

شرکت تولیدی فاران شیمی تويسرکان (شرکت تعاونی)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۱/۱۷

شماره: ۱۴۰۱-۰۰۱

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت تولیدی فاران شیمی تويسرکان (شرکت تعاونی)

۱- بیانیه ثبت پیوست هیئت مدیره شرکت تولیدی فاران شیمی تويسرکان (شرکت تعاونی) - ("شرکت") در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی برای سالهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۵ که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت می باشد.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال و به منظور تأمین منابع مالی لازم شرکت جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز طرح نوسازی و بهسازی تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در صفحات ۲۴ الی ۳۰ بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده، بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه - (ادامه)
شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی)

گزارش در خصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان")

۵- براساس رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی حاکی از عدم رعایت موارد مندرج در مواد ۴ و ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ("دستورالعمل")، حسب مورد برخورد نکرده است. در این ارتباط طبق رسیدگی های انجام شده:

الف- شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی) به عنوان بانی اوراق مرابحه و فروشندگان ماشین آلات و تجهیزات طرح مندرج در نمایه ۲ مندرج در صفحه ۵ بیانیه ثبت، دارای شخصیت حقوقی مستقل از یکدیگر می باشند.

ب- همانطوریکه در صفحه ۸ بیانیه ثبت پیوست منعکس گردیده، ضمانت اوراق مرابحه بر عهده بانک خاورمیانه (سهامی عام) است. بانک مذکور تحت کنترل بانی نمی باشد.

پ- همانطوریکه در صفحه ۴ بیانیه ثبت افشاء شده، طبق بند الف تبصره ۳ ماده ۱۰ دستورالعمل تعیین ارزش ماشین آلات و تجهیزات موضوع انتشار اوراق مرابحه براساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان مورد پذیرش سازمان قرار گرفته است. در این ارتباط پیش فاکتورهای فروشندگان جمعاً به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته که مورد خاصی مشاهده نگردید.

ت- طبق موافقت اصولی صادره به شماره ۱۲۲/۹۹۶۴۵ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۳ توسط سازمان، دوره عمر اوراق مرابحه ۴ ساله تصویب شده است.

لازم به ذکر است تأیید نهایی ارکان اوراق مرابحه معرفی شده توسط بانی و نیز صدور مجوز نهایی انتشار اوراق براساس قوانین و مقررات مربوطه بر عهده سازمان می باشد.

تاریخ: ۱۷ فروردین ماه ۱۴۰۱

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

امیر حسین ظهرازی
کد عضویت ۸۳۱۲۸۵

محمد ابراهیمی
کد عضویت ۸۹۱۷۵۹



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)



به منظور تأمین مالی

شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی)



استان همدان، شهرستان توپسرکان، شماره ثبت ۳۲۷

محل شرکت: استان همدان، شهرستان توپسرکان، کیلومتر ۷ جاده کرمانشاه، شهرک صنعتی آریکان، میدان صنعت، خیابان پنجم،

پلاک ۱۰، شماره تماس: ۰۸۱۳۴۷۳۱۲۱۱، کد پستی: ۶۵۸۳۱۱۷۶۹۸

آدرس دفتر مرکزی: تهران، میدان ونک، خیابان خدای، خیابان نیروی انتظامی، بن بست کاوه، پلاک ۳، شماره تماس: ۰۲۱۵۷۹۴۱۰۰۰



شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳/۰۵/۱۳۹۹

تذکر:

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



شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی)

۵۰۰,۰۰۰ ورقه

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

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



فهرست مطالب

۳.....	۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۱۲.....	۲. مشخصات شرکت تولیدی فاران شیمی توپسروکان (شرکت تعاونی)
۱۸.....	۳. وضعیت اعتباری شرکت
۲۱.....	۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۱.....	۵. مشخصات ناشر
۳۲.....	۶. عوامل ریسک
۳۳.....	۷. ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۸.....	۸. سایر نکات با اهمیت

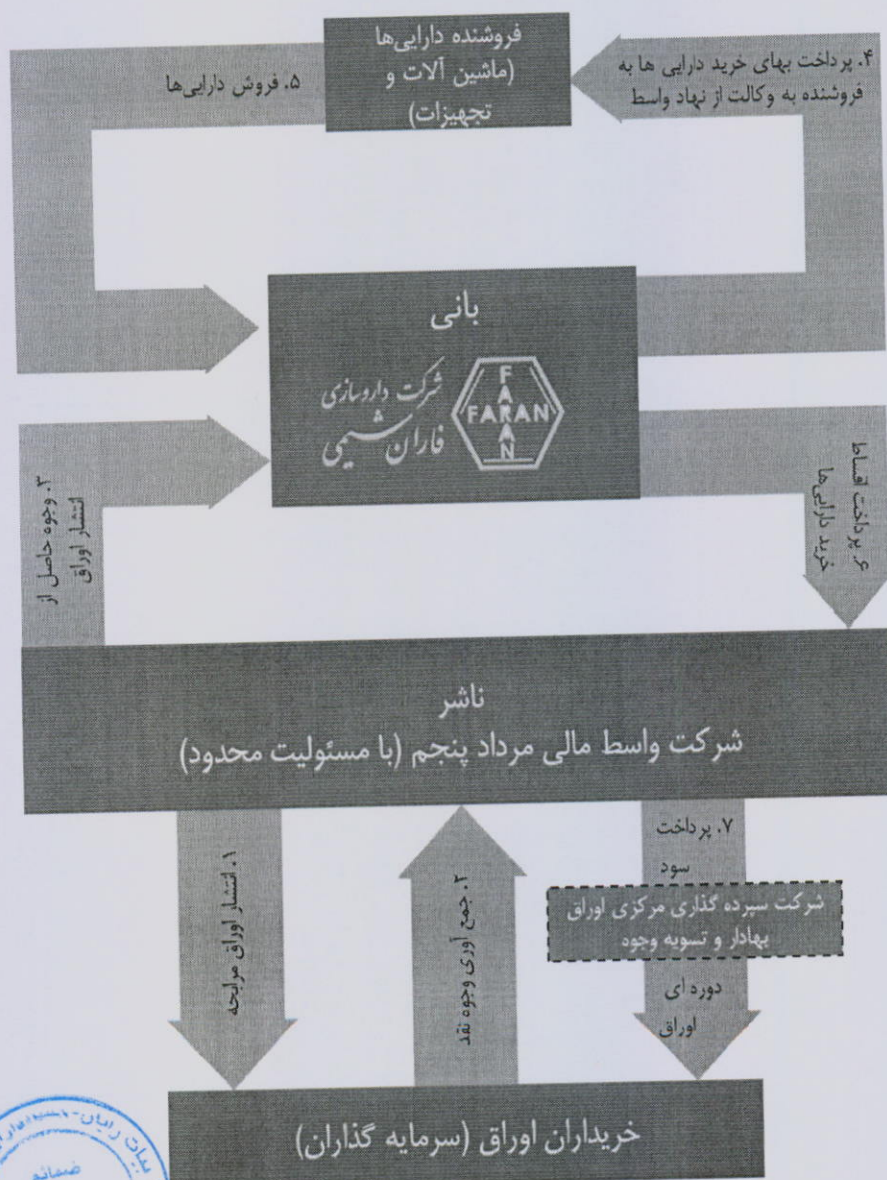


۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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

نمایه ۱: ساختار تأمین مالی



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده، پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی‌ها: ماشین آلات و تجهیزات به شرح نمایه شماره ۲،

(۲) ارزش تقریبی دارایی‌ها: ۵۰۰,۱۷۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است:

ارزش دارایی موضوع جزء (۱) تا (۴ مکرر) بند (ب) تبصره ۳ ماده ۱۰ دستورالعمل، توسط هیئت ۳ نفره کارشناسان منتخب کانون کارشناسان رسمی دادگستری یا مرکز مشاوران قوه قضاییه یا حسب مورد به تشخیص سازمان بورس و اوراق بهادار بر اساس سایر روش‌های قابل اتکا تعیین می‌شود.

