

صدور مجوز افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین - نماد: آپ

موضوع: صدور مجوز افزایش سرمایه

تاریخ: 1400/04/12
کد: DPM-IOP-00A-064

در اجرای قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب آذرماه 1384)، تقاضای افزایش سرمایه و انتشار سهام جدید شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام) در این سازمان مورد بررسی قرار گرفت. بر اساس رسیدگی انجام شده، مواردی حاکم از مغایرت با قوانین و مقررات مربوط در انتشار سهام ملاحظه نگردیده و افزایش سرمایه با مشخصات زیر و با رعایت قوانین و مقررات مربوطه، از نظر این سازمان بلامانع می‌باشد.

سرمایه فعلی: ریال 2,650,000,000,000

تعداد سهام قابل انتشار: 2,908,620,000 سهم

ارزش اسمی هر سهم: ریال 1,000

مبلغ افزایش سرمایه: ریال 2,908,620,000,000

منبع تأمین افزایش سرمایه:

• 2,908,620,000,000 ریال از محل سود انباشته،

موضوع افزایش سرمایه: اصلاح ساختار مالی

خاطر نشان می‌سازد انجام افزایش سرمایه، حداکثر تا 60 روز از تاریخ این مجوز امکان‌پذیر خواهد بود. عدم انجام افزایش سرمایه در مهلت مقرر، موجب ابطال این مجوز گردیده و انجام آن مستلزم اخذ مجوز جدید از این سازمان خواهد بود.

همچنین مطابق ماده 21 قانون بازار اوراق بهادار، ثبت اوراق بهادار نزد سازمان، 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 شرکت یا طرح مرتبط با اوراق بهادار، توسط سازمان نمی‌باشد.

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 

به نام خدا

شماره: ۱۴۰۰۱۹۳

تاریخ: ۱۴۰۰/۰۱/۳۰

مدیر عامل محترم

شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)

با سلام

احتراماً، به پیوست ۳ نسخه گزارش بازرسی قانونی در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت محترم از مبلغ ۲۶۵۰٫۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵٫۵۵۸٫۶۲۰ میلیون ریال تقدیم می گردد، خواهشمند است دستور فرمائید برابر قرارداد مربوطه نسبت به تسویه حساب، اقدام لازم بعمل آید.

با احترام

آزموده کاران

حسابداران رسمی

گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش بازرسی قانونی مربوط به افزایش سرمایه
۱ الی ۲۰	گزارش توجیهی افزایش سرمایه

بسمه تعالی

گزارش بازرسی قانونی درباره گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان محترم سهام

شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷

۱- گزارش توجیهی مورخ ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۹ هیئت مدیره شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه آن شرکت از مبلغ ۲۶۵۰۰۰۰۰ ریال به مبلغ ۵۸۵۸۶۲۰ میلیون ریال مشتمل بر صورت های وضعیت مالی، سود و زیان، تغییرات حقوق مالکانه و جریانهای نقدی فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت می باشد.

۲- گزارش مزبور در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و با هدف توجیه افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته و از طریق صدور سهام جدید تهیه شده است. این گزارش توجیهی بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیئت مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه گزارش توجیهی یادشده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.

۴- طبق گزارش توجیهی ارائه شده، هدف از افزایش سرمایه فوق اصلاح ساختار و بهبود نسبتهای مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی ناشی از تقسیم سود بین سهامداران و استفاده از سرمایه در گردش موجود جهت خرید تعداد ۸۰۰۰۰۰ دستگاه پایانه های فروشگاهی به مبلغ هر دستگاه حدود ۳۷۵۰۰۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است بدلیل برنامه ریزی شرکت مبنی بر خرید دستگاههای پایانه فروشگاهی، در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، شرکت ناگزیر به اخذ تسهیلات از منابع بانکی با نرخ موثر برآوردی حدود ۲۰ درصد در سال جهت خرید داراییهای فوق در سال ۱۴۰۰ و تحمل هزینه های مالی ناشی از آن خواهد شد و

فرآیند کسب درآمد از این بابت با یکسال تعویق مواجه خواهد گردید. با توجه به موارد یاد شده و سایر پیش بینی های انجام شده، دوره بازگشت سرمایه (با در نظر گرفتن نرخ ۲۰ درصد جهت تنزیل جریانهای نقدی آتی و نیز نرخ بازده داخلی بمیزان ۳۰/۲۵ درصد) در حدود ۲ سال از تاریخ افزایش سرمایه محاسبه شده که تحقق آن، منوط به قطعیت پیش بینی های مندرج در گزارش توجیهی در خصوص تامین منابع لازم و خرید دستگاههای پایانه فروشگاهی و دستیابی به درآمد مربوطه خواهد بود.

۵- در اجرای ابلاغیه مورخ ۷ خرداد ماه ۱۳۹۹ سازمان بورس و اوراق بهادار و با عنایت به وجود مبلغ ۳,۲۹۶,۰۹۵ میلیون ریال سود انباشته در صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و نبود بندهای موثر بر سود انباشته در گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی مربوطه و با در نظر گرفتن تقسیم مبلغ ۲,۴۹۱,۱۰۰ میلیون ریال سود بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۹، حداکثر مبلغ سود انباشته قابل انتقال به سرمایه مبلغ ۳,۰۴۶,۹۹۵ میلیون ریال می باشد و لذا انتقال مبلغ ۲,۹۰۸,۶۲۰ میلیون ریال از آن به سرمایه از نظر این موسسه بلا مانع است.

۶- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت افزایش سرمایه مورد رسیدگی منوط به تایید نهایی آن توسط سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۷- 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 تفاوتهای حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۲۷ اسفندماه ۱۳۹۹

آزموده کاران

حسابداران رسمی

علی اصغر فرخ

۸۰۰۵۹۲

مسعود سورانی

۹۱۱۸۹۰



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام محترم شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
با سلام و احترام

گزارش هیئت مدیره در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص توجیه افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۶۵۰ میلیارد ریال به ۵,۵۵۹ میلیارد ریال (به مبلغ ۲,۹۰۹ میلیارد ریال معادل ۱۱۰ درصد) به منظور جلوگیری از خروج نقدینگی از محل سود انباشته با صدور سهام جدید در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۶ جهت تقدیم به مجمع عمومی فوق العاده به شرح زیر ارائه می گردد.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	مدیر عامل (خارج از اعضاء)	-	محمد رضا اسکندریون
	رئیس هیئت مدیره	-	یوسف منصوری
	نائب رئیس هیئت مدیره	-	حامد منصوری
	عضو هیئت مدیره	مسعود شیرزادی	گسترش فناوری های نوین
	عضو هیئت مدیره	عباس اربابی	موسسه صندوق رفاه و تامین آتیه
	عضو هیئت مدیره	-	محمد علی گوگانی

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)

استان تهران - خیابان ولیعصر - خیابان مهناز - پلاک ۸

آدرس دفتر مرکزی: زنجان - گاوازنگ - بلوار استاد یوسف ثبوتی - خیابان (پارک علم و فناوری) - پلاک ۰ - ساختمان پارک علم و فناوری - طبقه سوم واحد ۳۰۶ - کدپستی:

۴۵۱۳۷۶۵۷۲۲

شماره ثبت: ۸۰۹۱

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۲/۱۲۲۱۵

ثبت شده در ۱۳۹۵/۰۷/۰۴



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)

۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی هزار ریالی

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)، بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است. سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می توانند به سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران سازمان بورس (کدال) و یا به سایت رسمی ناشر www.asanpardakht.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت آسان پرداخت پرشین از طریق روزنامه اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید. سهام شرکت آسان پرداخت پرشین سهامی عام، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۴ در بورس پذیرفته شده و با طبقه بندی در صنعت رایانه و فعالیتهای وابسته به آن، با نماد آپ مورد معامله قرار می گیرد.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

فهرست مطالب

۱- مشخصات ناشر.....	۶
۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت:.....	۶
۲-۱- موضوع فعالیت شرکت:.....	۶
۳-۱- اعضای هیئت مدیره:.....	۷
۴-۱- سهام‌داران اصلی:.....	۷
۵-۱- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت:.....	۷
۲- وضعیت و عملکرد مالی شرکت.....	۸
۱-۲- صورت سود و زیان:.....	۸
۲-۲- صورت وضعیت مالی:.....	۹
۳-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه:.....	۱۰
۴-۲- صورت جریان های نقدی:.....	۱۱
۳- تشریح طرح افزایش سرمایه.....	۱۲
۱-۳- هدف از انجام افزایش سرمایه:.....	۱۲
۲-۳- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن:.....	۱۲
۳-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن:.....	۱۳
۴- تشریح جزئیات طرح.....	۱۳
۱-۴- مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه/بهبودی:.....	۱۳
۵- پیش بینی صورت های مالی سال های آتی.....	۱۴
۱-۵- صورت سود و زیان:.....	۱۴
۲-۵- صورت وضعیت مالی:.....	۱۵
۳-۵- تغییرات در حقوق مالکانه:.....	۱۶
۴-۵- جریان های نقدی:.....	۱۷
۵-۵- مفروضات طرح و پیش بینی صورت های مالی:.....	۱۸
۶- ارزیابی مالی و اقتصادی طرح.....	۱۹
۱-۶- جریان های نقدی طرح:.....	۱۹
۲-۶- معیارهای ارزیابی مالی و اقتصادی طرح:.....	۱۹
۷- عوامل ریسک.....	۱۹

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۱- مشخصات ناشر

۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۴ تحت عنوان الوان تجارت پرشین به صورت با مسئولیت محدود تاسیس و طی شماره ۸۰۹۱ مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی زنجان به ثبت رسیده است و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۰۸ نام شرکت به آسان پرداخت پرشین و نوع آن به سهامی خاص تغییر و طی شماره ثبت ۶۶۰ در شهر جدید پردیس ثبت گردیده است. متعاقبا با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۹ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۲۱۵ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۴ شرکت در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است.

محل فعالیت‌های اصلی شرکت در زنجان - گاوآنگ - بلوار استاد یوسف ثبوتی - خیابان (پارک علم و فناوری) - پلاک صفر - ساختمان پارک علم و فناوری - طبقه سوم - واحد ۳۰۶ و دفتر مرکزی در تهران خیابان ولیعصر - خیابان مهناز - پلاک ۸ واقع شده است.

