

گزارش توجیهی هیئت مدیره

شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت

از مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال

فهرست	صفحه
۱- مشخصات ناشر	
۱-۱- موضوع فعالیت شرکت	۳
۱-۲- تاریخچه	۴
۱-۳- سهامداران	۴
۱-۴- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۵
۱-۵- مشخصات حسابرس / بازرس قانونی	۵
۱-۶- سرمایه	۵
۱-۷- روند سودآوری و تقسیم سود	۶
۱-۸- وضعیت مالی	۷
۲- تشریح طرح افزایش سرمایه	۱۳
۲-۱- توسعه نوسازی و اصلاح اکوسیستم شبکه پرداخت	۱۴
۳- بودجه ۵ ساله آتی	
۳-۱- مفروضات تهیه بودجه	۱۷
۳-۲- صورت سود و زیان سنوات ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶	۲۱
۳-۳- صورت وضعیت مالی سنوات ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶	۲۷
۳-۴- صورت تغییرات در حقوق مالکانه سنوات ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶	۲۹
۳-۵- صورت جریان های نقدی سنوات ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶	۳۱
۴- ارزیابی مالی طرح	۳۲
۵- عوامل ریسک	۳۳
۶- پیشنهاد هیئت مدیره	۳۴



گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام)

احتراماً در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه از مبلغ ۹,۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته به منظور توسعه، نوسازی و اصلاح اکوسیستم شبکه پرداخت شرکت که منجر به حفظ و افزایش سهم شرکت از بازار تجارت الکترونیک طی سنوات آتی خواهد شد و براساس تجزیه و تحلیل کارشناسان فنی، مالی و اقتصادی شرکت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۸ به تایید اعضای هیات مدیره شرکت رسیده است. مسئولیت تهیه این گزارش با هیات مدیره شرکت بوده و اعضای هیات مدیره با مشخصات مندرج در جدول زیر تایید می نمایند.

اعضاء هیات مدیره	نام نماینده	سمت	امضاء
بانک پارسیان	علیرضا خداکرمی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	علی موسوی	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
گروه داده پردازی پارسیان	محمد رحیم زاده عبدی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
بانک تجارت	حجت مقیمی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت تجارت الکترونیک پارسیان کیش	-	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
-	مجید هادی	مدیر عامل	

۱- مشخصات ناشر

۱-۱- موضوع فعالیت شرکت تجارت الکترونیک پارسین سهامی عام

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از:

الف- موضوعات اصلی

۱- مشخصات ناشر

✓ ۱-۱- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت بر اساس ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از:

الف- موضوعات اصلی

✓ ارائه خدمات رایانه ای غیر رسانه ای و الکترونیکی کارت اعتباری و تجارت الکترونیک غیر هرمی و غیر شبکه ای در بازار داخلی و بین المللی به منظور ایجاد و توسعه پرداخت های الکترونیکی و مبادلات تجاری در تمامی زمینه ها و خدمات پس از فروش آن؛

✓ انجام مطالعات و خدمات پژوهشی در فناوریهای رایانه ای و تجارت الکترونیک غیر هرمی و غیر شبکه ای به منظور توسعه روز افزون بازار؛

✓ انجام خدمات پژوهشی لازم در زمینه تولید محصولات رایانه ای غیر رسانه ای و خدمات فن آوری اطلاعات برای توسعه بازار فن آوری اطلاعات و الکترونیک و افزایش سهم شرکت در آن با استفاده از شبکه های رایانه ای محلی و ملی و بین المللی موجود یا با ایجاد شبکه های ارتباطی و فن آوری اطلاعاتی مورد لزوم؛

✓ انجام مراودات بین المللی لازم در جهت تولید و توسعه نرم افزارهای رایانه ای مورد نظر و توسعه بازار تجارت الکترونیک غیر هرمی و غیر شبکه ای؛

✓ طراحی و ایجاد سیستمهای نرم افزاری رایانه ای غیررسانه ای یا خرید داخلی و خارجی آنها برای انجام تجارت الکترونیکی غیر هرمی و غیر شبکه ای از جمله کارتهای اعتباری و مبادلات الکترونیکی و توسعه آنها متناسب با فن آوری اطلاعات روز؛

✓ انجام هر نوع سرمایه گذاری در حوزه فن آوری اطلاعات یا مشارکت با افراد اعم از حقیقی یا حقوقی، داخلی و خارجی به منظور تولید خدمات فن آوری اطلاعات و تاسیس شعبه یا نمایندگی در حوزه فن آوری اطلاعات در داخل کشور و خارج از آن؛

✓ انجام مطالعات و خدمات پژوهشی در زمینه های سخت افزاری و نرم افزاری شرکت و بازار تجارت الکترونیک غیر هرمی و غیر شبکه ای؛

ب- موضوعات فردی

✓ خرید و فروش و واردات و صادرات تجهیزات رایانه ای؛

✓ اقدام به هرگونه فعالیت خدمات پژوهشی و آموزشی و خدماتی در حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات؛

✓ انجام هرگونه سرمایه گذاری ازجمله سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی و غیر بورسی و سایر محصولات عرضه شده در بازار پول و سرمایه در داخل و خارج کشور با رعایت مقررات بازار سرمایه.

۲-۱- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت سهامی عام تجارت الکترونیک پارسیان (شرکت اصلی) و شرکت فرعی تابان آتی پرداز (سهامی خاص) است. شرکت تجارت الکترونیک ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۹/۰۲/۱۸ تاسیس و تحت شماره ۱۶۴۲۱۴ مورخ ۱۳۷۹/۰۴/۰۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۸۵۰۴۲۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۱۰ نام شرکت به تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی خاص) به عنوان یکی از شرکتهای تابعه بانک پارسیان (سهامی عام) تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۹ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در شهریور ماه ۱۳۸۹ در فرابورس تهران و در مرداد ماه ۱۳۹۰ به شماره ۱۰۷۹۸ در بورس پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی گروه داده پردازی بانک پارسیان است و واحد تجاری نهایی گروه بانک پارسیان است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان سلطانی (سایه)، پلاک ۸ واقع است و شرکت دارای شعبه نمی باشد. شرکت فرعی تابان آتی پرداز (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۳ تاسیس و تحت شماره ۵۲۱۴۸۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، بلوار آفریقا، خیابان تابان غربی، پلاک ۱۳ واقع است.

۳-۱- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در پایان اسفند ماه ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر است.

ردیف	سهامداران	تعداد سهم	درصد مالکیت
۱	شرکت گروه داده پردازی بانک پارسیان	۵,۱۷۴,۰۱۷,۴۴۲	۵۷٪
۲	بانک تجارت	۱,۲۰۶,۸۹۷,۷۴۱	۱۳٪
۳	گروه مالی بانک پارسیان	۳۷۵,۸۲۳,۰۹۲	۴٪
۴	شرکت آتیه پارسیس پارس	۳۳۵,۹۲۳,۹۷۶	۴٪
۵	صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسیان	۲۲۲,۰۴۵,۱۷۹	۲٪
۶	بانک پارسیان	۱۶۵,۳۳۱,۸۹۳	۲٪
۷	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۸۹,۷۷۴,۹۹۴	۱٪
۸	شرکت سهامی بیمه ایران	۱۱۹,۹۲۱,۳۴۳	۱٪
۹	بیمه مرکزی ایران	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
۱۰	شرکت بیمه پارسیان	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱٪
۱۱	سرمایه گذاری خوارزمی	۲۴,۶۵۰,۰۰۰	۰/۲۷٪
۱۲	شرکت تابان آتی پرداز	۲۶,۵۳۹,۱۷۹	۰/۲۹٪
۱۳	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۱۸,۸۲۲,۴۱۴	۰/۲۱٪
۱۴	شرکت تامین خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	۸,۷۵۲	۰٪
۱۵	سایر	۱,۰۹۶,۷۴۳,۹۹۵	۱۳٪
	جمع	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۴-۱ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ اعضای هیئت مدیره شرکت به شرح زیر انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ هیئت مدیره آقای مجید هادی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	نماینده	سمت	توضیحات
بانک پارسیان	علیرضا خداکرمی	رئیس هیات مدیره	غیر موظف
خدمات سیستمهای کاربردی کاسپین	علی موسوی	نایب رئیس هیات مدیره	غیر موظف
شرکت گروه داده پردازی بانک پارسیان	محمد رحیم زاده عبدی	عضو هیات مدیره	غیر موظف
بانک تجارت	حجت مقیمی	عضو هیات مدیره	غیر موظف
شرکت تجارت الکترونیک پارسیان کیش	-	عضو هیات مدیره	غیر موظف
مجید هادی	-	مدیر عامل	موظف

۵-۱ مشخصات حسابرِس / بازرس قانونی

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بهراد مشار به عنوان حسابرِس و بازرس قانونی سال ۱۴۰۲ شرکت برای مدت یکسال انتخاب شده است. حسابرِس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران بوده است.

۶-۱ سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۹,۰۰۰,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی با نام است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده و آگهی روزنامه رسمی شده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تاسیس به شرح زیر است.

سرمایه قبلی (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه	تاریخ ثبت افزایش سرمایه
-	۱	آورده نقدی	۷۹/۰۴/۰۸
۱	۳۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۸۲/۰۷/۰۶
۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۸۲/۱۱/۱۱
۵۰,۰۰۰	۵۸,۷۵۰	مطالبات و آورده نقدی	۸۴/۰۱/۳۱
۵۸,۷۵۰	۲۰۶,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۸۷/۱۰/۲۴
۲۰۶,۰۰۰	۵۰۶,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی	۹۰/۰۱/۱۶
۵۰۶,۰۰۰	۹۱۰,۸۵۲	مطالبات و آورده نقدی	۹۲/۱۱/۱۹
۹۱۰,۸۵۲	۱,۸۲۱,۷۰۴	مطالبات و آورده نقدی	۹۴/۰۳/۳۱
۱,۸۲۱,۷۰۴	۲,۷۳۲,۵۵۶	مطالبات و آورده نقدی	۹۶/۰۴/۰۴
۲,۷۳۲,۵۵۶	۳,۶۴۳,۴۰۸	مطالبات و آورده نقدی	۹۷/۰۸/۱۹
۳,۶۴۳,۴۰۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات، آورده نقدی و سود انباشته	۱۴۰۰/۰۲/۲۵
۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته	۱۴۰۲/۰۱/۲۲

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۷-۱ روند سودآوری و تقسیم سود

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳۸۹	۵۰۸	۷۶۴
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۳۹۹	۵۱۶	۷۹۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۲۰	۲۳۰	۴۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۳,۴۰۸

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۸-۱ وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، صورت سود و زیان، و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت در ادامه ارائه شده است، صورت های مالی و یادداشت های همراه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران اوراق بهادار (کدال) موجود می باشد.

