

"بسمه تعالی"

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

درخصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

فهرست

شماره صفحه

بخش اول:

۱	.....	مقدمه
۱	.....	تاریخچه فعالیت شرکت
۱	.....	موضوع فعالیت شرکت
۲	.....	وضعیت سهامداران قبل و بعد از افزایش سرمایه
۳	.....	وضعیت سرمایه و تغییرات آن از تاریخ تاسیس تا تاریخ افزایش سرمایه
۳	.....	مشخصات اعضای هیات مدیره
۴	.....	مشخصات حسابرس / بازرس شرکت
۴	.....	روند سود آوری و تقسیم سود شرکت
۴	.....	اطلاعات مالی شرکت در سه سال اخیر و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۷	.....	نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

بخش دوم:

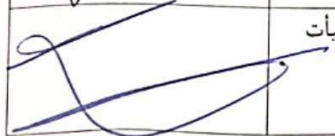
۸	.....	اهداف و دلایل توجیهی طرح افزایش سرمایه
۹	.....	برآورد منابع و مصارف از محل افزایش سرمایه
۹	.....	برآورد جریانهای نقدی ورودی و خروجی طرح افزایش سرمایه
۱۰	.....	مفروضات و پیش بینی صورت سود و زیان فرضی سنوات آتی
۱۳	.....	پیش بینی صورت وضعیت مالی
۱۴	.....	پیش بینی صورت جریان وجوه نقد سنوات آتی
۱۴	.....	عوامل ریسک

بخش سوم:

۱۵		نتیجه گیری و پیشنهادات هیات مدیره
----	-------	-----------------------------------

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

احتراماً در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت گزارش توجیهی هیات مدیره شرکت، در خصوص لزوم و پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال که انجام آن در جلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۸ به تصویب هیات مدیره رسیده است، به عنوان پیشنهاد هیات مدیره جهت اظهار نظر توسط بازرس قانونی تقدیم می گردد. افزایش سرمایه از محل سود انباشته، و مطالبات و آورده نقدی جمعا به مبلغ ۴.۵۶۰ میلیارد ریال (معادل ۳۹.۸۶ درصد) طی دو مرحله ظرف مهلت قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت تامین می شود.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده	سمت	اعضاء
بانک سامان (سهامی عام)	حسین واعظ قمصری	رئیس هیات مدیره	
بانک رفاه کارگران (سهامی عام)	لقمان رحمان پور	عضو هیات مدیره	
شرکت هلدینگ سرآمد (سهامی خاص)	غلامحسین عرب حسنخانی	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص)	ولی ضرابیه	عضو هیات مدیره	
گروه توسعه مالی اقتصادی سامان (سهامی خاص)	احسان ترکمن	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

بخش اول

۱- مقدمه

این گزارش با هدف ارائه اطلاعات سودمند و در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷/۱۲/۲۴ جهت ارائه به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تهیه شده است.

۲- تاریخچه فعالیت شرکت

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۶۶۶ مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۰۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی در منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. به موجب تصمیمات متخذه در جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۱/۱۶، نام شرکت از شرکت "های کارت کیش" به شرکت "پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی خاص)" تغییر یافت و مراتب تحت شماره ۴۱/۲۱۸۷۰۸ مورخ ۱۳۸۴/۰۵/۳۰ با شناسه ملی ۱۰۸۶۱۵۳۳۰۶۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی جزیره کیش به ثبت رسید. آدرس قانونی شرکت: جزیره کیش - میدان سنائی - ساختمان ۲۰ - طبقه دوم - واحد ۲۱۷ و کدپستی ۷۹۴۱۷۴۷۱۱۱ می باشد. آدرس دفتر تهران: خیابان ولیعصر، بالاتر از جام جم، نرسیده به پارک وی، نبش کوچه ترکش دوز، پلاک ۲ و کدپستی ۱۹۶۶۶۴۳۵۱۳ است. درخواست شرکت جهت ورود به بازار بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۰۳ در یکصد و هفدهمین جلسه هیئت پذیرش بورس در فهرست نرخ های بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران مورد پذیرش قرار گرفت، که طی نامه شماره ۱۸۱/۲۵۳۵۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ به شرکت اعلام گردید و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۱ طی مجوز ارائه شده از سازمان بورس و بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل و در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید. سهام شرکت بر اساس مجوز شماره ۱۸۱/۴۱۴۰۳ مورخ ۹۷/۰۳/۰۸ سازمان بورس اوراق بهادار تهران در تاریخ ۹۷/۰۳/۱۳ در بازار بورس عرضه گردید.

۳- موضوع فعالیت شرکت

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

الف) فعالیت اصلی:

- ۱-۳- ارائه خدمات پرداخت الکترونیک
- ۲-۳- ارائه راهحل و اجرای کلیه خدمات نرم افزاری و سخت افزاری رایانه ای مربوط به کارت و پرداخت الکترونیکی در شبکه خدمات فروشگاه های و بانکی
- ۳-۳- توسعه بستر فنی رایانه ای و مخابراتی برای گسترش خدمات پذیرش انواع کارت پول (Debit) کارت نقدی (Prepaid) کارت اعتباری (Credit) و کارتهای فروشگاه (Loyalty Card)
- ۴-۳- اجرای عملیات رایانه ای و مخابراتی دریافت تراکنشهای مالی مربوط به انواع کارتهای فروشگاه و بانکی
- ۵-۳- اجرای کلیه عملیات مربوط به شبکه تبادل رایانه ای و الکترونیکی اطلاعات بانکی و فروشگاه
- ۶-۳- ایجاد بستر فنی لازم برای ارائه سرویسهای تجارت الکترونیکی (E-Commerce)
- ۷-۳- ایجاد ارتباط به شبکه های رایانه ای و مخابراتی بین المللی و منطقه ای خدمات کارت با رعایت قوانین و مقررات مراجع ذیصلاح
- ۸-۳- صادرات و واردات تجهیزات رایانه ای و فناوری اطلاعات و ارتباطات
- ۹-۳- طراحی و تولید و ارائه پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای اعم از سفارش مشتری و بسته های نرم افزاری و واردات و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای خارجی و فعالیت در زمینه سیستم های ویژه رایانه ای نظیر اتوماسیون صنعتی و کارتهای هوشمند و مشاوره و نظارت بر اجرای پروژه های انفورماتیک و همچنین اجرای پروژه های انفورماتیک و ارائه خدمات پشتیبانی تجهیزات سخت افزاری رایانه ای.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۳-۱۰- تاسیس شرکت جدید یا مشارکت و سرمایه گذاری در شرکت های موجود در زمینه های مرتبط با موضوع فعالیت شرکت و اخذ و پذیرش نمایندگی های شرکت ها و موسسات داخلی و خارجی مرتبط با پرداخت و فناوری اطلاعات و ایجاد دفاتر و شعب و نمایندگی در سراسر استان ها و مشاوره و نظارت در حوزه پرداخت و فناوری اطلاعات و ارتباطات و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها و خرید و فروش کالاها و لوازم مرتبط با فعالیت

(ب) فعالیت فرعی:

- انجام هرگونه سرمایه گذاری در شرکت های بورسی و غیربورسی و سایر محصولات عرضه شده در بازار پول و سرمایه در داخل و خارج کشور با رعایت مقررات بازار سرمایه و سرمایه گذاری در انواع سپرده های بانکی و موسسات پولی و مالی.
- انجام مطالعات و خدمات پژوهشی در زمینه های سخت افزاری و نرم افزاری و بازار تجارت الکترونیک غیرهرمی و غیر شبکه ای و اقدام به هرگونه فعالیت خدمات پژوهشی و آموزشی و خدماتی در حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات.

۴- ترکیب سهامداران قبل و بعد از افزایش سرمایه

۴-۱) ترکیب سهامداران در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	مبلغ سهام- ریال	درصد سهام
۱	بانک سامان (سهامی عام)	۵,۳۷۲,۹۸۱,۹۲۲	۵,۳۷۲,۹۸۱,۹۲۲,۰۰۰	۴۷.۰٪
۲	بانک رفاه (سهامی عام)	۳,۶۰۲,۳۲۹,۸۶۸	۳,۶۰۲,۳۲۹,۸۶۸,۰۰۰	۳۱.۵٪
۳	بیمه سامان (سهامی عام)	۸۶۴,۱۱۲,۰۸۴	۸۶۴,۱۱۲,۰۸۴,۰۰۰	۷.۶٪
۴	گروه توسعه مالی و اقتصادی سامان (سهامی خاص)	۶۲۹,۴۰۵,۹۶۲	۶۲۹,۴۰۵,۹۶۲,۰۰۰	۵.۵٪
۵	شرکت توسعه امیدآتیه اندیش (سهامی خاص)	۴۰۷,۸۵۰,۰۵۸	۴۰۷,۸۵۰,۰۵۸,۰۰۰	۳.۶٪
۶	شرکت هلدینگ سرآمد (سهامی خاص)	۶۶,۸۸۴,۴۴۶	۶۶,۸۸۴,۴۴۶,۰۰۰	۰.۵۸٪
۷	سایر سهامداران	۴۹۶,۴۳۵,۶۶۰	۴۹۶,۴۳۵,۶۶۰,۰۰۰	۴.۳٪
جمع کل		۱۱.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