۲-۱- موضوع فعالیت شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارت است از:

الف) موضوع اصلی:

انجام امور انفورماتیکی و فناوری اطلاعات شامل ارائه خدمات رایانه ای اعم از سخت افزار، تولید نرم افزار، ارائه خدمات مخابراتی، اتوماسیون اداری و صنعتی در حوزه پرداخت الکترونیک (psp)، عقد قراردادها با شرکتها، ارگان‌های دولتی، خصوصی، شرکت در مناقصات و مزایده‌ها در زمینه موضوع فعالیت شرکت، خرید و فروش، واردات و صادرات تجهیزات و سیستم‌های رایانه‌ای مرتبط با شبکه پرداخت (به استثنای هرگونه فعالیت در زمینه نرم افزارهای چندرسانه‌ای، رسانه‌های برخط و همچنین اماکن کسب خدمات، تجهیزات، ماشین‌آلات و نرم افزارهای فعالیت یاد شده) و ارائه خدمات تجارت الکترونیک مجاز، ایجاد بسترهای فنی لازم برای ارائه آن، ارائه خدمات در کلیه زمینه‌های مرتبط با فناوری اطلاعات، ارائه و اجرای کلیه خدمات سخت‌افزاری، نرم‌افزاری مرتبط با حوزه پرداخت و توسعه بستر فنی برای گسترش و بهره‌برداری از کارت‌های بانکی و ایجاد بسترهای اطلاعاتی و فنی لازم برای انجام تراکنش‌های مالی، تاسیس شرکت جدید یا مشارکت در شرکت‌های موجود در زمینه‌های مرتبط با موضوع شرکت و اخذ و پذیرش نمایندگی‌های شرکتها و موسسات داخلی و خارجی مرتبط با پرداخت و فناوری اطلاعات و ایجاد دفاتر و شعب و نمایندگی در سراسر استان‌ها و مشاوره و نظارت در حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات و انجام پروژه‌های خدمات پشتیبانی سخت‌افزاری و نرم‌افزاری در حوزه پرداخت

ب) موضوع فرعی:

سرمایه گذاری در سایر شرکتها، خرید و فروش کالاها و لوازم مرتبط با فعالیت

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۳-۱- اعضای هیئت مدیره:

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۳ اشخاص زیر به مدت ۲ سال به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند:

جدول شماره ۱ - مشخصات اعضای هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی	سمت	نماینده	مدت ماموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
محمد رضا اسکندریون	مدیر عامل (خارج از اعضا)	-	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	کارشناسی
یوسف منصوری	رئیس هیئت مدیره	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	کارشناسی
حامد منصوری	نائب رئیس هیئت مدیره	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	کارشناسی ارشد
گسترش فناوری های نوین	عضو هیئت مدیره	مسعود شیرزادی	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	کارشناسی
موسسه صندوق رفاه و تامین آتیه	عضو هیئت مدیره	عباس اربابی	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	کارشناسی ارشد
محمد علی گوگانی	عضو هیئت مدیره	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	کارشناسی

۴-۱- سهامداران اصلی:

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد:

جدول شماره ۲ - سهامداران اصلی شرکت

نام سهامدار	سهام	درصد
مهدی شهیدی	۶۴۵,۲۰۱,۰۴۵	۲۴/۳٪
حامد منصوری	۶۳۰,۴۸۶,۹۱۷	۲۳/۸٪
شرکت گسترش فناوری های نوین (سهامی خاص)	۴۷۸,۷۸۲,۱۶۷	۱۸/۱٪
موسسه صندوق رفاه و تامین آتیه	۴۷۶,۹۵۳,۶۶۷	۱۸/۰٪
سایر	۴۱۸,۵۷۶,۲۰۴	۱۵/۸٪
جمع	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۵-۱- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت:

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ به عنوان حسابرس قانونی و بازرس اصلی شرکت و موسسه حسابرسی بهراد مشار به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۰۱۷۹۹۹ به عنوان بازرس علی البدل برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ انتخاب گردیدند.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰،۰۰۰ میلیون ریال به ۵،۵۵۸،۶۲۰ میلیون ریال

۲- وضعیت و عملکرد مالی شرکت

۲-۱- صورت سود و زیان:

جدول شماره ۳ - صورت سود و زیان ۳ سال اخیر (میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۵۲,۱۴۷,۷۸۷	۴۶,۹۹۴,۴۴۷	۳۸,۳۵۸,۶۶۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۸,۸۳۱,۰۵۳)	(۴۳,۱۶۷,۲۳۸)	(۳۴,۹۵۸,۴۸۷)
سود ناخالص	۳,۳۱۶,۷۳۴	۳,۸۲۷,۲۰۹	۳,۴۰۰,۱۷۷
هزینه های فروش عمومی و اداری	(۷۱۵,۵۹۹)	(۶۹۷,۳۸۷)	(۶۸۸,۴۶۵)
سود عملیاتی	۲,۶۰۱,۱۳۵	۳,۱۲۹,۸۲۲	۲,۷۱۱,۷۱۲
هزینه های مالی	(۲۴۰,۴۸۸)	(۲۰۲,۸۲۱)	(۱۹۱,۴۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۵۸,۰۶۱	۴۷,۳۸۰	۳۱,۷۱۱
سود قبل از مالیات	۲,۷۱۸,۷۰۸	۲,۹۷۴,۳۸۱	۲,۵۵۱,۹۹۴
مالیات بر درآمد سال جاری	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد سال های قبل	(۲۲۶,۸۹۴)	(۶۶,۵۴۴)	۰
سود خالص	۲,۴۹۱,۸۱۴	۲,۹۰۷,۸۳۷	۲,۵۵۱,۹۹۴

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۲-۲- صورت وضعیت مالی:

جدول شماره ۴ - صورت وضعیت مالی ۳ سال اخیر (میلیون ریال)

۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	شرح
دارایی های غیر جاری :			
۴,۶۳۴,۷۳۴	۵,۷۸۶,۴۸۹	۶,۹۱۹,۲۷۹	دارایی ثابت مشهود
۲۱,۱۱۳	۱۲,۶۶۱	۶۴,۹۶۵	دارایی نامشهود
۷۸,۰۳۳	۱۷۵,۸۳۷	۴۸,۹۶۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۰	۳۴,۰۸۸	۳۶,۸۴۴	دریافتی های بلند مدت
۱۷,۱۶۱	۲,۳۸۶	۲,۶۱۹	سایر دارایی ها
۴,۷۵۱,۰۴۱	۶,۰۱۱,۴۶۱	۷,۰۷۲,۶۷۱	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری :			
۳۰۴,۷۶۵	۲۴۸,۱۸۴	۳۳۳,۷۳۶	پیش پرداخت ها
۳۲۱,۷۹۴	۸۱۸,۲۹۷	۱,۴۱۶,۸۴۷	موجودی مواد و کالا
۱,۹۳۱,۳۰۱	۱,۷۶۶,۸۹۴	۲,۱۵۲,۲۱۹	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۳۲۶,۹۶۴	۳۷۳,۶۳۴	۳۳۵,۷۰۹	موجودی نقد
۲۲,۳۵۹	۷۹,۲۶۷	۴۷۰,۹۹۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۹۰۷,۱۸۳	۳,۲۸۶,۲۷۶	۴,۷۰۹,۵۰۱	جمع دارایی های جاری
۷,۶۵۸,۲۲۴	۹,۲۹۷,۷۳۷	۱۱,۷۸۲,۱۷۲	جمع کل دارایی ها
حقوق صاحبان سهام :			
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	سرمایه
۲۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
۲,۲۶۱,۷۵۷	۲,۹۲۴,۲۸۱	۳,۲۹۶,۰۹۵	سود انباشته
۴,۴۶۱,۷۵۷	۵,۸۳۹,۲۸۱	۶,۲۱۱,۰۹۵	جمع حقوق صاحبان سهام
بدهی های غیر جاری :			
۲۸,۵۳۹	۷۳۳,۰۰۳	۱,۲۴۶,۰۷۵	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت
۵۰,۴۶۸	۶۹,۲۱۰	۹۰,۸۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۹,۰۰۷	۸۰۲,۳۱۳	۱,۳۳۶,۸۸۷	جمع بدهی غیر جاری
بدهی های جاری :			
۱,۵۰۳,۱۱۲	۲,۰۲۱,۲۶۷	۲,۶۵۵,۸۶۱	پرداختی های تجاری و غیر تجاری
۰	۶۶,۵۴۴	۸۶,۴۳۸	مالیات پرداختی
۷۳۸,۱۷۹	۱۲۶,۱۹۶	۴۴۱,۱۷۴	سود سهام پرداختی
۷۰۹,۵۷۰	۳۴۴,۶۸۹	۹۲۷,۴۰۲	تسهیلات مالی
۱۶۶,۵۹۹	۹۷,۵۴۷	۱۲۳,۳۱۶	پیش دریافت ها
۳,۱۱۷,۴۶۰	۲,۶۵۶,۲۴۳	۴,۲۳۴,۱۹۰	جمع بدهی های جاری
۳,۱۹۶,۴۶۷	۳,۴۵۸,۴۵۶	۵,۵۷۱,۰۷۷	جمع کل بدهی
۷,۶۵۸,۲۲۴	۹,۲۹۷,۷۳۷	۱۱,۷۸۲,۱۷۲	جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۲-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

جدول شماره ۵ - تغییرات در حقوق مالکانه ۳ سال اخیر (میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۶/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۴,۲۷۹	۳,۲۸۴,۲۷۹
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	(۳۷۴,۵۱۶)	(۳۷۴,۵۱۶)
سود خالص سال مالی ۱۳۹۶	۰	۰	۲,۵۵۱,۹۹۳	۲,۵۵۱,۹۹۳
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۱,۷۵۶	۴,۴۶۱,۷۵۶
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	(۳۵۰,۳۱۳)	(۳۵۰,۳۱۳)
سود خالص سال مالی ۱۳۹۷	۰	۰	۲,۹۰۷,۸۳۷	۲,۹۰۷,۸۳۷
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۱۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۵۰,۰۰۰	۰	(۶۵۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۶۵,۰۰۰	(۶۵,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲,۹۲۴,۲۸۰	۵,۸۳۹,۲۸۰
سود خالص سال مالی ۱۳۹۸	۰	۰	۲,۴۹۱,۸۱۴	۲,۴۹۱,۸۱۴
سود سهام مصوب	۰	۰	(۲,۱۲۰,۰۰۰)	(۲,۱۲۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۳,۲۹۶,۰۹۴	۶,۲۱۱,۰۹۴

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۲-۴- صورت جریان های نقدی:

جدول شماره ۶ - صورت جریان های نقدی ۳ سال اخیر (میلیون ریال)

۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	شرح
جریان های نقدی حاصل فعالیت های عملیاتی:			
۳,۱۹۵,۷۶۲	۳,۵۴۲,۴۷۴	۲,۵۹۰,۱۸۱	نقد حاصل از عملیات
(۶۰,۷۴۶)	۰	(۲۰۷,۰۰۰)	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۱۳۵,۰۱۶	۳,۵۴۲,۴۷۴	۲,۳۸۳,۱۸۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
۲۷۲	۲۲۵	۷۵۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲,۰۰۵,۷۹۳)	(۲,۰۶۶,۳۶۵)	(۱,۸۴۶,۰۸۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۱۸,۶۰۹)	(۱۰,۵۱۵)	(۵۴,۱۵۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	۱۱۰	۱۵۰,۰۲۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
(۷۸,۰۳۳)	(۹۷,۹۱۳)	(۲۳,۱۵۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
۰	۱۳۸,۲۱۶	۱۲,۰۵۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲۲,۳۵۹)	(۶۷,۲۲۲)	(۴۰۳,۷۸۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲,۵۰۹	۸۹۰	۸,۲۵۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۷,۲۷۵	۴۰,۳۲۱	۳۷۵,۴۵۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲,۰۹۶,۷۳۸)	(۲,۰۶۲,۲۵۳)	(۱,۷۸۰,۶۳۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت ها سرمایه گذاری
۱,۰۴۰,۲۷۸	۱,۴۸۰,۲۲۱	۶۰۲,۵۴۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان حاصل از فعالیت های تامین مالی:			
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۶۱۲,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	۳,۳۰۵,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۳۹,۲۴۸)	(۱,۸۴۸,۳۲۰)	(۱,۸۹۹,۹۶۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۹۱,۴۲۹)	(۲۰۲,۸۲۰)	(۲۴۰,۴۸۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۹۱۰,۹۶۳)	(۱,۴۴۲,۴۱۰)	(۱,۸۰۵,۰۲۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۹۲۹,۶۴۰)	(۱,۴۳۳,۵۵۰)	(۶۴۰,۴۷۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۱۰,۶۳۸	۴۶,۶۷۱	(۳۷,۹۲۵)	خالص افزایش در وجه نقد
۲۱۶,۳۲۶	۳۲۶,۹۶۴	۳۷۳,۶۳۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۳۲۶,۹۶۴	۳۷۳,۶۳۵	۳۳۵,۷۰۹	مانده وجه نقد در پایان سال

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۳- تشریح طرح افزایش سرمایه

۳-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه:

هدف شرکت آسان پرداخت پرشین سهامی عام، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد. با نگاهی گذرا به نتایج عملیات و وضعیت مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ شرکت آسان پرداخت پرشین متوجه خواهیم شد که میزان سرمایه شرکت در حدود ۶ درصد فروش شرکت می باشد. با توجه به مراتب فوق، در راستای تأمین نقدینگی شرکت و نیز به منظور اصلاح ساختار سرمایه، بهبود نسبتهای مالی و تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید پایانه های فروشگاهی مورد نیاز، شرکت تصمیم به افزایش سرمایه از محل سود انباشته گرفته است. بدیهی است که تقویت نسبتهای مالی که از اصلی ترین عوامل در قیمت گذاری سهام شرکت می باشد، سبب افزایش ارزش سهام شرکت در آینده خواهد شد. علاوه بر این خرید پایانه های فروشگاهی جدید نیز علاوه بر افزایش درآمدهای شرکت از محل پروژه ها و خدمات قابل ارائه موجود، تسهیل کننده ورود به پروژه های جدید و ارائه خدمات متنوع تر و در نتیجه دستیابی به سهم بازار بیشتر در میان رقبا و نهایتاً افزایش درآمدهای شرکت در سال های آتی خواهد گردید. با توجه به موارد فوق الذکر افزایش سرمایه پیشنهادی جهت بالا بردن حجم نقدینگی و جلوگیری از خروج آن و مرتفع نمودن نیاز اخذ تسهیلات بانکی و پیشگیری از تحمیل هزینه سنگین بهره به شرکت، تقویت اساسی نسبتهای مالی و افزایش ارزش سهام، توسط هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده محترم صاحبان سهام پیشنهاد می شود.

۳-۲- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن:

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

جدول شماره ۷- منابع و مصارف طرح افزایش سرمایه

شرح	آخرین برآورد (میلیون ریال)	برآورد قبلی (میلیون ریال)	تغییرات در برآورد	دلایل تغییرات در برآورد
منابع	افزایش سرمایه	۲,۹۰۸,۶۲۰	۲,۹۰۸,۶۲۰	۰
	منابع داخلی شرکت	۹۱,۳۸۰	۹۱,۳۸۰	۰
	جمع منابع	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
مصارف	تحقق طرح توسعه پایانه های فروشگاهی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
	جمع مصارف	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۳-۳ - مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن:

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال، به میزان ۲,۹۰۸,۶۲۰ میلیون ریال از محل سود انباشته به شرح زیر افزایش دهد.

۴- تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد.

۴-۱- مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه/بهسازی:

جدول شماره ۸- برنامه ریزی مصارف طرح

شرح	آخرین برآورد در سال ۱۳۹۹ (میلیون ریال)	مخارج انجام شده (میلیون ریال)		مخارج باقیمانده (میلیون ریال)	
		مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
خرید پایانه های فروشگاه	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع مبلغ ریالی	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع مبلغ ارزی

شرکت آسان پرداخت در نظر دارد تا در سال ۱۴۰۰، تعداد ۸۰,۰۰۰ دستگاه پایانه های فروشگاه از برند نیولند و یا سایر برندهای موجود و مناسب با عملیات مورد نظر شرکت را به مبلغ کلی ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تهیه نماید. لازم به ذکر است متوسط قیمت هر یک از دستگاه های قابل خریداری معادل ۳۷,۵۰۰ هزار ریال در نظر گرفته شده است. بنابراین جهت بالا بردن حجم نقدینگی و جلوگیری از خروج آن و مرتفع نمودن نیاز اخذ تسهیلات بانکی و پیشگیری از تحمیل هزینه سنگین بهره به شرکت، تقویت اساسی نسبت های مالی و همچنین افزایش ارزش سهام، افزایش سرمایه از محل سود انباشته به میزان ۲,۹۰۸,۶۲۰ میلیون ریال را در دستور کار شرکت قرار گرفته است. همچنین مطابق با جدول شماره ۷، مابقی مبلغ مورد نیاز بابت خرید پایانه های فروشگاه به مبلغ ۹۱,۳۸۰ میلیون ریال نیز از منابع داخلی شرکت تامین خواهد گردید.

لازم به توضیح است در صورت عدم اجرای طرح افزایش سرمایه با توجه به اینکه بخش عمده ای از تامین مالی مورد نیاز به وسیله اخذ تسهیلات مالی صورت خواهد گرفت، خریداری و بهره برداری از پایانه فروشگاه با یک سال تاخیر و در سال ۱۴۰۱ انجام خواهد گردید.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۵- پیش بینی صورت های مالی سال های آتی

پیش بینی صورت های مالی آتی شامل صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی در دو فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر ارائه می گردد:

۵-۱- صورت سود و زیان:

جدول شماره ۹ - صورت سود و زیان پیش بینی شده (میلیون ریال)

سال		۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳	
فرض	آخرین پیش بینی	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۵۹,۹۶۸,۷۷۰	۶۷,۰۰۳,۹۰۴	۶۵,۷۴۳,۳۳۲	۷۴,۹۲۶,۷۶۳	۷۲,۸۰۶,۹۶۸	۸۱,۱۵۱,۹۸۸	۷۹,۰۹۵,۷۷۹	۸۶,۰۷۰,۵۳۵	۸۴,۱۳۸,۴۲۱		
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۷,۲۶۰,۲۸۹)	(۶۳,۵۵۴,۰۴۱)	(۶۲,۸۵۱,۵۰۳)	(۷۰,۲۰۵,۰۸۵)	(۶۸,۸۱۸,۷۶۵)	(۷۵,۰۳۷,۴۳۲)	(۷۳,۸۸۲,۶۷۳)	(۷۹,۵۹۸,۴۰۱)	(۷۸,۳۸۳,۲۵۳)		
سود ناخالص	۲,۷۰۸,۴۸۱	۳,۴۴۹,۸۶۳	۳,۸۹۱,۸۲۹	۴,۷۲۱,۶۷۸	۳,۹۸۸,۲۰۳	۶,۱۱۴,۵۵۶	۵,۲۱۳,۱۰۵	۶,۴۷۲,۱۳۴	۵,۷۵۵,۱۶۸		
هزینه های عملیاتی	(۷۵۱,۹۳۹)	(۸۴۳,۶۹۷)	(۸۲۸,۹۶۴)	(۹۷۹,۸۰۶)	(۹۹۵,۱۲۹)	(۱,۰۰۸,۵۱۳)	(۱,۰۹۷,۳۶۸)	(۱,۱۹۱,۸۹۰)	(۱,۲۱۰,۴۳۰)		
سود عملیاتی	۱,۹۵۶,۵۴۲	۲,۶۰۶,۱۶۶	۳,۰۶۲,۸۶۵	۳,۷۴۱,۸۷۲	۲,۹۹۳,۰۷۴	۵,۰۲۴,۰۴۳	۴,۱۱۵,۷۳۷	۵,۲۸۰,۲۴۴	۴,۵۴۴,۷۳۸		
هزینه های مالی	(۳۳۶,۲۱۹)	(۱۸۰,۸۷۶)	(۱۸۰,۸۷۶)	(۵۱,۵۷۵)	(۳۵۲,۹۳۹)	(۳۰,۴۰۵)	(۲۶۲,۰۶۶)	(۲۹,۹۹۰)	(۱۰۲,۹۱۰)		
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۷۷,۵۰۵	۱,۰۲۶,۳۸۱	۱,۰۲۶,۳۸۱	۱,۰۷۷,۷۰۰	۱,۰۷۷,۷۰۰	۱,۰۷۷,۷۰۰	۱,۱۳۱,۵۸۵	۱,۱۸۸,۱۶۴	۱,۱۸۸,۱۶۴		
سود قبل از مالیات	۳,۵۹۷,۸۳۹	۳,۴۵۱,۶۷۰	۳,۹۰۸,۳۶۹	۴,۷۶۷,۹۹۶	۳,۷۱۷,۸۳۴	۶,۱۳۵,۲۲۲	۴,۹۸۵,۲۵۶	۶,۴۳۸,۴۱۸	۵,۶۳۹,۹۹۲		
مالیات بر درآمد	(۱۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-		
سود خالص	۳,۴۷۷,۸۳۹	۳,۴۵۱,۶۷۰	۳,۹۰۸,۳۶۹	۴,۷۶۷,۹۹۶	۳,۷۱۷,۸۳۴	۶,۱۳۵,۲۲۲	۴,۹۸۵,۲۵۶	۶,۴۳۸,۴۱۸	۵,۶۳۹,۹۹۲		



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۵-۲- صورت وضعیت مالی:

جدول شماره ۱۰ - صورت وضعیت مالی پیش بینی شده (میلیون ریال)