۸-۱-۱ صورت وضعیت مالی مقایسه ای (تجزیه و تحلیل عمودی): (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد از کل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد از کل	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد از کل	متوسط رشد سالیانه
دارایی های ثابت مشهود	۱۳,۷۲۶,۵۷۰	۴۰٪	۱۲,۰۴۳,۳۷۸	۴۳٪	۸,۶۸۰,۶۷۴	۴۰٪	۱۴٪
سرمایه گذاری در املاک	+	+/-	+	-	۱۷۰,۰۰۰	-	-
دارایی های نامشهود	۸۶,۹۴۳	-/۲۵٪	۸۳,۳۴۳	-	۸۳,۳۳۳	-	۴٪
سرمایه گذاری در شرکت فرعی	۱۷۵,۰۰۰	۱٪	۱۷۵,۰۰۰	۱٪	۱۷۵,۰۰۰	۱٪	-
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۲,۵۸۳,۵۸۳	۷٪	۱,۵۳۳,۵۸۳	۵٪	۶۶۶,۰۱۴	۳٪	۶۸٪
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۸۴,۴۳۸	۱٪	۱۹۵,۸۷۲	۱٪	۳۰۱,۴۸۷	۱٪	۴۵٪
دریختنی های بلند مدت	۲۸۱,۱۵۰	۱٪	۲۸۹,۹۲۶	۱٪	۸۶,۷۳۸	-	۳٪
سایر دارایی ها	۶۸۵,۸۰۰	۳٪	۴۴۴,۹۴۸	۳٪	۴۰۶,۶۰۲	۳٪	۵۴٪
جمع دارایی های غیر جاری	۱۷,۸۲۳,۴۸۴	۵۱٪	۱۴,۷۶۶,۰۵۰	۵۲٪	۱۰,۵۶۹,۸۴۸	۴۹٪	۲۱٪
پیش پرداخت ها	۸۳۸,۳۹۳	۳٪	۴۷۴,۳۶۲	۳٪	۷۰۱,۸۴۰	۳٪	۷۷٪
موجودی مواد و کالا	۱,۶۰۸,۶۹۹	۵٪	۱,۱۳۹,۴۸۵	۴٪	۱,۰۹۰,۶۶۷	۵٪	۴۳٪
دریختنی های تجاری و سایر دریختنی ها	۷,۵۹۳,۵۱۱	۲۳٪	۸,۷۴۴,۷۹۱	۳۱٪	۵,۸۰۲,۸۲۰	۲۷٪	۱۳٪
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۰۴۵,۴۵۱	۳٪	۹۸۶,۸۱۳	۴٪	۹۴۷,۷۴۸	۴٪	۶٪
موجودی نقد	۵,۷۴۵,۹۸۸	۱۷٪	۲,۰۴۲,۳۳۶	۷٪	۲,۴۶۶,۲۵۱	۱۲٪	۱۸٪
جمع دارایی های جاری	۱۶,۸۳۳,۰۴۲	۴۹٪	۱۳,۳۷۷,۷۸۷	۴۸٪	۱۱,۰۰۹,۳۲۶	۵۱٪	۲۶٪
جمع دارایی ها	۳۴,۶۵۵,۵۲۶		۲۸,۱۴۳,۸۳۷		۲۱,۵۷۹,۱۷۴	۱۰۰٪	۲۳٪
سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۶٪	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴٪	۳,۶۴۳,۴۰۸	۲۶٪	۵۰٪
افزایش سرمایه در جریان	+	-	+	-	۳,۳۷۰,۳۱۸	-	-
صرف سهام خزانه	۳۰۶,۴۲۸	۳٪	۳۰۶,۴۲۸	۳٪	۱۴۹,۳۴۴	۱٪	-
سود انباشته	۲,۴۸۴,۸۲۴	۲۱٪	۴,۷۵۱,۶۴۴	۴۳٪	۳,۹۳۷,۳۷۳	۲۸٪	۴۸٪
سهام خزانه	(۶۰۶,۶۶۴)	-	(۵۲۰,۴۴۰)	-	(۱۳۰,۰۰۰)	-	۱۷٪
اندوخته قانونی	۶۴۳,۶۸۸	۵٪	۵۳۳,۵۱۳	۵٪	۳۶۴,۳۴۱	۴٪	۲۱٪
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۸۲۸,۲۸۶	۱۰۰٪	۱۱,۰۷۱,۱۴۵	۱۰۰٪	۱۰,۲۳۴,۷۸۴	۱۰۰٪	۷٪
تسهیلات مالی بلند مدت	۹۵,۰۰۳	-	۸۳۱,۹۴۰	-	+	-	۱۰۰٪
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰۳,۸۱۹	۱٪	۲۰۷,۲۵۹	۱٪	۱۲۹,۸۹۶	۱٪	۴۷٪
جمع بدهی های غیر جاری	۳۹۸,۸۲۲	۳٪	۱,۰۳۹,۱۹۹	۶٪	۱۲۹,۸۹۶	۱٪	۶۳٪
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۱,۱۱۳,۷۳۸	۹۳٪	۱۳,۸۸۳,۹۳۴	۸۱٪	۹,۸۳۱,۰۷۹	۸۷٪	۵۳٪
مطالبات پرداختنی	+	-	۹۰۰,۳۳۹	-	۸۰۳,۶۶۷	۷٪	۱۰۰٪
سود سهام پرداختنی	۳۳۷,۱۳۱	۱٪	۵۳۳,۶۲۷	۳٪	۵۱,۶۰۷	-	۳۷٪
تسهیلات مالی	۷۱۷,۴۸۱	۳٪	۵۸۳,۳۶۴	۳٪	۱۵۵,۹۳۹	۱٪	۲۳٪
ذخایر	۲۵۹,۸۵۹	۱٪	۱۳۳,۰۲۰	۱٪	۳۸۰,۹۸۳	۳٪	۹۷٪
پیش دریافت ها	۱,۴۱۹	-	۱,۴۱۹	-	۱,۴۱۹	-	-
جمع بدهی های جاری	۳۳,۴۲۸,۴۱۸	۹۸٪	۱۶,۰۳۳,۴۹۳	۹۴٪	۱۱,۳۱۴,۴۹۴	۹۹٪	۴۰٪
جمع بدهی ها	۳۳,۸۳۷,۲۴۰	۱۰۰٪	۱۷,۰۷۲,۶۹۲	۱۰۰٪	۱۱,۳۴۴,۳۹۰	۱۰۰٪	۳۴٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۴,۶۵۵,۵۲۶		۲۸,۱۴۳,۸۳۷		۲۱,۵۷۹,۱۷۴		۲۳٪

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۲-۸-۱- صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه ای

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۰	۴۸,۱۳۵	۳۶۴,۳۴۱	۲,۳۹۹,۲۴۲	(۳۰,۰۰۰)	۶,۴۲۵,۱۲۶
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۳۹۹						
سود خالص سال ۱۳۹۹				۳,۶۴۲,۷۴۱		۳,۶۴۲,۷۴۱
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰			۶,۰۴۱,۹۸۳		
سود سهام مصوب	-	۰	-	(۹۴۷,۲۸۶)	-	(۹۴۷,۲۸۶)
افزایش سرمایه در جریان	۲,۲۷۰,۳۱۸	۰	-	(۱,۱۵۷,۳۲۴)	-	۱,۱۱۲,۹۹۴
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)
فروش سهام خزانه	-	۱۰۱,۲۰۹	-	-	-	۱۰۱,۲۰۹
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۲۷۰,۳۱۸	۱۴۹,۳۴۴	۳۶۴,۳۴۱	۳,۹۳۷,۳۷۳	(۱۳۰,۰۰۰)	۱۰,۲۳۴,۷۸۴
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۰						
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	۰	-	۳,۳۸۳,۴۴۳	-	۳,۳۸۳,۴۴۳
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	۳,۳۸۳,۴۴۳	-	۳,۳۸۳,۴۴۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۴۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۳۵۶,۵۹۲	(۲,۲۷۰,۳۱۸)	-	-	-	۸۶,۲۷۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۶۹,۱۷۲	(۱۶۹,۱۷۲)	-	۰
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۳۹۰,۴۴۰)	(۳۹۰,۴۴۰)
فروش سهام خزانه	-	۱۵۷,۰۸۴	-	-	-	۱۵۷,۰۸۴
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	۳۰۶,۴۲۸	۵۳۳,۵۱۳	۴,۷۵۱,۶۴۴	(۵۲۰,۴۴۰)	۱۱,۰۷۱,۱۴۵
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۱						
سود خالص سال ۱۴۰۱				۲,۲۰۳,۵۰۴		۲,۲۰۳,۵۰۴
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	۲,۲۰۳,۵۰۴	-	۲,۲۰۳,۵۰۴
سود سهام مصوب				(۱,۳۸۰,۰۰۰)		(۱,۳۸۰,۰۰۰)
سهام خزانه از سود سهام مصوب				۱۹,۸۶۱		۱۹,۸۶۱
افزایش سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰			(۳,۰۰۰,۰۰۰)		-
تخصیص به اندوخته قانونی			۱۱۰,۱۷۵	(۱۱۰,۱۷۵)		-
خرید سهام خزانه				(۸۶,۲۲۴)	(۸۶,۲۲۴)	(۸۶,۲۲۴)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۶۴۳,۶۸۸	۲,۴۸۴,۸۳۴	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۱,۸۲۸,۲۸۶

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۳-۸-۱- صورت سود و زیان مقایسه ای (تجزیه و تحلیل عمودی):

عنوان	۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹		متوسط رشد سالانه
	میلیون ریال	سهم از کل(درصد)	میلیون ریال	سهم از کل(درصد)	میلیون ریال	سهم از کل(درصد)	
درآمد های عملیاتی	۳۶,۱۲۵,۳۲۸	۱۰۰٪	۳۱,۴۲۵,۵۸۰	۱۰۰٪	۲۲,۳۴۶,۲۱۸	۱۰۰٪	۱۵٪
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۳۳,۶۰۹,۵۰۷)	۹۳٪	(۲۷,۲۷۱,۴۵۷)	۸۷٪	(۱۸,۵۵۳,۷۳۷)	۸۳٪	۲۳٪
سود (زیان) ناخالص	۲,۵۱۵,۸۲۱	۷٪	۴,۱۵۴,۱۲۳	۱۳٪	۳,۷۹۲,۴۸۱	۱۷٪	-۳۹٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۵۲,۷۶۱)	۳٪	(۸۴۸,۳۲۳)	۳٪	(۱,۰۲۹,۰۷۷)	۵٪	۳۶٪
سایر درآمدها	۷۳۶,۷۱۸	۲٪	۲۰۸,۵۰۰	۱٪	۵۶۵,۲۶۶	۳٪	۲۵۳٪
سایر هزینه ها	(۱۹۸,۰۶۶)	-۱٪	(۵,۸۶۸)	۰٪	(۱۴۵,۳۰۸)	۱٪	۳۲۷۵٪
سود عملیاتی	۱,۹۰۱,۷۱۲	۵٪	۳,۵۰۸,۴۳۲	۱۱٪	۳,۱۸۳,۳۶۲	۱۴٪	-۴۶٪
هزینه های مالی	(۲۶۵,۴۱۱)	۱٪	(۱۷۱,۷۲۵)	۱٪	(۷۰,۲۴۵)	۰٪	۵۵٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۶۳,۶۹۹	۲٪	۸۳۱,۰۴۵	۳٪	۱,۲۰۹,۵۰۶	۵٪	-۲۰٪
سود عملیات قبل از مالیات	۲,۳۰۰,۰۰۰	۶٪	۴,۱۶۷,۷۵۲	۱۳٪	۴,۳۲۲,۶۲۳	۱۹٪	-۴۵٪
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۹۶,۴۹۶)	۰٪	(۷۸۴,۳۰۹)	۲٪	(۶۷۹,۸۸۲)	۳٪	-۸۸٪
سود خالص	۲,۲۰۳,۵۰۴	۶٪	۳,۳۸۳,۴۴۳	۱۱٪	۳,۶۴۲,۷۴۱	۱۶٪	-۳۵٪

