

برخی اقدامات در صورتهای مالی

9

تاثیر آن بر روی قیمت سهم

تهیه شده توسط : توپولی

آدرس تلگرام رسمی :

<https://t.me/Weblog>

ما ندرتاً درباره آنچه که داریم فکر می کنیم ، درمالیکه پیوسته در اندیشه میزهایی هستیم که نداریم

با نام و یاد پرورگار عالم هستی

با سلام و درود و عرض ادب و احترام

این مقاله را از ابتدا با یک مثال کاملاً فرضی پیش فوایم برد تا با فراگیری این مثال درک کنید که برخی از اقدامات به ظاهر ساده چگونه میتوانند بر صورتهای مالی و قیمت سهام تاثیر بسزایی داشته باشند .

از این قبیل مثالها و ریزه کاریها بسیارند که با دانستن با آگاهی بهتری میتوایند فرید و فروش کنید ، لطفاً این مقاله در اختیار دیگران هم قرار بدید تا افراد بیشتری با این قبیل مطالب آشنا گردند .

لازم به توضیح است که مثال ذکر شده در این مقاله کاملاً فرضی می باشد تا فواینده با تاثیر کم و زیاد شدن ارقام با صورتهای مالی و تاثیر آن بر روی قیمت سهام آشنا گردد و هیچ شرکت فاضی مورد نظر نگارنده نمی باشد .

همچنین به یاد داشته باشید که هر گردی گردو نیست ، یعنی اقدامات و مفروضات هر شرکتی را به مطالب و مفروضات این مقاله تشبیه نکنید .

این مقاله در قالب دوازده صفحه ارائه گردیده است .

بهبود آگاهی ارتقاء دارایی

ارادتمندم

توپولی

۵/دی ماه/۱۳۹۶

شخصی سهام عمده یک شرکت زیانده بورسی به نام **تشتک سازی آپادانا** را می فرد (تکرار می کنم این مثال کاملا فرضی بوده و برای به خاطر ماندن از یک نام فانتزی استفاده کردم) ، این شرکت ۳۰ میلیارد تومان سرمایه ثبت شده و ۳۰۰۰۰۰۰۰۰ سهم دارد .

شخص مورد نظر ۹۰٪ سهام شرکت **تشتک سازی آپادانا** را دارد و این ۹۰ درصد سهام شرکت را توانسته بود ۳۵ میلیارد تومان خریداری کند .

مدیریت شرکت نیز برعهده سهامدار عمده می باشد.

در واقع سهامدار عمده ۲۷۰۰۰۰۰۰۰ سهم شرکت به قیمت ۳۵ میلیارد تومان خریداری کرد یعنی هر سهمی ۱۳۰ تومان ، مدتی بعد شرکت به سود دهی رسید ، علت اصلی این سود دهی بیشتر به دلیل قراردادهای جدید و افزایش قیمت ها بود ، سهامدار عمده تصمیم می گیرد سهام خود را با قیمت بالاتری به فروش برساند .

از قضا زمانی سهامدار عمدت تصمیم به فروش شرکت می گیرد که روند کلی بازار بورس رو به رشد بوده و اوضاع صنعت **تشتک سازی** در بورس بسیار عالی بود به طوری که پی به ای متوسط بازار بورس ۵ واحد ولی پی به ای متوسط صنعت **تشتک سازی** ۱۰ بود یعنی دو برابر میانگین بازار بورس

سهامدار عمده برای بالاتر فروختن سهام خود تصمیم میگیرد از یک مشاور مرفه ای و کاربلد کمک بگیرد

تصمیم گرفته شد که از این هیجان بازار و از روشهای کاملا قانونی برای بالا بردن قیمتها استفاده کنند

سود شرکت در این زمان که هنوز فبری به بیرون درز نکرده ۳۳ تومان بود و قیمت هر سهم این شرکت ۳۳۰ تومان در حال معامله بود (یعنی با پی به ای ۱۰ – در بالا توضیح دادم که اوضاع سهام صنعت **تشتک سازی** بسیار عالیه)

برای متوجه شدن بهتر مطالب صورتهای مالی شرکت در مراحل مختلف درج میکنم ، برای ساده تر شدن مثال فرض گرفته شده که این شرکت معاف از مالیات میباشد. همچنین برای طولانی نشدن مثال از درج صورتهای مالی میاندوره ای و توضیحات مقاطع سه ماهه صرفنظر کردم.