سال	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
فرض	آخرین پیش بینی	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
دارایی ها					
دارایی های غیر جاری					
دارایی های نامشهود	۷۰,۸۱۲	۷۷,۸۹۳	۷۷,۱۸۵	۸۵,۶۸۲	۹۹,۹۵۷
دارایی های ثابت مشهود	۵,۴۷۸,۹۳۸	۶,۶۱۰,۹۹۵	۴,۰۶۰,۹۹۵	۵,۲۷۷,۹۳۸	۴,۶۴۸,۱۷۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۸,۹۶۴	۴۸,۹۶۴	۴۸,۹۶۴	۴۸,۹۶۴	۴۸,۹۶۴
دریافتی های بلند مدت	۷۵,۱۶۲	۱۱۶,۱۵۱	۱۱۵,۰۱۲	۱۵۶,۲۵۷	۲۴۴,۳۸۶
سایر دارایی ها	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸
	۵,۶۷۶,۴۹۴	۶,۸۵۶,۶۲۱	۴,۳۰۴,۷۷۴	۵,۵۷۶,۲۳۹	۵,۰۴۴,۱۰۳
دارایی های جاری					
پیش پرداخت ها	۴۰۰,۴۸۴	۴۸۰,۵۸۱	۴۸۰,۵۸۱	۵۷۶,۶۹۷	۸۳۰,۴۴۳
موجودی مواد و کالا	۱,۵۵۸,۵۳۱	۱,۸۷۰,۳۳۸	۱,۷۱۴,۳۸۴	۱,۹۶۳,۷۴۹	۱,۹۸۴,۶۱۴
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳,۴۳۰,۸۱۴	۴,۰۷۱,۹۸۶	۴,۲۲۹,۷۴۵	۷,۵۷۵,۶۷۷	۱۰,۲۹۶,۹۱۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۱۷۷,۴۷۵	۱,۲۳۶,۳۴۹	۱,۳۳۶,۳۴۹	۱,۲۹۸,۱۶۷	۱,۴۳۱,۳۲۹
موجودی نقد	۳۶۸,۸۲۵	۵۶۴,۰۳۵	۳۹۷,۰۴۷	۲۸۸,۱۵۷	۷۹۵,۱۳۱
	۶,۹۴۶,۱۲۹	۸,۲۳۳,۱۸۹	۸,۰۵۸,۱۰۶	۱۲,۱۲۱,۲۸۱	۱۵,۳۳۸,۳۳۰
جمع دارایی ها	۱۲,۶۱۲,۶۲۳	۱۵,۰۷۹,۸۱۰	۱۲,۳۶۲,۸۸۰	۱۷,۶۹۷,۵۲۱	۲۰,۳۸۲,۴۴۳
بدهی ها					
بدهی های غیر جاری					
تسهیلات مالی بلند مدت	۵۸۶,۹۸۵	۱۱۲,۹۷۷	۱۱۲,۹۷۷	۹۹,۱۴۴	۵۹۶,۶۱۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۲,۷۶۵	۲۹۶,۹۲۴	۲۹۶,۹۲۴	۳۴۵,۵۳۴	۴۷۵,۱۲۷
بدهی های جاری					
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲,۶۸۰,۷۳۴	۳,۰۶۳,۸۶۴	۲,۳۸۴,۰۲۳	۳,۲۵۷,۵۳۹	۳,۹۷۵,۶۲۱
مالیات پرداختی	۱۲۰,۰۰۰	-	-	-	-
سود سهام پرداختی	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۴۳۰,۱۹۳	۷۲,۶۰۸	۷۲,۶۰۸	۶۲,۱۷۳	۳۲,۳۵۴
پیش دریافت ها	۱۴۱,۸۱۳	۱۷۰,۱۷۶	۱۶۳,۰۸۵	۱۸۷,۵۴۸	۲۴۸,۰۳۳
	۳,۳۷۲,۷۴۱	۳,۳۰۶,۶۴۹	۲,۶۱۹,۷۱۷	۳,۴۹۸,۹۲۷	۴,۲۵۶,۰۰۸
جمع بدهی ها	۴,۰۹۲,۴۹۱	۳,۶۰۳,۵۷۳	۲,۹۱۶,۶۴۱	۵,۳۳۸,۲۵۲	۶,۷۳۱,۱۲۴
حقوق صاحبان سهام					
سرمایه	۲,۶۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۸,۶۲۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۵,۵۵۸,۶۲۰	۲,۶۵۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۶۵,۰۰۰	۴۳۷,۵۸۴	۲۶۵,۰۰۰	۵۵۵,۸۶۲	۲۶۵,۰۰۰
سود انباشته	۵۶۰,۵۱۳	۵,۴۸۰,۰۳۳	۶,۵۳۱,۳۳۹	۷,۷۱۳,۵۸۱	۱۲,۳۶۶,۲۹۹
جمع حقوق صاحبان سهام	۸,۵۲۰,۱۲۲	۱۱,۴۷۶,۲۳۷	۹,۴۴۶,۳۳۹	۱۳,۸۲۸,۰۶۳	۱۵,۶۵۱,۲۹۹
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲,۶۱۲,۶۲۳	۱۵,۰۷۹,۸۱۰	۱۲,۳۶۲,۸۸۰	۱۷,۶۹۷,۵۲۱	۲۰,۳۸۲,۴۴۳



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰،۰۰۰ میلیون ریال به ۵،۵۵۸،۶۲۰ میلیون ریال

۵-۳- تغییرات در حقوق مالکانه:

جدول شماره ۱۱ - تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده (میلیون ریال)

انجام افزایش سرمایه	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	عدم انجام افزایش سرمایه	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۳,۳۷۶,۴۰۴	۶,۲۹۱,۴۰۴	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۳,۳۷۶,۴۰۴	۶,۲۹۱,۴۰۴
سود خالص سال مالی ۱۳۹۹	-	-	۲,۴۷۷,۸۲۹	۲,۴۷۷,۸۲۹	سود خالص سال مالی ۱۳۹۹	-	-	۲,۴۷۷,۸۲۹	۲,۴۷۷,۸۲۹
سود سهام مصوب	-	-	(۲۴۹,۱۰۰)	(۲۴۹,۱۰۰)	سود سهام مصوب	-	-	(۲۴۹,۱۰۰)	(۲۴۹,۱۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۵,۶۰۵,۱۳۲	۸,۵۲۰,۱۳۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۵,۶۰۵,۱۳۲	۸,۵۲۰,۱۳۲
سود خالص سال مالی ۱۴۰۰	-	-	۳,۴۵۱,۶۷۰	۳,۴۵۱,۶۷۰	سود خالص سال مالی ۱۴۰۰	-	-	۳,۴۵۱,۶۷۰	۳,۴۵۱,۶۷۰
سود سهام مصوب	-	-	(۴۹۵,۵۶۶)	(۴۹۵,۵۶۶)	سود سهام مصوب	-	-	(۴۹۵,۵۶۶)	(۴۹۵,۵۶۶)
افزایش سرمایه	۲,۹۰۸,۶۲۰	-	(۲,۹۰۸,۶۲۰)	-	افزایش سرمایه	-	-	(۲,۹۰۸,۶۲۰)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۷۲,۵۸۴	(۱۷۲,۵۸۴)	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۷۲,۵۸۴	(۱۷۲,۵۸۴)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۴۳۷,۵۸۴	۵,۴۸۰,۰۳۳	۱۱,۴۷۶,۲۳۷	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۴۳۷,۵۸۴	۵,۴۸۰,۰۳۳	۱۱,۴۷۶,۲۳۷
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	-	-	۴,۷۶۷,۹۹۶	۴,۷۶۷,۹۹۶	سود خالص سال مالی ۱۴۰۱	-	-	۴,۷۶۷,۹۹۶	۴,۷۶۷,۹۹۶
سود سهام مصوب	-	-	(۲,۴۱۶,۱۶۹)	(۲,۴۱۶,۱۶۹)	سود سهام مصوب	-	-	(۲,۴۱۶,۱۶۹)	(۲,۴۱۶,۱۶۹)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۱۸,۲۷۸	(۱۱۸,۲۷۸)	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۱۸,۲۷۸	(۱۱۸,۲۷۸)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۵۵۵,۸۶۲	۷,۷۱۳,۵۸۱	۱۳,۸۲۸,۰۶۳	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۵۵۵,۸۶۲	۷,۷۱۳,۵۸۱	۱۳,۸۲۸,۰۶۳
سود خالص سال مالی ۱۴۰۲	-	-	۶,۱۳۵,۲۲۲	۶,۱۳۵,۲۲۲	سود خالص سال مالی ۱۴۰۲	-	-	۶,۱۳۵,۲۲۲	۶,۱۳۵,۲۲۲
سود سهام مصوب	-	-	(۳,۳۳۷,۵۹۷)	(۳,۳۳۷,۵۹۷)	سود سهام مصوب	-	-	(۳,۳۳۷,۵۹۷)	(۳,۳۳۷,۵۹۷)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۵۵۵,۸۶۲	۱۰,۵۱۱,۲۰۷	۱۶,۶۲۵,۶۸۹	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۵۵۵,۸۶۲	۱۰,۵۱۱,۲۰۷	۱۶,۶۲۵,۶۸۹
سود خالص سال مالی ۱۴۰۳	-	-	۶,۴۳۸,۴۱۸	۶,۴۳۸,۴۱۸	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳	-	-	۶,۴۳۸,۴۱۸	۶,۴۳۸,۴۱۸
سود سهام مصوب	-	-	(۴,۲۹۴,۶۵۶)	(۴,۲۹۴,۶۵۶)	سود سهام مصوب	-	-	(۴,۲۹۴,۶۵۶)	(۴,۲۹۴,۶۵۶)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۵۵۵,۸۶۲	۱۲,۶۵۴,۹۶۹	۱۸,۷۶۹,۴۵۱	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۵,۵۵۸,۶۲۰	۵۵۵,۸۶۲	۱۲,۶۵۴,۹۶۹	۱۸,۷۶۹,۴۵۱



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۴-۵- جریان های نقدی:

جدول شماره ۱۲ - جریان های نقدی پیش بینی شده (میلیون ریال)