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۴-۸ صورت جریان های نقدی

۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۵,۲۲۹,۶۶۹	۶,۸۷۴,۳۷۴	۱۱,۸۱۱,۵۸۶	نقد حاصل از عملیات
(۳,۱۴۰,۷۸۲)	(۶,۸۷,۶۴۷)	(۹۹۶,۸۲۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴,۹۱۴,۸۸۷	۶,۱۸۶,۷۲۷	۱۰,۸۱۴,۷۶۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴,۰۴۳,۳۳۲)	(۵,۹۶۳,۱۴۶)	(۴,۹۰۹,۱۹۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱,۹۱۵	۱۲۲,۵۸۱	۱۹۴,۲۵۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۷۳,۱۰۹)	(۴۲,۶۵۲)	(۳۹,۹۳۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۶۲,۸۴۳	.	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
(۲۳۵,۳۲۵)	.	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
.	۳۸۴,۰۰۰	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک
۳۹۳,۷۶۶	۱۷۲,۵۵۵	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۳۲۸,۶۶۱)	(۲۱۱,۶۷۵)	(۳۶۷,۲۰۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۱,۵۰۹	.	۳۰,۱۰۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۴۸۲,۸۵۳	۳۰,۳۰۵	.	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۳,۶۵۷,۵۴۱)	(۵,۵۰۸,۰۳۲)	(۵,۰۹۱,۹۸۲)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۲۵۷,۳۴۶	۶۷۸,۶۹۵	۵,۷۲۲,۷۷۹	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۳۰۸,۵۴۷	۸۶,۲۷۴	.	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۱۰۰,۰۰۰)	(۳۹۰,۴۴۰)	(۸۶,۲۲۴)	پرداخت نقد بابت خرید سهام خزانه
.	۱,۶۸۰,۰۰۰	.	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۱۵,۵۸۸)	(۴۲۰,۶۳۵)	(۶۰۲,۸۲۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۰,۲۴۵)	(۱۷۱,۷۲۵)	(۲۶۵,۴۱۱)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۲۲,۴۸۹)	(۱,۹۱۸,۹۸۰)	(۱,۵۵۵,۶۳۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۹۹,۷۷۵)	(۱,۱۳۵,۵۰۶)	(۲,۵۱۰,۰۹۰)	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸۵۷,۵۷۱	(۴۵۶,۸۱۱)	۳,۲۱۲,۶۸۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۶۰۸,۶۸۰	۲,۴۶۶,۲۵۱	۲,۰۴۲,۳۳۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۳۲,۸۹۶	۴۹۰,۹۶۳	آثار تغییرات نرخ ارز
۲,۴۶۶,۲۵۱	۲,۰۴۲,۳۳۶	۵,۷۴۵,۹۸۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۹۷۴,۴۴۷	۱۰۵,۶۱۵	۴۵۰,۰۰۰	معاملات غیر نقدی

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۵-۸-۱- دارایی ها و سرمایه گذاری های بلند مدت انجام شده

سرمایه گذاری در تجهیزات عملیاتی (دستگاه های کارتخوان) مربوط به فعالیت اصلی شرکت می باشد. جدول زیر بهای تمام شده سرمایه گذاریهای بلند مدت را با توجه به طبقه بندی انجام شده در صورتهای مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نشان می دهد.

(مبالغ به میلیون ریال)

سرفصل	شرح	مبلغ سرمایه گذاری - میلیون ریال
دارائیهای ثابت	زمین	۴۴۴,۷۰۵
	ساختمان	۹۰,۳۱۳
	تجهیزات عملیاتی	۱۵,۷۷۱,۵۹۰
	تاسیسات	۶۴,۸۴۱
	وسایط نقلیه	۱۰۹۴
	اثاثه و منصوبات	۳۱۱,۶۹۴
	تجهیزات مخابراتی	۱,۰۸۱,۱۸۰
	تجهیزات عملیاتی غیر کارتخوان	۲,۰۰۱,۸۲۷
	تجهیزات کامپیوتری	۱,۱۶۵,۳۹۳
	ماشین آلات	۲۹۵۷
جمع		۲۰,۹۳۵,۵۹۴
سایر دارائیها	نرم افزارهای عملیاتی	۶۸۵,۸۰۰
دارایی های در جریان تکمیل		۲۵۸,۱۵۰
پیش پرداخت های سرمایه ای		۱,۹۲۳,۱۸۶
دارایی های سرمایه ای نزد انبار		۱,۶۰۶,۷۶۹
دارائیهای نامشهود	حق الامتیازها و حق الاشتراک ها	۶,۵۹۳
	نرم افزار کارتهای اعتباری	۸۰,۳۵۰
جمع		۴,۵۶۰,۸۴۸
سرمایه گذاری در سهام و اوراق مشارکت		۴,۰۸۸,۴۷۲
(-) سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۱,۰۴۵,۴۵۱)
جمع کل		۲۸,۵۳۹,۴۶۳

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۶-۸-۱- نسبت های مالی سال مالی ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۱

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
نسبت های نقدینگی:			
نسبت جاری (دارایی جاری / بدهی جاری)	۷۵٪	۸۵٪	۹۸٪
نسبت آنی (دارایی جاری-موجودی کالا / بدهی جاری)	۶۴٪	۷۵٪	۸۲٪
نسبتهای فعالیت :			
گردش دارایی ثابت (فروش / دارایی های ثابت)	۲۶۳٪	۲۶۱٪	۲۵۷٪
درصد افزایش فروش سالانه	۱۵٪	۴۱٪	۹۴٪
نسبتهای سرمایه گذاری (اهرمی):			
نسبت بازده دارائی (سود خالص / کل داراییها)	۶٪	۱۲٪	۱۷٪
نسبت مالکانه (حقوق صاحبان سهام / کل داراییها)	۳۴٪	۳۹٪	۴۷٪
نسبت کل بدهی به ارزش ویژه	۱۹۳٪	۱۵۴٪	۱۱۱٪
نسبتهای سودآوری:			
نسبت سود عملیاتی	۵٪	۱۱٪	۱۴٪
نسبت سود خالص	۶٪	۱۱٪	۱۶٪
بازده حقوق صاحبان سهام	۳۲٪	۴۴٪	۸٪
نسبتهای بازار سرمایه:			
نسبت قیمت سهم به سود P/E	۸.۱	۹.۲	۹.۵
نسبت سود تقسیمی به سود هر سهم	۳۱٪	۴۴٪	۵۲٪

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۷-۸-۱- وضعیت معاملات و قیمت سهام شرکت طی سه سال اخیر

سال مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده (میلیون ریال)	تعداد روزهای باز بودن نماد	پایان سال مالی		
				ارزش بازار (میلیون ریال)	قیمت سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۳۳۵,۲۹۶,۳۲۶	۳۰,۲۱۵,۵۸۴	۲۳۱	۴۳,۷۴۰,۰۰۰	۷,۲۹۰	۳,۶۴۳,۴۰۸
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۶۷,۰۸۱,۳۴۰	۵,۲۲۳,۶۸۷	۲۳۰	۲۸,۲۶۰,۰۰۰	۴,۷۱۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۴۸,۱۹۴,۴۷۶	۴,۴۲۴,۳۹۸	۲۲۶	۲۸,۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۰	۹,۰۰۰,۰۰۰

۲- تشریح طرح افزایش سرمایه

- جایگاه صنعت

افزایش نیازمندی مردم به سرعت و دقت در انجام معاملات منجر به افزایش سطح وابستگی افراد جامعه به ابزارهای پرداخت الکترونیک شده است. توسعه بازار پرداخت الکترونیکی نوعی تلاش برای تغییر یکی از مراحل اصلی فرآیند خرید، یعنی پرداخت وجه از حالت دستی به صورت الکترونیکی و بعضاً غیر حضوری شده است. برای انجام این امر ابزارهای مختلفی در جهان توسعه یافته که متداولترین آنها در حال حاضر پایانه‌های فروش هستند. ورود و فعالیت در این بازار مستلزم عبور از موانع جدی موجود بوده که اولین و یکی از عمده‌ترین آنها دریافت مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی است. در حال حاضر ۱۲ شرکت در کل کشور موفق به دریافت مجوز رسمی از نهاد قانون‌گذار، جهت ارائه خدمات پرداخت به صورت الکترونیکی شده‌اند که شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام) نیز یکی از این شرکتها به شمار می‌آید. عدم صدور مجوز جدید منجر به ایجاد یک انحصار چندجانبه در کشور شده، اما علیرغم این امر رقابت شدیدی بین شرکتهای فعال در افزایش سهم بازار و ارائه خدمات جدید و تعمیق خدمات فعلی وجود دارد.

۲-۱ هدف از انجام افزایش سرمایه

۲-۱-۱ توسعه، نوسازی و اصلاح اکوسیستم شبکه پرداخت

شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) با بهره گیری از توانمندی و قابلیت های خود در عرصه فناوری های نوین در حوزه ابزارهای پرداخت و پردازش الکترونیکی طی مدت زمان فعالیت خود توانسته است به عنوان یکی از بزرگترین شرکتهای PSP مطرح شود و از حیث جذب تراکنش های انجام گرفته در شبکه بانکی کشور جایگاه خوبی را به خود اختصاص دهد. این شرکت با نزدیک به بیست سال تجربه در عرصه فناوری اطلاعات و سهم بالای بازار، تضمین کیفی و اطمینان استفاده از سرویسها را یکی از مهم ترین محورهای این کسب و کار قرارداده و هر سال نسبت به سال قبل سرویسهای جدید تر و مطمئن تری را به بازار عرضه نموده است.

شرکت در راستای پیشبرد اهداف خود نیازمند خرید دستگاه کارتخوان می باشد، لذا به منظور تامین منابع جهت خرید دارائی های سرمایه ای شرکت افزایش سرمایه ضروری است. سرمایه گذاریهای محقق شده در راستای افزایش حجم تراکنش های قابل جذب صورت می پذیرد که در این راستا و با توجه به موارد فوق شرکت اقدام به سرمایه گذاری متناسب با حجم فعالیت های تحت پوشش می نماید.

۲-۲ سرمایه مورد نیاز و منابع تامین آن

منابع و مصارف

شرح	میلیون ریال
سود انباشته	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۱,۰۰۰,۰۰۰
توسعه و نوسازی شبکه پرداخت	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۱,۰۰۰,۰۰۰

۲-۲-۱ پیش بینی خرید دستگاه کارتخوان

شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام)، در راستای توسعه و نوسازی دستگاه های کارتخوان با در اختیار داشتن گسترده ترین شبکه پذیرندگی فروشگاهی و تحت پوشش داشتن بیش از ۱۰۹۱ شهر در اقصی نقاط کشور، جایگاهی ویژه در عرصه پرداخت های الکترونیکی کشور دارا می باشد. شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) جهت حفظ و نگهداشت سهم بازار خود خرید ۲۵,۰۰۰ دستگاه کارتخوان ME31 /Newland sp830 را در دستور کار خود قرار داده است.

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

- از جمله مزایای دستگاه های کارتخوان ثابت و سیار می توان به موارد زیر اشاره نمود:
- ✓ قابلیت خرید کالا و خدمات با استفاده از کلیه کارت های بانکی عضو شتاب
 - ✓ امکان پرداخت کلیه قبوض خدمات عمومی نظیر آب، برق، گاز، تلفن ثابت و همراه،
 - ✓ قابلیت خرید شارژ بصورت اتوماتیک و عادی برای سیم کارت های اعتباری
 - ✓ مشاهده و چاپ تراکنش های انجام شده
 - ✓ امکان اتصال کارتخوان به PC و صندوق های فروشگاهی
 - ✓ امکان تخصیص چند حساب به دستگاه کارتخوان
 - ✓ * قابل حمل بودن و جابجایی آسان
 - ✓ * عدم وابستگی به خطوط تلفن ثابت
 - ✓ * برخورداری از استانداردهای بالای امنیت انتقال اطلاعات
 - ✓ * قابلیت ذخیره انرژی به وسیله باتری های قابل شارژ
 - ✓ * دریافت وجوه فروش کالا و خدمات در محل خریدار

۲-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن

افزایش سرمایه از مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود انباشته می باشد.

۲-۴- تشریح جزییات طرح :

شرکت تجارت الکترونیک پارسین (سهامی عام) جهت پیشبرد اهداف خود نیاز به سرمایه گذاری در حوزه کارتخوان را دارد که ریز اقلام به شرح زیر می باشد.