۴-۲) وضعیت سرمایه و میزان مالکیت سهامداران بعد از افزایش سرمایه به شرح زیر خواهد بود:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	مبلغ سهام- ریال	درصد سهام
۱	بانک سامان (سهامی عام)	۷,۵۱۴,۶۶۰,۰۲۹	۷,۵۱۴,۶۶۰,۰۲۹,۰۰۰	۴۷.۰٪
۲	بانک رفاه (سهامی عام)	۵,۰۳۸,۲۲۳,۵۹۱	۵,۰۳۸,۲۲۳,۵۹۱,۰۰۰	۳۱.۵٪
۳	بیمه سامان (سهامی عام)	۱,۲۰۸,۵۴۸,۳۶۸	۱,۲۰۸,۵۴۸,۳۶۸,۰۰۰	۷.۶٪
۴	گروه توسعه مالی و اقتصادی سامان (سهامی خاص)	۸۸۰,۲۸۸,۰۵۸	۸۸۰,۲۸۸,۰۵۸,۰۰۰	۵.۵٪
۵	شرکت توسعه امید آتیه اندیش (سهامی خاص)	۵۷۰,۴۱۹,۶۶۰	۵۷۰,۴۱۹,۶۶۰,۰۰۰	۳.۶٪
۶	شرکت هلدینگ سرآمد (سهامی خاص)	۹۳,۵۴۴,۶۷۹	۹۳,۵۴۴,۶۷۹,۰۰۰	۰.۵۸٪
۷	سایر سهامداران	۶۹۴,۳۱۵,۶۱۵	۶۹۴,۳۱۵,۶۱۵,۰۰۰	۴.۳٪
جمع کل		۱۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۵- وضعیت سرمایه و تغییرات آن از تاریخ تاسیس تا تاریخ افزایش سرمایه

ارقام به میلیون ریال

ردیف	تاریخ تشکیل مجمع عمومی فوق العاده	تاریخ ثبت	مبلغ تغییر سرمایه	سرمایه جدید	درصد تغییر سرمایه	تامین سرمایه از محل		
						آورده نقدی	مطالبات حال شده	سود انباشته
۱	مجمع مؤسس	۸۲/۰۴/۰۵	-	۱۰۰	-	*	-	-
۲	۸۴/۰۱/۱۶	۸۴/۰۵/۳۰	۱۹.۹۰۰	۲۰.۰۰۰	۱۹۹	*	-	-
۳	۸۴/۱۰/۱۴	۸۵/۱۰/۰۷	۱۵.۰۰۰	۳۵.۰۰۰	۷۵	*	-	-
۴	۸۵/۱۰/۱۴	۸۵/۱۲/۱۰	۱۵.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۴۲/۸۶	*	-	-
۵	۸۶/۱۱/۲۸	۸۶/۱۲/۲۷	(۴۹.۹۹۹)	۱	(۹۹/۹۹)	-	-	-
۶	۸۶/۱۱/۲۸	۸۷/۱۲/۲۷	۹.۹۹۹	۱۰.۰۰۰	۹/۹۹۹	*	-	-
۷	۸۶/۱۱/۲۸	۸۸/۱۲/۱۰	۴۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۴۰۰	-	*	-
۸	۸۶/۱۱/۲۸	۸۹/۰۸/۱۸	۱۳۰.۰۰۰	۱۸۰.۰۰۰	۲۶۰	*	*	-
۹	۹۰/۰۵/۱۰	۹۰/۰۶/۰۲	۱۲۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۶۶/۶۷	*	-	-
۱۰	۹۰/۰۵/۱۰	۹۲/۰۲/۱۰	۲۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۶۶/۶۷	*	-	-
۱۱	۹۳/۱۱/۲۸	۹۴/۰۵/۲۷	۴۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۸۰	*	*	-
۱۲	۹۵/۰۶/۲۸	۹۵/۱۰/۰۷	۹۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰	۱۰۰	*	*	-
۱۳	۹۷/۱۲/۲۶	۹۷/۱۲/۲۷	۱.۲۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	۶۷	-	-	*
۱۴	۹۹/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	۲.۰۰۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰	۶۶	*	*	-
۱۵	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۳.۰۰۰.۰۰۰	۸.۰۰۰.۰۰۰	۶۰	*	*	-
۱۶	۱۴۰۱/۰۷/۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۴۴۰.۰۰۰	۴۳	-	-	*

۶- مشخصات اعضای هیات مدیره

ردیف	نام اعضای هیات مدیره	نام نماینده شخص حقوقی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
				تاریخ شروع	تاریخ خاتمه	
۱	بانک سامان (سهامی عام)	حسین واعظ قمصری	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	غیرموظف
۲	بانک رفاه کارگران (سهامی عام)	لقمان رحمان پور	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	غیرموظف
۳	شرکت هلدینگ سرآمد (سهامی خاص)	غلامحسین عرب حسنخانی	نایب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	غیرموظف
۴	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان (سهامی خاص)	ولی ضرابیه	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	غیرموظف
۵	گروه توسعه مالی اقتصادی سامان (سهامی خاص)	احسان ترکمن	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	موظف

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

درخصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۷- مشخصات حسابرس و بازرس شرکت

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۶، موسسه حسابرسی بیات رایان با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و موسسه حسابرسی تدوین و همکاران با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۷۳۳۹ به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده است.

شرح	نام بازرس/حسابرس	تاریخ انتخاب
اصلی	موسسه حسابرسی بیات رایان	۱۴۰۱/۱۲/۲۰
علی البدل	موسسه حسابرسی تدوین و همکاران	۱۴۰۱/۱۲/۲۰

۸- روند سود آوری و تقسیم سود شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸
سود هر سهم (EPS) - ریال	۲۷۵	۸۴۰	۹۱۷	۸۱۱
سود نقدی هر سهم (DPS) - ریال	۹۰	۳۰۰	۱۶۶	۲۰۰
سرمایه - میلیون ریال	۱۱.۴۴۰.۰۰۰	۵.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰

۹- اطلاعات مالی شرکت در سه سال اخیر و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

(ارقام به میلیون ریال)

۹-۱- صورت سود و زیان

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)
درآمدهای عملیاتی	۲۳,۴۴۶,۱۴۹	۴۰,۳۸۱,۷۲۴	۳۱,۸۲۹,۹۴۴	۲۳,۸۵۰,۴۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۱,۸۶۲,۵۵۹)	(۳۷,۰۳۲,۶۹۰)	(۲۷,۶۸۷,۲۱۱)	(۲۰,۷۴۲,۴۷۹)
سود ناخالص	۱,۵۸۳,۵۹۰	۳,۳۴۹,۰۳۴	۴,۱۴۲,۷۳۳	۳,۱۰۸,۰۱۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۵۹,۸۲۰)	(۷۳۵,۷۰۹)	(۴۹۸,۲۰۸)	(۳۰۱,۵۱۳)
سود عملیاتی	۱,۱۲۳,۷۷۰	۲,۶۱۳,۳۲۵	۳,۶۴۴,۵۲۵	۲,۸۰۶,۴۹۹
هزینه‌های مالی	(۳۲۷,۷۶۸)	(۶۳۸,۶۹۷)	(۴۶۶,۵۹۷)	(۳۰۰,۶۵۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۷۶۴,۳۸۶	۱,۵۱۹,۸۸۶	۸۴۲,۲۹۰	۳۹۵,۴۷۷
سود خالص عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۶۰,۳۸۸	۳,۴۹۴,۵۱۴	۴,۰۲۰,۲۱۸	۲,۹۰۱,۳۱۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۹۴,۶۳۴)	(۳۵۳,۹۹۷)	(۱۳۳,۴۳۲)	(۱۱۵,۳۱۹)
سنوات قبل	.	.	(۱۹۸,۴۳۰)	(۳۴,۵۶۲)
سود خالص	۱,۴۶۵,۷۵۴	۳,۱۴۰,۵۱۷	۳,۶۸۸,۳۵۶	۲,۷۵۱,۴۳۶

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

(ارقام به میلیون ریال)

۹-۲ صورت وضعیت مالی:

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
-----	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

دارایی‌ها

دارایی‌های غیر جاری:

دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰,۴۰۱,۴۱۱	۱۹,۳۵۵,۱۲۲	۱۳,۱۶۶,۵۷۳	۸,۳۵۷,۸۳۱
دارایی‌های نامشهود	۴۱۹,۱۰۰	۴۰۴,۷۲۷	۲۰۲,۱۳۵	۱۲۸,۶۰۰
سرمایه گذاری‌های بلندمدت	۲,۱۱۱,۲۹۴	۲,۰۵۵,۷۰۶	۱,۹۰۳,۲۵۱	۱,۲۱۶,۷۰۳
سرمایه گذاری در املاک	۲,۶۲۳,۵۰۰	۱,۴۱۰,۵۰۰	.	.
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲۵,۵۵۵,۳۰۵	۲۳,۲۲۶,۰۵۵	۱۵,۲۷۱,۹۵۹	۹,۷۰۳,۱۳۴

دارایی‌های جاری:

پیش پرداختها	۵۵۲,۱۷۴	۵۶۶,۳۰۲	۱۰۰,۰۹۲	۲۸۶,۷۵۲
موجودی مواد و کالا	۱,۲۱۴,۴۱۸	۶۴۹,۷۷۶	۷۸۴,۱۷۷	۲۸۵,۶۶۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۴۰۲,۹۱۳	۶,۲۵۴,۲۰۸	۵,۰۰۸,۱۹۰	۳,۷۵۳,۰۱۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۴۷۲,۱۷۳	۶۰۳,۳۴۰	۶۱۲,۰۰۰	۷۲۰,۵۶۷
موجودی نقد	۳,۴۲۱,۲۹۵	۴,۲۰۷,۲۰۷	۲,۷۰۱,۳۳۴	۱,۰۷۱,۹۳۶
جمع دارایی‌های جاری	۱۳,۰۶۲,۹۷۳	۱۲,۲۸۰,۸۳۳	۹,۲۰۵,۷۹۳	۶,۱۲۷,۹۳۸
جمع کل دارایی‌ها	۳۸,۶۱۸,۲۷۸	۳۵,۵۰۶,۸۸۸	۲۴,۴۷۷,۷۵۲	۱۵,۸۳۱,۰۷۱

حقوق مالکانه و بدهی‌ها

حقوق مالکانه:

سرمایه	۱۱,۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	۱,۸۶۴,۳۲۷
اندوخته قانونی	۷۵۲,۷۴۵	۶۷۴,۷۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۶,۰۰۰,۸۴۰	۵,۶۴۲,۷۰۵	۷,۶۱۶,۹۱۴	۴,۶۲۸,۵۵۸
جمع حقوق مالکانه	۱۸,۱۹۳,۵۸۵	۱۷,۷۵۷,۴۳۱	۱۳,۱۱۶,۹۱۴	۹,۷۹۲,۸۸۵

بدهی‌ها

بدهی‌های غیر جاری:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۲۹۴,۰۷۸	۹۰۷,۷۲۶	۵۴۹,۰۳۳	۲۹۰,۴۹۱
پرداختنی‌های بلندمدت	-	-	-	۱۲۳,۷۷۹
تسهیلات مالی بلندمدت	-	-	-	-
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱,۲۹۴,۰۷۸	۹۰۷,۷۲۶	۵۴۹,۰۳۳	۴۱۴,۲۷۱

بدهی‌های جاری:

پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۴,۹۱۷,۰۶۶	۱۳,۵۹۲,۶۷۹	۷,۷۴۲,۶۶۲	۴,۱۲۵,۱۸۵
مالیات پرداختنی	۴۴۰,۰۲۲	۳۴۵,۹۵۸	۲۸۳,۴۵۶	۱۱۵,۰۶۶
سود سهام پرداختنی	۲,۴۴۸,۹۵۶	۱,۴۶۰,۴۱۲	۱,۰۳۳,۹۹۵	۵۵۸,۳۱۷
تسهیلات مالی	۱,۲۶۲,۹۷۵	۱,۴۱۸,۸۴۳	۱,۶۳۷,۵۰۰	۷۱۰,۲۴۴
پیش دریافتها	۶۱,۵۹۶	۲۳,۸۳۹	۱۱۴,۱۹۳	۱۱۵,۱۰۵
جمع بدهی‌های جاری	۱۹,۱۳۰,۶۱۵	۱۶,۸۴۱,۷۳۱	۱۰,۸۱۱,۸۰۶	۵,۶۲۳,۹۱۵
جمع بدهی‌ها	۲۰,۴۲۴,۶۹۳	۱۷,۷۴۹,۴۵۷	۱۱,۳۶۰,۸۳۸	۶,۰۳۸,۱۸۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۸,۶۱۸,۲۷۸	۳۵,۵۰۶,۸۸۸	۲۴,۴۷۷,۷۵۲	۱۵,۸۳۱,۰۷۱

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

(ارقام به میلیون ریال)

۳-۹- صورت جریانهای نقدی:

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)
-----	--	---	---	---

جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات	۳,۱۴۶,۸۸۱	۱۰,۷۹۹,۳۷۴	۷,۵۶۶,۷۵۳	۵,۴۳۶,۳۱۸
پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۲۹۹,۶۸۶)	(۱۶۳,۳۳۰)	(۲۵۶,۶۳۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۳,۱۴۶,۸۸۱	۱۰,۴۹۹,۶۸۸	۷,۴۰۳,۴۲۳	۵,۱۷۹,۶۸۵

جریانهای نقدی مصرف شده در فعالیتهای سرمایه گذاری:

دریافتهای نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۱,۴۴۷,۸۳۳	۲,۱۵۷,۲۰۰	۱,۱۰۱,۸۷۳	۱۳۳,۴۴۵
پرداختهای نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود	(۴,۴۷۷,۴۳۶)	(۱۰,۸۶۸,۷۲۶)	(۷,۲۹۴,۴۷۲)	(۳,۶۳۸,۸۶۴)
پرداختهای نقدی برای خرید داراییهای نامشهود	(۸۸,۹۱۰)	(۲۰۲,۵۹۰)	(۱۲۳,۵۴۹)	(۲,۴۲۷)
دریافتهای نقدی بابت سپرده های بانکی	۱۱,۷۲۴	۵۹,۹۳۵	۲۸,۹۳۶	۱۷,۹۶۵
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۲۸,۸۱۳	۳۸,۰۷۸	۴۴,۴۲۵	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۱۴,۳۱۵	-	-	۱۰,۵۰۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۸۳۳,۲۲۰	۷۱,۲۸۵	-
پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۶۲,۵۰۰)	(۱۲۴,۰۰۰)	(۱۷۴,۹۹۹)	(۱۵۶,۳۰۰)
پرداختهای نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاهمدت	(۳۸۵,۷۲۳)	(۷۰۲,۹۴۲)	-	(۵۷۱,۲۱۹)
دریافتهای نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت	-	۷۳,۰۰۰	-	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۳,۱۱۱,۸۸۴)	(۸,۷۳۶,۸۲۵)	(۶,۳۴۶,۴۹۷)	(۴,۲۰۶,۹۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	۳۴,۹۹۷	۱,۷۶۲,۸۶۳	۱,۰۵۶,۹۳۵	۷۹۲,۷۸۶

دریافت نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۸۶۰,۰۱۱	۱۳۵,۶۷۳	۱۲,۷۶۶
دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات	۲۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۷,۴۴۴	۱,۰۶۴,۰۰۰
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۵۱,۲۷۷)	(۱,۳۰۵,۱۵۴)	(۱,۰۶۴,۰۰۲)	(۱,۱۱۹,۷۴۴)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۰۴,۰۰۸)	(۲۶۱,۵۴۰)	(۳۱۲,۷۸۳)	(۲۴۲,۷۵۳)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۳۵,۶۲۴)	(۵۰,۲۲۰)	(۲۴,۳۲۲)	(۱۷۵,۹۱۴)
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	(۸۲۰,۹۰۹)	(۲۵۶,۹۰۳)	۵۷۲,۰۱۰	(۴۶۱,۶۴۵)
خالص (کاهش) افزایش وجه نقد	(۷۸۵,۹۱۲)	۱,۵۰۵,۹۶۰	۱,۶۲۸,۹۴۶	۵۱۱,۱۴۲
مانده وجه نقد در آغاز سال (دوره) مالی	۴,۲۰۷,۲۰۷	۲,۷۰۱,۳۳۴	۱,۰۷۱,۹۳۶	۵۵۶,۹۲۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	-	(۸۷)	۴۵۳	۳,۸۶۸
مانده وجه نقد در پایان سال (دوره) مالی	۳,۴۲۱,۲۹۵	۴,۲۰۷,۲۰۷	۲,۷۰۱,۳۳۴	۱,۰۷۱,۹۳۶

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۱۰- شاخص های عملکردی شرکت در سه سال اخیر و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱:

نسبت مالی	نحوه محاسبه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
نسبتهای نقدینگی	نسبت جاری	۰.۶۸	۰.۷۳	۱.۰۹
	نسبت آنی	۰.۵۹	۰.۶۶	۰.۹۹
	نسبت دارایی جاری	۰.۳۴	۰.۳۵	۰.۳۹
نسبتهای فعالیت	گردش دارایی ثابت	۱.۱۸	۲.۴۸	۳.۲۷
	گردش دارایی	۰.۶۱	۱.۱۴	۱.۵۱
نسبتهای اهرمی	نسبت مالکانه	۰.۴۷	۰.۵۰	۰.۶۲
	نسبت بدهی	۰.۵۳	۰.۵۰	۰.۳۸
نسبتهای سودآوری	نسبت سود ناخالص	٪۷	٪۸	٪۱۳
	نسبت سود خالص	٪۶	٪۸	٪۱۲
	نسبت سود عملیاتی	٪۵	٪۶	٪۱۲
	بازده سرمایه (ROE)	٪۸	٪۱۸	٪۲۸

۱۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ با افزایش ۴۳ درصدی، از رقم ۸.۰۰۰ میلیارد ریال به رقم ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال رسیده است.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح			برآورد اولیه	برآورد نهایی
منابع	افزایش سرمایه از محل سود انباشته		۳.۴۴۰.۰۰۰	۳.۴۴۰.۰۰۰
	جمع منابع		۳.۴۴۰.۰۰۰	۳.۴۴۰.۰۰۰
مصارف	معافیت مالیاتی		۳.۴۴۰.۰۰۰	۳.۴۴۰.۰۰۰
	جمع مصارف		۳.۴۴۰.۰۰۰	۳.۴۴۰.۰۰۰

هدف عمده در افزایش سرمایه قبلی شرکت، بهره مندی از معافیت مالیاتی مفاد بند(ف) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور (در خصوص اعمال نرخ صفر مالیاتی به سود تقسیم نشده انتقالی به سرمایه) و همچنین اصلاح ساختار مالی به منظور حفظ و تقویت سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت با جلوگیری از خروج منابع بوده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

بخش دوم

۱۲- اهداف و دلایل توجیهی طرح افزایش سرمایه

۱۲-۱- شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش، شرکتی است که با شناسایی فرصت های مناسب سرمایه گذاری، منابع و امکانات خود را جهت افزایش سهم از بازار و ثروت سهامداران به کار گرفته است از این رو هدف از افزایش سرمایه مذکور به شامل موارد ذیل می باشد :

۱- پیرو تصویب معافیت مالیاتی مفاد بند(ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور (در خصوص اعمال نرخ صفر مالیاتی به سود تقسیم نشده انتقالی به سرمایه) این شرکت قصد دارد با هدف بهره مندی از مزایای این قانون نسبت به انجام افزایش سرمایه از محل سود انباشته اقدام نماید.