سال	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳	
	آخرین پیش بینی	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
موجودی نقد در ابتدای سال	۳۳۵,۷۰۹	۳۶۸,۸۲۵	۳۶۸,۸۲۵	۵۶۴,۰۳۵	۳۹۷,۰۴۷	۷۰۷,۰۳۲	۲۸۸,۱۵۷	۸۷۳,۱۹۹	۵۸۳,۸۴۳	۸۷۳,۱۹۹
دریافت های نقدی ناشی از درآمد	۵۸,۸۲۹,۳۶۳	۶۶,۵۴۸,۱۲۳	۶۵,۱۳۰,۹۳۱	۷۱,۶۵۵,۹۲۶	۷۰,۹۹۳,۷۳۴	۷۸,۰۱۵,۵۶۲	۷۷,۲۲۸,۱۴۷	۸۳,۶۶۵,۸۶۹	۸۲,۶۲۰,۱۹۳	۸۳,۶۶۵,۸۶۹
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
تعدیلات ورودی ناشی از ذخیره مزایای کارکنان	۴۱,۹۵۳	۵۱,۱۸۳	۵۱,۱۸۳	۶۲,۴۴۳	۶۲,۴۴۳	۷۶,۱۸۰	۷۶,۱۸۰	۹۲,۹۴۰	۹۲,۹۴۰	۹۲,۹۴۰
تعدیلات ورودی ناشی از هزینه استهلاک	۱,۴۴۰,۳۴۱	۱,۸۶۷,۹۴۳	۱,۴۱۷,۹۴۳	۱,۳۳۳,۰۵۷	۱,۱۲۹,۰۵۷	۶۴۱,۸۸۰	۶۴۱,۸۸۰	۶۴۱,۸۸۰	۶۴۱,۸۸۰	۶۴۱,۸۸۰
سایر منابع	۱۸,۴۹۷	۲۸,۲۶۳	۲۱,۲۷۲	۳۴,۰۲۵	۲۴,۴۶۳	۴۰,۸۴۲	۲۸,۱۳۲	۴۹,۰۱۱	۳۲,۳۵۲	۳۲,۳۵۲
جمع منابع	۶۰,۳۳۰,۱۵۵	۶۸,۴۹۵,۶۱۱	۶۶,۶۲۱,۳۲۸	۷۳,۰۸۵,۴۶۱	۷۴,۲۰۹,۶۹۷	۷۸,۷۷۴,۴۶۴	۷۷,۹۷۴,۳۳۹	۸۴,۴۴۹,۷۰۰	۸۳,۳۸۷,۳۶۵	۸۴,۴۴۹,۷۰۰
وجه نقد پرداختی بابت بهای تمام شده	(۵۷,۱۸۷,۳۵۵)	(۶۳,۲۱۴,۶۰۷)	(۶۳,۱۷۷,۱۷۷)	(۷۰,۱۹۱,۲۱۷)	(۶۸,۱۴۸,۷۱۲)	(۷۴,۸۰۸,۴۰۷)	(۷۳,۷۳۰,۴۴۵)	(۷۹,۷۰۹,۹۵۰)	(۷۸,۵۱۶,۸۶۵)	(۷۹,۷۰۹,۹۵۰)
خالص پرداخت نقدی بابت پیش پرداخت ها	(۶۶,۷۴۷)	(۸۰,۰۹۷)	(۸۰,۰۹۷)	(۹۶,۱۱۶)	(۹۶,۱۱۶)	(۱۱۵,۳۳۹)	(۱۱۵,۳۳۹)	(۱۳۸,۴۰۷)	(۱۳۸,۴۰۷)	(۱۳۸,۴۰۷)
مخارج سرمایه ای	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
سود سهام پرداختی	(۶۹۰,۲۷۴)	(۴۹۵,۵۶۶)	(۱,۹۸۲,۲۶۳)	(۲,۴۱۶,۱۶۹)	(۲,۳۵۵,۸۵۹)	(۳,۳۳۷,۵۹۷)	(۲,۶۰۲,۴۸۴)	(۴,۲۹۴,۶۵۶)	(۳,۴۸۹,۶۷۹)	(۴,۲۹۴,۶۵۶)
پرداخت از اصل تسهیلات مالی	(۱,۱۵۶,۲۹۸)	(۸۳۱,۵۹۳)	(۸۳۱,۵۹۳)	(۲۴,۲۶۸)	(۵۳۰,۴۷۸)	(۴۶۶,۹۹۷)	(۸۰۵,۸۳۴)	(۲۲,۶۴۹)	(۷۵۷,۳۰۳)	(۲۲,۶۴۹)
پرداخت های ناشی از مالیات بر درآمد	(۶,۱۲۹)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت هزینه مالی	(۳۳۶,۲۱۹)	(۱۸۰,۸۷۶)	(۱۸۰,۸۷۶)	(۵۱,۵۷۵)	(۳۵۲,۹۳۹)	(۳۰,۴۰۵)	(۲۶۲,۰۶۶)	(۲۹,۹۹۰)	(۱۰۲,۹۱۰)	(۲۹,۹۹۰)
سایر مصارف	(۸۵۴,۰۱۷)	(۳۷۷,۶۶۱)	(۲۲۱,۱۰۰)	(۱۶۳,۱۱۹)	(۱۵۴,۴۸۳)	(۲۶۹,۸۵۲)	(۱۶۲,۴۸۵)	(۱۸۵,۵۸۵)	(۱۷۰,۹۱۲)	(۱۸۵,۵۸۵)
جمع مصارف	(۶۰,۲۹۷,۰۳۹)	(۶۸,۳۰۰,۴۰۱)	(۶۶,۵۹۳,۱۰۶)	(۷۲,۹۴۲,۴۶۴)	(۷۴,۳۱۸,۵۸۷)	(۷۸,۶۰۸,۲۹۶)	(۷۷,۶۷۸,۶۵۳)	(۸۴,۳۸۱,۲۳۷)	(۸۳,۱۷۶,۰۷۶)	(۸۴,۳۸۱,۲۳۷)
موجودی نقد در پایان سال	۳۶۸,۸۲۵	۵۶۴,۰۳۵	۳۹۷,۰۴۷	۷۰۷,۰۳۲	۲۸۸,۱۵۷	۸۷۳,۱۹۹	۵۸۳,۸۴۳	۹۴۱,۶۶۲	۷۹۵,۱۳۱	۹۴۱,۶۶۲



۵-۵- مفروضات طرح و پیش بینی صورت های مالی:

- ✓ پیاده سازی پروژه حاضر (فرض انجام افزایش سرمایه) در سال ۱۴۰۰ صورت گرفته و همچنین در صورت عدم انجام پروژه (فرض عدم انجام افزایش سرمایه)، در سال ۱۴۰۱ و با دریافت تسهیلات مالی و استفاده از منابع نقدی موجود در شرکت صورت خواهد گرفت.
- ✓ در صورت انجام افزایش سرمایه، نصب دستگاه های پوز و شروع درآمدزایی پروژه از اواخر ماه سوم سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است. همچنین در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، نصب و آغاز درآمدزایی دستگاه های پوز خریداری شده از اواخر ماه چهارم سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است.
- ✓ نرخ رشد درآمدهای عملیاتی با توجه به درآمد حاصل از پشتیبانی و همچنین درآمد تراکنش و فروش پین ناشی از نصب دستگاه های پوز قابل خریداری اعمال گردیده است. در این خصوص درآمد پشتیبانی هر دستگاه پوز قابل نصب معادل ۲۲۰,۰۰۰ ریال، متوسط تعداد تراکنش هر دستگاه پوز معادل ۵۸۰ عدد در هر ماه و همچنین نرخ رشد درآمد حاصل از فروش پین و شارژ ناشی از خرید و نصب دستگاه های پوز جدید به طور میانگین حدود ۱۰ درصد لحاظ گردیده است.
- ✓ با توجه به آخرین اطلاعات قیمتی در خصوص دستگاه های پوز، تعداد ۸۰,۰۰۰ دستگاه پوز در صورت افزایش سرمایه ۱۱۰ درصدی از سود انباشته قابل خریداری می باشد.
- ✓ نرخ رشد سالیانه هزینه های حقوق و دستمزد به طور متوسط معادل ۲۲ درصد در نظر گرفته شده است.
- ✓ رویه محاسبه استهلاک دستگاه های پوز موجود و دستگاه های پوز قابل خریداری به صورت خط مستقیم و با عمر مفید ۵ سال در نظر گرفته شده است. بدیهی است که در سال اول نصب دستگاه های پوز در هر دو فرض، هزینه استهلاک محاسبه شده برای هر سال، به صورت نسبت وزنی در سال مورد بحث اعمال گردیده است.
- ✓ نرخ رشد سالیانه هزینه های عملیاتی با توجه به مقاطع پیاده سازی پروژه متفاوت بوده ولی با این وجود به طور متوسط معادل ۱۰ درصد لحاظ گردیده است.
- ✓ تسهیلات مالی دریافتی در سال ۱۴۰۱ در صورت عدم انجام افزایش سرمایه معادل ۲,۰۰۰ میلیارد ریال و با نرخ ۲۰ درصد و دوره باز پرداخت ۲ و ۳ ساله در نظر گرفته شده است. لازم به ذکر است تسهیلات مالی با شرایط فوق به مبلغ ۱,۴۰۰ میلیارد ریال در ابتدای سال ۱۴۰۱ و تسهیلات مالی با شرایط فوق و به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال از اواسط سال ۱۴۰۱ دریافت خواهد گردید. مابقی مبلغ خرید دستگاه های پوز در فرض عدم انجام افزایش سرمایه نیز از منابع نقدی موجود در شرکت و منابع نقدی حاصل از عملیات شرکت تامین خواهد گردید.
- ✓ لازم به ذکر است در صورت انجام افزایش سرمایه، مازاد مبلغ خرید دستگاه های پوز نسبت به مبلغ افزایش سرمایه معادل ۹۱,۳۸۰ میلیون ریال از منابع داخلی شرکت تامین خواهد گردید.
- ✓ نرخ سود تقسیمی عملکرد سال ۱۴۰۰ و با فرض انجام افزایش سرمایه معادل ۲۰ درصد و با فرض عدم انجام افزایش سرمایه معادل ۸۰ درصد لحاظ گردیده است. لازم به ذکر است نرخ فوق الذکر در سایر سال ها و فروض انجام و یا عدم انجام افزایش سرمایه حدودا ۷۰ درصد سود خالص سال لحاظ گردیده است.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال

۶- ارزیابی مالی و اقتصادی طرح

۶-۱- جریان های نقدی طرح:

جدول شماره ۱۳ - محاسبه خالص جریانات نقدی طرح (میلیون ریال)

سال	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سود در حالت انجام افزایش سرمایه	۳,۴۵۱,۶۷۰	۴,۷۶۷,۹۹۶	۶,۱۳۵,۲۲۲	۶,۴۳۸,۴۱۸
سود در حالت عدم انجام افزایش سرمایه	۲,۹۰۸,۳۶۹	۳,۷۱۷,۸۳۴	۴,۹۸۵,۲۵۶	۵,۶۲۹,۹۹۲
تعدیلات ناشی از هزینه استهلاک	۴۵۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰	-	-
هزینه سرمایه ای	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
خالص جریانات نقدی تفاضلی	(۲,۰۰۶,۶۹۹)	۱,۲۵۴,۱۶۲	۱,۱۴۹,۹۶۷	۸۰۸,۴۲۶

۶-۲- معیارهای ارزیابی مالی و اقتصادی طرح:

جدول شماره ۱۴ - معیارهای ارزیابی طرح

نرخ بازده مورد انتظار (WACC) (درصد)	۲۰٪
ارزش فعلی خالص جریانات نقدی (NPV) (میلیون ریال)	۳۰۴,۸۶۳
نرخ بازده داخلی (IRR) (درصد)	۳۰/۲۵٪
دوره بازگشت سرمایه (Payback Period) (ماه)	۲۸

۷- عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت آسان پرداخت پرشین، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل به شرح زیر می‌باشد:

ریسک تجاری و رقبای جدید:

توسعه صنعت خدمات پرداخت الکترونیک کشور به سرعت در حال تحقق است و عدم توجه به آن‌ها، از دست رفتن سهم بازار شرکت را به همراه خواهد داشت. شرکت آسان پرداخت پرشین با توجه به ارائه خدمات نوین و در دست داشتن طرح‌های توسعه (از جمله طرح‌های موضوع افزایش سرمایه)، حفظ و توسعه سهم از بازار را در دستور کار دارد. همچنین قراردادهای نصب و پشتیبانی از پایانه‌های فروشگاهی قراردادهای بلندمدت می‌باشد که این موضوع نیز باید مورد توجه تصمیم‌گیرندگان قرار گیرد.

گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)
از مبلغ ۲۶۵۰،۰۰۰ میلیون ریال به ۵،۵۵۸،۶۲۰ میلیون ریال

ریسک صنعت:

با توجه به حوزه فعالیت شرکت در صنعت پرداخت های الکترونیکی به عنوان یک فعالیت دانش محور و تکنولوژی محور باید در نظر داشت سرعت پیشرفت دانش در این حوزه بسیار بالاست و همین امر ریسک شرکت را افزایش می دهد. چرا که شرکت جهت حفظ سهم بازار خود و امکان گسترش آن باید همواره رشد قابل ملاحظه ای در این صنعت داشته باشد. شرکت آسان پرداخت با بهره مندی از پرسنل متخصص و دارای تجربه و دانش علمی بالا همواره حداقل سازی ریسک مورد بحث را در دستور کار خود دارد.

ریسک مقرراتی:

تدوین مقررات جدید در حوزه پرداخت های الکترونیکی از سوی بانک مرکزی می تواند بر سودآوری شرکت ها در این عرصه اثرگذار باشد.

ریسک سیاسی و تحریم های بین المللی:

شرایط خاص سیاسی حاکم بر منطقه و تحریم های وضع شده طی سال های گذشته منجر به افزایش ریسک نوسانات نرخ ارز و واردات تجهیزات فنی زیرساختی مورد نیاز شرکت های فعال در صنعت پرداخت شده است. لذا شرکت آسان پرداخت با انتخاب تامین کنندگان و شرکای تجاری مورد اطمینان و همچنین توجه ویژه به ابعاد مالی، حقوقی و فنی قراردادهای منعقد شده جهت تامین تجهیزات، همواره سعی در مدیریت ریسک فوق الذکر داشته است.



بیانیه ثبت

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

فرم ب - ۲/۱

بیانیه ثبت سهام در دست انتشار شرکت‌های سهامی عام ناشی از افزایش سرمایه

شرکت‌های تولیدی و خدماتی

شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)

استان زنجان - شهر زنجان - شماره ثبت: ۸۰۹۱

آدرس دفتر مرکزی: زنجان - گاوزنگ - بلوار استاد یوسف ثبوتی - خیابان (پارک علم و فناوری) - پلاک ۰ -
ساختمان پارک علم و فناوری - طبقه سوم واحد ۳۰۶ - کدپستی: ۴۵۱۳۷۶۵۷۲۲

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۴۵۵

ثبت شده در ۱۳۹۵/۰۷/۰۴

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 بورس و اوراق بهادار نمی‌باشد.

[شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)]

افزایش سرمایه به مبلغ ۲,۹۰۸,۶۲۰,۰۰۰ ریال (تعداد ۲,۹۰۸,۶۲۰,۰۰۰ سهم عادی به ارزش اسمی هزار ریال)

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام) از طریق روزنامه اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۲	مشخصات ناشر
۴	نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۵	تشریح طرح افزایش سرمایه
۶	تشریح جزئیات طرح
۹	برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه
۹	تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی
۱۰	چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

۱. مشخصات ناشر

۱.۱. تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۴ تحت عنوان الوان تجارت پرشین به صورت با مسئولیت محدود تاسیس و طی شماره ۸۰۹۱ مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی زنجان به ثبت رسیده است و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۰۸ نام شرکت به آسان پرداخت پرشین و نوع آن به سهامی خاص تغییر و طی شماره ثبت ۶۶۰ در شهر جدید پردیس ثبت گردیده است. متعاقبا با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۲۹ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۲۲۱۵ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۴ شرکت در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. محل فعالیت‌های اصلی شرکت در زنجان - گاوزنگ - بلوار استاد یوسف ثبوتی - خیابان (پارک علم و فناوری) - پلاک صفر - ساختمان پارک علم و فناوری - طبقه سوم - واحد ۳۰۶ و دفتر مرکزی در تهران خیابان ولیعصر - خیابان مهناز - پلاک ۸ واقع شده است.

۱.۲. موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارت است از:

الف) موضوع اصلی: انجام امور انفورماتیکی و فناوری اطلاعات شامل ارائه خدمات رایانه ای اعم از سخت افزار، تولید نرم افزار، ارائه خدمات مخابراتی، اتوماسیون اداری و صنعتی در حوزه پرداخت الکترونیک (PSP)، عقد قراردادها با شرکتها، ارگان‌های دولتی، خصوصی، شرکت در مناقصات و مزایده‌ها در زمینه موضوع فعالیت شرکت، خرید و فروش، واردات و صادرات تجهیزات و سیستم‌های رایانه‌ای مرتبط با شبکه پرداخت (به استثنای هرگونه فعالیت در زمینه نرم افزارهای چندرسانه‌ای، رسانه‌های برخط و همچنین اماکن کسب خدمات، تجهیزات، ماشین‌آلات و نرم افزارهای فعالیت یاد شده) و ارائه خدمات تجارت الکترونیک مجاز، ایجاد بسترهای فنی لازم برای ارائه آن، ارائه خدمات در کلیه زمینه‌های مرتبط با فناوری اطلاعات، ارائه و اجرای کلیه خدمات سخت افزاری، نرم افزاری مرتبط با حوزه پرداخت و توسعه بستر فنی برای گسترش و بهره‌برداری از کارت‌های بانکی و ایجاد بسترهای اطلاعاتی و فنی لازم برای انجام تراکنش‌های مالی، تاسیس شرکت جدید یا مشارکت در شرکت‌های موجود در زمینه‌های مرتبط با موضوع شرکت و اخذ و پذیرش نمایندگی‌های شرکتها و موسسات داخلی و خارجی مرتبط با پرداخت و فناوری اطلاعات و ایجاد دفاتر و شعب و نمایندگی در سراسر استان‌ها و مشاوره و نظارت در حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات و انجام پروژه‌های خدمات پشتیبانی سخت افزاری و نرم افزاری در حوزه پرداخت.

ب) موضوع فرعی: سرمایه گذاری در سایر شرکتها، خرید و فروش کالاها و لوازم مرتبط با فعالیت.

۱.۳. بازار سهام شرکت

سهام شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. هم اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن، با نماد معاملاتی آپ و در بازار دوم بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۱.۴. ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
مهدی شهیدی	حقیقی	۶۴۵،۲۰۱،۰۴۵	۲۴،۳٪
حامد منصوری	حقیقی	۶۳۰،۴۸۶،۹۱۷	۲۳،۸٪
گسترش فناوری‌های نوین	سهامی خاص	۴۷۸،۷۸۲،۱۶۷	۱۸،۱٪
صندوق رفاه و تامین آتیه	-	۴۷۶،۹۵۳،۶۶۷	۱۸٪
سایر	-	۴۱۸،۵۷۶،۲۰۴	۱۵،۸٪
جمع		۲،۶۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰٪

۱.۵. مشخصات اعضای هیئت‌مدیره

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۳ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت‌مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۸ هیئت‌مدیره آقای محمدرضا اسکندریون به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت		موظف/غیرموظف
			شروع	خاتمه	
محمدرضا اسکندریون	مدیر عامل (خارج از اعضاء)	-	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	موظف
یوسف منصوری	رئیس هیئت‌مدیره	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	غیرموظف
حامد منصوری	نائب رئیس هیئت‌مدیره	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	غیرموظف
گسترش فناوری‌های نوین	عضو هیئت‌مدیره	مسعود شیرزادی	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	غیرموظف
موسسه صندوق رفاه و تامین آتیه	عضو هیئت‌مدیره	عباس اربابی	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	غیرموظف
محمدعلی گوگانی	عضو هیئت‌مدیره	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	غیرموظف

۱.۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران به عنوان حسابرس قانونی و بازرس اصلی و موسسه حسابرسی بهراد مشار به عنوان بازرس علی‌البدل برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده‌کاران بوده است.

۱.۷. وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت آسان پرداخت پرشین طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
تعداد کل سهام شرکت	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	%۱۵,۴	%۱۵,۴	%۸,۸۲
آخرین قیمت (ریال)	۱۷,۴۱۰	۱۸,۱۴۰	۲۰,۹۳۸

۱.۸. روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۹۴۰	۱۰۹۷	۹۰۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۹۴	۸۰۰	۵۹۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲. نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و از محل سود انباشته به منظور تامین مالی جهت توسعه پایانه‌های فروشگاهی صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۳ تصویب شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۸		اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ
میزان	افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	
	جمع منابع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	
مصارف	تحقق طرح توسعه پایانه های فروشگاهی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	
	جمع مصارف	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	

یکی از مهمترین اهداف مطرح شده در افزایش سرمایه قبلی شرکت، تامین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خریداری پایانه فروشگاهی در سال ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ بوده است. با توجه به تحقق هدف مذکور و خریداری شدن پایانه‌های فروشگاهی باتوجه به افزایش سرمایه ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریالی تصویب شده، تعداد کل تراکنش‌های شرکت از درگاه POS در ۶ ماهه ابتدایی سال مالی ۱۳۹۹ با رشدی ۲۰ درصدی نسبت به ۶ ماهه ابتدایی سال مالی ۱۳۹۷ به مرز ۱,۵ میلیارد تراکنش رسیده است.