۲-۴-۱- خرید ۲۵,۰۰۰ دستگاه کارتخوان

بر اساس برنامه ریزی انجام شده ۵۰٪ دستگاههای کارتخوان در توسعه بازار و ۵۰٪ در نگهداشت بازار استفاده خواهد شد که مدل و تعداد کارتخوان ها به شرح زیر می باشد :

—۲۵,۰۰۰ دستگاه کارتخوان ME31/NEW LAND SP830

۲-۴-۲- استفاده از مشوق مالیاتی بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲

۱-۴-۴-۲- با عنایت از مشوق مالیاتی سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره dpm-iop-01i-001 مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۶ همچنین ابلاغیه ۲۰۰/۱۴۰۱/۰۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ سازمان امور مالیاتی جهت اجرا موضوع بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و به منظور تشویق سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس و ترغیب آنها به عدم تقسیم بخش بیشتری از سود اکتسابی و استفاده از منابع حاصل برای افزایش سرمایه و در نتیجه توسعه بخش های تولیدی و ایجاد فرصت های جدید شغلی در سال ۱۴۰۲ مالیات بر درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده شرکت های مذکور که به حساب سرمایه انتقال می یابد (موضوع ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۰۳) مشمول نرخ صفر مالیاتی است. هیئت مدیره به منظور استفاده از مزایای این مشوق قانونی پیشنهاد می نماید که مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال از سود تقسیم نشده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ که به حساب سود انباشته انتقال یافته، پس از طی شدن مراحل قانونی صرف افزایش سرمایه شرکت گردیده و از نرخ صفر مالیاتی در این مورد استفاده گردد.

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه

۳- بودجه ۵ ساله آتی

۳-۱- مفروضات مبانی پیش بینی صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، صورت جریان وجوه نقد سال مالی ۱۴۰۲ تا سال ۱۴۰۶

۱-۱-۳- تعداد تراکنشهای کانالهای پذیرش :

- مبنای محاسبه تعداد تراکنشها بر اساس آخرین گزارش ارائه شده توسط شاپرک در خصوص تعداد تراکنشها و روند رشد ماهانه تراکنش در سال ۱۴۰۱ و همچنین متوسط تعداد تراکنش به ازای هر دستگاه در سال جاری و سنوات آتی می باشد .

- روند افزایش تراکنش در سنوات گذشته:

سال ۹۶	سال ۹۷	سال ۹۸	سال ۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
۱۶,۹۴۱,۲۴۷,۶۳۰	۲۱,۷۶۸,۰۷۳,۱۴۲	۲۶,۷۱۶,۵۵۵,۴۱۰	۳۳,۱۶۹,۱۳۹,۳۴۲	۳۸,۸۵۷,۴۵۱,۷۸۳	۴۱,۲۳۷,۸۲۶,۲۵۰
۳۵٪	۲۸٪	۲۳٪	۲۴٪	۱۷٪	۶٪
درصد افزایش تراکنش نسبت به سال قبل					
تعداد تراکنشهای صنعت پرداخت الکترونیکی کشور					

- در حالت افزایش سرمایه اثر دستگاههای کارتخوان خریداری شده برای سال ۱۴۰۲ تا سال ۱۴۰۶ لحاظ گردیده است که پیش بینی آن به تفکیک نوع تراکنش و نوع درگاه به شرح زیر است:

تعداد تراکنش بر اساس نوع تراکنش

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		
افزایش	عدم	افزایش	عدم	افزایش	عدم	افزایش	عدم	افزایش	عدم	
۷,۲۹۱,۷۷۶,۵۸۵	۷,۱۴۹,۶۰۴,۴۳۳	۷,۸۳۵,۴۶۳,۹۴۸	۷,۶۷۲,۵۲۹,۰۱۸	۸,۱۵۱,۳۳۵,۱۷۸	۸,۳۳۴,۵۰۷,۸۳۸	۸,۵۸۶,۲۲۳,۲۶۱	۸,۷۸۸,۷۷۲,۰۸۶	۸,۹۷۸,۸۹۷,۰۷۰	۹,۱۹۹,۷۲۶,۳۹۲	تعداد تراکنش خرید
۳۷۴,۸۱۰,۲۳۹	۳۶۷,۷۰۲,۲۰۵	۴۰۲,۸۱۶,۲۴۹	۳۹۴,۶۷۰,۱۶۰	۴۱۹,۴۹۸,۵۸۱	۴۲۸,۶۵۶,۴۷۵	۴۴۲,۲۰۲,۸۰۶	۴۵۲,۳۲۹,۴۳۰	۴۶۲,۸۷۳,۷۶۷	۴۷۳,۹۱۴,۳۴۲	تعداد تراکنش مانده گیری
۴۲۸,۵۷۹,۵۷۷	۴۲۵,۳۱۱,۳۱۲	۴۶۲,۰۵۰,۲۹۶	۴۵۸,۳۰۴,۷۳۶	۴۹۱,۹۶۹,۴۶۳	۴۹۶,۱۸۰,۲۵۱	۵۲۶,۴۴۵,۵۶۰	۵۳۱,۱۰۱,۷۶۹	۵۶۱,۹۱۸,۵۴۱	۵۶۶,۹۹۴,۹۸۲	تعداد تراکنش شارژ
۶۴,۹۰۰,۴۲۹	۶۴,۳۱۷,۱۲۳	۶۹,۹۴۲,۶۲۹	۶۹,۲۷۴,۱۳۸	۷۴,۲۷۶,۱۰۰	۷۵,۰۲۷,۶۲۳	۷۹,۳۴۱,۹۹۲	۸۰,۱۷۳,۰۱۲	۸۴,۴۹۸,۴۲۳	۸۵,۴۰۴,۴۴۵	پرداخت قبض
۸,۱۶۰,۰۶۶,۸۳۰	۸,۰۰۶,۹۳۵,۰۷۴	۸,۷۷۰,۲۷۳,۱۲۳	۸,۵۹۴,۷۷۸,۰۵۱	۹,۱۳۷,۰۷۹,۳۲۱	۹,۳۳۴,۳۷۲,۱۸۶	۹,۶۳۴,۲۱۳,۶۲۰	۹,۸۵۲,۳۷۶,۲۹۷	۱۰,۰۸۸,۱۸۷,۸۰۱	۱۰,۳۲۶,۰۴۰,۱۶۲	جمع

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

تعداد تراکنش بر اساس درگاه انجام تراکنش

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
عدم افزایش	عدم افزایش	عدم افزایش	عدم افزایش	عدم افزایش
۹,۷۳۶,۸۵۴,۱۲۸ ۹,۴۹۹,۰۰۱,۷۶۶	۹,۳۰۷,۰۰۱,۳۲۱ ۹,۰۸۸,۸۵۶,۶۴۴	۸,۸۲۹,۵۸۳,۸۶۳ ۸,۶۳۲,۲۹۰,۹۹۷	۸,۳۰۳,۰۳۵,۵۸۲ ۸,۱۲۷,۵۴۰,۵۱۰	۷,۷۲۷,۵۸۶,۷۰۲ ۷,۵۷۴,۴۵۴,۹۴۵
۵۸۹,۱۸۶,۰۳۴ ۵۸۹,۱۸۶,۰۳۴	۵۴۵,۳۵۶,۹۷۶ ۵۴۵,۳۵۶,۹۷۶	۵۰۴,۷۸۸,۳۲۴ ۵۰۴,۷۸۸,۳۲۴	۴۶۷,۲۳۷,۵۴۱ ۴۶۷,۲۳۷,۵۴۱	۴۳۲,۴۸۰,۱۲۹ ۴۳۲,۴۸۰,۱۲۹
۱۰,۳۲۶,۰۴۰,۱۶۲ ۱۰,۰۸۸,۱۸۷,۸۰۱	۹,۸۵۲,۳۷۶,۲۹۷ ۹,۶۳۴,۲۱۳,۶۲۰	۹,۳۳۴,۳۷۲,۱۸۶ ۹,۱۳۷,۰۷۹,۳۲۱	۸,۷۷۰,۲۷۳,۱۲۳ ۸,۵۹۴,۷۷۸,۰۵۱	۸,۱۶۰,۰۶۶,۸۳۰ ۸,۰۰۶,۹۳۵,۰۷۴

درگاه کارتخوان و فروشگاهی

درگاه موبایل و اینترنت

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۳-۱-۲- مفروضات درآمد حاصل از فروش کالا و ارائه خدمات به شرح زیر است:

- بر اساس بخشنامه شماره ۰۲/۳۲۷۸۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۷ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نرخ کارمزد ها از تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ تغییر نموده است. که سهم شرکت های psp معادل ۸۸ درصد کارمزد سهم بانک پذیرنده به مأخذ ۱,۲۰۰ ریال ثابت برای تمامی تراکنش های تا سقف ۶ میلیون ریال و دو ده هزارم مبلغ تراکنش های بالای ۶ میلیون ریال تا سقف ۴۰,۰۰۰ ریال و ۸۷ درصد کارمزد سهم پذیرنده به مأخذ پنج ده هزارم مبلغ تراکنش تا سقف ۱۶۰,۰۰۰ ریال تغییر یافته است.

۳-۱-۳- مفروضات بهای تمام شده کالا و ارائه خدمات به شرح زیر است:

- هزینه استهلاک عمدتاً بابت هزینه استهلاک دستگاههای کارتخوان خریداری شده می باشد که به روش مستقیم ۵ ساله مستهلک می شود و در حالت افزایش سرمایه هزینه استهلاک اقلام خریداری شده نیز در افزایش سرمایه لحاظ شده است.
- هزینه نمایندگی ها بر اساس طرح تعامل نمایندگیها با شرکت تجارت الکترونیک پارسیان محاسبه شده است و برای سنوات آتی در حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه ، نرخ بازرسی، بازاریابی و نصب دستگاههای کارتخوان سالانه ۲۰٪ افزایش نسبت به سال قبل لحاظ شده و نرخ پرداختی بابت کارمزد دریافتی از پذیرنده علاوه بر ۲۰٪ درصد افزایش نسبت به سال قبل به میزان افزایش تراکنش نیز افزایش فرض شده است .
- بهای تمام شده شارژ تلفن همراه در هر دو فرض افزایش و عدم افزایش سرمایه معادل ۹۷٪ فروش شارژ تلفن همراه لحاظ گردیده است.
- مبنای محاسبه اقلام مصرفی پذیرندگان در حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه ، تعداد رولهای مصرفی نسبت به تعداد تراکنشهای صورت گرفته می باشد و جهت سنوات آتی نرخ رول مصرفی با ۱۰ درصد افزایش قیمت نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- اقلام مصرفی دارندگان در حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه برای سنوات آتی با ۵ درصد افزایش نسبت به سال قبل فرض شده است.
- هزینه عملیات شتاب شامل کارمزد پرداختی بابت تراکنش کارت های پیش پرداخت و هدیه شرکت در شبکه شتاب می باشد که بر اساس افزایش تعداد تراکنش در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه پیش بینی شده است.
- پشتیبانی سیستم های کاربردی و نرم افزار شامل قراردادهای شرکت بابت پشتیبانی و راهبری سوئیچ و همچنین پشتیبانی سامانه های وامینه، تاپ مارت، باشگاه مشتریان و ... می باشد که در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه سالانه ۲۰٪ افزایش لحاظ شده است.
- حق الزحمه ها و حق عضویتها شعب شامل هزینه پرداخت شده به پرسنل شاغل در شعب شرکت می باشد که از طریق قرارداد با شرکت معین پارسیان پرداخت می گردد و سالانه در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه ۲۰٪ افزایش یافته است.

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۴-۱-۳- هزینه های عمومی و اداری شامل هزینه های پرسنلی، تبلیغات، حق عضویت ها و سایر هزینه ها در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه عمدتاً با نرخ ۲۰ درصد افزایش یافته است.

۵-۱-۳- مفروضات سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی به شرح زیر است:

- سود حاصل از سپرده گذاری ها در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه با ۲۰٪ افزایش سالانه برآورد شده است.
- سایر درآمدها نسبت به سال پایه ۱۴۰۲ سالانه ۲۰٪ رشد در دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه پیش بینی شده است.

۶-۱-۳- مفروضات سود حاصل از سرمایه گذاری ها و سایر درآمدها که شامل فروش دستگاه کارتخوان می باشد و در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه با نرخ ۲۰٪ رشد سالانه نسبت به سال ۱۴۰۱ داشته باشد.