بر اساس موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار، ارزش دارایی‌های مندرج در بند ۳ برطبق پیش فاکتورها و پروفرمای دریافتی از فروشندگان ماشین آلات و تجهیزات لحاظ شده است.

(۳) مستندات مربوط به دارایی‌ها: خلاصه‌ای از مشخصات و اطلاعات مربوط به ماشین آلات و تجهیزات مبنای انتشار اوراق مرابحه در نمایه زیر ارائه شده است:



نماینه ۳: مشخصات دارایی مبنای انتشار اوراق

مبالغ به ریال

ردیف	نام واحد	شرح ماشین آلات و تجهیزات	تعداد و واحد	نام تامین کننده	کشور مبدأ	مبلغ کل
۱	واحد آزمایشگاه کنترل کیفیت	دستگاه HPLC (بر اساس نرخ دلار ۳۷۰ هزار ریال)	دو دستگاه	مینا طیف	ایران	۵۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	واحد آزمایشگاه کنترل کیفیت	دستگاه GC	یک دستگاه	پروتو زیست بهبود	ایران	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	واحد آزمایشگاه کنترل کیفیت	سکونندی آزمایشگاه	سیستم کامل	تجهیزات آزمایشگاهی دوریس	ایران	۳,۰۰۸,۶۸۴,۰۴۲
۴	واحد تولید محصول نهایی	سایز پارت پلیسترینگ داخلی جهت محصولات کیسول	سه سری	پرگاس طب پاسارگاد	ایران	۱,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	واحد تولید محصول نهایی	آسیاب فیتز میل جهت بخش ساخت DC (داخلی)	یک دستگاه	پرگاس طب پاسارگاد	ایران	۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	واحد تولید محصول نهایی	پانچ داخلی جهت محصولات جدید (هر سری به طور متوسط ۵۵ ست)	سه سری	پایا ساخت و تولید مهن	ایران	۵,۰۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	واحد تولید محصول نهایی	تجهیزات شبکه it	سیستم کامل	فالنیک	ایران	۳,۰۰۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	واحد تولید محصول نهایی	خط پلیسترینگ (خارجی) (بر اساس نرخ دلار ۳۷۰ هزار ریال)	سیستم کامل	ACG	هند	۶۴,۳۲۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	واحد تولید محصول نهایی	خط کارتونیگ (خارجی) (بر اساس نرخ دلار ۳۷۰ هزار ریال)	سیستم کامل	ACG	هند	۸۷,۸۲۰,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	واحد تولید محصول نهایی	ماسک تنفسی	دوازده عدد	سفیران فنون ایمنی	ایران	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	تحقیقات مواد مؤثره دارویی و نانو	استیلایزر و UPS	سیستم کامل	پارس کوپر ابروند	ایران	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	تحقیقات مواد مؤثره دارویی و نانو	دستگاه UPLC	یک دستگاه	کاوش شیمی صانع	ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	تحقیقات مواد مؤثره دارویی و نانو	دستگاه دیسلوشن (بر اساس نرخ یورو ۳۳۰ هزار ریال)	دو دستگاه	آرین تجهیز آزما	ایران	۱۴,۹۰۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	فنی و مهندسی	دیگ بخار	یک دستگاه	دابو صنعت	ایران	۱۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	فنی و مهندسی	پست کامپیوت برق	یک دستگاه	آسیا بهمن برق	ایران	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	فنی و مهندسی	چیلر	دو دستگاه	مهندسی تبادل گستر بوران	ایران	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	اعلام حریق	اعلام حریق (بر اساس نرخ یورو ۳۳۰ هزار ریال)	سیستم کامل	نارفوم کار	ایران	۴۸,۳۵۹,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	استحصالی	سانتریفیوژ دکانتور	یک دستگاه	اندیشه سازان سلامت پارسیان	ایران	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل						۵۰۰,۱۷۰,۹۳۴,۰۴۲

شرایط مرابحه

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

(۱) **مبالغ پرداختی:** عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۸۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده

است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نماینه ۳: مبالغ پرداختی در هر یک از اقساط

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۷	۲۲,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۴۵,۸۶۳
۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۲۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۴۵,۳۷۰
۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۲۲,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۴۵,۸۶۳
۶	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۲۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۴۵,۳۷۰
۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۷	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹	۴۵,۷۳۸
۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۲۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۴۵,۲۴۶
۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۲۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱	۴۴,۲۶۲
۱۲	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۲۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰	۴۴,۷۵۴
۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۷	۲۲,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۴۵,۸۶۳
۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۲۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۴۵,۳۷۰
۱۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۱۶	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰

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

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



مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: خرید ماشین آلات و تجهیزات به منظور اجرای طرح نوسازی و بهسازی،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: حراج به قیمت بازار،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

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

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

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۲/۱۷،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابل معامله در فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد،

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: شرکت بانک خاورمیانه (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی بیات رایان،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)،
- مشاور عرضه: ندارد.

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

وکالت نهاد واسط

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

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و

قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی):

نماینده ۴: مشخصات دارایی ها

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	نام واحد	شرح ماشین آلات و تجهیزات	تعداد و واحد	نام تأمین کننده	کشور مبدأ	مبلغ
۱	واحد آزمایشگاه کنترل کیفیت	دستگاه HPLC	دو دستگاه	مبنا طیف	ایران	۵۸,۸۶۰
۲	واحد آزمایشگاه کنترل کیفیت	دستگاه GC	یک دستگاه	پرتو زیست بهبود	ایران	۵,۸۰۰
۳	واحد آزمایشگاه کنترل کیفیت	سکوبندی آزمایشگاه	سیستم کامل	تجهیزات آزمایشگاهی دوریس	ایران	۳۰,۰۰۹
۴	واحد تولید محصول نهایی	سایز پارت پلیسترینگ داخلی جهت محصولات کپسول	سه سری	پرگاس طب پاسارگاد	ایران	۱,۵۱۸
۵	واحد تولید محصول نهایی	آسیاب فیتز میل جهت بخش ساخت DC	یک دستگاه	پرگاس طب پاسارگاد	ایران	۱,۶۸۰
۶	واحد تولید محصول نهایی	پانچ داخلی جهت محصولات جدید	سه سری	پایا ساخت و تولید مین	ایران	۵,۰۳۳
۷	واحد تولید محصول نهایی	تجهیزات شبکه it	سیستم کامل	فالتیک	ایران	۳,۰۰۰
۸	واحد تولید محصول نهایی	خط پلیسترینگ	سیستم کامل	ACG	هند	۶۴,۳۲۵
۹	واحد تولید محصول نهایی	خط کارتونیگ	سیستم کامل	ACG	هند	۸۷,۸۲۰
۱۰	واحد تولید محصول نهایی	ماسک تنفسی	دوازده عدد	سفیران فنون ایمنی	ایران	۴۸۰۰
۱۱	تحقیقات مواد مؤثره دارویی و نانو	استیلایزر و UPS	سیستم کامل	پارس کویر ارون	ایران	۱۵,۴۶۰
۱۲	تحقیقات مواد مؤثره دارویی و نانو	دستگاه UPLC	یک دستگاه	کاوش شیمی صانع	ایران	۱۳,۰۰۰
۱۳	تحقیقات مواد مؤثره دارویی و نانو	دستگاه دیسلوشن	دو دستگاه	آرین تجهیز آزما	ایران	۱۴,۹۰۵
۱۴	فنی و مهندسی	دیگ بخار	یک دستگاه	دایو صنعت	ایران	۱۵,۹۰۰
۱۵	فنی و مهندسی	پست کامپیوت برق	یک دستگاه	آسیا بهین برق	ایران	۱۹,۸۰۰
۱۶	فنی و مهندسی	چیلر	دو دستگاه	مهندسی تبادل گستر بوران	ایران	۱۱۲,۰۰۰
۱۷	اعلام حریق	اعلام حریق	سیستم کامل	نارقوم کار	ایران	۴۸,۳۶۰
۱۸	استحضال	سانتریفیوژ دکانتور	یک دستگاه	اندیشه سازان سلامت پارسیان	ایران	۲۵,۰۰۰
جمع کل						۵۰۰,۱۷۰

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داور و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارندة ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندة ورقه مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملات فرابورس ایران احراز می گردد.

- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیمت از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

۲. مشخصات شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی)

موضوع فعالیت

مطابق با ماده ۳ اساسنامه، فعالیت اصلی شرکت عبارت است از:

- ✓ انجام تمام فعالیت‌های سرمایه‌گذاری، تولیدی، تجاری، بازرگانی، خرید و فروش اعم از تولید و فرآوری، ایجاد سایت تولیدی، توزیع، خرید و فروش، صادرات و واردات، بسته بندی، نگهداری و انبارش، حمل و نقل درون شهری، پخش، عرضه و خرده فروشی تمامی کالاها و خدمات مجاز مخصوصاً مواد اولیه و موثره و کلیه محصولات و فرآورده‌های آماده مصرف دارویی، شیمیایی، آرایشی و بهداشتی، شوینده، ضدعفونی کننده، تمیزکننده و شیمیایی، انواع کرم‌ها، مکمل‌های غذایی و رژیمی، شیرخشک و غذاهای ویژه و عملگرا، مواد و فرآورده‌های غذایی و آشامیدنی، فرآورده‌های طبیعی و سنتی، گیاهی و ارگانیک، داروهای انسانی و دامی، مواد و داروهای تحت کنترل، مواد و داروهای بیولوژیک و سلول درمانی، لوازم و تجهیزات پزشکی و درمانی مصرفی و غیرمصرفی، مواد و لوازم تجهیزات آزمایشگاهی و درمانی، ضدعفونی کننده‌های بیمارستانی و دامپزشکی، فرآورده‌های مرتبط حاصل از فناوری‌های نوین و بیوتکنولوژی و انتقال تکنولوژی و اقالام بسته بندی و مواد اولیه آن‌ها
- ✓ واردات تجهیزات و دستگاه‌های مورد نیاز تولید و فروش مواد و محصولات ذکر شده
- ✓ اخذ و اعطای نمایندگی از کارخانجات و شرکت‌های معتبر تولیدی، تحقیقاتی، و یا تامین کنندگان مواد اولیه داخلی و خارج از کشور و خرید و فروش آن‌ها
- ✓ تولید و فروش قراردادی، کارمزدی، و یا تحت لیسانس داخلی و خارجی مواد اولیه و موثره و محصولات و فرآورده‌های موضوع شرکت
- ✓ بازاریابی و فروش مواد اولیه، مواد موثره و محصولات مجاز سایر شرکت‌های داخلی و خارجی
- ✓ برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه‌های خارجی و داخلی
- ✓ انجام تحقیقات علمی، اقتصادی و بازرگانی درخصوص ایجاد و انتقال دانش فنی و تولید مواد و فرآورده‌های فوق الذکر
- ✓ برپایی نمایشگاه‌ها، کنفرانس‌ها، همایش‌ها و سمینارهای داخلی و خارجی
- ✓ انجام پروژه‌های مطالعات بازار، تحقیقات بازاریابی، توسعه محصول، مطالعات فنی و اقتصادی، خرید و فروش حق الامتیاز، سرقفلی، مالکیت معنوی درخصوص موضوع شرکت
- ✓ شرکت در تمامی مناقصات، مزایده‌ها و پیمان‌های دولتی و خصوصی
- ✓ برگزاری دوره‌های آموزشی در خصوص محصولات شرکت و انجام امور پژوهشی در خصوص موضوع شرکت
- ✓ انجام تمامی امور مجازی و دیجیتال مارکتینگ به استثناء بازاریابی هر می که به موضوع شرکت مرتبط باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی) در تاریخ ۱۳۸۰/۱۲/۲۳ با سرمایه اولیه ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۵ سهم ۳۰۰,۰۰۰ هزار ریالی تأسیس و طی شماره ۳۲۷ در اداره ثبت شرکت‌های توپسرکان با شماره شناسه ملی ۱۰۸۲۰۰۱۹۴۸۵ به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت واقع در استان همدان، شهرستان توپسرکان، کیلومتر ۷ جاده کرمانشاه شهرک صنعتی توپسرکان و هم‌چنین آدرس دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، میدان ونک، خیابان خدای، خیابان نیروی انتظامی، بن بست کاوه، پلاک ۳ و به کد پستی ۱۹۹۴۷۶۸۶۵۱ می‌باشد.

مدت فعالیت

مطابق با ماده ۵ اساسنامه، مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس نامحدود خواهد بود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه گزارش به شرح نمایه زیر می‌باشد.

نمایه ۵: مشخصات سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سرمایه گذاری دارویی گلرنگ	سهامی خاص	۳۷۳۳۵۳	۲۰۹,۶۸۸	۳۰٪
گسترش هستی آریا شیمی	سهامی خاص	۳۸۷۳۲۹	۲۰۷,۹۳۵	۳۰٪
شرکت گسترش پدیده سلامت	سهامی خاص	۴۸۹۳۵۸	۲۰۷,۳۸۹	۳۰٪
گسترش هستی سلامت شیمی	سهامی خاص	۴۸۹۴۹۹	۲۸,۹۵۵	۴٪
سایر (اشخاص حقیقی و حقوقی)	-	-	۴۶,۰۳۳	۷٪
جمع			۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۹ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۹ هیأت مدیره آقای اکبر مولایی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نمایه ۶: اعضای هیأت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
سرمایه گذاری دارویی گلرنگ	رئیس هیأت مدیره	قاسمعلی آشفته	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	غیرموظف
پدیده شیمی نیلی	نائب رئیس هیأت مدیره	مهرداد والی نژاد	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	غیرموظف
گسترش هستی آریا شیمی	عضو هیأت مدیره	حسین حسن زاده بی نظیر مقدم	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	موظف
گسترش سروش مانا فارمد	عضو هیأت مدیره	محمد هاشمی	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	غیرموظف
گسترش هستی سلامت شیمی	عضو هیأت مدیره	شایان فراهانی	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	موظف
اکبر مولایی	مدیر عامل	-	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	خارج از اعضا

مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، مؤسسه حسابرسی بیات رایان به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی بیات رایان بوده است.

سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۷۰۰,۰۰۰ سهم عادی ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال های اخیر به شرح زیر می باشد:

نمایه ۷: تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ تصویب در مجمع فوق العاده	سرمایه اولیه	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱۲,۷۸۹	۶۸۷,۲۱۱	۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۳٪	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی)

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

نمایه ۸: روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۵۶,۶۲۸,۹۰۰	۶۸,۰۲۰,۵۶۵	۵۹,۰۹۹,۲۸۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۶۲,۵۵۳,۷۵۷	۸۶,۰۱۱,۴۱۶	۵۸,۶۴۴,۱۴۷
سرمایه (میلیون ریال)	۱۲,۷۸۹	۱۲,۷۸۹	۱۲,۷۸۹



وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ شرکت، به شرح زیر می باشد:

نمایه ۹: صورت وضعیت مالی تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰:۶۳۱	۱۳۹۹:۱۲۳۰	۱۳۹۸:۱۲۳۹	۱۳۹۷:۱۲۳۹
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۹۱۶,۷۷۴	۸۷۲,۵۵۱	۵۰۴,۴۸۶	۲۲۲,۶۰۹
دارایی های نامشهود	۷,۷۲۹	۸,۵۰۲	۴,۴۳۴	۱,۸۸۲
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲۴,۰۱۱	۲۴,۰۱۱	۲۴,۰۰۲	۲۴,۰۰۱
دریافتنی های بلند مدت	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳۲,۸۰۹	۵۰,۲۳۱	۹,۳۶۴	۱۵,۴۷۷
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۳۲۱,۳۲۳	۱,۱۹۵,۲۹۵	۷۸۲,۲۸۶	۳۸۳,۹۶۹
دارایی های جاری				
پیش پرداخت ها	۵۴۴,۰۲۳	۱۵۹,۹۰۰	۵۴,۷۴۷	۱۱۸,۶۲۱
موجودی مواد و کالا	۱,۰۲۷,۷۱۲	۸۰۰,۱۰۷	۵۵۸,۳۹۷	۲۸۷,۵۱۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲,۳۴۰,۴۸۶	۱,۴۴۸,۰۰۶	۱,۳۴۸,۷۴۷	۱,۲۵۲,۸۶۷
موجودی نقد	۱۶۶,۹۷۴	۲۴۳,۶۹۶	۱۳۱,۱۲۲	۱۲۷,۰۹۸
جمع دارایی های جاری	۴,۰۷۹,۱۹۵	۲,۶۵۱,۷۰۹	۲,۰۹۳,۰۱۳	۱,۷۸۶,۰۹۸
جمع دارایی ها	۵,۴۰۰,۵۱۸	۳,۸۴۷,۰۰۴	۲,۸۷۵,۲۹۹	۲,۱۷۰,۰۶۷
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۲,۷۸۹	۱۲,۷۸۹	۱۲,۷۸۹	۱۲,۷۸۹
افزایش سرمایه در جریان	۶۸۷,۲۱۱	۶۸۷,۲۱۱	۱۳۷,۲۱۱	۱۳۷,۲۱۱
اندوخته قانونی	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
سود انباشته	۵۹۶,۸۶۹	۸۲۳,۲۸۱	۱,۱۹۹,۰۵۴	۱,۰۷۹,۱۳۹
جمع حقوق مالکانه	۱,۳۱۱,۸۶۹	۱,۵۳۸,۲۸۱	۱,۳۶۴,۰۵۴	۱,۲۴۴,۱۳۹
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
تسهیلات مالی بلند مدت	۱۸,۵۹۷	۱۶,۴۹۰	۸۰,۷۴۲	۲۲,۲۰۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۸,۱۱۷	۵۹,۸۶۸	۳۵,۷۲۷	۲۲,۲۰۵
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰۶,۷۱۴	۷۶,۳۵۸	۱۱۶,۴۶۹	۴۴,۴۱۰
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴۹۹,۲۴۶	۴۵۱,۹۱۶	۱۸۱,۴۵۴	۱۵۵,۳۷۶
مالیات پرداختنی	۵۳,۸۲۰	۵۴,۵۷۳	۷۴,۷۲۶	۶۶,۳۱۳
سود سهام پرداختنی	۸۷۳,۲۱۷	۱۷۹,۴۸۶	۱۰۹,۲۵۰	۶۵۹,۱۲۷
تسهیلات مالی	۲,۴۳۹,۰۸۰	۱,۴۹۴,۱۲۳	۹۹۵,۳۸۱	۲۲,۸۵۰
ذخایر	۱۱۶,۵۷۲	۵۲,۲۶۷	۲۶,۹۶۵	۵۶
پیش دریافت ها	-	-	-	-
جمع بدهی های جاری	۳,۹۸۱,۹۳۵	۲,۲۳۲,۳۶۵	۱,۳۹۴,۷۷۶	۹۰۳,۷۲۲
جمع بدهی ها	۴,۰۸۸,۶۴۹	۲,۳۰۸,۷۲۳	۱,۵۱۱,۲۴۵	۹۲۵,۹۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵,۴۰۰,۵۱۸	۳,۸۴۷,۰۰۴	۲,۸۷۵,۲۹۹	۲,۱۷۰,۰۶۷

نمایه ۱۰: صورت سود و زیان تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
درآمدهای عملیاتی	۱,۹۲۳,۸۶۲	۲,۵۴۸,۹۴۰	۲,۱۵۹,۴۴۸	۱,۷۴۲,۳۴۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۷۴,۶۰۲)	(۱,۲۲۳,۰۳۸)	(۷۸۵,۶۱۱)	(۶۰۱,۳۳۱)
سود ناخالص	۹۴۹,۲۶۰	۱,۳۲۵,۹۰۲	۱,۳۷۳,۸۳۷	۱,۱۴۰,۹۱۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۹,۳۲۷)	(۳۸۵,۵۲۷)	(۳۲۳,۲۳۷)	(۳۰۳,۷۴۶)
سایر درآمدها	۴۳۸	۵۲,۳۸۱	۱۶,۸۷۷	۴,۰۲۵
سود (زیان) عملیاتی	۷۶۰,۳۷۱	۹۹۲,۷۵۶	۱,۰۶۷,۴۷۷	۸۴۱,۱۸۹
هزینه های مالی	(۱۷۴,۶۷۴)	(۲۷۲,۹۷۸)	(۱۸۰,۳۸۱)	(۹۷,۱۵۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰,۶۴۳	۲۷,۹۵۵	۳۲,۷۳۲	۲۸,۱۰۰
سود قبل از مالیات	۵۹۶,۳۴۰	۷۴۷,۷۳۳	۹۱۹,۸۲۸	۷۷۲,۱۳۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۲,۷۵۲)	(۲۳,۵۰۶)	(۴۹,۹۱۳)	(۱۶,۳۱۳)
سود (زیان) خالص	۵۷۳,۵۸۸	۷۲۴,۲۲۷	۸۶۹,۹۱۵	۷۵۵,۸۲۱

نمایه ۱۱: صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷-۱۰-۱	۱۲,۷۸۹	۱۳۷,۲۱۱	۱۵,۰۰۰	۴۳۳,۰۰۷	۵۸۸,۰۰۷
سود خالص سال ۱۳۹۷				۷۵۵,۸۲۱	۷۵۵,۸۲۱
سود سهام مصوب				(۹۹,۶۸۹)	(۹۹,۶۸۹)
مانده در ۱۳۹۷-۱۲-۲۹	۱۲,۷۸۹	۱۳۷,۲۱۱	۱۵,۰۰۰	۱,۰۷۹,۱۳۹	۱,۲۴۴,۱۳۹
سود خالص سال ۱۳۹۸				۸۶۹,۹۱۵	۸۶۹,۹۱۵
سود سهام مصوب				(۷۵۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸-۱۲-۲۹	۱۲,۷۸۹	۱۳۷,۲۱۱	۱۵,۰۰۰	۱,۱۹۹,۰۵۴	۱,۳۶۴,۰۵۴
سود خالص سال ۱۳۹۹				۷۲۴,۲۲۷	۷۲۴,۲۲۷
سود سهام مصوب				(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۵۵۰,۰۰۰				۵۵۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹-۱۲-۳۰	۱۲,۷۸۹	۶۸۷,۲۱۱	۱۵,۰۰۰	۸۲۳,۲۸۱	۱,۵۳۸,۲۸۱
سود خالص ۶ ماهه ۱۴۰۰				۵۷۳,۵۸۸	۵۷۳,۵۸۸
سود سهام مصوب				(۸۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان					
مانده در ۱۴۰۰-۰۶-۳۱	۱۲,۷۸۹	۶۸۷,۲۱۱	۱۵,۰۰۰	۵۹۶,۸۶۹	۱,۳۱۱,۸۶۹

