۶۱,۳۸۸	۳۵,۵۲۱,۳۵۶	۱,۱۴۲,۶۳۰	۵,۴۲۷,۷۸۸	۱۱,۸۴۷,۱۵۷	۲۰,۷۹۳,۱۶۴	۳۶,۰۳۳,۱۴۲
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۱,۵۲۳,۶۳۴)	(۱۳,۰۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۵۰,۰۰۰)	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۳,۶۳۴)	(۱۶,۵۵۰,۰۰۰)	(۴۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۷۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۴۵۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت بهره تسهیلات	(۶۹,۵۴۹)	(۲,۷۴۰,۵۰۰)	(۸,۵۱۵,۵۰۰)	(۱۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۹۵۱,۰۰۰)	(۶۹,۵۴۹)	(۳,۲۷۵,۵۰۰)	(۹,۲۳۹,۵۰۰)	(۱۶,۷۳۷,۰۰۰)	(۳۹,۰۷۴,۵۰۰)
انتشار اوراق مزایحه	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.
بازپرداخت اصل اوراق	.	.	.	.	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
بهره اوراق مزایحه	۲۵۹,۰۱۴	۱,۴۴۰,۰۰۰	۱,۴۴۲,۹۵۴	۱,۴۳۷,۰۴۶	۱,۰۸۰,۹۸۶	.	.	.	.	.
بازپرداخت بهره اوراق مزایحه	.	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.
مانده تسهیلات انتهای دوره	۲۲,۳۱۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۰,۹۸۱	۸۸,۵۴۰,۰۴۹	۱۵۰,۶۴۸,۳۸۴	۲۵۹,۵۰۹,۷۲۶	۱۷,۶۹۲,۶۳۰	۴۸,۰۴۴,۹۱۸	۸۵,۲۰۲,۵۷۵	۱۴۸,۰۰۸,۷۴۰	۲۵۵,۷۶۸,۰۸۲

سرپرست فزینوران راهبردی
گزارش



- **دارایی‌های ثابت مشهود:** دارایی‌های ثابت شرکت با توجه به نیاز شرکت افزایش داشته است. همچنین استهلاک دارایی‌ها به روش مستقیم و با عمر مفید هر یک محاسبه شده است.
- **دارایی‌های نامشهود:** دارایی‌های نامشهود که حق الامتیاز خدمات عمومی است که استهلاک پذیر نیستند و ثابت در نظر گرفته شده است.
- **دریافتنی‌های بلندمدت:** براساس نسبت آن به فروش طی سال گذشته معادل ۷ درصد محاسبه شده است.
- **پیش پرداخت‌ها:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار براساس نسبت هر سرفصل به بهای تمام شده در سال‌های گذشته لحاظ شده است و تفاوت حالت انتشار تنها در این است که به میزان مبلغ حاصل از انتشار اوراق مرابحه، پیش پرداخت بابت سفارش قطعات تولیدی در نظر گرفته شده است.
- **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:** ذخیره مزایای پرداخت شده طی دوره بر اساس متوسط نسبت آن طی سال‌های گذشته به مانده آن در پایان دوره سال قبل (معادل ۴۳ درصد) و ذخیره تأمین شده طی دوره بر اساس میانگین سال‌های گذشته نسبت آن به جمع هزینه حقوق و مزایا در بهای تمام شده، سربار ساخت و هزینه فروش، اداری و عمومی (معادل ۷ درصد) است.
- **پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها:** به میزان ۷/۷ درصد بهای تمام شده محاسبه شده است.



ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبنای محاسبه خرید اقساطی دارایی‌ها با فرض انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال، با سررسید ۴ ساله و نرخ اسمی ۱۸٪ به شرح زیر در نظر گرفته شده است.