۳. تشریح طرح افزایش سرمایه

۳.۱. هدف از انجام افزایش سرمایه:

اصلاح ساختار سرمایه و بهبود نسبت های مالی و جلوگیری از خروج وجه نقد بابت تامین سرمایه در گردش لازم جهت تحقق طرح توسعه پایانه های فروشگاهی (خرید ۸۰,۰۰۰ دستگاه):

با نگاهی گذرا به نتایج عملیات و وضعیت مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ شرکت آسان پرداخت پرشین متوجه خواهیم شد که میزان سرمایه شرکت در حدود ۳۹ درصد جمع دارایی های ثابت مشهود شرکت می باشد. با توجه به مراتب فوق به منظور تامین مالی جهت توسعه پایانه های فروشگاهی، شرکت تصمیم به افزایش سرمایه از محل سود انباشته گرفته است.

با توجه به موارد فوق الذکر افزایش سرمایه پیشنهادی جهت جلوگیری از خروج نقدینگی و مرتفع نمودن نیاز اخذ تسهیلات بانکی و پیشگیری از تحمیل هزینه سنگین بهره به شرکت، توسط هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده محترم صاحبان سهام پیشنهاد می شود.

۳.۲. سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	آخرین برآورد	
منبع	افزایش سرمایه	۲,۹۰۸,۶۲۰
	منابع داخلی	۹۱,۳۸۰
	جمع منابع	۳,۰۰۰,۰۰۰
مصارف	تحقق طرح توسعه پایانه های فروشگاهی	۳,۰۰۰,۰۰۰
	جمع مصارف	۳,۰۰۰,۰۰۰

۳.۳. مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت آسان پرداخت پرشین در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۲,۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۵۵۸,۶۲۰ میلیون ریال، از محل سود انباشته به شرح زیر افزایش دهد.

- ۲,۹۰۸,۶۲۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۹,۷۶ درصد) از محل سود انباشته

۴. تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر می باشد:

۴.۱. اجرای طرح توسعه

۴.۱.۱. مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه / بهسازی

مصارف برنامه ریزی شرکت بابت اجرای طرح توسعه / بازسازی به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

مخارج باقیمانده		مخارج انجام شده		آخرین برآورد سال ۱۴۰۰		شرح
مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	خرید پایانه های فروشگاهی
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	جمع مبالغ ریالی

۴.۱.۲. زمان، ظرفیت و نحوه بهره برداری

در صورت تحقق طرح افزایش سرمایه تعداد ۸۰,۰۰۰ دستگاه پایانه فروشگاهی مورد نظر در سال ۱۴۰۰ خریداری شده و به بهره برداری خواهند رسید. لازم به ذکر است در صورت عدم اجرای طرح افزایش سرمایه با توجه به اینکه تامین مالی مورد نیاز از طریق اخذ تسهیلات مالی صورت خواهد گرفت، خریداری و بهره برداری از ۸۰,۰۰۰ دستگاه پایانه فروشگاهی با یک سال تعویق به سال ۱۴۰۱ موکول خواهد شد.

۴.۱.۳. برنامه زمان بندی تامین منابع و مصارف مالی طرح

شرکت آسان پرداخت پرشین (سهامی عام)، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به تامین منابع و مصارف مالی اقدام نماید:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱
دریافت تسهیلات مالی	۲,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۳,۰۰۰,۰۰۰
تحقق طرح توسعه پایانه های فروشگاهی	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۳,۰۰۰,۰۰۰

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰
افزایش سرمایه	۲,۹۰۸,۶۲۰
منابع داخلی	۹۱,۳۸۰
جمع منابع	۳,۰۰۰,۰۰۰
تحقق طرح توسعه پایانه های فروشگاهی	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۳,۰۰۰,۰۰۰

پیش‌بینی گردش تسهیلات شرکت برای سال‌های پیش‌بینی شده برای دستیابی به اهداف در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، در قالب جدول ذیل ارائه شده است :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۰	۱,۴۹۳,۷۹۱
دریافت تسهیلات طی دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۵۰۶,۲۰۹	۷۵۹,۱۳۷
مانده تسهیلات انتهای دوره	۱,۴۹۳,۷۹۱	۷۳۴,۶۵۴
نرخ تسهیلات (میانگین)	۲۰	۲۰
هزینه مالی	۳۰۱,۳۶۴	۲۳۱,۶۶۱

مطابق با جدول فوق در صورت عدم اجرای افزایش سرمایه شرکت جهت تامین مالی ۸۰ هزار دستگاه پایانه فروشگاهی در سال ۱۴۰۱ ناچار به دریافت تسهیلات مالی به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و بازپرداخت ۲ و ۳ ساله و نرخ ۲۰ درصد خواهد بود. علاوه بر این به دلیل کمبود نقدینگی به وجود آمده ناشی از تاخیر در اجرای طرح و عدم اجرای افزایش سرمایه، مابقی مبلغ مورد نیاز می‌بایست از منابع داخلی شرکت تامین گردیده که منجر به کاهش محسوس نقدینگی شرکت در سال ۱۴۰۱ خواهد شد.

۴.۱.۴. پیش‌بینی سود و زیان طرح

پیش‌بینی سود و زیان طرح موضوع افزایش سرمایه در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می‌باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹		۱۴۰۰		۱۴۰۱	
	آخرین برآورد	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۵۹,۹۶۸,۷۷۰	۶۷,۰۰۳,۹۰۴	۶۵,۷۴۳,۳۳۲	۷۴,۹۲۶,۷۶۳	۷۲,۸۰۶,۹۶۸	۷۲,۸۰۶,۹۶۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۷,۲۶۰,۲۸۹)	(۶۳,۵۵۴,۰۴۱)	(۶۲,۸۵۱,۵۰۳)	(۷۰,۲۰۵,۰۸۵)	(۶۸,۸۱۸,۷۶۵)	(۶۸,۸۱۸,۷۶۵)
سود ناخالص	۲,۷۰۸,۴۸۱	۳,۴۴۹,۸۶۳	۲,۸۹۱,۸۲۹	۴,۷۲۱,۶۷۸	۳,۹۸۸,۲۰۳	۳,۹۸۸,۲۰۳
هزینه های عملیاتی	(۷۵۱,۹۳۹)	(۸۴۳,۶۹۷)	(۸۲۸,۹۶۴)	(۹۷۹,۸۰۶)	(۹۹۵,۱۲۹)	(۹۹۵,۱۲۹)
سود عملیاتی	۱,۹۵۶,۵۴۲	۲,۶۰۶,۱۶۶	۲,۰۶۲,۸۶۵	۳,۷۴۱,۸۷۲	۲,۹۹۳,۰۷۴	۲,۹۹۳,۰۷۴
هزینه های مالی	(۳۳۶,۲۱۹)	(۱۸۰,۸۷۶)	(۱۸۰,۸۷۶)	(۵۱,۵۷۵)	(۳۵۲,۹۳۹)	(۳۵۲,۹۳۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۷۷,۵۰۵	۱,۰۲۶,۳۸۱	۱,۰۲۶,۳۸۱	۱,۰۲۷,۷۰۰	۱,۰۲۷,۷۰۰	۱,۰۲۷,۷۰۰
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۲,۵۹۷,۸۲۹	۳,۴۵۱,۶۷۰	۲,۹۰۸,۳۶۹	۴,۷۶۷,۹۹۶	۳,۷۱۷,۸۳۴	۳,۷۱۷,۸۳۴
سود خالص	۲,۴۷۷,۸۲۹	۳,۴۵۱,۶۷۰	۲,۹۰۸,۳۶۹	۴,۷۶۷,۹۹۶	۳,۷۱۷,۸۳۴	۳,۷۱۷,۸۳۴

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۳		۱۴۰۲		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۸۴,۱۳۸,۴۲۱	۸۶,۰۷۰,۵۳۵	۷۹,۰۹۵,۷۷۹	۸۱,۱۵۱,۹۸۸	درآمدهای عملیاتی
(۷۸,۳۸۳,۲۵۳)	(۷۹,۵۹۸,۴۰۱)	(۷۳,۸۸۲,۶۷۳)	(۷۵,۰۳۷,۴۳۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۷۵۵,۱۶۸	۶,۴۷۲,۱۳۴	۵,۲۱۳,۱۰۵	۶,۱۱۴,۵۵۶	سود ناخالص
(۱,۲۱۰,۴۳۰)	(۱,۱۹۱,۸۹۰)	(۱,۰۹۷,۳۶۸)	(۱,۰۸۰,۵۱۳)	هزینه های عملیاتی
۴,۵۴۴,۷۳۸	۵,۲۸۰,۲۴۴	۴,۱۱۵,۷۳۷	۵,۰۳۴,۰۴۳	سود عملیاتی
(۱۰۲,۹۱۰)	(۲۹,۹۹۰)	(۲۶۲,۰۶۶)	(۳۰,۴۰۵)	هزینه های مالی
۱,۱۸۸,۱۶۴	۱,۱۸۸,۱۶۴	۱,۱۳۱,۵۸۵	۱,۱۳۱,۵۸۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵,۶۲۹,۹۹۲	۶,۴۳۸,۴۱۸	۴,۹۸۵,۲۵۶	۶,۱۳۵,۲۲۲	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۵,۶۲۹,۹۹۲	۶,۴۳۸,۴۱۸	۴,۹۸۵,۲۵۶	۶,۱۳۵,۲۲۲	سود خالص

۴,۱,۵. مفروضات مبنای پیش بینی سود و زیان طرح

- محاسبات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ در حالت انجام افزایش سرمایه با فرض نصب و راه اندازی ۸۰ هزار دستگاه پایانه فروشگاهی می باشد. در حالت عدم انجام، نصب و راه اندازی پایانه های مزبور با یک سال تاخیر و در سال ۱۴۰۱ از طریق اخذ تسهیلات از سیستم بانکی و همچنین استفاده از منابع نقدی درون شرکت صورت خواهد گرفت.
- نرخ رشد درآمدهای عملیاتی با توجه به درآمد حاصل از پشتیبانی و همچنین درآمد تراکنش و فروش پین ناشی از نصب دستگاه های پوز قابل خریداری اعمال گردیده است. در این خصوص درآمد پشتیبانی هر دستگاه پوز قابل نصب معادل ۲۲۰,۰۰۰ ریال، متوسط تعداد تراکنش هر دستگاه پوز معادل ۵۸۰ عدد در ماه و همچنین نرخ رشد درآمد حاصل از فروش پین و شارژ به طور میانگین حدود ۱۰ درصد فرض گردیده است.
- نرخ رشد اقلام اساسی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال ۱۴۰۰ حدود ۱۱ درصد و هزینه های عملیاتی شامل هزینه های عمومی، اداری و فروش حدود ۱۲ درصد لحاظ گردیده است.
- تعداد دستگاه های قابل خریداری در صورت انجام افزایش سرمایه معادل ۸۰,۰۰۰ دستگاه بوده و به روش خط مستقیم و عمر مفید ۵ ساله مستهلک می شوند. لازم به ذکر است در صورت انجام افزایش سرمایه، نصب و راه اندازی دستگاه های مزبور در سال ۱۴۰۰ از پایان ماه سوم و اوایل ماه چهارم و در صورت عدم انجام افزایش سرمایه در سال ۱۴۰۱ و اوایل ماه پنجم صورت خواهد گرفت.
- در صورت عدم انجام افزایش سرمایه، شرکت به منظور اجرای پروژه نیازمند اخذ تسهیلات مالی به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال، دوره بازپرداخت ۲ و ۳ ساله و نرخ بهره ۲۰ درصد در سال ۱۴۰۱ می باشد که مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در اوایل سال و مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در اواسط سال اخذ خواهد گردید.