نمایه ۱۲: صورت جریان وجوه نقد تاریخی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۶ ماهه ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	(۶۳۵,۲۳۳)	۸۴۲,۰۷۷	۷۲۳,۷۰۴	۱۷۳,۴۲۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳,۵۰۶)	(۴۳,۶۵۹)	(۳۲,۲۳۸)	(۸,۶۰۶)
جریان خالص ورود (خروج) حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۶۵۸,۷۳۹)	۷۹۸,۴۱۸	۶۹۱,۴۶۶	۱۶۴,۸۲۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	(۳۹۶,۳۲۲)	(۳۱۰,۲۴۰)	۱۹,۵۳۷
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۴,۳۳۸)	(۴,۹۷۱)	(۲,۸۶۶)	(۷۳,۱۴۹)
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۱۷۳)	۴۷۵		(۱۹۵)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	-	۲۱,۱۲۸	۱۶,۵۰۴	۴,۱۲۱
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۵,۹۲۵	(۱۰)	(۱)	(۱۲,۰۰۱)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	-	(۳۷۹,۷۰۰)	(۲۹۶,۶۰۳)	(۶۱,۶۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۸,۵۸۶)	(۳۷۹,۷۰۰)	(۲۹۶,۶۰۳)	(۶۱,۶۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی				
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۴۸۴,۲۴۷	۲,۹۹۱,۰۷۲	۲,۰۶۵,۰۰۰	۹۲۸,۹۷۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۵۷۵,۸۸۸)	(۲,۵۵۸,۵۴۷)	(۱,۶۴۸,۰۰۵)	(۵۴۲,۶۲۴)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۰,۹۶۵)	(۲۶۰,۵۳۳)	(۱۸۰,۳۸۱)	(۹۷,۱۵۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۰۶,۶۰۱)	(۴۷۹,۷۶۳)	(۶۴۰,۷۵۰)	(۳۲۵,۵۹۸)
جریات خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۶۷۰,۷۹۳	(۳۰۷,۷۷۱)	(۴۰۴,۱۳۶)	(۳۶,۳۹۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۶,۵۳۲)	۱۱۰,۹۴۷	(۹,۲۷۳)	۶۶,۷۳۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره	۲۴۳,۶۹۶	۱۳۱,۱۲۲	۱۲۷,۰۹۸	۳۹,۷۶۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۹۰)	۱,۶۲۷	۱۳,۲۹۸	۲۰,۵۹۶
مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره	۱۶۶,۹۷۴	۲۴۳,۶۹۶	۱۳۱,۱۲۲	۱۲۷,۰۹۹

۳. وضعیت اعتباری شرکت

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

نمایه ۱۳: وضعیت اعتباری

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	شرح
۲۲۲,۲۵۶	پرداختنی های تجاری کوتاه مدت و بلند مدت
۲۷۶,۹۹۰	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری
	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی
۰	پیش دریافت ها
۸۷۳,۲۱۷	سود سهام پرداختنی
۱۱۶,۵۷۲	ذخایر ^۱
۸۸,۱۷۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۴۳۹,۰۸۰	کوتاه مدت
۱۸,۵۹۷	بلند مدت
۰	حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت
۰	جریمه ها
۰	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)
۵۳,۸۲۰	ذخیره مالیات
	تسهیلات ^۲
	مالیات ^۳

۱. ذخایر شامل ذخیره بازخرید مرخصی، ذخیره کارانه، ذخیره بدهی احتمالی و ذخیره عیدی می باشد.

۲. نرخ سود مانده تسهیلات پرداختنی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، بین ۱۱ الی ۱۸ درصد می باشد.

۳. طبق گزارش حسابرس مستقل شرکت برای صورت های مالی سال مالی ۱۳۹۹ و ۶ ماهه ۱۴۰۰، بند شرطی در خصوص وضعیت مالیاتی شرکت مطرح نشده است.

آخرین وضعیت مالیاتی شرکت در نمایه زیر ارائه شده است:



نمایه ۱۴: آخرین وضعیت مالیاتی

وضعیت	ماده ذخیره	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول حالیات ابرازی	سال مالی
			ماده ذخیره	پرداختنی	قطعی	تست‌خیزی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۴,۵۳۱	۲۴,۵۳۱	۲۷,۰۷۷	۸,۶۰۶	۶۲,۵۹۰	۴۵۷,۱۴۷	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴۳,۹۵۲	۴۳,۹۵۲	۴۳,۹۵۲	۱۶,۳۱۳	۱۱۸,۶۴۱	۷۷۶,۹۶۸	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۴۶,۸۰۸	۲۱,۰۲۰	۱۵۱,۷۳۱	۹۱۹,۸۲۷	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۲۳,۵۰۶	-	۲۳,۵۰۶	-	-	۲۳,۵۰۶	۱۴۳,۰۳۸	۷۴۷,۷۳۲	۱۳۹۹
	-	-	-	-	-	۲۲,۷۵۲	۲۷۱,۴۵۸	۵۹۶,۳۴۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۲۳,۵۰۶	۲۳,۷۵۲	۲۲,۷۵۲						
	۳۱,۰۶۸	۳۱,۰۶۸	۳۱,۰۶۸						
	۵۴,۵۷۳	۵۳,۸۲۰	۵۳,۸۲۰						

مهر سازمان

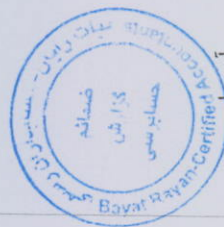
مهر سازمان

مهر سازمان

حساب‌ها منظور گردیده است.

سود سهام و با لحاظ مشوق مالیاتی تبصره ۶ ماده ۱۰۵ ق.م.م (شرکت‌های تعاونی) و نیز تخفیف مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م و هم چنین احکام مالیاتی قوانین بودجه محاسبه و در مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ و ۶ ماهه اول ۱۴۰۰ بر مبنای سود قبل از مالیات پس از کسر معافیت‌های مربوط به شرکت‌های دانش بنیان، فروش صادراتی، سود سپرده های بانکی، مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

بر اساس برگ تشخیص عملکرد ۱۳۹۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸، مالیات به مبلغ ۴۶۸,۰۰۸ میلیون ریال تعیین شده است که شرکت نسبت به آن تمکین نموده و ترتیب پرداخت و تسویه آن را به اداره امور مالیاتی داده است.



تضمین ها و بدهی های احتمالی

تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ های ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ و ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح زیر بوده است:

نمایه ۱۵: تضمین ها و بدهی های احتمالی شرکت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تضامین بابت تسهیلات مالی دریافتی	۸,۳۶۱,۲۰۴	۵,۱۹۰,۹۵۵
تضامین اعطایی بابت امور گمرکی و سایر امور تجاری	۱,۵۹۳,۷۷۷	۱,۶۳۶,۳۶۷
	۹,۹۵۴,۹۸۱	۶,۸۲۷,۳۲۲

مطالبات و ذخایر

دریافتنی های کوتاه مدت و بلندمدت شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح نمایه زیر بوده است:

نمایه ۱۶: دریافتنی های کوتاه مدت و بلندمدت شرکت

شرح	مبلغ ناخالص	ارزی	کاهش ارزش انباشته	مبلغ خالص
اسناد دریافتنی از شرکت های گروه	۲۷,۴۵۹		-	۲۷,۴۵۹
اسناد دریافتنی از سایر شرکت ها	۵۹۲,۴۷۸		-	۵۹۲,۴۷۸
حساب های دریافتنی از شرکت های گروه	۹۹۰,۳۵۳		-	۹۹۰,۳۵۳
حساب های دریافتنی از سایر مشتریان	۵۸۷,۵۴۵		-	۵۸۷,۵۴۵
جمع	۲,۱۹۷,۸۳۴		-	۲,۱۹۷,۸۳۴
اسناد دریافتنی از شرکت های گروه	۷۹۸,۲۰۰		-	۷۹۸,۲۰۰
تهاتر با سایر حساب پرداختنی	(۷۹۸,۲۰۰)		-	(۷۹۸,۲۰۰)
حساب های دریافتنی از شرکت های گروه	۳۲۱,۶۷۱		-	۳۲۱,۶۷۱
بانک صنعت و معدن	۸,۱۰۰		(۶۸۲۳)	۱,۲۷۷
وام کارکنان	۱۷,۷۴۱		-	۱۷,۷۴۱
جاری و علی الحساب کارکنان	۲,۴۴۸		-	۲,۴۴۸
علی الحساب گمرکی و حق توقف کانتینر	۰		-	۰
سازمان امور مالیاتی	۷,۷۹۴		-	۷,۷۹۴
حساب دریافتنی غیر تجاری اشخاص	۳۸,۵۰۸		-	۳۸,۵۰۸
اسناد پرداختنی	(۲۴۶,۸۳۷)		-	(۲۴۶,۸۳۷)
جمع	۱۴۹,۴۲۶		(۶,۸۲۳)	۱۴۲,۶۰۲
جمع خالص	۲,۳۴۷,۲۶۰	۴۹	(۶,۸۲۳)	۲,۳۴۰,۴۸۶
دریافتنی های بلند مدت	۲۴۰,۰۰۰		-	۲۴۰,۰۰۰
اشخاص وابسته - شرکت سلامت پخش هستی				
سایر				

۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر

پیش بینی می گردد:

نمایه ۱۷: صورت سود و زیان پیش بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	پیش بینی	حسابرسی شده واقعی	
۱۹,۳۶۸,۹۷۰	۱۶,۶۴۹,۰۷۰	۱۱,۰۷۹,۳۷۸	۸,۳۷۹,۸۱۹	۶,۳۳۸,۰۶۰	۴,۵۹۵,۱۵۲	۲,۵۴۸,۹۴۰	درآمدهای عملیاتی
(۱۰,۳۵۰,۶۰۳)	(۸,۰۳۳,۷۷۷)	(۶,۱۸۸,۲۶۱)	(۴,۷۷۳,۸۰۷)	(۳,۶۲۵,۲۳۳)	(۲,۳۹۴,۹۶۷)	(۱,۲۲۳,۰۳۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸,۹۱۸,۳۶۷	۷,۶۱۴,۳۴۳	۴,۸۹۱,۳۱۷	۳,۶۰۶,۰۱۲	۲,۷۱۲,۸۲۷	۲,۲۰۰,۱۸۵	۱,۳۲۵,۹۰۲	سود ناخالص
(۱,۸۳۴,۵۳۸)	(۱,۳۲۸,۹۵۷)	(۱,۱۰۷,۷۶۹)	(۸۵۹,۳۸۲)	(۶۶۷,۱۷۳)	(۵۱۳,۵۵۰)	(۳۸۵,۵۳۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۶,۱۹۱	۲۶,۱۹۱	۲۶,۱۹۱	۲۶,۱۹۱	۲۶,۱۹۱	۲۶,۱۹۱	۵۲,۳۸۱	سایر درآمدها
۷,۱۰۰,۰۱۹	۵,۲۱۱,۰۷۷	۳,۸۰۹,۳۳۸	۲,۷۷۲,۸۲۱	۲,۰۷۱,۸۴۶	۱,۷۱۲,۸۳۶	۹۹۲,۷۵۶	سود (زیان) عملیاتی
(۱۱,۸۳۶)	(۱۰,۵۰۰)	(۱۰,۵۰۰)	(۱۰,۵۰۰)	(۱۰,۵۰۰)	(۱۰,۳۰۱)	(۱۰,۳۰۱)	هزینه های مالی اوراق مرابحه
(۲,۱۳۳,۸۵۶)	(۱,۵۲۸,۵۳۱)	(۱,۳۱۳,۵۹۳)	(۱,۰۲۸,۴۰۶)	(۷۱۹,۱۹۷)	(۴۱۷,۲۸۱)	(۲۷۲,۹۷۸)	هزینه های مالی
۱۳۳,۳۰۸	۱۰۹,۰۵۹	۸۳,۰۲۰	۶۳,۲۱۵	۴۸,۱۳۹	۳۶,۶۸۳	۲۷,۸۵۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵,۰۹۹,۴۷۱	۳,۶۸۷,۱۰۵	۲,۵۷۹,۰۶۵	۱,۸۰۷,۲۳۰	۱,۴۰۰,۷۹۷	۱,۳۳۲,۲۲۸	۷۴۷,۷۳۳	سود قبل از مالیات
(۳۹,۸۷۵)	(۱۷۸,۸۷۳)	(۱۲۷,۴۳۹)	(۸۸,۰۶۱)	(۶۸,۲۵۵)	(۶۵,۳۳۸)	(۳۲,۵۰۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۸۴۹,۵۹۷	۳,۵۰۸,۲۳۲	۲,۴۵۱,۶۲۶	۱,۷۱۹,۵۷۰	۱,۳۳۲,۵۴۲	۱,۲۶۶,۸۹۰	۷۲۴,۲۲۷	سود (زیان) خالص
۴,۱۲۲,۵۱۱	۲,۸۵۳,۳۱۸	۱,۹۲۷,۸۰۲	۱,۳۲۷,۵۲۱	۱,۳۲۵,۲۷۰	۸۳۳,۲۸۰	۱,۱۹۹,۰۵۳	سود (زیان) انباشته ابتدای سال / دوره
۴,۸۹۹,۵۹۷	۳,۶۷۷,۰۰۹	۲,۵۵۳,۱۲۹	۱,۷۱۹,۵۷۰	۱,۳۲۲,۵۲۲	۱,۲۶۶,۹۹۰	۷۲۴,۲۲۷	سود (زیان) خالص سال / دوره
(۳,۱۱۹,۳۰۸)	(۲,۲۳۳,۵۱۹)	(۱,۵۷۹,۶۱۳)	(۱,۱۹۹,۲۸۸)	(۱,۱۴۰,۳۹۱)	(۵۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	انتقال به اندوخته قانونی
۵,۸۴۹,۸۰۰	۴,۱۲۲,۵۱۱	۲,۸۵۳,۳۱۸	۱,۷۱۹,۵۷۰	۱,۳۲۲,۵۲۲	۱,۲۶۶,۹۹۰	۷۲۴,۲۲۷	سود سهام مصوب
۵,۸۴۹,۸۰۰	۴,۱۲۲,۵۱۱	۲,۸۵۳,۳۱۸	۱,۷۱۹,۵۷۰	۱,۳۲۲,۵۲۲	۱,۲۶۶,۹۹۰	۷۲۴,۲۲۷	سود (زیان) انباشته پایان سال

شرکت تولیدی فاران شیمی توسیرکان (شرکت تعاونی به منظور تأمین مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) بیانه ثبت اوراق مرابحه



فارانی شری

نماه ۱۸: صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

[illegible]