جدول ۳۷- مواعد و مبالغ پرداخت

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۴۵,۳۴۶	۳۶۱,۹۶۷,۲۱۳,۱۱۵
۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۴۵,۷۳۸	۳۶۵,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۴
۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۴۴,۷۵۴	۳۵۸,۰۳۲,۷۸۶,۸۸۵
۱۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۴۴,۲۶۲	۳۵۴,۰۹۸,۳۶۰,۶۵۶
۱۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۴۵,۸۶۳	۳۶۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۴۴,۸۷۷	۳۵۹,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۴۴,۳۸۴	۳۵۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
مبلغ اصل		۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۷۲۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

همچنین مفروضات استهلاک دارایی‌ها مطابق جدول زیر فرض شده است:

جدول ۳۸- مفروضات استهلاک

دارایی	مدت استهلاک (عمر مفید-سال)	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۱۵ و ۲۵	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۳، ۴ و ۱۰	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۶ و ۱۰	خط مستقیم
ابزار آلات	۱، ۴، ۶ و ۸	خط مستقیم

سرپرستی فیروزان را عبود
گزارش



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲ نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

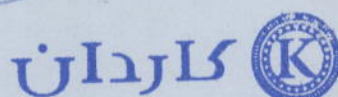
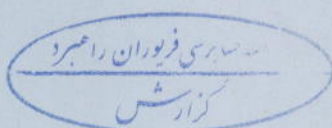
شرکاء

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

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

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

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



عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه 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 مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده‌است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

• ریسک اعتباری

با توجه به دریافت ۵۰ درصد مبلغ فروش خودرو به صورت نقد در زمان انعقاد قرارداد و الباقی آن در قالب چک تا زمان تحویل خودرو و نیز با توجه به اینکه سند مالکیت خودرو تا زمان تسویه آخرین چک در رهن شرکت است، ریسکی از این بابت متوجه شرکت نیست.

• ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق تسهیلات بانکی، تأمین مالی از طریق بازار سرمایه و انتشار صکوک مدیریت میکند.

• عدم اطمینان قطعی از میزان تعرفه واردات خودرو در آینده و احتمال کاهش تعرفه‌های واردات

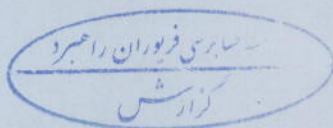
در صورت کاهش تعرفه‌های واردات، با توجه به اینکه محصولات این شرکت در لیست خودروهای ارزان قیمت قرار دارد با تهدید بسیار کمتری مواجه خواهد بود.

• ریسک تأثیرپذیری از شرایط کلی صنعت خودرو

با عنایت به اینکه "شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)" تولید کننده خودرو است تحولات بازار خودرو و حجم عرضه و تقاضا برای خودرو در کشور بر وضعیت تولید و فروش این شرکت تأثیر بسزایی دارد.

• ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی

قیمت نهاده‌های تولیدی شرکت می‌تواند از بسیاری از عوامل نظیر تغییرات در نرخ فلزات، فرآورده‌های پتروشیمی و پلیمری، نرخ ارز، مقررات تعرفه‌ای در خصوص قطعات و مجموعه‌های وارداتی، بخشنامه‌های پرداخت حقوق و مزایا به کارکنان و یا تغییر در قوانین و مقررات است. افزایش قیمت نهاده‌ها در صورتی که با افزایش قیمت محصولات همراه نباشد، می‌تواند سودآوری شرکت‌های فعال در صنعت خودرو را تحت تأثیر قرار دهد.



• ریسک تغییر قوانین و مقررات

با توجه به تغییر قوانین و مقررات واردات خودرو و قطعات متعلقه در سنوات گذشته، تغییر قوانین و مقررات واردات می تواند آثار قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته باشد.

• ریسک تغییرات نرخ ارز

این نوع ریسک وابستگی زیادی به سیاست های دولت در خصوص نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی و همچنین وضعیت درآمدها و مصارف ارزی کشور دارد. با توجه به اینکه بخشی از مواد اولیه شرکت از خارج وارد می شود نوسانات نرخ ارز می بایست مد نظر قرار گیرد.