۴,۱,۶. خالص جریان‌های نقدی، دوره بازگشت سرمایه، IRR و NPV طرح

ارقام به میلیون ریال

سال	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سود در حالت انجام افزایش سرمایه	۳,۴۵۱,۶۷۰	۴,۷۶۷,۹۹۶	۶,۱۳۵,۲۲۲	۶,۴۳۸,۴۱۸
سود در حالت عدم انجام افزایش سرمایه	۲,۹۰۸,۳۶۹	۳,۷۱۷,۸۳۴	۴,۹۸۵,۲۵۶	۵,۶۲۹,۹۹۲
تعدیلات ناشی از هزینه استهلاک	۴۵۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰	-	-
هزینه سرمایه ای	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
خالص جریان‌های نقدی تفاضلی	(۲,۰۰۶,۶۹۹)	۱,۲۵۴,۱۶۲	۱,۱۴۹,۹۶۷	۸۰۸,۴۲۶

نرخ بازده مورد انتظار (WACC) (درصد)	۲۰٪
خالص ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی (NPV) (میلیون ریال)	۳۰۴,۸۶۳
نرخ بازده داخلی (IRR) (درصد)	۳۰,۲۵٪
دوره بازگشت سرمایه (Payback Period) (ماه)	۲۸

لازم به ذکر است مبنای محاسبه هزینه استهلاک پایانه‌های فروشگاهی روش خط مستقیم و عمر مفید ۵ ساله بوده است.

۵. تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره در خصوص افزایش سرمایه

تا این تاریخ تغییر یا رویداد قابل ملاحظه‌ای که نیازمند افشا باشد در شرکت آسان پرداخت پرشین رخ نداده است.

۶. برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه، شرکت به منظور تامین سرمایه مورد نیاز جهت خرید ۸۰,۰۰۰ پایانه فروشگاهی ناچار به اخذ تسهیلات مالی به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و اجرای پروژه با تاخیر یک ساله می‌باشد. مطابق با برآوردها و انتظارات تسهیلات مالی مذکور با نرخ بهره‌ای معادل ۲۰ درصد اخذ خواهد شد. همچنین مطابق با مفروضات در نظر گرفته شده، در صورت عدم انجام افزایش سرمایه در سال ۱۴۰۰، شرکت نسبت به تقسیم سود اقدام خواهد نمود و علاوه بر آن، اختصاص منابع نقدی درون شرکت (در کنار تسهیلات مالی) جهت اجرای طرح، منجر به جریان‌های نقدی خروجی قابل توجیهی خواهد گردید.

۷. چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط

شرکت آسان پرداخت پرشین با ترسیم چشم اندازی روشن ، شفاف سازی ماموریت سازمانی و نیز تعهد به ارزش های کلیدی سازمانی سعی در ارائه نقشی موثر در صنعت پرداخت الکترونیک ، تضمین منافع بلند مدت سهامداران و سرمایه گذاران و ارتقای روز افزون جایگاه سازمان در میان رقبا و جلب رضایت مشتریان در پیش گرفته است. کلیدی ترین راهکارهای متخذه عبارتند از :

➤ چشم انداز سازمان:

رهبر کسب و کار الکترونیک در صنعت با شعار " آسان پرداخت کن "

➤ ماموریت سازمان:

توسعه بازار کسب و کار الکترونیک با هدف تحقق جامعه ای بدون نیاز به پول نقد.

➤ نمونه ای از ارزش های سازمانی:

- همدلی و یکپارچگی خانواده آسان پرداخت و جلب رضایت همکاران.
- مشتری مداری و ارزش افزایی برای کاربران و مشتریان.
- تعهد به یادگیری سازمانی و باور و حمایت از تغییر.
- مسئولیت پذیری اجتماعی.

• ...

همچنین سازمان راهکارهای عملیاتی را جهت تحقق آرمان ها، حرکت در راستای چشم انداز و ماموریت سازمانی با در نظر گرفتن ارزش های کلیدی، مدون نموده است و خود را متعهد به برنامه ریزی و کنترل دقیق آن ها می داند. در این راستا کلیدی ترین راهکارهای عملیاتی موفقیت سازمان به شرح زیر اظهار می گردد:

✓ ارائه راهکارهای نوین پرداخت به کاربران جهت سهولت، کاربری آسان و تجربه ای ناب در پرداخت و نیز مدیریت ریسک های قانونی و کاهش وابستگی ها.

✓ تمرکز بر توسعه، ارتقا و ایجاد سرویس های جدید قابل ارائه در درگاه های پرداخت موجود همراستا با تکنولوژی روز دنیا.

✓ افزایش بهره وری در سرویس ها و محصولات قابل ارائه در راستای منافع بلند مدت ذینفعان.

سرمایه گذاری در طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی و فعالیت شرکت آسان پرداخت پرشین، با ریسک های با اهمیتی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این شرکت، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل به شرح زیر می باشد:

▪ ریسک تجاری و رقابای جدید

توسعه صنعت خدمات پرداخت الکترونیک کشور به سرعت در حال تحقق است و عدم توجه به آن‌ها، از دست رفتن سهم بازار شرکت را به همراه خواهد داشت.

راهکار مقابله: شرکت آسان پرداخت پرشین با در دست داشتن طرح‌های توسعه (شناسایی نیازهای مشتریان و بازار)، حفظ و توسعه سهم از بازار را در دستور کار دارد. همچنین قراردادهای نصب و پشتیبانی از پایانه‌های فروشگاهی قراردادهای بلندمدت می‌باشد که این موضوع نیز باید مورد توجه تصمیم‌گیرندگان قرار گیرد.

▪ ریسک صنعت

با توجه به حوزه فعالیت شرکت در صنعت پرداخت‌های الکترونیکی به عنوان یک فعالیت دانش محور و تکنولوژی محور باید در نظر داشت، سرعت پیشرفت دانش در این حوزه بسیار بالاست و همین امر ریسک شرکت را افزایش می‌دهد. چرا که شرکت جهت حفظ سهم بازار خود و امکان گسترش آن باید همواره رشد قابل ملاحظه‌ای در این صنعت داشته باشد. راهکار مقابله: بکارگیری نیروی متخصص و کارآمد و به روزرسانی دانش فنی همکاران با آموزش‌های لازم.

▪ ریسک مقرراتی و مالی

تدوین مقررات جدید در حوزه پرداخت‌های الکترونیکی از سوی بانک مرکزی می‌تواند بر سودآوری شرکت‌ها در این عرصه اثرگذار باشد.

راهکار مقابله: توسعه خدمات ارائه شده توسط شرکت و متنوع ساختن آن به منظور کاهش وابستگی شرکت به درآمدهای شاپرکی.

▪ ریسک ناشی از نوسانات اقتصادی

با توجه به اینکه برخی از اقلام کلیدی شرکت‌های فعال در صنعت پرداخت الکترونیکی نظیر دستگاه‌های پوز، رول مصرفی و همچنین سایر زیرساخت‌های سخت افزاری از طریق واردات تامین می‌شود، نوسانات ارزی می‌تواند آثار گسترده‌ای بر عملیات این شرکت‌ها داشته و همچنین موجب افزایش ناگهانی هزینه‌ها گردد. از طرفی نوسانات نرخ بهره نیز منجر به افزایش هزینه‌های تامین مالی خواهد شد. ضمن اینکه دیگر تغییرات ناگهانی قیمت‌ها و تورم، موجب حاکمیت فضایی نا اطمینان در بخش مصرف و همچنین سرمایه‌گذاری شده و مصرف‌کنندگان و سرمایه‌گذاران را با تردید مواجه خواهد کرد. مجموعه این عوامل می‌تواند منجر به کاهش مبادلات نقدی شده و درآمد شرکت‌های فعال در صنعت پرداخت را دستخوش تغییرات قابل توجهی کند.

راهکار مقابله: مدیریت وجوه نقد شرکت جهت مقابله با نوسانات ارزی و انجام خریدهای نقدی - استفاده از روش‌های نوین و ارزان تامین مالی در صورت افزایش نرخ تسهیلات.

▪ ریسک منابع انسانی

ریسک منابع انسانی عبارت است از، ریسک مربوط به افراد درون سازمان. این ریسک فرایند و برنامه‌هایی می‌باشد که بر افراد تأثیر می‌گذارد. ریسک منابع انسانی شامل هر عامل انسانی، فرهنگی یا حاکمیتی است که سبب عدم قطعیت در محیط

کسب و کار شده و می تواند اثر منفی بر عملیات های سازمان گذارد. در حقیقت این ریسکی است که اگر به خوبی مدیریت گردد می تواند بین شرکت هایی که رهبر بازار هستند و دیگر شرکت ها تمایز ایجاد کند. در مورد شرکت های فعال در صنعت پرداخت الکترونیک ، دو چالش عمده مرتبط با منابع انسانی ریسک دانش کارکنان و همچنین ریسک عدم افشای اطلاعات سازمان می باشد.

راهکار مقابله : اتخاذ تمهیدات لازم جهت نگهداشت نیروهای متخصص و کارآمد.

▪ ریسک تحریم ها و محدودیت های بین المللی

تحریم های بین المللی مالی و بانکی تاثیر زیادی بر فعالیت های بانکی داخلی داشته و از آن جایی که فعالیت های بانکی در ارتباط تنگاتنگی با صنعت پرداخت می باشد ، شرکت های فعال در صنعت پرداخت الکترونیکی نیز تحت تاثیر پیامدهای این تحریم ها قرار خواهند گرفت . همچنین امکان ورود تکنولوژی های جدید به کشور و دسترسی به زیرساخت های سخت افزاری و نرم افزاری مورد نیاز صنعت پرداخت که نقشی کلیدی در توسعه این صنعت بازی می کنند، رابطه معناداری با تحریم های بین المللی دارد .

راهکار مقابله : انعقاد قراردادهایی با ضمانت اجرایی کافی از سوی تامین کنندگان – افزایش همکاری با شرکت های مشترک المنافع.