نمایه ۱۹: صورت منابع و مصارف نقدی پیش بنی شده

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره
۳۷۸,۰۷۹	۳۷۸,۹۳۵	۳۷۸,۹۳۵	۳۷۸,۹۳۵	۳۷۸,۹۳۵	۳۷۸,۹۳۵	۲۴۳,۹۹۶
۱۷,۹۱۳,۹۱۶	۱۳,۵۸۱,۷۵۴	۱۰,۳۲۷,۸۰۸	۷,۷۵۲,۷۹۶	۵,۸۷۱,۷۲۶	۵,۸۷۱,۷۲۶	۲,۳۲۲,۳۷۵
۱۰۰,۹۸۱	۷۸,۳۲۷	۶۰,۳۳۴	۳۶,۳۱۸	۳۵,۷۰۶	۳۵,۷۰۶	۲۷,۳۶۶
۲,۳۳۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶۷,۵۱۷	۵۶,۸۰۳	۲۸,۸۶۶	۳۲,۹۸۷	۳۲,۹۸۷	۳۲,۹۸۷	۳۵,۳۰۷
۲۰,۳۱۳,۴۱۴	۱۵,۲۸۸,۰۰۴	۱۱,۵۵۷,۰۱۸	۸,۹۱۷,۲۰۱	۷,۶۷۸,۰۶۵	۷,۶۶۶,۶۵۰	۴,۸۸۵,۵۹۸
۱۷,۸۸۷	۱۲,۲۳۳	۸,۸۰۶	۶,۸۲۵	۶,۸۲۵	۶,۸۲۵	۵,۳۳۸
۷۶۴,۰۸۸	۶۳۰,۱۰۶	۵۰۶,۹۷۱	۴۱۲,۳۶۵	۳۲۲,۸۲۰	۲۲۲,۸۲۰	۱۸۰,۳۷۱
۲,۳۹۸	۲,۳۱۳	۲,۱۳۲	۱,۹۸۳	۱,۹۸۳	۱,۹۸۳	۱,۷۰۰
۲,۱۳۳,۸۵۶	۱,۶۶۲,۷۵۶	۱,۳۱۳,۵۹۳	۱,۰۲۸,۴۰۶	۸۹۷,۳۸۱	۶۱۳,۳۳۱	۳۱۷,۳۸۱
۲,۱۳۳,۳۰۸	۲,۱۳۳,۳۰۸	۱,۵۴۷,۶۱۳	۱,۱۹۹,۲۸۸	۱,۳۳۰,۳۹۱	۱,۳۳۰,۳۹۱	۶۷۹,۴۸۷
۹,۳۳۹,۱۸۱	۷,۱۳۱,۳۳۰	۵,۳۳۳,۵۸۴	۴,۰۷۸,۱۹۱	۳,۰۷۸,۱۹۱	۳,۰۷۸,۱۹۱	۳,۲۰۵,۹۵۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۹۷۰	۲۳۵,۰۰۰	۱۵۳,۵۰۴	۱۵۳,۵۰۴	۹۵,۹۴۰
۱,۹۹۸,۵۹۳	۱,۳۶۸,۳۷۳	۱,۲۰۶,۲۵۲	۹۹۳,۵۵۹	۸۲۰,۵۸۷	۸۲۰,۵۸۷	۶۷۹,۵۳۳
۳۲,۳۵۴	۲۷,۷۰۰	۲۰,۸۵۶	۱۵,۲۸۶	۱۱,۳۵۲	۱۱,۳۵۲	۷,۸۹۳
۳۲,۳۵۴	۱۹,۰۵۳	۱۵,۸۷۸	۱۳,۳۳۱	۱۲,۰۲۹	۱۲,۰۲۹	۱۰,۳۲۵
۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۳۳۰	۱,۰۶۳,۰۶۳	۸۱۳,۵۹۵	۶۳۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۳۹۳,۹۹۳
۳۲,۱۹۲	۳۲,۱۹۲	۱۰,۳۷۸	۱۰,۳۷۸	۱۰,۳۷۸	۱۰,۳۷۸	۹۲,۸۰۸
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳۰,۳۰۵,۸۱۳	۲۰,۸۳۳,۳۸۵	۱۱,۵۵۰,۹۸۳	۸,۸۵۷,۰۰۶	۷,۶۶۶,۶۵۰	۷,۶۶۶,۶۵۰	۴,۸۱۳,۷۷۱
۷,۶۰۲	۹,۱۱۹	۱۲,۶۷۲	۳۵,۱۹۵	۱۸,۵۶۷	۱۹,۴۲۵	۵۷,۸۲۷
۳۸۵,۶۸۱	۳۷۸,۹۳۵	۳۷۸,۹۳۵	۳۵۶,۴۲۵	۳۲۰,۹۰۰	۳۲۰,۹۰۰	۳۰۱,۵۲۳
جمع مصارف نقدی						جمع مصارف نقدی
مازاد منابع بر مصارف						مازاد منابع بر مصارف
مانده وجه نقد پایان دوره						مانده وجه نقد پایان دوره



مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

مفروضات عملیات شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

حجم فروش محصولات شرکت در سال ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۵ به شرح زیر فرض شده است:

نمایه ۲۰: پیش بینی حجم فروش محصولات

حجم فروش	مینا	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
گروه بوپرنورفین	عدد	۱۸۵,۹۳۳,۶۹۳	۲۲۳,۱۲۰,۴۳۱	۲۵۶,۵۸۸,۴۹۶	۲۹۵,۰۷۶,۷۷۰	۳۳۹,۳۳۸,۲۸۶	۳۹۰,۲۳۹,۰۲۹
گروه شربت	شیشه	۴,۰۲۰,۴۰۸	۴,۸۲۴,۴۸۹	۵,۵۴۸,۱۶۳	۶,۳۸۰,۳۸۷	۷,۳۳۷,۴۴۵	۸,۴۳۸,۰۶۲
گروه متادون	عدد	۱۹۰,۰۰۸,۸۸۸	۲۲۸,۰۱۰,۶۶۶	۲۶۲,۲۱۲,۲۶۵	۳۰۱,۵۴۴,۱۰۵	۳۴۶,۷۷۵,۷۲۱	۳۹۸,۷۹۲,۰۷۹
همودیالیز	گالن	۲,۱۵۰,۱۳۴	۲,۵۸۰,۱۶۱	۲,۹۶۷,۱۸۵	۳,۴۱۲,۲۶۲	۳,۹۲۴,۱۰۲	۴,۵۱۲,۷۱۷
بوستان	عدد	۸۱۰,۶۲۶	۹۷۲,۷۵۱	۱,۱۱۸,۶۶۴	۱,۲۸۶,۴۶۳	۱,۴۷۹,۴۳۳	۱,۷۰۱,۳۴۸
اکسی کدون	عدد	۱۴,۶۴۵,۷۲۱	۱۷,۵۷۴,۸۶۵	۲۰,۲۱۱,۰۹۴	۲۳,۲۴۲,۷۵۹	۲۶,۷۲۹,۱۷۲	۳۰,۷۳۸,۵۴۸
سایر	-	۶۵,۶۲۸,۲۳۵	۷۸,۷۵۳,۸۸۲	۹۰,۵۶۶,۹۶۴	۱۰۴,۱۵۲,۰۰۹	۱۱۹,۷۷۴,۸۱۰	۱۳۷,۷۴۱,۰۳۲

مبلغ فروش خالص شرکت در سال ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۵ به شرح زیر در نظر گرفته شده است:

نمایه ۲۱: پیش بینی مبلغ فروش خالص

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ فروش	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
گروه بوپرنورفین	۱,۴۲۴,۸۹۳	۱,۹۶۶,۳۵۳	۲,۶۰۰,۵۰۲	۳,۴۳۹,۱۶۴	۴,۵۴۸,۲۹۴	۶,۰۱۵,۱۱۹
گروه شربت	۱,۰۲۳,۲۴۰	۱,۴۱۲,۰۷۱	۱,۸۶۷,۴۶۵	۲,۴۶۹,۷۲۲	۳,۲۶۶,۲۰۷	۴,۳۱۹,۵۵۹
گروه متادون	۵۶۶,۹۳۸	۷۸۲,۳۷۵	۱,۰۳۴,۶۹۰	۱,۳۶۸,۳۷۸	۱,۸۰۹,۶۸۰	۲,۳۹۳,۳۰۲
همودیالیز	۶۴۳,۶۱۴	۸۸۱,۱۸۷	۱,۱۷۴,۶۲۷	۱,۵۵۳,۴۴۴	۲,۰۵۴,۴۳۰	۲,۷۱۶,۹۸۴
بوستان	۱۱۷,۲۷۹	۱۶۱,۸۴۵	۲۱۴,۰۴۰	۲۸۳,۰۶۸	۳۷۴,۳۵۸	۴۹۵,۰۸۱
اکسی کدون	۶۰,۲۴۴	۸۳,۱۳۷	۱۰۹,۹۴۹	۱۴۵,۴۰۷	۱۹۲,۳۰۱	۲۵۴,۳۱۸
سایر	۷۳۳,۹۴۳	۱,۰۱۲,۸۴۲	۱,۳۳۹,۴۸۳	۱,۷۷۱,۴۶۷	۲,۳۴۲,۷۶۵	۳,۰۹۸,۳۰۶
خدمات کارمزدی و بسته بندی	۲۵,۰۰۰	۳۱,۲۵۰	۳۹,۰۶۳	۴۸,۸۲۸	۶۱,۰۳۵	۷۶,۲۹۴
فروش خالص	۴,۵۹۵,۱۵۲	۶,۳۳۸,۰۶۰	۸,۳۷۹,۸۱۹	۱۱,۰۷۹,۴۷۸	۱۴,۶۴۹,۰۷۰	۱۹,۳۶۸,۹۷۰

✓ جزئیات بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در نمایه زیر ارائه شده است:

✓ هزینه دستمزد مستقیم در سال ۱۴۰۰ بر اساس مفروضات پیش بینی شده معادل ۱۰۴,۷۳۰ میلیون ریال و در سال‌های بعد با رشد ۲۵ درصدی در نرخ و رشد ۵ درصدی در تعداد پرسنل لحاظ شده است.