ریسک های مرتبط با اوراق

• ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

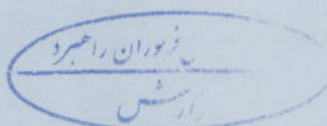
• ریسک اعتباری

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

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

• ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



ارکان انتشار اوراق مربحه

ضامن

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

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱۳,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز پس از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۰ درصد سالانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

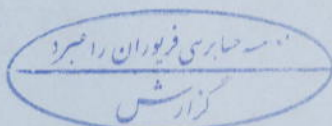
سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده بانک تجارت (سهامی عام) مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانک تجارت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

جدول ۳۹ - سرمایه ضامن

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۸۹,۹۹٪	آورده نقدی و سود انباشته



وضعیت مالی ضامن

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

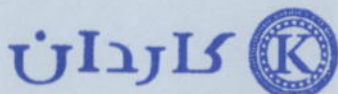
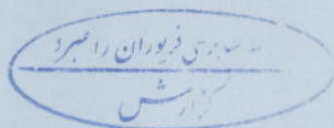
جدول ۴۰- صورت‌های وضعیت مالی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
دارایی‌ها:			
موجودی نقد	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۲۵۱,۳۱۳,۹۲۴	۴۱۲,۴۶۰,۶۰۷	۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶
مطالبات از دولت	۴۶۴,۱۵۵,۵۵۶	۴۷۷,۳۷۰,۹۹۱	۶۰۳,۴۴۷,۲۵۷
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۱,۴۹۱,۸۵۷	۵۰,۹۳۸,۱۰	۲,۲۴۳
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۸۷۸,۲۷۰,۴۹۸	۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۳۲	۲,۸۳۰,۵۸۲,۵۶۲
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۲۳,۸۰۸,۵۵۹	۵۱۱,۵۶۲,۲۶۳	۴۸۹,۹۶۴,۰۹۹
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۲۹,۹۷۴,۶۲۳	۵۷,۵۹۵,۸۷۳	۹۶,۴۴۶,۹۴۷
سایر حساب‌های دریافتنی	۱۶۰,۰۷۱,۵۲۷	۲۱۹,۸۵۱,۲۴۹	۱۹۸,۰۹۸,۲۱۴
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳۵,۵۹۶,۱۴۱	۱۴۴,۷۲۹,۹۴۷	۱۵۳,۰۴۷,۹۸۱
دارایی‌های نامشهود	۹,۶۴۹,۵۱۴	۹,۷۹۳,۵۹۹	۱۰,۵۲۱,۰۶۴
سپرده قانونی	۲۱۰,۱۲۴,۴۶۷	۳۰۹,۳۳۷,۸۸۰	۴۴۶,۷۳۵,۰۵۶
سایر دارایی‌ها	۸۸,۸۵۶,۸۶۰	۱۰۸,۴۲۵,۶۱۷	۱۵۶,۱۱۳,۵۶۹
جمع دارایی‌ها	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۳	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰
تعهدات:			
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۲۵۹,۹۷۰,۳۹۷	۵۲۱,۳۷۹,۷۹۴	۸۷۵,۱۳۱,۷۹۴
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴	۱,۳۸۳,۲۴۴,۹۳۰
سایر تعهدات مشتریان	۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵	۳۵۰,۷۱۲,۲۴۷	۴۴۵,۸۱۱,۴۸۱
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱	۱۲۵,۹۷۵,۳۳۲
بدهی‌ها:			
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱۱۵,۲۵۴,۸۲۲	۷۹,۹۱۹,۸۳۲	۱۴۸,۰۰۳,۵۰۸
سپرده‌های مشتریان	۶۹۰,۱۲۰,۱۳۲	۱,۱۲۵,۸۸۴,۰۵۲	۱,۸۰۲,۶۴۲,۷۲۰
سود سهام پرداختنی	-	۳۶۲,۸۱۸	۳۸۴,۸۸۶
ذخیره مالیات عملکرد	۳۰,۵۷۸,۵۰۱	۶۵,۲۰۳,۳۰۳	۵۹,۵۰۵,۹۷۱
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۲۲۴,۹۵۰,۳۲۵	۳۳۰,۱۸۱,۹۰۰	۴۵۸,۴۵۴,۳۹۹
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۲۰,۳۳۱,۳۵۵	۴۸,۸۶۳,۶۴۶	۷۱,۴۸۸,۷۷۷
جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱,۰۸۱,۱۳۵,۱۳۵	۱,۶۵۰,۴۱۵,۵۵۱	۲,۵۴۰,۴۸۰,۲۶۱
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱,۳۹۲,۵۲۷,۹۶۰	۱,۹۸۲,۱۳۳,۴۳۲	۲,۶۰۳,۹۴۱,۰۶۱
جمع بدهی‌ها	۲,۳۷۳,۶۶۳,۰۹۵	۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۸۳	۵,۱۴۴,۴۲۱,۳۲۲
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷
اندوخته قانونی	۷۰,۸۹۰,۱۰۲	۸,۱۸۴,۱۴۳	۱۴,۹۳۵,۹۷۱
سایر اندوخته‌ها	۴,۷۲۴,۰۴۴	۵,۴۵۴,۰۷۱	۹,۹۵۵,۲۹۰
تفاوت تسعیر ارز	۹۹۰,۸۸۹۰	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۲۱,۸۰۲,۳۹۴
سود (زیان) اثبات‌شده	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۵,۴۷۵,۲۰۶	۳۸,۵۶۲,۵۶۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۴۸۲,۱۱۲,۳۲۳	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۶	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۲۵۹,۹۷۰,۳۹۷	۵۲۱,۳۷۹,۷۹۴	۸۷۵,۱۳۱,۷۹۴
تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۴۱۱,۱۸۸,۴۷۳	۷۹۷,۸۱۱,۷۷۴	۱,۳۸۳,۲۴۴,۹۳۰
سایر تعهدات بانک	۱۷۹,۸۸۴,۶۰۵	۳۵۰,۷۱۲,۲۴۷	۴۴۵,۸۱۱,۴۸۱
وجوه اداره شده و موارد مشابه	۱۰۰,۸۳۸,۸۵۰	۱۹۴,۶۲۷,۹۸۱	۱۲۵,۹۷۵,۳۳۲