۲- اصلاح ساختار مالی به منظور حفظ و تقویت سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت با جلوگیری از خروج منابع از طریق افزایش سرمایه.

۳- با توجه به رشد چشمگیر تجارت الکترونیک در سالهای اخیر در کشور، یکی از بارزترین شاخصهایی که می توان مورد بررسی قرار داد تراکنش درگاه های مختلف پرداخت نظیر کارتخوان، اینترنت، موبایل و ... است.

بررسی و مطالعه بر روی تراکنش های پرداخت الکترونیکی طی سالهای گذشته بیانگر رشد قابل توجه این تراکنش ها و رویکرد هرچه بیشتر دارندگان کارتهای بانکی به استفاده از پول الکترونیکی به جای پول فیزیکی می باشد. این مهم بدین معناست که دارندگان کارت های بانکی به تدریج استقبال بیشتری به استفاده از پرداخت های الکترونیکی از طریق کارتخوان های فروشگاهی (فیزیکی و مجازی) بجای دریافت وجه از خودپردازها از خود نشان داده اند.

اهم اهداف شرکت از افزایش سرمایه به شرح زیر خواهد بود:

۱-۱۲- افزایش سهم بازار ناشی از افزایش تعداد دستگاه های کارتخوان

۲-۱۲-۱- افزایش سود خالص شرکت ناشی از کاهش هزینه های مالی

۳-۱۲-۱- افزایش ظرفیت و توسعه تجهیزات و زیرساخت های فنی

۲-۱۲- شرکت در سال مالی ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ برنامه خرید ۱۰۰.۰۰۰ دستگاه کارتخوان دارد. با احتساب میانگین نرخ ارز ۵۰۰.۰۰۰ ریال در سال ۱۴۰۲ شرکت نیازمند تامین مبلغ ۴.۳۷۵.۰۰۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۳.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال آن طی افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی و الباقی از محل گردش مالی جاری شرکت تامین می گردد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۱۲- برآورد منابع و مصارف از محل افزایش سرمایه:

شرح		آخرین برآورد (میلیون ریال)	
منابع	مرحله اول	افزایش سرمایه از محل سود انباشته	
	مرحله دوم	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی	
		منابع داخلی	
	جمع منابع		۵.۹۳۵.۰۰۰
مصارف	مرحله اول و دوم	اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی	
		خرید کارتخوان	
	جمع مصارف		۵.۹۳۵.۰۰۰

۱۳- برآورد جریانات نقدی ورودی و خروجی موضوع افزایش سرمایه به شرح ذیل می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

عنوان	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	جمع
سود خالص در حالت افزایش سرمایه	۲,۹۷۸,۷۵۹	۶,۳۵۵,۰۹۰	۸,۵۸۹,۷۶۸	۱۱,۸۱۱,۰۴۲	۱۵,۲۶۹,۳۵۰	۴۵,۰۰۴,۰۰۸
سود خالص در حالت عدم افزایش سرمایه	۲,۱۷۰,۱۷۶	۴,۲۳۱,۰۷۳	۶,۱۲۸,۱۹۸	۸,۲۴۹,۵۷۹	۱۰,۸۷۸,۶۷۶	۳۱,۶۵۷,۷۰۳
سود خالص تفاضلی	۸۰۸,۵۸۲	۲,۱۲۴,۰۱۷	۲,۴۶۱,۵۷۰	۳,۵۶۱,۴۶۲	۴,۳۹۰,۶۷۴	۱۳,۳۴۶,۳۰۵
هزینه استهلاک در حالت افزایش سرمایه	۴,۹۸۳,۰۴۰	۵,۳۸۱,۶۵۶	۵,۹۷۲,۸۷۲	۶,۷۷۰,۲۹۴	۷,۷۹۸,۴۷۶	۳۰,۹۰۶,۳۳۸
هزینه استهلاک در حالت عدم افزایش سرمایه	۴,۹۸۳,۰۴۰	۵,۳۸۱,۶۵۶	۵,۹۷۲,۸۷۲	۶,۷۷۰,۲۹۴	۷,۷۹۸,۴۷۶	۳۰,۹۰۶,۳۳۸
هزینه استهلاک تفاضلی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص جریان نقدی طرح افزایش سرمایه	۸۰۸,۵۸۲	۲,۱۲۴,۰۱۷	۲,۴۶۱,۵۷۰	۳,۵۶۱,۴۶۲	۴,۳۹۰,۶۷۴	۱۳,۳۴۶,۳۰۵
خالص ارزش فعلی جریانات نقدی آتی با نرخ تنزیل ۱۸٪	۷۴۴,۳۶۰	۱,۸۰۰,۰۱۴	۱,۷۶۷,۸۶۱	۲,۱۶۷,۶۱۶	۲,۲۶۴,۶۶۱	۸,۷۴۴,۵۱۲
سرمایه گذاری اولیه	(۴.۵۶۰.۰۰۰)					
خالص ارزش ویژه (NPV)	۴.۱۸۴.۵۱۲					
نرخ بازده داخلی (IRR)	٪۳۷.۳۸					
دوره بازگشت سرمایه:	۲	سال و	۸	ماه		

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

درخصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۴-۱- مفروضات و پیش بینی صورت سود و زیان ، صورت وضعیت فرضی و جریان وجوه نقد سنوات آتی:

۱-۱۴- برآورد سود و زیان سنوات آتی در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

عنوان	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۶	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۶۰۰,۱۸,۵۳۳	۶۰۰,۱۸,۵۳۳	۷۸,۵۵۸,۹۱۲	۷۸,۵۵۸,۹۱۲	۹۹,۶۴۸,۶۷۶	۹۹,۶۴۸,۶۷۶	۱۲۵,۹۴۸,۳۴۰	۱۲۵,۹۴۸,۳۴۰	۱۵۹,۰۱۳,۹۲۱	۱۵۹,۰۱۳,۹۲۱
قیمت تمام شده ارائه خدمات	(۵۵,۸۶۴,۹۷۷)	(۵۵,۸۶۴,۹۷۷)	(۷۰,۹۸۱,۰۷۱)	(۷۰,۹۸۱,۰۷۱)	(۸۸,۳۵۲,۱۳۹)	(۸۸,۳۵۲,۱۳۹)	(۱۰۹,۹۳۳,۹۴۱)	(۱۰۹,۹۳۳,۹۴۱)	(۱۳۶,۷۵۸,۵۲۲)	(۱۳۶,۷۵۸,۵۲۲)
سود(زیان) ناخالص	۴,۱۵۳,۵۵۶	۴,۱۵۳,۵۵۶	۷,۵۷۷,۸۴۱	۷,۵۷۷,۸۴۱	۱۱,۲۹۶,۵۳۷	۱۱,۲۹۶,۵۳۷	۱۶,۰۱۴,۴۰۰	۱۶,۰۱۴,۴۰۰	۲۲,۲۵۵,۳۹۹	۲۲,۲۵۵,۳۹۹
هزینه های عمومی و اداری	(۱,۳۳۸,۳۲۲)	(۱,۳۳۸,۳۲۲)	(۱,۷۷۱,۶۷۹)	(۱,۷۷۱,۶۷۹)	(۲,۳۴۷,۱۸۷)	(۲,۳۴۷,۱۸۷)	(۳,۱۲۳,۵۸۲)	(۳,۱۲۳,۵۸۲)	(۴,۱۸۳,۲۹۷)	(۴,۱۸۳,۲۹۷)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۸۱۵,۲۳۴	۲,۸۱۵,۲۳۴	۵,۸۰۶,۱۶۱	۵,۸۰۶,۱۶۱	۸,۹۴۹,۳۵۰	۸,۹۴۹,۳۵۰	۱۲,۸۹۰,۸۱۸	۱۲,۸۹۰,۸۱۸	۱۸,۰۷۲,۱۰۲	۱۸,۰۷۲,۱۰۲
هزینه های تامین مالی	(۶۰۰,۸۶۱)	(۶۰۰,۸۶۱)	(۱,۹۳۶,۶۶۲)	(۱,۹۳۶,۶۶۲)	(۳,۰۸۹,۱۷۶)	(۳,۰۸۹,۱۷۶)	(۴,۹۰۳,۲۳۸)	(۴,۹۰۳,۲۳۸)	(۷,۵۱۳,۷۸۱)	(۷,۵۱۳,۷۸۱)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۷۶۴,۳۸۶	۷۶۴,۳۸۶	۹۳۷,۴۹۴	۹۳۷,۴۹۴	۹۷۳,۶۰۰	۹۷۳,۶۰۰	۱,۰۱۱,۵۱۲	۱,۰۱۱,۵۱۲	۱,۰۵۱,۳۱۹	۱,۰۵۱,۳۱۹
سود قبل از مالیات	۲,۹۷۸,۷۵۹	۲,۹۷۸,۷۵۹	۶,۵۷۶,۹۱۱	۶,۵۷۶,۹۱۱	۹,۱۹۲,۲۱۰	۹,۱۹۲,۲۱۰	۱۲,۱۴۱,۷۳۵	۱۲,۱۴۱,۷۳۵	۱۵,۷۹۷,۲۵۰	۱۵,۷۹۷,۲۵۰
مالیات	۰	۰	(۲۲۱,۸۲۱)	(۲۲۱,۸۲۱)	(۶۰۲,۴۴۳)	(۶۰۲,۴۴۳)	(۳۳۰,۶۹۴)	(۳۳۰,۶۹۴)	(۵۲۷,۹۰۰)	(۵۲۷,۹۰۰)
سود خالص	۲,۹۷۸,۷۵۹	۲,۹۷۸,۷۵۹	۶,۳۵۵,۰۹۰	۶,۳۵۵,۰۹۰	۸,۵۸۹,۷۶۸	۸,۵۸۹,۷۶۸	۱۱,۸۱۱,۰۴۲	۱۱,۸۱۱,۰۴۲	۱۵,۲۶۹,۳۵۰	۱۵,۲۶۹,۳۵۰