صورت سود و زیان شرکت در ابتدای امر به شرح زیر است :

(کلیه مبالغ درج شده به تومان می باشد)		
درصد نسبت به فروش	پیش بینی سال مالی منتهی به XXXX,XX,XX	شرح
۱۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروش و درآمد ارائه خدمات
۸۵٪	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۵٪	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) ناخالص
۱۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی
۰٪	-	خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی
۵٪	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
۳٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مالی
۰٪	-	درآمد ماصل از سرمایه گذاریها
۰٪	-	خالص درآمد (هزینه) های متفرقه
۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۰٪	-	مالیات
۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات
-	۳۳	سود هر سهم پس از کسر مالیات
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت (قیمت اسمی هر سهم ۱۰۰ تومان)

سهامدار عمده در ابتدا با استفاده تعدادی بازار یاب و مشاور فروش مرفه ایی و دادن پورسانت به کارشناسان و همچنین اعمال برفی تفصیفات بیشتر ، فروش با دوره بازپرداخت طولانی با هدف فروش بیشتر (حتی با ماشیه سود فیلی کم) ۲۰ درصد به فروش شرکت اضافه می کند .

با اینکار چه اتفاقی در شرکت رخ داد ؟

درآمد شرکت ۱۰۰ میلیارد تومان اضافه شد ،

قیمت تمام شده به دلیل ثابت بودن برفی هزینه ها و تفصیف گرفتن از فروشندگان با فرید بیشتر و نقدی چهار وامد کاهش می یابد بدینوسیله ۳۹ میلیارد تومان به سود ناخالص اضافه شد .

همچنین به دلیل استفاده بیشتر از بازاریابان و مشاورین فروش و اعمال تخفیفات بیشتر هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی ۲۲ میلیارد تومان افزایش می یابد

به دلیل افزایش حجم خرید و همچنین استفاده از تخفیفات در خریدهای نقدی و افزایش دوره مطالبات هزینه های مالی شرکت ۹ میلیارد تومان افزایش می یابد

❖ در نهایت ۸ میلیارد تومان به سود شرکت اضافه می گردد ، مطابق جدول زیر :

کلیه مبالغ درج شده به تومان می باشد		
درصد نسبت به فروش	پیش بینی سال مالی منتهی به XXXX,XX,XX	شرح
۱۰۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروش و درآمد ارائه خدمات
۸۱٪	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۹٪	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) ناخالص
۱۲٪	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی
۰٪	-	خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی
۷٪	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
۴.۰٪	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مالی
۰٪	-	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۰٪	-	خالص درآمد (هزینه) های متفرقه
۳٪	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۰٪	-	مالیات
۳٪	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات
-	۶۰	سود هر سهم پس از کسر مالیات
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت (قیمت اسمی هر سهم ۱۰۰ تومان)

همانطور که مشاهده می کنید با این کار سود ۳۳ تومانی شرکت به ۶۰ تومان تغییر یافت .

بعد از انعکاس این گزارش به بازار سهامداران از نتیجه حاصله بسیار خوشحال می گردند چرا که سود شرکت تا اینجای کار ۸۲٪ تعدیل مثبت داشته و شروع به خرید بیشتر می کنند .

قیمت سهام از ۳۳۰ تومان به بیش از ۶۰۰ تومان می رسد (پی به ایی صنعت بیش از ۱۰ و طبیعی که پی به ایی شرکت با این اتفاقات و هیجانات بیشتر هم بشه)

وقتی جو بازار بورس مثبت

وقتی جو صنعت تشنگ ساز می‌شود

وقتی سود شرکت به این شدت رشد میکند

و متی خود سهامدار عمده هم در ابتدا برای فریادهای کوتاه مدت اقدام میکند (به بهانه ارزندگی یا ممانعت از سهم)
و بعد از از مدتی سهامدار عمده چندین گزارش رسانه ای مثبت تدارک می بینند و از شرایط فعلی و برنامه های آینده رو به رشد
شرکت توضیح میدهد و....

متی عنوان میکند که ما میخواهیم یک شرکت تشنگ ساز دیگه بفریم و در شرکت فودمون ادغام کنیم ، کدوم سهامدار از این
اتفاقات و یا بهتر بگم شعارها بدش میاد ؟

طبیعیه که فیللی از سهامداران هیجانزده تشنه فرید بیشتر شده و سهامدار عمده یکجایی فریدشو قطع و به بهانه رفع نیاز و عطش
سهامداران جزء و با مرفهای پوپولیستی مقدار از سهام فودش عرضه میکند تا اینجای کار سهامدار عمده ۱۰ درصد از سهامشو به
قیمت میانگین ۶۰۰ تومان در بازار عرضه میکند یعنی :