جدول ۴۱- صورت‌های سود و زیان ضامن			مبالغ به میلیون ریال
شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده‌گذاری و اوراق بدهی	۱۹۵,۱۱۹,۴۵۹	۲۸۷,۶۴۰,۲۸۷	۴۳۱,۵۸۳,۲۸۹
هزینه سود سپرده‌ها	(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)	(۳۱۴,۳۵۴,۲۴۲)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری	۲۷,۱۳۹,۲۲۴	۹۱,۳۲۱,۹۷۰	۱۱۷,۲۲۹,۰۴۷
درآمد کارمزد	۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۲۴,۲۵۲,۸۷۲	۴۳,۶۶۳,۸۲۰
هزینه کارمزد	(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۴,۲۴۷,۲۲۲)	(۵,۷۰۰,۲۹۳)
خالص درآمد کارمزد	۱۳,۵۹۴,۹۱۶	۲۰,۰۰۵,۶۵۰	۳۷,۹۶۳,۵۲۷
خالص سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها	۲۱,۸۴۹,۹۸۲	۸,۵۴۴,۹۸۱	۵۶,۶۰۰,۱۹۱
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۸,۰۴۰,۵۸۳	۶۸,۷۱۸,۵۰۰	۳۴,۳۰۶,۹۳۰
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۵۹۵,۲۸۶	۷۶۱,۰۱۹	(۳,۵۴۳,۳۴۳)
جمع درآمدهای عملیاتی	۸۱,۲۱۹,۹۹۱	۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰	۲۴۲,۵۵۶,۳۵۲
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۳,۵۶۰,۶۳۱	۱۲۵,۶۲۵,۲۶۸	۱۳,۸۲۷,۱۴۷
هزینه‌های اداری و عمومی	(۵۱,۸۱۳,۱۵۵)	(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)	(۱۴۴,۸۶۳,۰۶۲)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۱۶,۴۱۲,۴۷۲)	(۱۶,۰۱۱,۰۵۱)	(۵۰,۲۳۴,۸۸۴)
هزینه‌های مالی	(۱۲,۵۸۷,۰۳۷)	(۹,۴۸۶,۰۳۷)	(۲۰,۹۵۵,۴۴۴)
هزینه استهلاک	(۱,۰۰۵,۴۵۲)	(۱,۵۳۸,۸۲۶)	(۲,۹۳۴,۷۷۵)
سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد	۲,۸۹۲,۵۰۶	۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱	۵۶,۲۶۵,۲۳۴
مالیات بر درآمد سال جاری	(۵۷۸,۵۰۱)	(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)	(۱۱,۲۵۳,۰۴۷)
مالیات بر درآمد سال قبل	(۱۲,۲۳۵,۴۰۸)	-	-
سود (زیان) خالص	(۹,۹۳۱,۴۰۳)	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۴۵,۰۱۲,۱۸۷