۲-۱۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات

(ارقام به میلیون ریال)

عنوان	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۶	
عنوان	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
درآمد اجاره کارتخوان	۳,۹۲۳,۶۹۷	۳,۹۲۳,۶۹۷	۵,۱۵۱,۹۱۳	۵,۱۵۱,۹۱۳	۶,۷۶۴,۱۴۲	۶,۷۶۴,۱۴۲	۸,۸۸۳,۵۲۴	۸,۸۸۳,۵۲۴	۱۱,۶۶۴,۱۱۴	۱۱,۶۶۴,۱۱۴
درآمد شاپرکی کارتخوان	۱۴,۹۵۱,۳۰۲	۱۴,۹۵۱,۳۰۲	۲۱,۳۰۱,۹۱۴	۲۱,۳۰۱,۹۱۴	۲۹,۰۷۸,۷۴۱	۲۹,۰۷۸,۷۴۱	۳۹,۳۷۱,۱۸۶	۳۹,۳۷۱,۱۸۶	۵۳,۳۲۴,۹۷۵	۵۳,۳۲۴,۹۷۵
فروش شارژ کارتخوان	۲۵,۱۶۵,۴۳۳	۲۵,۱۶۵,۴۳۳	۳۱,۶۰۵,۹۰۶	۳۱,۶۰۵,۹۰۶	۳۸,۰۱۴,۳۲۰	۳۸,۰۱۴,۳۲۰	۴۵,۳۳۱,۳۱۶	۴۵,۳۳۱,۳۱۶	۵۴,۰۵۶,۶۸۷	۵۴,۰۵۶,۶۸۷
فروش شارژ موبایل	۶,۵۷۷,۸۱۳	۶,۵۷۷,۸۱۳	۸,۳۷۴,۶۱۳	۸,۳۷۴,۶۱۳	۱۰,۳۳۰,۹۲۳	۱۰,۳۳۰,۹۲۳	۱۲,۶۳۸,۰۲۴	۱۲,۶۳۸,۰۲۴	۱۵,۲۰۰,۵۱۰	۱۵,۲۰۰,۵۱۰
درآمد شاپرکی اینترنت	۲,۴۳۸,۱۰۲	۲,۴۳۸,۱۰۲	۲,۵۷۷,۳۱۱	۲,۵۷۷,۳۱۱	۲,۷۱۸,۹۴۸	۲,۷۱۸,۹۴۸	۲,۸۴۳,۹۶۰	۲,۸۴۳,۹۶۰	۲,۹۱۹,۱۴۹	۲,۹۱۹,۱۴۹
فروش شارژ اینترنت	۶,۸۹۱,۷۲۹	۶,۸۹۱,۷۲۹	۹,۴۶۳,۱۳۲	۹,۴۶۳,۱۳۲	۱۲,۶۴۶,۵۲۹	۱۲,۶۴۶,۵۲۹	۱۶,۷۷۰,۸۱۵	۱۶,۷۷۰,۸۱۵	۲۱,۷۲۲,۹۰۲	۲۱,۷۲۲,۹۰۲
درآمد حاصل از قبوض	۷۰,۴۵۷	۷۰,۴۵۷	۸۴,۱۲۳	۸۴,۱۲۳	۹۵,۰۷۴	۹۵,۰۷۴	۱۰۹,۵۱۵	۱۰۹,۵۱۵	۱۲۵,۵۸۴	۱۲۵,۵۸۴
جمع	۶۰۰,۱۸,۵۳۳	۶۰۰,۱۸,۵۳۳	۷۸,۵۵۸,۹۱۲	۷۸,۵۵۸,۹۱۲	۹۹,۶۴۸,۶۷۶	۹۹,۶۴۸,۶۷۶	۱۲۵,۹۴۸,۳۴۰	۱۲۵,۹۴۸,۳۴۰	۱۵۹,۰۱۳,۹۲۱	۱۵۹,۰۱۳,۹۲۱

۳-۱۴- بهای تمام شده ارائه خدمات

(ارقام به میلیون ریال)

شرح هزینه	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۶	
شرح هزینه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
هزینه های پرسنلی	۶,۳۷۷,۸۴۶	۶,۳۷۷,۸۴۶	۸,۰۲۳,۸۹۷	۸,۰۲۳,۸۹۷	۱۰,۰۹۵,۰۰۴	۱۰,۰۹۵,۰۰۴	۱۲,۷۰۰,۹۸۴	۱۲,۷۰۰,۹۸۴	۱۵,۹۸۰,۰۴۵	۱۵,۹۸۰,۰۴۵
هزینه های استهلاک	۴,۹۵۸,۴۳۹	۴,۹۵۸,۴۳۹	۵,۳۵۵,۰۸۶	۵,۳۵۵,۰۸۶	۵,۹۴۳,۳۸۴	۵,۹۴۳,۳۸۴	۶,۷۳۶,۸۶۸	۶,۷۳۶,۸۶۸	۷,۷۵۹,۹۷۵	۷,۷۵۹,۹۷۵
هزینه های توسعه بازار	۸۲۳,۱۲۲	۸۲۳,۱۲۲	۱,۱۵۲,۳۷۱	۱,۱۵۲,۳۷۱	۱,۶۱۳,۳۱۹	۱,۶۱۳,۳۱۹	۲,۲۵۸,۶۴۷	۲,۲۵۸,۶۴۷	۳,۱۶۲,۱۰۶	۳,۱۶۲,۱۰۶
هزینه های خرید شارژ	۳۷,۵۵۳,۱۹۶	۳۷,۵۵۳,۱۹۶	۴۸,۰۵۹,۲۲۹	۴۸,۰۵۹,۲۲۹	۵۹,۲۸۴,۰۰۲	۵۹,۲۸۴,۰۰۲	۷۲,۶۴۷,۴۳۱	۷۲,۶۴۷,۴۳۱	۸۸,۴۳۲,۶۵۶	۸۸,۴۳۲,۶۵۶
هزینه های اداری و عملیاتی	۶,۱۵۲,۳۷۴	۶,۱۵۲,۳۷۴	۸,۳۹۰,۴۸۸	۸,۳۹۰,۴۸۸	۱۱,۴۱۶,۴۳۰	۱۱,۴۱۶,۴۳۰	۱۵,۵۹۰,۰۱۰	۱۵,۵۹۰,۰۱۰	۲۱,۴۲۳,۷۴۰	۲۱,۴۲۳,۷۴۰
جمع	۵۵,۸۶۴,۹۷۷	۵۵,۸۶۴,۹۷۷	۷۰,۹۸۱,۰۷۱	۷۰,۹۸۱,۰۷۱	۸۸,۳۵۲,۱۳۹	۸۸,۳۵۲,۱۳۹	۱۰۹,۹۳۳,۹۴۱	۱۰۹,۹۳۳,۹۴۱	۱۳۶,۷۵۸,۵۲۲	۱۳۶,۷۵۸,۵۲۲

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۴-۱۴- هزینه عمومی و اداری

(ارقام به میلیون ریال)

شرح هزینه	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۶	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
هزینه های پرسنلی	۴۴۰,۱۱۱	۴۴۰,۱۱۱	۵۵۳,۶۹۹	۵۵۳,۶۹۹	۶۹۶,۶۱۹	۶۹۶,۶۱۹	۸۷۶,۴۴۸	۸۷۶,۴۴۸	۱,۱۰۲,۷۲۳	۱,۱۰۲,۷۲۳
هزینه های استهلاک	۲۴,۶۰۲	۲۴,۶۰۲	۲۶,۵۷۰	۲۶,۵۷۰	۲۹,۴۸۸	۲۹,۴۸۸	۳۳,۴۲۵	۳۳,۴۲۵	۳۸,۵۰۱	۳۸,۵۰۱
هزینه های اداری	۸۷۳,۶۰۹	۸۷۳,۶۰۹	۱,۱۹۱,۴۱۱	۱,۱۹۱,۴۱۱	۱,۶۲۱,۰۸۰	۱,۶۲۱,۰۸۰	۲,۲۱۳,۷۰۹	۲,۲۱۳,۷۰۹	۳,۰۴۲,۰۷۲	۳,۰۴۲,۰۷۲
جمع	۱,۳۳۸,۳۲۲	۱,۳۳۸,۳۲۲	۱,۷۷۱,۶۷۹	۱,۷۷۱,۶۷۹	۲,۳۴۷,۱۸۷	۲,۳۴۷,۱۸۷	۳,۱۲۳,۵۸۲	۳,۱۲۳,۵۸۲	۴,۱۸۳,۲۹۷	۴,۱۸۳,۲۹۷

۵-۱۴- مبانی و مفروضات هزینه ها

۵-۱۴-۱- درآمدهای حاصل از کارتخوان شامل درآمد اجاره کارتخوان، کارمزدهای شاپرکی و فروش شارژ است.