۷-۱-۳- مفروضات تهیه صورت وضعیت مالی و صورت جریان مالی:

- دارایی های ثابت شرکت بر اساس دارایی های ثابت موجود در شرکت و افزایش سرمایه انجام شده محاسبه شده است.
- مفروض است دارایی های نامشهود، سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت، سایر دارایی ها، پیش پرداختها و حسابهای دریافتی در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه بر اساس بودجه ۱۰٪ نسبت به سال قبل رشد یابد.
- مفروض است در پایان هر سال ۱۰ روز از فروش شارژ تلفن همراه در موجودی کالا در دو حالت افزایش و عدم افزایش سرمایه نگهداری گردد.
- مفروض است سالانه ۸۰٪ سود خالص تقسیم و تا پایان سال پرداخت می گردد.
- مفروض است سالانه بر اساس حسابهای پرداختی ایجاد شده ۲٪ مبلغ سالانه در دو حالت افزایش و عدم افزایش نسبت به سال قبل کاهش یابد.
- ذخایر و پیش دریافت ها هر سال نسبت به سال قبل به ترتیب ۱۰٪ و ۵٪ در دو حالت افزایش سرمایه و عدم افزایش سرمایه فرض شده است
- مالیات عملکرد هر سال در سال بعد پرداخت می گردد.

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۲-۳- صورت سود و زیان برای سنوات ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
		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	۳۶.۱۲۵.۳۲۸	۴۳.۷۵۹.۵۲۶	۴۴.۴۲۵.۱۸۹	۴۸.۴۲۴.۸۸۵	۴۹.۰۷۵.۵۱۶	۵۳.۹۵۸.۰۹۸	۵۳.۲۰۲.۳۸۹	۵۸.۲۴۰.۴۹۷	۵۹.۱۰۷.۵۵۲	۶۳.۵۶۳.۱۴۹	۶۴.۵۴۷.۵۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۳.۶۰۹.۵۰۷)	(۴۰.۸۳۷.۱۶۰)	(۴۱.۱۴۹.۵۸۱)	(۴۵.۳۰۷.۲۳۷)	(۴۵.۷۰۲.۵۴۷)	(۵۰.۳۸۴.۰۰۰)	(۴۹.۹۵۶.۸۱۷)	(۵۵.۰۹۶.۸۷۷)	(۵۵.۵۵۲.۹۸۷)	(۶۰.۷۱۵.۲۰۶)	(۶۱.۱۹۶.۳۰۵)
سود ناخالص	۲.۵۱۵.۸۲۱	۲.۹۲۲.۳۶۶	۳.۲۷۵.۶۰۸	۳.۱۱۷.۶۵۸	۳.۳۷۲.۹۶۹	۳.۵۷۴.۰۹۸	۳.۲۴۵.۵۷۲	۳.۱۴۳.۶۲۰	۳.۵۵۴.۵۶۵	۲.۸۴۷.۹۴۳	۳.۳۵۱.۲۱۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱.۱۵۲.۷۶۱)	(۱.۵۴۰.۳۰۶)	(۱.۶۰۹.۴۱۸)	(۱.۸۴۵.۵۷۸)	(۱.۹۲۴.۰۲۴)	(۲.۳۰۷.۲۲۷)	(۲.۲۱۳.۰۹۲)	(۲.۶۵۳.۴۴۳)	(۲.۷۶۶.۴۰۵)	(۳.۱۸۰.۰۰۹)	(۳.۳۱۵.۵۶۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۵۳۸.۶۵۲	۱۴۵.۳۰۸	۱۴۵.۳۰۸	۱۷۴.۳۷۰	۱۷۴.۳۷۰	۲۰۹.۲۴۴	۲۰۹.۲۴۴	۲۵۱.۰۹۲	۲۵۱.۰۹۲	۳۰۱.۳۱۱	۳۰۱.۳۱۱
	(۶۱۴.۱۰۹)	(۱.۳۹۴.۹۹۸)	(۱.۴۶۴.۱۱۰)	(۱.۶۷۱.۲۰۸)	(۱.۷۴۹.۶۵۴)	(۲.۰۹۷.۹۸۳)	(۲.۰۰۳.۸۴۸)	(۲.۴۰۲.۳۵۱)	(۲.۵۱۵.۳۱۳)	(۲.۸۷۸.۶۹۸)	(۳.۰۱۴.۲۵۴)
سود عملیاتی	۱.۹۰۱.۷۱۲	۱.۵۲۷.۳۶۸	۱.۸۱۱.۴۹۸	۱.۴۴۶.۴۵۰	۱.۶۲۳.۳۱۴	۱.۴۷۶.۱۱۵	۱.۲۴۱.۷۲۴	۷۴۱.۲۶۹	۱.۰۳۹.۲۵۲	(۳۰.۷۵۵)	۳۳۶.۹۵۸
هزینه های مالی	(۲۶۵.۴۱۱)	(۱۴۶.۵۱۹)	(۱۴۶.۵۱۹)	(۲۱.۸۸۸)	(۲۱.۸۸۸)	.	.	.	.	.	.
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶۶۳.۶۹۹	۷۹۹.۰۳۰	۷۹۹.۰۳۰	۹۵۸.۸۳۶	۹۵۸.۸۳۶	۱.۱۵۰.۶۰۳	۱.۱۵۰.۶۰۳	۱.۳۸۰.۷۲۳	۱.۳۸۰.۷۲۳	۱.۶۵۶.۸۶۸	۱.۶۵۶.۸۶۸
سود عملیات قبل از مالیات	۲.۳۰۰.۰۰۰	۲.۱۷۹.۸۷۹	۲.۴۶۴.۰۰۹	۲.۳۸۳.۳۹۸	۲.۵۶۰.۲۶۲	۲.۶۲۶.۷۱۸	۲.۳۹۲.۳۲۷	۲.۱۲۱.۹۹۲	۲.۴۱۹.۹۷۵	۱.۶۲۶.۱۱۳	۱.۹۹۳.۸۲۶
هزینه مالیات بر درآمد	(۹۶.۴۹۶)	(۲۴.۸۵۱)	.	(۳۱۴.۳۸۴)	(۲۱۷.۹۵۹)	(۳۲۴.۷۵۵)	(۲۷۲.۰۱۷)	(۱۵۷.۹۴۰)	(۲۲۴.۹۸۶)	.	(۶۵.۲۰۱)
سود خالص	۲.۲۰۳.۵۰۴	۲.۱۵۵.۰۲۸	۲.۴۶۴.۰۰۹	۲.۰۶۹.۰۱۴	۲.۳۴۲.۳۰۳	۲.۳۰۱.۹۶۳	۲.۱۲۰.۳۱۰	۱.۹۶۴.۰۵۲	۲.۱۹۴.۹۸۹	۱.۶۲۶.۱۱۳	۱.۹۲۸.۶۲۴

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۱-۲-۳-درآمد حاصل از فروش کالا و ارائه خدمات

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
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
۱۱,۶۹۹,۷۰۵	۱۲,۰۹۰,۶۹۲	۱۳,۷۸۸,۰۲۲	۱۴,۱۰۵,۴۹۶	۱۵,۹۰۴,۴۸۹	۱۶,۲۸۷,۶۹۵	۱۸,۱۸۴,۱۰۰	۱۸,۶۳۹,۷۸۲	۲۰,۶۳۳,۸۴۲	۲۱,۱۶۸,۷۱۹
۳,۷۱۵,۶۳۰	۳,۷۷۲,۹۱۷	۴,۰۸۷,۱۹۳	۴,۱۷۱,۲۱۴	۴,۴۹۵,۹۱۳	۴,۵۸۸,۳۳۵	۴,۹۴۵,۵۰۴	۵,۰۴۷,۱۶۹	۵,۴۴۰,۰۵۴	۵,۵۵۱,۸۸۵
۲۸,۲۸۹,۵۷۶	۲۸,۵۰۶,۹۶۵	۳۰,۴۸۴,۱۳۳	۳۰,۷۳۳,۲۶۹	۳۲,۷۲۳,۳۴۲	۳۳,۰۰۳,۴۲۳	۳۵,۰۱۶,۵۱۹	۳۵,۳۲۶,۲۲۷	۳۷,۳۷۶,۰۰۴	۳۷,۷۱۳,۶۶۴
۵۴,۶۱۵	۵۴,۶۱۵	۶۵,۵۳۷	۶۵,۵۳۷	۷۸,۶۴۵	۷۸,۶۴۵	۹۴,۳۷۴	۹۴,۳۷۴	۱۱۳,۲۴۹	۱۱۳,۲۴۹
۴۳,۷۵۹,۵۲۶	۴۴,۴۲۵,۱۸۹	۴۸,۴۲۴,۸۸۵	۴۹,۰۷۵,۵۱۶	۵۳,۲۰۲,۳۸۹	۵۳,۹۵۸,۰۹۸	۵۸,۲۴۰,۴۹۷	۵۹,۱۰۷,۵۵۲	۶۳,۵۶۳,۱۴۹	۶۴,۵۴۷,۵۱۷
جمع									

درآمد حاصل از شاپرک و پذیرندگی

درآمد حاصل از کارتخوان

درآمد حاصل از شارژ تلفن همراه

کارمزد دریافتی از دارندگان

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پاریسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۲-۳- بهای تمام شده کالا و ارائه خدمات

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
۴,۳۷۶,۹۷۲	۴,۱۳۸,۴۲۰	۴,۲۷۶,۶۸۰	۴,۰۴۹,۳۹۴	۴,۰۸۳,۵۵۵	۳,۸۶۷,۱۱۰
۸,۷۰۹,۱۲۰	۸,۷۰۹,۱۲۰	۷,۲۵۷,۶۰۰	۷,۲۵۷,۶۰۰	۶,۰۴۸,۰۰۰	۶,۰۴۸,۰۰۰
۴,۰۷۴,۵۴۵	۴,۰۷۲,۳۹۳	۳,۳۹۵,۴۵۵	۳,۳۹۳,۶۶۱	۲,۸۲۹,۵۴۶	۲,۸۲۸,۰۵۱
۳۶,۶۶۵,۷۹۹	۳۶,۳۳۷,۵۲۱	۳۴,۳۴۴,۶۹۶	۳۴,۰۴۳,۵۹۴	۳۲,۰۸۶,۴۳۱	۳۱,۸۱۴,۱۳۲
۲,۹۶۷,۵۰۴	۲,۹۱۸,۰۶۵	۲,۵۷۸,۶۳۹	۲,۵۳۸,۲۴۵	۲,۲۲۳,۹۶۲	۲,۱۹۱,۵۸۲
۸۱۷,۳۶۲	۸۱۷,۳۳۰	۶۸۱,۱۳۵	۶۸۱,۱۰۹	۵۶۷,۶۱۳	۵۶۷,۵۹۱
۵۱۷,۱۰۳	۴۷۹,۲۱۰	۴۳۰,۹۲۰	۳۹۹,۳۴۲	۳۵۹,۱۰۰	۳۳۲,۷۸۵
۶۳,۴۷۷	۶۳,۴۷۷	۵۲,۸۹۸	۵۲,۸۹۸	۴۴,۰۸۱	۴۴,۰۸۱
۱۷۲,۸۴۵	۱۷۲,۸۴۵	۱۶۴,۶۱۴	۱۶۴,۶۱۴	۱۵۶,۷۷۶	۱۵۶,۷۷۶
۲۰۶,۰۸۳	۱۸۲,۶۹۴	۱۷۱,۷۳۶	۱۵۲,۲۴۵	۱۴۳,۱۱۳	۱۲۶,۸۷۱
۸۸,۵۹۷	۸۸,۲۱۲	۸۴,۵۳۳	۸۴,۲۴۲	۸۰,۰۸۹	۷۹,۸۹۵
۲۶۸,۱۹۰	۲۶۸,۱۹۰	۲۲۳,۴۹۲	۲۲۳,۴۹۲	۱۸۶,۲۴۳	۱۸۶,۲۴۳
۱,۴۷۱,۹۳۷	۱,۴۷۱,۹۳۷	۱,۲۲۶,۶۱۴	۱,۲۲۶,۶۱۴	۱,۰۲۲,۱۷۸	۱,۰۲۲,۱۷۸
۳۰۶,۲۷۱	۵۰۵,۲۹۲	۲۵۵,۲۲۶	۴۲۱,۰۷۷	۲۱۲,۶۸۸	۳۵۰,۸۹۷
۶۱,۱۹۶,۳۰۵	۶۰,۷۱۵,۲۰۶	۵۵,۵۵۲,۹۸۷	۵۵,۰۹۶,۸۷۷	۵۰,۳۸۴,۰۰۰	۴۹,۹۵۶,۸۱۷
۴۵,۷۰۲,۵۴۷	۴۵,۳۰۷,۲۲۷	۴۵,۷۰۲,۵۴۷	۴۵,۳۰۷,۲۲۷	۴۵,۷۰۲,۵۴۷	۴۵,۳۰۷,۲۲۷
۴۱,۱۴۹,۵۸۱	۴۰,۸۳۷,۱۶۰	۴۱,۱۴۹,۵۸۱	۴۰,۸۳۷,۱۶۰	۴۱,۱۴۹,۵۸۱	۴۰,۸۳۷,۱۶۰
جمع					