جدول ۴۲- صورت‌های سود و زیان جامع ضامن			مبالغ به میلیون ریال
شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده تجدید ارائه شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	(۹,۹۳۱,۴۰۳)	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۴۵,۰۱۲,۱۸۷
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱,۷۵۹,۲۹۰	۸,۹۷۹,۰۵۶	۲,۹۱۴,۴۴۸
سود (زیان) جامع سال مالی	(۸,۱۶۲,۱۱۳)	۱۵۳,۴۷۸,۲۶۵	۴۷,۹۲۶,۶۳۵
تعدیلات سنواتی	(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل	(۲۵,۹۲۶,۷۰۵)	۱۲۳,۴۷۸,۲۶۵	۴۷,۹۲۶,۶۳۵



جدول ۴۳ - صورت های جریان های نقدی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فعالیت های عملیاتی:			
تقدیر دریافتی بابت:			
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۹۳,۴۹۳,۶۵۵	۱۴۳,۲۱۸,۱۳۷	۲۵۸,۹۰۳,۷۱۵
کارمزد	۱۷,۷۱۹,۲۹۹	۲۴,۲۵۲,۸۷۳	۴۳,۶۶۳,۸۲۰
سود سپرده گذاری	۲۲,۹۰۰,۷۶۰	۶۱,۳۵۰,۶۷۳	۹۶,۱۹۷,۲۶۷
سود سرمایه گذاری ها	۱,۹۵۳,۱۵۳	۳۷۸,۴۸۱	۱۰,۲۵۵,۹۰۶
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۲,۶۱۲,۵۵۸	۳۵,۷۴۲,۳۴۱	۲۶,۷۴۸,۰۸۵
تقدیر پرداختی بابت:			
سود سپرده ها	(۱۶۷,۹۸۰,۲۳۵)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)	(۳۱۴,۳۵۴,۳۴۱)
کارمزد	(۴,۱۲۴,۳۸۳)	(۴,۲۳۷,۲۳۱)	(۵,۷۰۰,۲۹۳)
هزینه مالی	(۴,۴۳۷,۳۳۶)	-	-
سایر هزینه های عملیاتی	(۴۹,۳۸۷,۷۴۳)	(۷۴,۷۲۱,۴۲۰)	(۱۲۲,۸۷۷,۹۳۶)
مالیات بر درآمد	-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۵۰,۲۷۹)
جریان ورود (خروج) وجه ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	(۷۷,۱۵۰,۲۶۲)	(۱,۷۴۳,۷۵۴)	(۲۴,۱۱۴,۰۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها:			
بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری	۶۰,۷۷,۱۷۲	(۱۶,۳۴۹,۳۷۷)	۵۱,۹۷۵,۰۳۹
سپرده های مشتریان	۳۰,۰۷۳۰,۷۹۷	۴۳۵,۷۶۳,۹۲۰	۶۷۶,۷۵۸,۶۶۸
حیصه عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها	۹,۴۶۹,۶۸۶	۱۰,۲۴۰,۶۰۷	۱۲۵,۴۱۷,۳۸۲
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۲۵۲,۱۱۶,۹۸۰	۶۸۹,۶۰۵,۴۷۳	۶۲۱,۸۰۷,۶۲۸
خالص افزایش کاهش در دارایی ها:			
مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری	(۱۷۶,۳۷۱,۱۵۳)	(۱۶۱,۱۵۵,۱۱۲)	۴۹,۸۲۰,۲۴۰