۵-۱۴-۲- درآمدهای اجاره کارتخوان متأثر از تعداد کارتخوان منصوبه هر بانک و نرخ اجاره توافق شده است. کارتخوان منصوبه در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه در سال اول ۲.۳٪ و سنوات بعد معادل ۱٪ است. همچنین جهت نرخ رشد اجاره کارتخوان به استناد سالیهای قبل و برنامه ریزی های شرکت ۳۰٪ رشد سالانه طی ۵ سال و نرخ سالانه جایگزینی کارتخوان بر اساس میانگین سالیهای گذشته ۵٪ پیش بینی شده است.

۵-۱۴-۳- با توجه به روند افزایشی قیمت ها در جامعه و تغییر نرخ کارمزد شاپرکی از ابتدای تیر ماه سال ۱۴۰۲، برای نرخ کارمزدهای شاپرکی خرید کارتخوان سالانه ۱۷ درصد رشد در نظر گرفته شده است. نرخ سایر کارمزدهای شاپرک ثابت و بدون رشد لحاظ شده است. همچنین با هدف حفظ و افزایش سهم بازار در حوزه کارتخوان، از سال ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ سالانه ۱۶ الی ۲۷ درصد رشد تراکنشی پیش بینی شده است. بخشی از این رشد با افزایش کارتخوان های منصوبه و بخشی از آن با افزایش متوسط تراکنش هر دستگاه محقق می گردد.

۵-۱۴-۴- در محاسبه هزینه سنوات آتی نرخ تورم سالانه ۴۰ درصد در نظر گرفته شده است. رشد هزینه های پرسنلی ۲۵ درصد و افزایش تعداد پرسنل متناسب با تغییر تعداد کارتخوان منصوبه است.

۵-۱۴-۵- سود سهام پرداختی بر اساس روند سالیهای گذشته ۳۵ درصد سود خالص سال پیش بینی شده است.

۵-۱۴-۶- میانگین نرخ ارز (میانگین بازار آزاد) در سال ۱۴۰۲ معادل ۵۰۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. این نرخ سالانه ۲۰ درصد نسبت به سال قبل رشد داده شده است.

۵-۱۴-۷- با توجه به تصویب معافیت مالیاتی مفاد بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور (در خصوص اعمال نرخ صفر مالیاتی به سود تقسیم نشده انتقالی به سرمایه) در صورت انجام افزایش سرمایه، با اعمال معافیت مالیاتی مذکور مالیات سال اول صفر گردیده است. در سالیهای بعد مالیات بر درآمد بر اساس مفاد قانون مالیاتهای مستقیم و پس از کسر درآمد های معاف در حسابها منظور گردیده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)
گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام
در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۶-۱۴- هزینه های مالی و تسهیلات

- با فرض عدم انجام افزایش سرمایه :

در این حالت شرکت جهت تامین وجوه مورد نیاز جهت تقسیم سود بین سهامداران و خرید کارتخوان، ناگزیر به اخذ تسهیلات (تسهیلات قابل اخذ مانند انتشار اوراق) با نرخ موثر ۳۳٪ خواهد بود که هزینه مالی بیشتری به شرکت تحمیل شده و در نتیجه سود آوری را تحت تاثیر قرار خواهد داد.

- با فرض انجام افزایش سرمایه :

- در صورت افزایش سرمایه و همچنین وجود جریان های نقدی مثبت در سالهای ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۶ نقدینگی حاصل از ارائه خدمات شرکت نیاز کمتری به اخذ تسهیلات خواهد داشت که در نتیجه هزینه مالی در این رابطه کاهش می یابد .

(ارقام به میلیون ریال)

میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۶	
شرح	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
هزینه های مالی تسهیلات	۵۱۳,۷۸۴	۹۶۴,۳۸۵	۷۵,۳۱۳	۱,۸۴۵,۲۳۱	۶۳۴,۷۳۷	۲,۹۹۳,۱۷۴	۱,۶۵۹,۷۹۱	۴,۸۰۲,۴۳۵	۳,۲۲۰,۳۲۹	۷,۴۰۷,۹۳۸
سایر هزینه های مالی	۸۷,۰۷۷	۸۷,۰۷۷	۹۱,۴۳۱	۹۱,۴۳۱	۹۶,۰۰۳	۹۶,۰۰۳	۱۰۰,۸۰۳	۱۰۰,۸۰۳	۱۰۵,۸۴۳	۱۰۵,۸۴۳
جمع هزینه های مالی	۶۰۰,۸۶۱	۱,۰۵۱,۴۶۲	۱۶۶,۷۴۴	۱,۹۳۶,۶۶۲	۷۳۰,۷۳۹	۳,۰۸۹,۱۷۶	۱,۷۶۰,۵۹۴	۴,۹۰۳,۲۳۸	۳,۳۲۶,۱۷۲	۷,۵۱۳,۷۸۱

۷-۱۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

شرح هزینه	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۶	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
درآمد حاصل از سپرده ها	۱۱,۷۲۵	۱۱,۷۲۵	۱۲,۳۱۱	۱۲,۳۱۱	۱۲,۹۲۷	۱۲,۹۲۷	۱۳,۵۷۳	۱۳,۵۷۳	۱۴,۲۵۲	۱۴,۲۵۲
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۷۶,۶۴۳	۷۶,۶۴۳	۲۱۵,۳۶۳	۲۱۵,۳۶۳	۲۱۵,۳۶۳	۲۱۵,۳۶۳	۲۱۵,۳۶۳	۲۱۵,۳۶۳	۲۱۵,۳۶۳	۲۱۵,۳۶۳
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۶۷۶,۰۱۸	۶۷۶,۰۱۸	۷۰۹,۸۱۹	۷۰۹,۸۱۹	۷۴۵,۳۱۰	۷۴۵,۳۱۰	۷۸۲,۵۷۵	۷۸۲,۵۷۵	۸۲۱,۷۰۴	۸۲۱,۷۰۴
جمع	۷۶۴,۳۸۶	۷۶۴,۳۸۶	۹۳۷,۴۹۴	۹۳۷,۴۹۴	۹۷۳,۶۰۰	۹۷۳,۶۰۰	۱,۰۱۱,۵۱۲	۱,۰۱۱,۵۱۲	۱,۰۵۱,۳۱۹	۱,۰۵۱,۳۱۹

۱-۷-۱۴- سود حاصل از سرمایه گذاری ها ثابت پیش بینی شده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

درخصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۸-۱۴- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