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۳-۲-۳- هزینه عمومی و اداری

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
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	
۱,۳۷۲,۱۲۵	۱,۳۷۴,۲۷۷	۱,۱۴۳,۴۳۷	۱,۱۴۵,۲۳۱	۹۵۲,۸۶۴	۹۵۴,۳۵۹	۷۹۴,۰۵۴	۷۹۵,۲۹۹	۶۶۱,۷۱۱	۶۶۲,۷۴۹	هزینه پرسنلی
۱,۱۳۰,۹۷۵	۱,۱۳۰,۹۷۵	۹۴۲,۴۷۹	۹۴۲,۴۷۹	۷۸۵,۳۹۹	۷۸۵,۳۹۹	۶۵۴,۴۹۹	۶۵۴,۴۹۹	۵۴۵,۴۱۶	۵۴۵,۴۱۶	هزینه تبلیغات
۳۶,۰۰۲	۷۳,۸۹۵	۳۰,۰۰۱	۶۱,۵۷۹	۲۵,۰۰۱	۵۱,۳۱۶	۲۰,۸۳۴	۴۲,۷۶۳	۱۷,۳۶۲	۳۵,۶۳۶	هزینه پست و تلفن
۱۸۷,۶۲۸	۱۸۷,۶۲۸	۱۵۶,۳۵۶	۱۵۶,۳۵۶	۱۳۰,۲۹۷	۱۳۰,۲۹۷	۱۰۸,۵۸۱	۱۰۸,۵۸۱	۹۰,۴۸۴	۹۰,۴۸۴	کارمزد بانکی
۶۹,۹۳۰	۶۹,۹۳۰	۵۸,۲۷۵	۵۸,۲۷۵	۴۸,۵۶۲	۴۸,۵۶۲	۴۰,۴۶۸	۴۰,۴۶۸	۳۳,۷۲۴	۳۳,۷۲۴	حق الزحمه ها و حق عضویتها
۱۰۳,۸۷۳	۱۰۳,۸۷۳	۸۶,۵۶۱	۸۶,۵۶۱	۷۲,۱۳۴	۷۲,۱۳۴	۶۰,۱۱۲	۶۰,۱۱۲	۵۰,۰۹۳	۵۰,۰۹۳	هزینه اجاره محل
۱۷,۶۲۲	۱۷,۶۲۲	۱۸,۱۲۰	۱۸,۱۲۰	۱۶,۹۹۱	۱۶,۹۹۱	۱۵,۴۹۴	۱۵,۴۹۴	۱۲,۴۵۸	۱۲,۴۵۸	هزینه استهلاک
۱۷,۵۸۸	۴۰,۹۷۷	۱۴,۶۵۶	۳۴,۱۴۷	۱۲,۲۱۴	۲۸,۴۵۶	۱۰,۱۷۸	۲۳,۷۱۳	۸,۴۸۲	۱۹,۷۶۱	هزینه تعمیر و نگهداری
۲۴,۲۴۹	۲۴,۲۸۰	۲۰,۲۰۷	۲۰,۲۳۴	۱۶,۸۳۹	۱۶,۸۶۱	۱۴,۰۳۳	۱۴,۰۵۱	۱۱,۶۹۴	۱۱,۷۰۹	ابزار و لوازم فنی
۸,۷۰۹	۸,۷۰۹	۷,۲۵۸	۷,۲۵۸	۶,۰۴۸	۶,۰۴۸	۵,۰۴۰	۵,۰۴۰	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰	پاداش هیات مدیره
۳۴۶,۸۶۵	۱۴۷,۸۴۴	۲۸۹,۰۵۴	۱۲۳,۲۰۳	۲۴۰,۸۷۸	۱۰۲,۶۶۹	۲۰۰,۷۳۲	۸۵,۵۵۸	۱۷۳,۷۹۴	۷۴,۰۷۶	سایر
۳,۳۱۵,۵۶۵	۳,۱۸۰,۰۰۹	۲,۷۶۶,۴۰۴	۲,۶۵۳,۴۴۳	۲,۳۰۷,۲۲۷	۲,۲۱۳,۰۹۲	۱,۹۲۴,۰۲۴	۱,۸۴۵,۵۷۸	۱,۶۰۹,۴۱۸	۱,۵۴۰,۳۰۶	جمع

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۴-۲-۳ سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
۱۰۶,۷۴۴	۱۰۶,۷۴۴	۱۲۸,۰۹۳	۱۲۸,۰۹۳	۲۲۱,۳۴۴
۳۸,۵۶۴	۳۸,۵۶۴	۴۶,۲۷۷	۴۶,۲۷۷	۷۹,۹۶۷
۱۴۵,۳۰۸	۱۴۵,۳۰۸	۱۷۴,۳۷۰	۱۷۴,۳۷۰	۳۰۱,۳۱۱
سود حاصل از سپرده گذاریها				
سایر				
جمع				

۵-۲-۳- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه
۱۴۶,۵۱۹	۱۴۶,۵۱۹	۲۱,۸۸۸	۲۱,۸۸۸	-
۱۴۶,۵۱۹	۱۴۶,۵۱۹	۲۱,۸۸۸	۲۱,۸۸۸	-
هزینه های مالی				
جمع				

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۳-۲-۶- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام
افزایش	افزایش	افزایش	افزایش	افزایش	افزایش	افزایش	افزایش	افزایش	افزایش
سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه	سرمایه
۷۱۵,۰۳۶	۷۱۵,۰۳۶	۸۵۸,۰۴۳	۸۵۸,۰۴۳	۱,۰۲۹,۶۵۲	۱,۰۲۹,۶۵۲	۱,۲۳۵,۵۸۲	۱,۲۳۵,۵۸۲	۱,۴۸۲,۶۹۹	۱,۴۸۲,۶۹۹
۸۳,۹۹۴	۸۳,۹۹۴	۱۰۰,۷۹۳	۱۰۰,۷۹۳	۱۲۰,۹۵۱	۱۲۰,۹۵۱	۱۴۵,۱۴۱	۱۴۵,۱۴۱	۱۷۴,۱۶۹	۱۷۴,۱۶۹
۷۹۹,۰۳۰	۷۹۹,۰۳۰	۹۵۸,۸۳۶	۹۵۸,۸۳۶	۱,۱۵۰,۶۰۳	۱,۱۵۰,۶۰۳	۱,۳۸۰,۷۲۳	۱,۳۸۰,۷۲۳	۱,۶۵۶,۸۶۸	۱,۶۵۶,۸۶۸
جمع		سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها		سرمایه		سرمایه		سرمایه	

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پاریسان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۳-۳ صورت وضعیت مالی سنوات ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
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
۶,۳۰۰,۴۰۶	۶,۱۱۸,۴۷۵	۷,۲۶۹,۷۲۸	۶,۹۰۸,۳۶۶	۸,۵۶۸,۵۰۴	۸,۰۳۶,۲۵۴	۱۰,۰۰۴,۶۳۶	۹,۳۰۹,۶۳۶	۱۱,۵۷۳,۱۰۶	۱۰,۷۲۳,۱۰۶
۱۴۰,۰۲۳	۱۴۰,۰۲۳	۱۲۷,۲۹۳	۱۲۷,۲۹۳	۱۱۵,۷۲۱	۱۱۵,۷۲۱	۱۰۵,۲۰۱	۱۰۵,۲۰۱	۹۵,۶۳۷	۹۵,۶۳۷
۵,۳۵۳,۶۱۱	۴,۲۴۲,۵۷۹	۴,۸۶۶,۹۱۹	۴,۰۴۰,۵۵۱	۴,۴۲۴,۴۷۲	۳,۸۴۸,۱۴۴	۴,۰۲۲,۲۴۷	۳,۶۶۴,۸۹۹	۳,۶۵۶,۵۸۸	۳,۴۹۰,۳۸۰
۱,۱۰۴,۴۸۸	۱,۱۰۴,۴۸۸	۱,۰۰۴,۰۸۰	۱,۰۰۴,۰۸۰	۹۱۲,۸۰۰	۹۱۲,۸۰۰	۸۲۹,۸۱۸	۸۲۹,۸۱۸	۷۵۴,۳۸۰	۷۵۴,۳۸۰
۱۲,۸۹۸,۵۲۷	۱۱,۶۰۵,۵۶۵	۱۳,۲۶۸,۰۲۰	۱۲,۰۸۰,۲۹۰	۱۴,۰۲۱,۴۹۷	۱۲,۹۱۲,۹۱۹	۱۴,۹۶۱,۹۰۲	۱۳,۹۰۹,۵۵۴	۱۶,۰۷۹,۷۱۱	۱۵,۰۶۳,۵۰۳
۱,۲۲۷,۴۹۱	۱,۲۲۷,۴۹۱	۱,۱۱۵,۹۰۱	۱,۱۱۵,۹۰۱	۱,۰۱۴,۴۵۶	۱,۰۱۴,۴۵۶	۹۲۲,۲۳۲	۹۲۲,۲۳۲	۸۳۸,۳۹۳	۸۳۸,۳۹۳
۱,۵۴۹,۸۷۷	۱,۵۳۶,۰۰۰	۱,۴۵۱,۷۶۳	۱,۴۳۹,۰۳۵	۱,۳۵۶,۳۰۵	۱,۳۴۴,۷۹۵	۱,۲۶۳,۰۱۱	۱,۲۵۲,۷۷۳	۱,۱۷۱,۵۱۹	۱,۱۶۲,۵۸۵
۱۳,۲۴۷,۷۳۲	۱۲,۳۲۰,۸۲۰	۱۱,۸۰۳,۵۳۵	۱۱,۱۵۲,۹۱۸	۱۰,۵۱۷,۷۸۹	۱۰,۰۸۶,۸۰۷	۹,۳۷۱,۵۸۳	۹,۱۱۳,۹۴۱	۸,۳۴۸,۹۲۷	۸,۲۱۵,۸۲۹
۱,۶۸۳,۷۰۹	۱,۶۸۳,۷۰۹	۱,۵۳۰,۶۴۵	۱,۵۳۰,۶۴۵	۱,۳۹۱,۴۹۵	۱,۳۹۱,۴۹۵	۱,۲۶۴,۹۹۶	۱,۲۶۴,۹۹۶	۱,۱۴۹,۹۹۶	۱,۱۴۹,۹۹۶
۱,۷۸۳,۷۶۲	۴,۲۰۹,۷۵۶	۳,۵۷۹,۴۷۶	۵,۵۵۰,۹۳۳	۴,۷۶۹,۶۸۱	۶,۳۶۹,۸۲۸	۵,۴۶۴,۹۸۵	۶,۸۸۶,۹۷۳	۵,۹۲۱,۴۰۴	۷,۰۳۴,۱۹۸
۱۹,۴۹۲,۵۷۱	۲۰,۹۷۷,۷۷۷	۱۹,۴۸۱,۳۲۰	۲۰,۷۸۹,۴۳۲	۱۹,۰۴۹,۷۲۶	۲۰,۲۰۷,۳۸۱	۱۸,۲۸۶,۸۰۷	۱۹,۴۴۰,۹۱۴	۱۷,۴۳۰,۲۳۹	۱۸,۴۰۱,۰۰۱
۳۲,۳۹۱,۰۹۸	۳۲,۵۸۳,۳۴۲	۳۲,۷۴۹,۳۴۰	۳۲,۸۶۹,۷۲۱	۳۳,۰۷۱,۲۲۳	۳۳,۱۲۰,۳۰۰	۳۳,۲۴۸,۷۰۹	۳۳,۳۵۰,۴۶۸	۳۳,۵۰۹,۹۵۱	۳۳,۴۶۴,۵۰۴