اصل مطالبات از دولت	۱۶,۱۹۴,۶۶۹	(۳۹,۹۸۰,۴۳۷)	(۵۱,۵۱۳,۹۰۱)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	(۱,۲۴۲,۵۴۰)	(۳,۶۵۶,۸۰۵)	۵,۱۶۹,۱۰۴
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	(۲۰,۸۴۱,۲۳۹)	(۶۶۹,۴۴۸,۵۲۷)	(۱,۳۳۹,۱۹۰,۴۶۶)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۶۵۰,۴۶۶۸	(۱۶,۸۷۰,۹۸۳)	۱۶,۹۷۸,۳۰۵
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	(۱۳,۲۳۵,۱۲۳)	(۲۰,۶۶۳,۹۲۰)	(۴,۶۵۲,۶۵۰)
سایر حساب های دریافتی	(۵۱,۶۱۲,۰۷۳)	(۵۷,۳۶۱,۵۹۱)	۳۸,۴۶۵,۲۱۵
سپرده قانونی	(۶۵,۳۹۵,۸۶۸)	(۹۹,۳۱۳,۴۱۲)	(۱۳۷,۳۹۷,۱۷۶)
حیصه عملیاتی سایر دارایی ها	۳۴۰,۱۵۱,۱۱۴	(۲۲۰,۲۲۸,۳۲۷)	(۴۷۰,۶۰۰,۳۸۵)
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیات	۱۰,۸۸۱,۰۹۱	(۳۰,۷۸۶,۳۶۵)	(۳,۴۲۲,۸۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۱,۷۳۰,۸۲۹	(۳۲,۵۳۰,۲۱۹)	(۲۷,۵۳۶,۹۵۳)
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۲,۱۷۳,۹۱۶)	(۱۰,۲۲۴,۰۲۲)	(۱۲,۲۱۷,۶۴۶)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۱۵۲,۹۴۲	۴,۷۶۸,۸۹۹	۲,۵۷۷,۰۸۹
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۳۵۷,۷۵۵)	(۴۹۷,۲۱۴)	(۱,۲۰۷,۷۰۵)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	-	۱۴۸,۶۷۰	۲۵۰,۵۹۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۳۷۸,۷۲۹)	(۵,۸۰۳,۶۶۷)	(۱۰,۵۹۷,۶۶۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۰,۳۵۲,۱۰۰	(۳۸,۳۳۳,۸۸۶)	(۳۸,۱۳۴,۶۱۶)
فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی	(۸,۷۳۲,۱۸۳)	(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)	۱۴,۰۱۳,۰۹۱
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۳۸۱)	(۲۵۸)	(۶۴۹,۷۱۱)
سود سهام پرداختی	(۸,۷۴۲,۵۶۵)	(۲۸,۴۷۱,۸۰۸)	۱۳,۳۶۳,۲۸۰
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۱,۶۰۹,۵۳۵	(۶۶۸,۰۵۶۹۳)	(۲۴,۷۷۱,۲۳۶)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۹۶,۶۴۶,۴۹۹	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸
موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰,۱۸۲,۷۶۳	۳۶,۲۳۳,۹۰۵	۲۲,۹۰۷,۴۰۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	-	-
موجودی نقد در پایان سال	۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲
مبادلات غیر نقدی	۲,۸۵۹,۵۹۳	۲,۲۱۲,۴۱۴	۶,۰۰۷,۵۹۶