۳۰ میلیون سهم با میانگین ۶۰۰ تومان میفروشه که ۱۸ میلیارد تومان نقدینگی میاد تو جیب سهامدار عمده

مرفهای پوپولیستی چیست ؟ : عوام گرایی یا پوپولیسم آموزه و روشی است در طرفداری کردن یا طرفداری نشان دادن از مقوق و
علاق مردم عامه در برابر گروه نفیه

از اینجا به بعد سهامدار عمده تمرکزشو میزار رو کاهش هزینه های مالی

مدیریت شرکت یا سهامدار عمده (ما فرض کردیم یک نفر هستند) میاد در رسانه و میگه که :

تصمیم دارم این ۱۸ میلیارد تومان ماصل از فروش سهام در عرضه های اخیر به صورت قرض المسنه (توبه کنید قرض المسنه) به
شرکت تزریق کنم تا هزینه های مالی شرکت کاهش پیدا کنه

با این حرکت سهامدار عمده هزینه تسهیلات ۴ میلیارد تومان کاهش پیدا میکند ، چون ۱۸ میلیارد تومان از تسهیلات ۲۲ درصدی
شرکت مذف و به همین میزان به سود شرکت اضافه می گردد ، با این کار سود فالص شرکت از ۱۸ میلیارد تومان به ۲۲ میلیارد
تومان افزایش می یابد ، یعنی سود ۶۰ تومانی شرکت به ۷۳ تومان افزایش خواهد یافت .



قطعا سهامداران فرد از این کار سهامدار عمده به شدت استقبال می کنند و نتیجه همه این اقدامات به افزایش قیمت سهام فتم می گردد .

با سود ۷۳ تومانی قیمت سهام به بالای ۷۳۰ رشد میکند

مدیریت شرکت به مصامبات در رسانه ها و گروهها و مضور بیشتر در بین سهامداران اقدام میکند و دائما از برنامه های و آینده مثبت شرکت صحبت میکند ، در کنار این اقدامات از برنامه فرید شرکتهای هم دیگر صحبت میکند و در همین مین به صورت کاملا آشکار سهام خود را میفروشه ، هر بار به بهانه ایی این فروشهارو انجام میدهد که سهامداران جز از این فروش سهامدار عمده ومشت نکنه و این فروشهارو در راستای منافع خودش در نظر بگیره .

متی بعضا صحبت از فرید چند شرکت هم گروه هم میشه و هر بار که انجام این معاملات قوت میگیره قیمت بالاتر میره

هر بقدر جو شرکت مثبت تر میشه و سود شرکت افزایش پیدا میکند پی به ایی شرکت هم رشد میکند

تا جایی که قیمت سهم تا ۹۰۰ تومان هم بالا میره یعنی پی به ایی بالای ۱۲

صورت سود و زیان بعد از کاهش هزینه مالی به صورت جدول زیر میباشد :

(کلیه مبالغ درج شده به تومان می باشد)		
درصد نسبت به فروش	پیش بینی سال مالی منتهی به XXXX,XX,XX	شرح
۱۰۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروش و درآمد ارائه خدمات
۸۱٪	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۹٪	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص
۱۲٪	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی
۰٪	-	خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی
۷٪	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
۳.۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مالی
۰٪	-	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۰٪	-	خالص درآمد (هزینه) های متفرقه
۳.۷٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۰٪	-	مالیات
۳.۷٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات
-	۷۳	سود هر سهم پس از کسر مالیات
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت (قیمت اسمی هر سهم ۱۰۰ تومان)

تا اینجای کار سهامدار عمده ۱۰ درصد از سهام خود را نیز با قیمت میانگین ۷۵۰ تومان میفروشه

یعنی :

$$۳۰ \text{ میلیون سهم} * ۷۵۰ \text{ تومان} = ۲۲.۵ \text{ میلیارد تومان}$$

۱۸ میلیارد هم که از عرضه قبلی داشته تا اینجای کار جمعا " ۴۴.۵ میلیارد تومان از سهام خود را فروخته و در حال حاضر ۷۰ درصد سهام را هم داره .