دارایی ها

داراییهای غیر جاری :

داراییهای ثابت مشهود

داراییهای نامشهود

سرمایه گذاری بلند مدت

سایر دارایی ها

جمع داراییهای غیر جاری

داراییهای جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع داراییهای جاری

جمع دارایی ها

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	صرف سهام خزانه
۳,۵۰۴,۲۲۰	۴,۳۲۹,۸۰۸	۳,۰۹۶,۲۸۹	۳,۹۸۵,۸۶۳	۲,۶۳۲,۹۱۷	۳,۵۷۰,۴۳۹	۲,۲۶۱,۱۱۹	۳,۱۶۷,۰۷۴	۱,۸۸۲,۸۰۵	۲,۸۳۲,۹۰۰	سود انباشته
(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	سهام خزانه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۱۰۲	۹۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۰۰۴	۸۵۴,۸۹۰	۷۶۶,۸۸۸	۷۵۱,۴۳۹	اندوخته قانونی
۱۴,۲۰۳,۹۸۴	۱۳,۹۲۹,۵۷۲	۱۳,۷۹۶,۰۵۳	۱۳,۵۸۵,۶۲۷	۱۳,۳۳۱,۷۸۳	۱۳,۱۷۰,۲۰۳	۱۲,۸۴۴,۸۸۷	۱۲,۷۲۱,۷۲۸	۱۲,۳۴۹,۴۵۸	۱۲,۲۸۴,۱۰۴	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تسهیلات مالی بلند مدت
۷۴۷,۹۰۰	۷۴۷,۹۰۰	۶۲۳,۷۶۱	۶۲۳,۷۶۱	۵۲۰,۴۴۱	۵۲۰,۴۴۱	۴۳۴,۵۰۰	۴۳۴,۵۰۰	۳۶۳,۰۸۳	۳۶۳,۰۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۴۷,۹۰۰	۷۴۷,۹۰۰	۶۲۳,۷۶۱	۶۲۳,۷۶۱	۵۲۰,۴۴۱	۵۲۰,۴۴۱	۴۳۴,۵۰۰	۴۳۴,۵۰۰	۳۶۳,۰۸۳	۳۶۳,۰۸۳	جمع بدهیهای غیر جاری
بدهی های جاری										
۱۶,۴۳۷,۱۱۲	۱۶,۹۸۹,۷۲۶	۱۷,۲۳۶,۶۱۵	۱۷,۶۵۰,۳۸۷	۱۸,۰۹۶,۰۹۷	۱۸,۳۷۱,۷۱۶	۱۹,۰۲۱,۵۵۸	۱۹,۱۵۹,۳۶۷	۲۰,۰۲۰,۰۹۹	۲۰,۰۲۰,۰۹۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۶۵,۲۰۱	-	۲۲۴,۹۸۶	۱۵۷,۹۴۰	۳۲۴,۷۵۵	۲۷۲,۰۱۷	۲۱۷,۹۵۹	۳۱۴,۲۸۴	-	۲۴,۸۵۱	مالیات پرداختنی
۵۱۶,۸۴۱	۴۹۶,۰۸۳	۴۸۵,۹۸۳	۴۷۰,۰۶۵	۴۵۰,۸۶۳	۴۳۸,۶۴۰	۴۱۴,۰۳۲	۴۰۴,۷۱۵	۳۷۶,۵۵۵	۳۷۱,۶۱۱	سود سهام پرداختنی
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۶۳۱	۱۱۳,۶۳۱	تسهیلات مالی
۴۱۸,۵۰۶	۴۱۸,۵۰۶	۳۸۰,۴۶۰	۳۸۰,۴۶۰	۳۴۵,۸۷۲	۳۴۵,۸۷۲	۳۱۴,۴۲۹	۳۱۴,۴۲۹	۲۸۵,۸۴۵	۲۸۵,۸۴۵	ذخایر
۱,۵۵۶	۱,۵۵۶	۱,۴۸۲	۱,۴۸۲	۱,۴۱۱	۱,۴۱۱	۱,۳۴۴	۱,۳۴۴	۱,۲۸۰	۱,۲۸۰	پیش دریافت ها
۱۷,۴۳۹,۲۱۵	۱۷,۹۰۵,۸۷۱	۱۸,۳۲۹,۵۲۵	۱۸,۶۶۰,۳۳۳	۱۹,۲۱۸,۹۹۹	۱۹,۴۲۹,۶۵۶	۱۹,۹۶۹,۳۲۲	۲۰,۱۹۴,۲۳۹	۲۰,۷۹۷,۴۱۰	۲۰,۸۱۷,۳۱۷	جمع بدهی های جاری
۱۸,۱۸۷,۱۱۵	۱۸,۶۵۳,۷۷۰	۱۸,۹۵۳,۲۸۷	۱۹,۲۸۴,۰۹۴	۱۹,۷۳۹,۴۴۰	۱۹,۹۵۰,۰۹۷	۲۰,۴۰۳,۸۲۳	۲۰,۶۲۸,۷۴۰	۲۱,۱۶۰,۴۹۳	۲۱,۱۸۰,۴۰۰	جمع بدهی ها
۳۲,۳۹۱,۰۹۸	۳۲,۵۸۳,۳۴۲	۳۲,۷۴۹,۳۴۰	۳۲,۸۶۹,۷۲۱	۳۳,۰۷۱,۲۲۳	۳۳,۱۲۰,۳۰۰	۳۳,۲۴۸,۷۰۹	۳۳,۳۵۰,۴۶۸	۳۳,۵۰۹,۹۵۱	۳۳,۴۶۴,۵۰۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پاریسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۴-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه		صرف سهام خزانه		اندوخته قانونی		سود انباشته		سهام خزانه		جمع کل	
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	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۵۳۳,۵۱۳	۵۳۳,۵۱۳	۴,۷۵۱,۶۴۴	۴,۷۵۱,۶۴۴	(۵۲۰,۴۴۰)	(۵۲۰,۴۴۰)	۱۱,۰۷۱,۱۴۵	۱۱,۰۷۱,۱۴۵
						۲,۲۰۳,۵۰۴	۲,۲۰۳,۵۰۴			۲,۲۰۳,۵۰۴	۲,۲۰۳,۵۰۴
						۲,۲۰۳,۵۰۴	۲,۲۰۳,۵۰۴			۲,۲۰۳,۵۰۴	۲,۲۰۳,۵۰۴
						(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)			(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)
						۱۹,۸۶۱	۱۹,۸۶۱			۱۹,۸۶۱	۱۹,۸۶۱
						(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)			-	-
				۱۱۰,۱۷۵	۱۱۰,۱۷۵	(۱۱۰,۱۷۵)	(۱۱۰,۱۷۵)			-	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰							(۸۶,۲۲۴)	(۸۶,۲۲۴)	(۸۶,۲۲۴)	(۸۶,۲۲۴)
۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۶۴۳,۶۸۸	۶۴۳,۶۸۸	۲,۴۸۴,۸۳۴	۲,۴۸۴,۸۳۴	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۱,۸۲۸,۲۸۶	۱۱,۸۲۸,۲۸۶
						۲,۴۶۴,۰۰۹	۲,۴۶۴,۰۰۹			۲,۴۶۴,۰۰۹	۲,۴۶۴,۰۰۹
						۲,۴۶۴,۰۰۹	۲,۴۶۴,۰۰۹			۲,۴۶۴,۰۰۹	۲,۴۶۴,۰۰۹
						(۱,۹۷۱,۲۰۷)	(۱,۹۷۱,۲۰۷)			(۱,۹۷۱,۲۰۷)	(۱,۹۷۱,۲۰۷)
						۲۸,۳۷۰	۲۴,۸۱۲			۲۸,۳۷۰	۲۴,۸۱۲
						(۱,۰۰۰,۰۰۰)				-	-
				۱۲۳,۲۰۰	۱۰۷,۷۵۱	(۱۲۳,۲۰۰)	(۱۰۷,۷۵۱)			-	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۷۵۱,۴۳۹	۷۶۶,۸۸۸	۲,۸۳۲,۹۰۰	۱,۸۸۲,۸۰۵	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۲,۲۸۴,۱۰۴	۱۲,۳۴۹,۴۵۸
						۲,۰۶۹,۰۱۴	۲,۳۴۲,۳۰۳			۲,۰۶۹,۰۱۴	۲,۳۴۲,۳۰۳
						۲,۰۶۹,۰۱۴	۲,۳۴۲,۳۰۳			۲,۰۶۹,۰۱۴	۲,۳۴۲,۳۰۳
						(۱,۶۵۵,۲۱۱)	(۱,۸۷۳,۸۴۳)			(۱,۶۵۵,۲۱۱)	(۱,۸۷۳,۸۴۳)
						۲۳,۸۲۲	۲۶,۹۶۸			۲۳,۸۲۲	۲۶,۹۶۸
				۱۰۳,۴۵۱	۱۱۷,۱۱۵	(۱۰۳,۴۵۱)	(۱۱۷,۱۱۵)			-	-
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۸۵۴,۸۹۰	۸۸۴,۰۰۴	۳,۱۶۷,۰۷۴	۲,۲۶۱,۱۱۹	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۲,۷۲۱,۷۲۸	۱۲,۸۴۴,۸۸۷

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) در خصوص افزایش سرمایه

مالکانه در ابتدای سال ۱۴۰۴	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۸۵۴,۸۹۰	۸۸۴,۰۰۴	۳,۱۶۷,۰۷۴	۲,۲۶۱,۱۱۹	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۲,۷۲۱,۷۲۸	۱۲,۸۴۴,۸۸۷
سود خالص												
سود جامع												
سود سهام مصوب												
سهام سهام خزانه از سود سهام مصوب												
تخصیص به اندوخته قانونی												
مانده در سال ۱۴۰۴	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	۴۵,۱۱۰	۱۱۵,۰۹۸	۳,۵۷۰,۴۳۹	۲,۶۳۲,۹۱۷	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۳,۱۷۰,۲۰۳	۱۳,۳۳۱,۷۸۳
مالکانه در ابتدای سال ۱۴۰۵												
سود خالص												
سود جامع												
سود سهام مصوب												
سهام سهام خزانه از سود سهام مصوب												
تخصیص به اندوخته قانونی												
مانده در سال ۱۴۰۵	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	-	۸۹۸	۳,۹۸۵,۸۶۳	۳,۰۹۶,۲۸۹	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۳,۵۸۵,۶۲۷	۱۳,۷۹۶,۰۵۳
مالکانه در ابتدای سال ۱۴۰۶												
سود خالص												
سود جامع												
سود سهام مصوب												
سهام سهام خزانه از سود سهام مصوب												
تخصیص به اندوخته قانونی												
مانده در سال ۱۴۰۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۴۲۸	۳۰۶,۴۲۸	-	-	۴,۳۲۹,۸۰۸	۳,۵۰۴,۲۲۰	(۶۰۶,۶۶۴)	(۶۰۶,۶۶۴)	۱۳,۹۲۹,۵۷۲	۱۴,۲۰۳,۹۸۴