جدول ۴۴- صورت تغییرات حقوق مالکانه ضامن

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) اثبات‌شده	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۸,۱۸۴,۱۴۳	۵,۴۵۴,۰۷۱	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۵,۴۷۵,۲۰۶	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳
سود خالص	-	-	-	-	۴۵۰,۱۲,۱۸۷	۴۵۰,۱۲,۱۸۷
سایر اقلام سود (زیان)های جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۲,۹۱۴,۴۴۸	-	۲,۹۱۴,۴۴۸
جمع سود جامع	-	-	-	۲,۹۱۴,۴۴۸	۴۵۰,۱۲,۱۸۷	۳۷,۹۲۶,۶۳۵
توزیع و تخصیص	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی	-	۶,۷۵۱,۸۲۸	-	-	(۶,۷۵۱,۸۲۸)	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	۴۵۰,۱,۲۱۹	-	(۴۵۰,۱,۲۱۹)	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۶۷۱,۷۸۰)	(۶۷۱,۷۸۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال	-	۶,۷۵۱,۸۲۸	۴۵۰,۱,۲۱۹	-	(۱۱,۹۲۴,۸۲۷)	(۶۷۱,۷۸۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۹,۹۵۵,۲۹۰	۲۱,۸۰۲,۳۹۴	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۹,۹۰۸,۸۹۰	(۱۰۷,۱۹۸,۹۳۵)	۱۳۸,۴۴۹,۲۲۸
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
تجدید ارائه شده اول سال	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	-	-	۹,۹۰۸,۸۹۰	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸
سود خالص	-	-	-	-	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹
سایر سودهای جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۸,۹۷۹,۰۵۶	-	۸,۹۷۹,۰۵۶
جمع سود جامع	-	-	-	۸,۹۷۹,۰۵۶	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۱۳۳,۴۷۸,۲۶۵
توزیع و تخصیص	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی	-	۱,۰۹۵,۰۴۱	-	-	(۱,۰۹۵,۰۴۱)	-
سایر اندوخته‌ها	-	-	۷۳۰,۰۲۷	-	(۷۳۰,۰۲۷)	-
جمع تغییرات حقوق صاحبان سهام طی سال	-	۱,۰۹۵,۰۴۱	۷۳۰,۰۲۷	-	(۱,۸۲۵,۰۶۸)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۸,۱۸۴,۱۴۳	۵,۴۵۴,۰۷۱	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۵,۴۷۵,۲۰۶	۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۴۹,۶۰۰	(۱۰۹,۵۱۲,۹۴۰)	۱۳۴,۳۷۵,۹۳۳
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)	(۱۷,۷۶۴,۵۹۲)
تجدید ارائه شده اول سال	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۸,۱۴۹,۶۰۰	(۱۳۷,۳۷۷,۵۳۳)	۱۱۶,۶۱۱,۳۴۱
زیان خالص	-	-	-	-	(۹,۹۲۱,۴۰۳)	(۹,۹۲۱,۴۰۳)
سایر سودهای جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	-
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۱,۷۵۹,۲۹۰	-	۱,۷۵۹,۲۹۰
جمع سود (زیان) جامع	-	-	-	۱,۷۵۹,۲۹۰	(۲۷,۶۸۵,۹۹۵)	(۲۵,۹۲۶,۷۰۵)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۷,۰۸۹,۱۰۲	۴,۷۲۴,۰۴۴	۹,۹۰۸,۸۹۰	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۱۰۸,۴۴۹,۲۲۸

کزارش

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرباحه 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 مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرباحه 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 تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به **متعهدین پذیره نویسی** 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 مرباحه را ندارد.