اگر مضمون ذهن داشته باشید در ابتدای این مطالب عرض کردم که سهامدار عمده ۹۰ درصد سهام این شرکت به قیمت ۳۵ میلیارد تومان خریداری کرده ، تا اینجای کار با فروش ۲۰ درصد سهام ۴۴.۵ میلیارد رفته تو جیب سهامدار عمده رفته یعنی ۹.۵ میلیارد تومان بیشتر از مبلغ فرید اولیه بعلاوه سودهایی که در سالهای گذشته از شرکت دریافت کرده

به زبان ساده تر این ۷۰ درصد سهام باقی مانده برای سهامداران مجانی تمام شده بعلاوه ۹.۵ میلیارد تومان سود بعلاوه سودهایی که در این مدت از شرکت دریافت کرده بعلاوه حقوق و پاداشها و مزایایی که طی این سالها بعنوان سهامدار عمده و مدیر عاملی از شرکت بدست آورده

بعد از این مدیریت شرکت به فکر یک مرگ دیگه میفته تا سود شرکت بیشتر کنه

استفاده از درآمدهای غیر عملیاتی

تا اینجای کار سهامداران شرکت صنعت تشنگ سازی بهترین نوع کسب و کار در جهان میدونن و به هیچ عنوان مرف تملیلگران گوش نداده و به عق کل بودن خود ذره ای شک ندارن و به فکر قیمتتهای پندین برابری سهم خود هستن

شرکت تشنگ سازی آپادانا مقداری زمین و مقداری دارایی های غیر مولد بلا استفاده داره که الان بهترین فرصت فروش

مدیریت تصمیم میگیره طی مزایده ای این زمین و دارایی ها بلا استفاده بفروشه و تمت عنوان درآمدهای غیر عملیاتی (درآمدهای متفرقه) بیاره داخل مساب کتابهای شرکت (باز هم رشد بیشتر سود)

ارزش این زمین و دارایی های غیر مولد و بلا استفاده در دفاتر شرکت یک میلیارد تومان ثبت شده و طبیعیه که ماراد بر این رقم میتونه بعنوان سود غیر عملیاتی شناسایی و وارد دفاتر شرکت بشه

ارزشمنصفانه این زمینها و دارایی ها نهایت ۱.۵ میلیارد تومان یعنی در واقع باید ۵۰۰ میلیون تومان سود بیاد تو مساب شرکت ولی از اونجایی که در مزایده هر کسی بیشترین پیشنهاد بده برنده میشه باید منتظر برگزاری مزایده و نتیجه بازگشایی پاکتها ماند

مدیر عامل زرنگ ما یک شرکت داره که متی برای گمراه کردن افکار عمومی به اسم فودش هم نیست .

با این شرکت فودش در مزایده **تشتک سازی آپادانا** شرکت کرده و با قیمت ۱۱ میلیارد تومان دارایی های **مازاد تشتک سازی آپادانا** خریداری میکنه یعنی ۱۰ میلیارد تومان سود میاد تو مساب **تشتک سازی آپادانا** (معامله کاملا نقد انجام شده)

در ظاهر فیلیها میگن چه ابلهی که ۱.۵ میلیارد داراییرا به قیمت ۱۱ میلیارد تومان فریده (در ادامه می بینید که چه اتفاقی خواهد افتاد)

سهامداران جز هم که از همه جا بی خبر و متی انجام این معامله به فال نیک می گیرن

در نتیجه این معامله سود ۲۲ میلیارد تومانی شرکت به ۳۲ میلیارد تومان افزایش می یابد

یعنی سود ۷۳ تومانی هر سهم به ۱۰۷ تومان افزایش یافت

متاسفانه جو هیجانی بازار و ضعف تملیل بین سهامداران باعث افزایش بیشتر قیمتها میگردد به طوری که قیمت ۹۰۰ تومانی شرکت به ۱۲۰۰ تومان افزایش می یابد (با پی به ایی ۱۱)

بدون توجه به اینکه سود غیر عملیاتی بوده قابل تکرار نیست و ...

سهامدار عمده هم از فرصت استفاده می کنه و مثل سابق اقدام به عرضه ۱۰ درصد دیگر از سهام خود به قیمت میانگین ۱۱۰۰ تومان می کند (از ۹۰۰ تومان تا ۱۲۰۰ سهام می فروشه که میانگین میشه ۱۱۰۰ تومان)



نکته مهم : سهامدار عمده دارای های مازاد که ارزش ۱.۵ میلیارد تومانی داره به قیمت ۱۱ میلیارد تومان می فره ، با اینکار ۹.۵ بظاهر میلیارد تومان بیشتر از جیبش داده ولی در عوض ۷۰ درصد سهامش طی این مدت از ۹۰۰ تومان تا ۱۲۰۰ تومان رشد داشته یعنی :

به محاسبات زیر با دقت توجه کنید :

$$۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰ = ۷۰\% * ۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰$$

$$۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰ * ۳۰۰ = ۳۰۰ \text{ تومان (افزایش قیمت سهام از ۹۰۰ تا ۱۲۰۰)} = ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ \text{ تومان}$$