صورت وضعیت مالی		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۶	
شرح	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	عدم انجام
دارایی ها											
دارائیهای غیرجاری:											
دارائی های ثابت مشهود	۲۴,۷۷۶,۴۱۱	۲۴,۷۷۶,۴۱۱	۲۸,۲۷۸,۹۷۱	۲۸,۲۷۸,۹۷۱	۳۳,۲۳۳,۲۲۲	۳۳,۲۳۳,۲۲۲	۳۳,۲۳۳,۲۲۲	۳۹,۷۲۹,۵۴۳	۳۹,۷۲۹,۵۴۳	۴۷,۷۵۲,۱۳۷	۴۷,۷۵۲,۱۳۷
سرمایه گذاری در املاک	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰	۲,۶۲۳,۵۰۰
دارایی های نامشهود	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰	۴۱۹,۱۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۳,۷۹۱,۵۲۳	۳,۷۹۱,۵۲۳	۳,۶۹۰,۹۱۲	۳,۶۹۰,۹۱۲	۴,۸۸۰,۰۷۱	۴,۸۸۰,۰۷۱	۴,۸۸۰,۰۷۱	۶,۴۵۲,۳۶۱	۶,۴۵۲,۳۶۱	۸,۵۳۱,۲۲۰	۸,۵۳۱,۲۲۰
جمع دارائیهای غیرجاری	۳۰,۶۱۰,۵۳۴	۳۰,۶۱۰,۵۳۴	۳۵,۰۱۲,۴۸۳	۳۵,۰۱۲,۴۸۳	۴۱,۲۵۵,۸۹۴	۴۱,۲۵۵,۸۹۴	۴۱,۲۵۵,۸۹۴	۴۹,۲۲۴,۵۰۴	۴۹,۲۲۴,۵۰۴	۵۹,۳۲۵,۹۵۷	۵۹,۳۲۵,۹۵۷
دارائی های جاری:											
پیش پرداخت ها	۹۲۰,۸۳۹	۹۲۰,۸۳۹	۱,۵۳۵,۶۴۷	۱,۵۳۵,۶۴۷	۲,۵۶۰,۹۳۸	۲,۵۶۰,۹۳۸	۲,۵۶۰,۹۳۸	۴,۲۷۰,۷۷۶	۴,۲۷۰,۷۷۶	۷,۱۲۲,۲۰۶	۷,۱۲۲,۲۰۶
موجودی مواد و کالا	۱,۳۳۸,۵۶۱	۱,۳۳۸,۵۶۱	۱,۲۶۳,۱۸۴	۱,۲۶۳,۱۸۴	۱,۳۸۸,۲۹۶	۱,۳۸۸,۲۹۶	۱,۳۸۸,۲۹۶	۱,۳۱۳,۹۰۸	۱,۳۱۳,۹۰۸	۱,۳۴۰,۰۲۹	۱,۳۴۰,۰۲۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۹,۳۹۴,۴۰۷	۹,۳۹۴,۴۰۷	۱۲,۲۹۶,۴۴۲	۱۲,۲۹۶,۴۴۲	۱۵,۵۹۷,۵۲۰	۱۵,۵۹۷,۵۲۰	۱۵,۵۹۷,۵۲۰	۱۹,۷۱۴,۰۷۸	۱۹,۷۱۴,۰۷۸	۲۴,۸۸۹,۶۷۲	۲۴,۸۸۹,۶۷۲
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳,۳۶۹,۹۲۹	۳,۳۶۹,۹۲۹	۱,۷۵۴,۸۹۰	۱,۷۵۴,۸۹۰	۵,۵۴۰,۴۶۴	۵,۵۴۰,۴۶۴	۵,۵۴۰,۴۶۴	۱۳,۲۱۶,۲۴۹	۱۳,۲۱۶,۲۴۹	۲۱,۴۵۸,۱۰۴	۲۱,۴۵۸,۱۰۴
موجودی نقد	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
جمع دارائیهای جاری	۱۵,۵۷۳,۷۳۷	۱۵,۵۷۳,۷۳۷	۱۷,۵۰۰,۱۶۳	۱۷,۵۰۰,۱۶۳	۲۵,۶۳۷,۲۱۸	۲۵,۶۳۷,۲۱۸	۲۵,۶۳۷,۲۱۸	۳۷,۸۸۶,۴۰۰	۳۷,۸۸۶,۴۰۰	۵۵,۴۶۰,۰۱۱	۵۵,۴۶۰,۰۱۱
جمع کل دارایی ها	۴۶,۱۸۴,۲۷۱	۴۶,۱۸۴,۲۷۱	۵۲,۵۱۲,۶۴۶	۵۲,۵۱۲,۶۴۶	۶۶,۸۹۳,۱۱۲	۶۶,۸۹۳,۱۱۲	۶۶,۸۹۳,۱۱۲	۸۸,۳۸۹,۵۱۵	۸۸,۳۸۹,۵۱۵	۱۱۴,۷۸۵,۹۶۷	۱۱۴,۷۸۵,۹۶۷
حقوق مالکانه و بدهی ها											
حقوق مالکانه:											
سرمایه	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۴۴۰,۰۰۰	۱۱,۴۴۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۹۰۱,۶۸۳	۸۶۱,۲۵۴	۱,۳۱۹,۴۳۷	۱,۰۷۲,۸۰۷	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۱۴۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۱۴۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۵۴۴,۰۰۰	۱,۱۴۴,۰۰۰
سود انباشته	۴,۵۰۹,۷۸۱	۵,۶۴۳,۷۰۵	۶,۵۵۷,۱۸۸	۷,۸۱۲,۸۸۱	۱۲,۹۱۲,۲۷۸	۱۲,۰۴۳,۹۵۵	۱۲,۰۴۳,۹۵۵	۲۱,۵۰۲,۰۴۶	۲۱,۵۰۲,۰۴۶	۳۳,۳۱۳,۰۸۸	۳۳,۳۱۳,۰۸۸
جمع حقوق مالکانه	۲۰,۸۵۱,۴۶۴	۱۷,۹۴۳,۹۵۹	۲۳,۳۱۶,۶۲۶	۲۰,۳۲۵,۶۸۹	۲۹,۸۹۶,۲۷۸	۲۹,۸۹۶,۲۷۸	۲۹,۸۹۶,۲۷۸	۳۸,۴۸۶,۰۴۶	۳۸,۴۸۶,۰۴۶	۵۰,۲۹۷,۰۸۸	۳۹,۰۰۵,۷۳۲
بدهی ها											
بدهی های غیرجاری:											
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۶۱۷,۵۹۸	۱,۶۱۷,۵۹۸	۱,۶۱۷,۵۹۸	۲,۰۲۱,۹۹۷	۲,۵۲۷,۴۹۶	۲,۵۲۷,۴۹۶	۲,۵۲۷,۴۹۶	۳,۱۵۹,۳۷۰	۳,۱۵۹,۳۷۰	۳,۹۴۹,۲۱۳	۳,۹۴۹,۲۱۳
جمع بدهی های غیرجاری	۱,۶۱۷,۵۹۸	۱,۶۱۷,۵۹۸	۱,۶۱۷,۵۹۸	۲,۰۲۱,۹۹۷	۲,۵۲۷,۴۹۶	۲,۵۲۷,۴۹۶	۲,۵۲۷,۴۹۶	۳,۱۵۹,۳۷۰	۳,۱۵۹,۳۷۰	۳,۹۴۹,۲۱۳	۳,۹۴۹,۲۱۳
بدهی های جاری:											
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۳,۴۴۲,۵۵۰	۲۳,۴۴۲,۵۵۰	۲۵,۸۳۲,۷۵۹	۲۳,۴۴۲,۵۵۰	۲۹,۷۸۵,۶۹۸	۲۹,۷۸۵,۶۹۸	۲۹,۷۸۵,۶۹۸	۳۷,۰۷۵,۰۹۷	۳۷,۰۷۵,۰۹۷	۴۶,۱۳۱,۴۴۱	۴۶,۱۳۱,۴۴۱
ماليات پرداختنی	۰	۳۵۷,۹۸۱	۲۲۱,۸۲۱	۵۷۵,۹۲۰	۶۰۲,۴۴۳	۷۰۵,۵۷۶	۷۰۵,۵۷۶	۷۴۹,۵۱۲	۷۴۹,۵۱۲	۵۲۷,۹۰۰	۷۳۰,۹۶۵
سود سهام پرداختنی	۰	۲,۴۴۸,۹۵۶	۹۳۱,۳۵۲	۶۸۵,۵۱۸	۲,۱۱۰,۶۸۵	۱,۴۵۵,۹۵۸	۱,۴۵۵,۹۵۸	۳,۰۰۶,۴۱۹	۳,۰۰۶,۴۱۹	۴,۱۳۳,۸۶۵	۲,۸۸۷,۳۵۳
تسهیلات مالی	۲۱۱,۰۶۳	۳,۲۱۱,۰۶۳	۲۲۶,۴۹۶	۵۵۴۹,۳۷۷	۱,۹۰۸,۹۱۷	۹۰۰۱,۷۱۶	۹۰۰۱,۷۱۶	۴,۹۹۱,۶۸۲	۴,۹۹۱,۶۸۲	۹,۶۸۴,۸۶۵	۲۲,۲۷۸,۷۴۵
پیش دریافتها	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶	۶۱,۵۹۶
جمع بدهی های جاری	۲۳,۷۱۵,۲۰۹	۲۹,۵۲۲,۱۴۶	۲۷,۲۷۴,۰۲۴	۳۰,۳۱۴,۹۶۰	۳۴,۴۶۹,۳۳۸	۳۴,۴۶۹,۳۳۸	۳۴,۴۶۹,۳۳۸	۴۵,۴۶۵,۴۸۷	۴۵,۴۶۵,۴۸۷	۵۴,۴۷۳,۹۹۲	۶۰,۵۳۹,۶۶۷
جمع بدهی ها	۲۵,۳۳۲,۸۰۷	۳۱,۱۳۹,۷۴۴	۲۹,۲۹۶,۰۲۱	۳۲,۳۳۶,۹۵۷	۳۶,۹۹۶,۸۳۴	۳۶,۹۹۶,۸۳۴	۳۶,۹۹۶,۸۳۴	۴۸,۶۲۴,۸۵۷	۴۸,۶۲۴,۸۵۷	۵۷,۶۳۳,۲۶۲	۶۴,۴۸۸,۸۸۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴۶,۱۸۴,۲۷۱	۴۹,۰۸۳,۷۰۳	۵۲,۵۱۲,۶۴۶	۵۲,۶۶۲,۶۴۶	۶۶,۸۹۳,۱۱۲	۶۶,۸۹۳,۱۱۲	۶۶,۸۹۳,۱۱۲	۸۸,۳۸۹,۵۱۵	۸۸,۳۸۹,۵۱۵	۱۱۴,۷۸۵,۹۶۷	۱۱۴,۷۸۵,۹۶۷

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

درخصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال

۱۵- پیش بینی صورت جریان وجوه نقد سنوات آتی

بودجه نقدی برای سنوات آتی در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح ذیل پیش بینی می گردد:

(ارقام به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱		منابع
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۴.۲۰۷.۲۰۷	۴.۲۰۷.۲۰۷	نقدینگی اول دوره
۱۰۵.۳۰۸.۴۸۴	۱۰۵.۳۰۸.۴۸۴	۸۳.۳۷۸.۸۴۳	۸۳.۳۷۸.۸۴۳	۶۶.۲۱۵.۷۸۴	۶۶.۲۱۵.۷۸۴	۵۲.۱۶۲.۲۲۴	۵۲.۱۶۲.۲۲۴	۳۸.۹۱۳.۱۸۵	۳۸.۹۱۳.۱۸۵	وجه نقد حاصل از کار تخوان
۳۹.۸۲۰.۹۳۰	۳۹.۸۲۰.۹۳۰	۳۲.۲۲۲.۰۰۰	۳۲.۲۲۲.۰۰۰	۲۵.۶۶۳.۱۶۳	۲۵.۶۶۳.۱۶۳	۲۰.۲۳۹.۵۳۹	۲۰.۲۳۹.۵۳۹	۱۵.۵۶۰.۰۱۴	۱۵.۵۶۰.۰۱۴	درآمد حاصل از موبایل و اینترنت
۱۲۵.۵۸۴	۱۲۵.۵۸۴	۱۰۹.۵۱۵	۱۰۹.۵۱۵	۹۵.۰۷۴	۹۵.۰۷۴	۸۴.۱۲۳	۸۴.۱۲۳	۷۰.۴۵۷	۷۰.۴۵۷	وجه نقد حاصل از سایر درآمدهای عملیاتی
۱۰.۵۱۳.۳۱۹	۱۰.۵۱۳.۳۱۹	۱۰.۱۱.۵۱۲	۱۰.۱۱.۵۱۲	۹۷۳.۶۰۰	۹۷۳.۶۰۰	۹۳۷.۴۹۴	۹۳۷.۴۹۴	۷۶۴.۳۸۶	۷۶۴.۳۸۶	وجه نقد حاصل از درآمدهای غیر عملیاتی
۲۲.۲۷۸.۷۴۵	۹.۶۸۴.۸۶۵	۱۴.۴۴۲.۹۱۸	۴.۹۹۱.۶۸۲	۹.۰۰۱.۷۱۶	۱.۹۰۸.۹۱۷	۵.۵۴۹.۳۷۷	۲۲۶.۴۹۶	۳.۲۱۱.۰۶۳	۲۱۱.۰۶۳	دریافت تسهیلات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۵۱.۸۳۲	وجه نقد حاصل از افزایش سرمایه
۱۶۸.۵۸۵.۰۶۲	۱۵۵.۹۹۱.۱۸۳	۱۳۱.۱۶۴.۷۸۸	۱۲۱.۷۱۳.۵۵۲	۱۰۱.۹۴۹.۳۳۷	۹۴.۸۵۶.۵۳۸	۷۸.۹۷۲.۷۵۶	۷۳.۶۴۹.۸۷۵	۵۸.۵۱۹.۱۰۵	۵۶.۰۷۰.۹۳۸	جمع منابع
										مصارف
۱۷.۰۸۲.۷۶۸	۱۷.۰۸۲.۷۶۸	۱۳.۵۷۷.۴۳۲	۱۳.۵۷۷.۴۳۲	۱۰.۷۹۱.۶۲۲	۱۰.۷۹۱.۶۲۲	۸.۵۷۷.۵۹۷	۸.۵۷۷.۵۹۷	۶.۸۱۷.۹۵۷	۶.۸۱۷.۹۵۷	هزینه های پرسنلی
۴.۹۰۸.۳۷۸	۱.۷۶۵.۶۳۴	۳.۰۹۳.۹۷۶	۷۳۵.۵۴۰	۱.۹۴۱.۲۳۴	۱۷۱.۳۱۵	۵۷۷.۱۳۳	۱۲۶.۵۲۲	۴۷۸.۶۹۳	۴۷۸.۶۹۳	هزینه های مالی
۱۴.۴۴۲.۹۱۸	۴.۹۹۱.۶۸۲	۹.۰۰۱.۷۱۶	۱.۹۰۸.۹۱۷	۵۵۴۹.۳۷۷	۲۲۶.۴۹۶	۳.۲۱۱.۰۶۳	۲۱۱.۰۶۳	۱.۴۶۲.۹۷۶	۱.۴۶۲.۹۷۶	پرداخت اصل تسهیلات
۱۱۶.۰۶۰.۵۷۵	۱۱۶.۰۶۰.۵۷۵	۹۲.۷۰۹.۷۹۷	۹۲.۷۰۹.۷۹۷	۷۳.۹۳۴.۸۳۲	۷۳.۹۳۴.۸۳۲	۵۸.۷۹۳.۴۹۸	۵۸.۷۹۳.۴۹۸	۴۵.۳۰۲.۳۳۰	۴۵.۳۰۲.۳۳۰	هزینه های اداری و عملیاتی
۴.۳۷۸.۲۹۶	۴.۳۷۸.۲۹۶	۲.۹۳۵.۵۰۲	۲.۹۳۵.۵۰۲	۱.۹۹۰.۹۸۹	۱.۹۹۰.۹۸۹	۲.۴۴۷.۹۶۵	۱.۰۴۲.۵۶۶	۲.۴۴۸.۱۶۸	.	پرداخت سود سهام
۴.۶۳۱.۶۵۷	۴.۶۳۱.۶۵۷	۴.۰۱۳.۰۵۹	۴.۰۱۳.۰۵۹	۲.۹۳۵.۵۳۳	۲.۹۳۵.۵۳۳	۱.۹۳۲.۱۰۴	۱.۴۶۵.۲۲۵	۱.۱۹۱.۱۸۸	۱.۱۹۱.۱۸۸	پرداخت مالیات ارزش افزوده و عملکرد
۷۰.۸۰۵.۷۱۱	۷۰.۸۰۵.۷۱۱	۵.۸۳۳.۳۰۵	۵.۸۳۳.۳۰۵	۴.۸۰۵.۷۴۹	۴.۸۰۵.۷۴۹	۳.۴۳۳.۴۰۵	۳.۴۳۳.۴۰۵	۴.۳۷۵.۰۰۰	۴.۳۷۵.۰۰۰	خرید کار تخوان
۱۶۸.۵۸۵.۰۶۲	۱۵۵.۹۹۱.۱۸۳	۱۳۱.۱۶۴.۷۸۸	۱۲۱.۷۱۳.۵۵۲	۱۰۱.۹۴۹.۳۳۷	۹۴.۸۵۶.۵۳۸	۷۸.۹۷۲.۷۵۶	۷۳.۶۴۹.۸۷۵	۶۲.۰۷۶.۳۱۲	۵۹.۶۲۸.۱۴۵	جمع مصارف
۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰	اضافه (کسری) نقدینگی

۱۶- عوامل ریسک

✓ ریسک قیمت خدمات شرکت:

تغییرات قیمت خدمات شرکت باعث تغییر در سودآوری و به تبع آن تغییر در ارزش بازار آن خواهد شد. این عوامل بر بازده سرمایه گذاری های شرکت موثر هستند.

✓ ریسک نوسانات نرخ ارز:

ریسک نوسانات نرخ ارز به طور مستقیم متوجه شرکتهایی است که محصولات را به خارج از کشور صادر کرده و یا به داخل کشور وارد می کنند و به طور غیرمستقیم نیز متوجه سایر شرکتهای می باشد که می تواند بازده سرمایه گذاری شرکتهای را تحت تاثیر قرار دهد.

✓ ریسک نوسانات نرخ بهره:

تغییرات نرخ بهره در قالب تغییر نرخ سود سپرده‌های بانکی و اوراق مشارکت و نرخ بازده مورد انتظار سرمایه‌گذاران تاثیرگذار است. در نتیجه قیمت جاری سهام شرکتها نیز تحت تاثیر این تغییرات قرار خواهد گرفت.

✓ ریسک تغییر در قوانین و مقررات:

تغییر در تصمیمات موثر بر شرکت های موجود در بازار خدمات الکترونیک در قالب قانون بودجه سالانه دولت و سایر قوانین، مقررات و آئین نامه‌ها می تواند بر سودآوری شرکتها و به تبع آن بازده سرمایه‌گذاری‌ها موثر باشد.

✓ ریسک نقد شوندگی:

با توجه به نوع فعالیت شرکتهای پرداخت الکترونیک و نحوه وصول درآمد ها معمولا نقدینگی کافی برای تادیه دیون و رخدادهای احتمالی وجود دارد لیکن شرکت سیاست های کنترل و بودجه بندی نقدی به منظور رویارویی با خروج نقدی غیر قابل پیش بینی نیز می باشد.

بخش سوم

۱۷- نتیجه گیری و پیشنهادات هیات مدیره

با توجه به NPV بدست آمده به مبلغ ۴.۱۸۴.۵۱۲ میلیون ریال با نرخ ۱۸٪ و IRR با نرخ ۳۷.۳۸٪ هیات مدیره شرکت از مجمع محترم تقاضا دارد با تصویب افزایش سرمایه مطرح شده از مبلغ ۱۱.۴۴۰ میلیارد ریال به ۱۶.۰۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله در سال ۱۴۰۲ از محل سود انباشته، مطالبات حال شده و آورده نقدی ، شرکت را در جهت رسیدن به اهداف تعیین شده یاری رسانند.