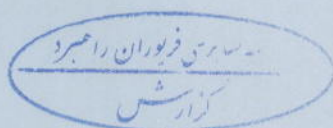
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازگردانی اوراق مرباحه 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 ۳۹۴،۵۲۰،۵۴۸ (سیصد و نود و چهار میلیون و پانصد و بیست هزار و پانصد و چهل و هشت) 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 مرباحه را بر عهده گرفته است.



متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) و صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد منعقد شده با شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای تعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور 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 ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفاند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه 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، هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود به شرح ماده ۲ مکلف به خرید اوراق بهادار تحت تعهد پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) ریال می باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفاند وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو/ اعضای نقض کننده، موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته (معادل ۱۸٪ سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند 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.

تبصره ۲: به منظور تضمین انجام تعهدات، عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی یک فقره چک صیادی به مبلغ ۱۱۲,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴ (صد و دوازده میلیارد و چهارصد و سی و هشت میلیون و سیصد و پنجاه و شش هزار و صد و شصت و چهار) ریال به شماره و شماره صیادی مورخ عهده بانک شعبه را به کد شعبه را به ضمیمه این قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

سرتی فریوران را حیدر
گزارش



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه 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 ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و مؤسسات تحت پوشش (و سایر موارد مشابه) از تاریخ انعقاد این قرارداد تا سررسید اوراق، **بازارگردان** می تواند با اعلام کتبی به **بانی**، درخواست افزایش مبلغ قرارداد (حداقل به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های فوق الذکر در مبلغ اسمی اوراق مطابق ماده ۲ قرارداد) یا با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و با اعلام کتبی به **بانی** درخواست افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را از زمان اعلام افزایش نرخ بنماید. **بانی** متعهد می گردد ظرف مدت ۱۵ روز از تاریخ درخواست **بازارگردان** حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.

سازمان فروردان را عبود
کزارش



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول ۴۵- هزینه‌های انتشار

شرح
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)

مشخصات مشاور

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

جدول ۴۶- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه کاردان	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان ظفر غربی، پلاک ۲۸۱	۹۶۶۲۱۱۰۰ ۹۶۶۲۱۱۳۳

حدود مسئولیت مشاور شرکت، 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) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی ۷ روز بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،

سازمان بورس و اوراق بهادار
گزارش

- تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:
- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
 - برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
 - راهنمایی بانی 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 بانی به صورت کتبی،
 - به کارگیری 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 ۰۲۱-۴۸۶۴۵۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

✓ راه های تماس با ناشر:

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

شماره تماس: ۰۲۱۴۲۴۳۱۰۰۰

✓ راه های تماس با بانی:

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا (سهامی خاص)

آدرس: استان سمنان، شهرستان سمنان، بخش مرکزی، دهستان حومه آبادی شهرک صنعتی شرق، محله شهرک صنعتی شرق، خیابان (فرعی ۵۹)، خیابان (فرعی ۴۸)، پلاک ۰، طبقه همکف، با کد پستی ۳۵۳۵۱۶۹۳۳۳.

شماره تماس: ۰۲۳-۲۱۲۶۰۰۰۰

بانی

شرکت صنایع اتومبیل سازی فردا

(سهامی خاص)

حبيب پورآقايي کيسمی
مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره

حسن سلیمانی همیا
عضو هیئت مدیره

[مهر بانی]

ناشر

شرکت واسط مالی مرداد پنجم

(با مسئولیت محدود)

محمد حسین صدرائی
رئیس هیئت مدیره

سید محمود جواد فرهانیان
عضو هیئت مدیره

[مهر ناشر]

مشاور

شرکت تأمین سرمایه کاردان

(سهامی خاص)

احسان مرادی
مدیرعامل

کیومرث شریفی
عضو هیئت مدیره

[مهر مشاور]



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۳۴۸۲۷۱