طی این رشد قیمت هم تونسته ۱۰ درصد سهامشو بفروشه که اگر بازار هیجانی نمی شد این فروش هم احتمالش خیلی کم ب انجام بشه و هم اینکه طی این معامله از بابت ۱۰ درصد فروش ۶.۳ میلیارد تومان بیشتر پول رفته تو جیبش

$$۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰ = ۱۰\% * ۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰$$

$$۶.۳ = ۳۰۰ * ۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰ \text{ میلیارد تومان بیشتر}$$

چقدر هزینه کرده ؟

در ظاهر ۹.۵ میلیارد تومان ، عرض کردم در ظاهر

ولی چون هنوز هم مالک ۶۰ درصد سهام یعنی عملاً ۶۰ درصد ۹.۵ میلیارد تومان برمیگرده به جیب فودش

$$۹.۵ * ۶۰\% = ۵.۷ \text{ میلیارد تومان برمیگرده به جیب فودش}$$

$$۹.۵ - ۵.۷ = ۳.۸ \text{ میلیارد تومان از جیبش رفته (در ظاهر)}$$

۶.۳ میلیارد تومان بابت بالاتر فروفتن اون ۱۰ درصد جیبش رفته

$$۶.۳ - ۳.۸ = ۲.۵ \text{ میلیارد تومان سود خالص خالص}$$

(پس می بینیم به ظاهر ۹.۵ میلیارد تومان از جیب مدیریت خارج شده ولی برعکس این معامله کاملاً پر سود هم بوده)



هم سود حاصل از معامله داشته
 هم سود حاصل از فروش ۱۰ درصد سهام داشته
 هم تونسته فیلی رامت ۱۰ درصد سهامشو بفروشه که در حالت عادی این مچم نمیتونسته فرد فرد بفروشه

صورت سود و زیان بعد از فروش اموال مزاد تمت عنوان درآمدهای غیر عملیاتی شرکت :

کلید مبایغ درج شده به تومان می باشد		
درصد نسبت به فروش	پیش بینی سال مالی منتهی به XXXX,XX,XX	شرح
۱۰۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروش و درآمد ارائه خدمات
۸۱٪	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۹٪	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) ناخالص
۱۲٪	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی
۰٪	-	خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی
۷٪	۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
۳.۳٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های مالی
۰٪	-	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص درآمد (هزینه) های متفرقه
۵.۳٪	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۰٪	-	مالیات
۵.۳٪	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات
-	۱۰۷	سود هر سهم پس از کسر مالیات
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت (قیمت اسمی هر سهم ۱۰۰ تومان)

در این عرضه سووم ۳۳ میلیارد تومان دیگر به جیب سهامدار واریز شد
(۳۰ میلیون سهم به قیمت هر سهم ۱۱۰۰ تومان فرفته)

تا اینجای کار سهامدار عمده از بابت عرضه ۳۰ درصد سهام خود ۷۷.۵ میلیارد تومان پول به جیب زده
یادآوری میکنم که در ابتدا تنها ۳۵ میلیارد تومان بابت فرید ۹۰ درصد شرکت پول پرداخت کرده

در مال ماضی ۶۰ درصد سهام شرکت داره و ۷۷.۵ میلیارد تومان هم سهامشو فروخته یعنی ۱۴۲.۵ میلیارد تومان سود بعلاوه
مقوق و مزایا و پاداش و سودهایی که طی این سالها از شرکت دریافت کرده

متی اگر از ادامه فروش سهم شرکت هم منصرف بشه هم سودشو کرده و هم مدیریت شرکت در اختیارشه

اگر سهامدار از این مرحله به بعد بخواد فروش سهامشو ادامه بده میتونه از راههای دیگه وارد بشه در غیر اینصورت اگر قصد ادامه
اینکارو نداشته باشه از این به بعد فیللی آراه هیجانانگیز میکنه و توپ میندازه تو زمین دیگران

مثلا بگه من میفواستم فلان کارهارو کنم ولی نگذاشتن و از این قبیل سیاهبازیها

سناریوهای بیشماری در ادامه میتونم شرح بدم که برای جلوگیری از طولانی شدن مطلب به همینجا بسنده می کنم .

انشالله در مقاله های آتی با مطالب جذابتر در خدمت شما فوبان فواهم بود .

این مقاله در قالب دوازده صفحه ارائه گردیده است .

ارادتمندم

توپولی

۵ دی ماه ۱۳۹۶