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پاریسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۵-۳- صورت جریان های نقدی سنوات ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
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
۱,۶۶۷,۳۱۳	۱,۷۶۱,۵۹۸	۲,۴۸۱,۰۸۸	۲,۵۴۹,۱۷۲	۳,۰۱۵,۷۳۸	۲,۹۴۶,۲۴۳	۳,۴۸۳,۶۶۷	۳,۶۲۵,۰۲۸	۴,۴۷۶,۷۸۴	۴,۳۷۲,۱۸۸
(۶۵,۲۰۱)	-	(۲۲۴,۹۸۶)	(۱۵۷,۹۴۰)	(۳۲۴,۷۵۵)	(۲۷۲,۰۱۷)	(۲۱۷,۹۵۹)	(۳۱۴,۳۸۴)	-	(۲۴,۸۵۱)
۱,۶۰۲,۱۱۲	۱,۷۶۱,۵۹۸	۲,۲۵۶,۱۰۱	۲,۳۹۱,۲۳۲	۲,۶۹۰,۹۸۳	۲,۶۷۴,۲۲۶	۳,۲۶۵,۷۰۸	۳,۳۱۰,۶۴۴	۴,۴۷۶,۷۸۴	۴,۳۴۷,۳۳۶
(۳,۴۲۴,۰۳۳)	(۳,۳۶۶,۱۵۲)	(۲,۹۹۴,۷۵۰)	(۲,۹۳۹,۶۲۵)	(۲,۶۲۷,۸۹۱)	(۲,۵۷۵,۳۹۱)	(۲,۳۱۳,۷۰۳)	(۲,۲۶۳,۷۰۳)	(۲,۲۱۰,۸۶۴)	(۱,۲۱۰,۸۶۴)
(۱۲,۷۲۹)	(۱۲,۷۲۹)	(۱۱,۵۷۲)	(۱۱,۵۷۲)	(۱۰,۵۲۰)	(۱۰,۵۲۰)	(۹,۵۶۴)	(۹,۵۶۴)	(۸,۶۹۴)	(۸,۶۹۴)
۱,۴۸۲,۶۹۹	۱,۴۸۲,۶۹۹	۱,۲۳۵,۵۸۲	۱,۲۳۵,۵۸۲	۱,۰۲۹,۶۵۲	۱,۰۲۹,۶۵۲	۸۵۸,۰۴۳	۸۵۸,۰۴۳	۷۱۵,۰۳۶	۷۱۵,۰۳۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۵۳,۰۶۴)	(۱۵۳,۰۶۴)	(۱۳۹,۱۵۰)	(۱۳۹,۱۵۰)	(۱۲۶,۵۰۰)	(۱۲۶,۵۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۵۴۵)	(۱۰۴,۵۴۵)
۲۲۱,۳۴۴	۲۲۱,۳۴۴	۱۸۴,۴۵۴	۱۸۴,۴۵۴	۱۵۳,۷۱۱	۱۵۳,۷۱۱	۱۲۸,۰۹۳	۱۲۸,۰۹۳	۱۰۶,۷۴۴	۱۰۶,۷۴۴
(۱,۸۸۵,۷۸۴)	(۱,۸۲۷,۹۰۳)	(۱,۷۲۵,۴۳۶)	(۱,۶۷۰,۳۱۱)	(۱,۵۸۱,۵۴۷)	(۱,۵۲۹,۰۴۷)	(۱,۴۵۲,۱۳۰)	(۱,۴۰۲,۱۳۰)	(۱,۵۰۲,۳۲۴)	(۵۰۲,۳۲۴)
(۲۸۳,۶۷۲)	(۶۶,۳۰۵)	۵۳۰,۶۶۶	۷۲۰,۹۲۱	۱,۱۰۹,۴۳۶	۱,۱۴۵,۱۷۸	۱,۸۱۳,۵۷۷	۱,۹۰۸,۵۱۳	۲,۹۷۴,۴۶۱	۳,۸۴۵,۰۱۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۴۱۱,۷۴۳)	(۴۱۱,۷۴۳)	(۷۲۰,۷۴۲)	(۷۲۰,۷۴۲)
-	-	-	-	-	-	(۲۱,۸۸۸)	(۲۱,۸۸۸)	(۱۴۶,۵۱۹)	(۱۴۶,۵۱۹)
(۱,۵۱۲,۰۴۲)	(۱,۲۷۴,۸۷۲)	(۱,۷۲۰,۸۷۱)	(۱,۵۳۹,۸۱۷)	(۱,۸۰۴,۷۳۹)	(۱,۶۶۲,۳۲۳)	(۱,۸۳۶,۳۶۶)	(۱,۶۲۲,۱۰۷)	(۱,۹۳۱,۷۸۳)	(۱,۶۸۹,۵۴۲)
(۱,۵۱۲,۰۴۲)	(۱,۲۷۴,۸۷۲)	(۱,۷۲۰,۸۷۱)	(۱,۵۳۹,۸۱۷)	(۱,۸۰۴,۷۳۹)	(۱,۶۶۲,۳۲۳)	(۲,۲۶۹,۹۹۷)	(۲,۰۵۵,۷۳۸)	(۲,۷۹۹,۰۴۴)	(۲,۵۵۶,۸۰۳)
(۱,۷۹۵,۷۱۴)	(۱,۳۴۱,۱۷۷)	(۱,۱۹۰,۲۰۵)	(۸۱۸,۸۹۵)	(۶۹۵,۳۰۳)	(۵۱۷,۱۴۵)	(۴۵۶,۴۲۰)	(۱۴۷,۲۲۵)	۱۷۵,۴۱۶	۱,۲۸۸,۲۱۰
۳,۵۷۹,۴۷۶	۵,۵۵۰,۹۳۳	۴,۷۶۹,۶۸۱	۶,۳۶۹,۸۲۸	۵,۴۶۴,۹۸۵	۶,۸۸۶,۹۷۳	۵,۹۲۱,۴۰۴	۷,۰۳۴,۱۹۸	۵,۷۴۵,۹۸۸	۵,۷۴۵,۹۸۸
۱,۷۸۳,۷۶۲	۴,۲۰۹,۷۵۶	۳,۵۷۹,۴۷۶	۵,۵۵۰,۹۳۳	۴,۷۶۹,۶۸۱	۶,۳۶۹,۸۲۸	۵,۴۶۴,۹۸۵	۶,۸۸۶,۹۷۳	۵,۹۲۱,۴۰۴	۷,۰۳۴,۱۹۸

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده گذاری ها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی

دریافت نقدی حاصل از تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت تجارت الکترونیک پارسیان (سهامی عام) درخصوص افزایش سرمایه

۴- ارزیابی مالی طرح :

عنوان	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	جمع کل
سود بعد از کسر مالیات - افزایش سرمایه	۲,۲۰۳,۵۰۴	۲,۴۶۴,۰۰۹	۲,۳۴۲,۳۰۳	۲,۳۰۱,۹۶۳	۲,۱۹۴,۹۸۹	۱,۹۲۸,۶۲۴	۱۱,۲۳۱,۸۸۹
سود بعد از کسر مالیات - عدم افزایش سرمایه	۲,۱۵۵,۰۲۸	۲,۰۶۹,۰۱۴	۲,۰۱۲,۳۱۰	۱,۹۶۴,۰۵۲	۱,۶۲۶,۱۱۳	۹,۹۳۴,۵۱۷	
خالص تاثیر افزایش سرمایه بر سود	۳۰۸,۹۸۱	۲۷۳,۲۸۹	۱۸۱,۶۵۳	۲۳۰,۹۳۷	۳۰۲,۵۱۲	۱,۲۹۷,۳۷۲	
هزینه استهلاک - افزایش سرمایه	۳,۴۵۸,۶۳۸	۳,۹۱۸,۵۹۱	۴,۱۰۰,۵۴۶	۴,۲۹۴,۸۰۰	۴,۳۹۴,۵۹۴	۴,۱۶۷,۱۶۹	
هزینه استهلاک - عدم افزایش سرمایه	۳,۳۰۷,۷۶۲	۳,۷۱۲,۵۰۱	۳,۸۸۴,۱۰۱	۴,۰۶۷,۵۱۴	۴,۱۵۶,۰۴۲	۱۹,۱۲۷,۹۲۰	
استهلاک ناشی از افزایش سرمایه	۱۵۰,۸۷۶	۲۰۶,۰۹۰	۲۱۶,۴۴۵	۲۲۷,۲۸۶	۲۳۸,۵۵۲	۱,۰۳۹,۲۴۹	
خالص جریان نقد ورودی	۴۵۹,۸۵۷	۴۷۹,۳۷۹	۳۹۸,۰۹۸	۴۵۸,۲۲۳	۵۴۱,۰۶۴	۲,۳۳۶,۶۲۱	
خالص جریان نقد ورودی تنزیل شده - با نرخ ۲۸٪	۳۵۹,۲۶۴	۲۹۲,۵۹۰	۱۸۹,۸۲۸	۱۷۰,۷۰۱	۱۵۷,۴۷۰	۱,۱۶۹,۸۵۳	
سرمایه گذاری اولیه	۱,۰۰۰,۰۰۰						
NPV						۱۶۹,۸۵۳	

بر اساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول زیر می باشد:

نتیجه ارزیابی	معیار مالی استفاده شده
دوره برگشت سرمایه	۲ سال و ۲ ماه
ارزش فعلی خالص - میلیون ریال	۱,۱۶۹,۸۵۳
نرخ بازده داخلی - درصد	۳۶٪
نرخ تنزیل (بازده مورد انتظار) - درصد	۲۸٪

۵- عوامل ریسک

۵-۱- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد :

- ۱- مذاکره با تامین کنندگان داخلی جهت تامین اقلام پذیرش و پرداخت الکترونیک
- ۲- کاهش اقلام مصرفی پرداخت الکترونیک که تامین آنها مستلزم مصرف و خروج ارز از کشور بوده است نظیر رول کاغذی.

همچنین علاوه بر ریسک های فوق تهدیدهای پیش روی شرکت در صنعت تجارت الکترونیک کشور عمده شامل سرعت رقبا در ارائه محصولات نوآورانه و سرویس های ارزش افزوده، پایین بودن هزینه تغییرات محصولات تاپ با رقبا، حملات سایبری و نقض خط مشی های امنیتی، نگاه مشتریان به کیفیت محصولات و خدمات شرکت، تحریم های بین المللی، وجود فضای انحصاری در تامین کنندگان، قوانین نظارتی صنعت پرداخت کشور و برخورداری پذیرندگان رقیب از حمایت های پولی و بانکی می باشد.

۵-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. همچنین در رابطه با برخی از مشتریان طرف قرارداد در خصوص اجاره دستگاه کارتخوان، دوره وصول مطالبات از ایشان (بیش از دوماه) بر عملیات سرمایه در گردش شرکت موثر می باشد.

۵-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۶- پیشنهاد هیئت مدیره

به منظور تثبیت و رشد تراکنش های قابل جذب و حفظ و توسعه فعالیت شرکت و گام برداشتن در جهت بهبود سودآوری آتی، سرمایه گذاری در حوزه گسترش شبکه پذیرندگی فروشگاهی از اقدامات اساسی شرکت به شمار می آید که بدین منظور سرمایه ای معادل ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) ضروری می باشد. همان طور که نتایج بخش های پیشین نشان می دهد در صورت تحقق افزایش سرمایه شرایط لازم به منظور توسعه، نوسازی شبکه پرداخت شرکت منجر به حفظ وضعیت فعلی و افزایش سهم شرکت تجارت الکترونیک پارسیان از بازار تراکنش های کشور خواهد شد.

لذا هیئت مدیره افزایش سرمایه از مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته را به مجمع عمومی فوق العاده شرکت پیشنهاد می نماید.