- ✓ هزینه‌های سربار ساخت (به جز استهلاک) در سال ۱۴۰۰ بر اساس مفروضات پیش بینی شده معادل ۶۷۷,۹۰۶ میلیون ریال و برای سال‌های پس از آن سالانه ۲۵ درصد رشد داشته است.
- ✓ مفروضات مربوط به استهلاک دارایی‌ها در بخش مربوطه ارائه شده است.
- ✓ فرض شده است که خرید مواد اولیه در هر سال معادل ۵۰ درصد فروش خواهد بود.
- ✓ موجودی مواد مستقیم پایان دوره حدود ۲۰ درصد فروش، کالای در جریان ساخت پایان دوره ۴ درصد از هزینه‌های تولید و کالای ساخته شده پایان دوره در حدود ۷ درصد فروش در نظر گرفته شده است.
- ✓ فرض شده است که کالای انتقالی جهت تولید سایر محصولات، ۴۰ درصد فروش هر سال خواهد بود و مبلغ کالای امانی پایان دوره، سالانه ۱۰ درصد رشد خواهد داشت.
- ✓ فرض شده است که ۹۰ درصد مانده پرداختی‌های تجاری ابتدای دوره و بهای خرید مواد اولیه در همان سال به تأمین کنندگان پرداخت می‌شود.
- ✓ هزینه‌های دستمزد و سربار (به استثنای هزینه استهلاک و مزایای پایان خدمت کارکنان) به صورت نقدی در هر سال پرداخت می‌شود.

هزینه‌های فروش، عمومی و اداری

- ✓ تعداد کارکنان غیرتولیدی رشد ۲۰ درصدی در هر سال و میانگین حقوق و دستمزد هر نفر سالانه ۲۵ درصد داشته است.
- ✓ هزینه‌های آگهی و تبلیغات و حمل و نقل به ترتیب ۰.۰۵ و ۱.۵ درصد از فروش هر سال در نظر گرفته شده است.
- ✓ سایر هزینه‌های فروش، عمومی و اداری سالانه ۲۵ درصد رشد داشته است.
- ✓ جزئیات هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در نمایه زیر ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
حقوق دستمزد و مزایا	۲۱۳,۱۱۹	۲۷۹,۷۱۸	۳۶۷,۱۳۰	۴۸۱,۸۵۹	۶۳۲,۴۳۹	۸۳۰,۰۷۷
مزایای پایان خدمت	۱۵,۲۲۳	۱۹,۹۸۰	۲۶,۲۲۴	۳۴,۴۱۸	۴۵,۱۷۴	۵۹,۲۹۱
آگهی و تبلیغات	۲,۲۹۸	۳,۱۶۹	۴,۱۹۰	۵,۵۴۰	۷,۳۲۵	۹,۶۸۴
حمل و نقل	۶۸,۹۲۷	۹۵,۰۷۱	۱۲۵,۶۹۷	۱۶۶,۱۹۲	۲۱۹,۷۳۶	۲۹۰,۵۳۵
استهلاک	۴,۳۳۴	۷,۱۷۲	۸,۵۶۳	۱۰,۲۸۸	۱۲,۴۴۲	۱۵,۱۵۱
اجاره	۱۸,۹۹۸	۲۳,۷۴۷	۲۹,۶۸۴	۳۷,۱۰۴	۴۶,۳۸۱	۵۷,۹۷۶
سایر	۱۹۰,۶۵۲	۲۳۸,۳۱۵	۲۹۷,۸۹۴	۳۷۲,۳۶۸	۴۶۵,۴۶۰	۵۸۱,۸۲۴
جمع	۵۱۳,۵۵۰	۶۶۷,۱۷۲	۸۵۹,۳۸۲	۱,۱۰۷,۷۶۹	۱,۴۲۸,۹۵۷	۱,۸۴۴,۵۳۸

تسهیلات و هزینه‌های مالی

- ✓ نقدینگی مورد نیاز شرکت در هر سال با در نظر داشتن وجه نقد احتیاطی در پایان سال، از طریق اخذ تسهیلات بانکی با نرخ هزینه مالی ۲۵ درصد تأمین خواهد شد.
- ✓ در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۱، کمبود نقدینگی شرکت در آن سال جهت خرید ماشین آلات و تجهیزات موضوع این گزارش، از طریق اخذ تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد.
- ✓ نرخ اسمی اوراق مرابحه ۱۸ درصد و هزینه‌های جانبی انتشار ۵ درصد در سال ۱۴۰۱ و پس از آن ۳ درصد در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۱,۴۹۴,۱۳۳	۱,۸۴۴,۱۳۳	۱,۸۴۴,۱۳۳	۱,۸۴۴,۱۳۳	۳,۰۶۴,۱۳۳	۳,۵۷۶,۱۳۳	۴,۱۱۴,۱۳۳	۴,۶۵۱,۱۳۳	۵,۳۱۴,۱۳۳	۵,۸۵۷,۶۳۳	۶,۹۱۴,۱۳۳	۷,۴۶۰,۴۳۳
خالص دریافت و پرداخت تسهیلات طی دوره	۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۵۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۲,۸۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۳۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات در ازای مرابحه												
هزینه مالی تحقق یافته	۴۱۷,۲۸۱	۶۱۳,۵۳۱	۶۱۳,۵۳۱	۷۱۹,۱۹۷	۸۹۷,۲۸۱	۱,۰۲۸,۴۰۶	۱,۱۷۸,۵۳۱	۱,۳۱۳,۵۹۳	۱,۵۲۸,۵۳۱	۱,۶۶۴,۷۵۶	۲,۱۱۳,۹۳۷	۲,۱۳۳,۸۵۶
پرداخت هزینه مالی طی دوره	(۴۱۷,۲۸۱)	(۶۱۳,۵۳۱)	(۶۱۳,۵۳۱)	(۷۱۹,۱۹۷)	(۸۹۷,۲۸۱)	(۱,۰۲۸,۴۰۶)	(۱,۱۷۸,۵۳۱)	(۱,۳۱۳,۵۹۳)	(۱,۵۲۸,۵۳۱)	(۱,۶۶۴,۷۵۶)	(۲,۱۱۳,۹۳۷)	(۲,۱۳۳,۸۵۶)
مانده تسهیلات پایان دوره	۱,۸۴۴,۱۳۳	۳,۰۶۴,۱۳۳	۳,۵۷۶,۱۳۳	۴,۱۱۴,۱۳۳	۵,۳۱۴,۱۳۳	۶,۹۱۴,۱۳۳	۷,۴۶۰,۴۳۳	۸,۰۵۷,۶۳۳	۹,۶۱۴,۱۳۳	۱۱,۲۷۹,۴۳۳	۱۲,۹۱۴,۱۳۳	۱۴,۵۷۹,۴۳۳



سایر مفروضات

- ✓ سود سهام مصوب در سال ۱۴۰۰ بر اساس مصوبات مجمع و در سال‌های ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۵، ۹۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- ✓ مانده پیش پرداخت‌ها سالانه ۶۰ درصد رشد داشته است.
- ✓ فرض شده است که در هر سال ۸ درصد از مانده ابتدای دوره و ذخیره مزایای پایان خدمت تأمین شده طی شده پرداخت خواهد شد.
- ✓ نرخ مؤثر هزینه مالیات بر درآمد پس از کسر معافیت‌های تعلق گرفته، ۵ درصد درآمدهای مشمول مالیات می‌باشد.

ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است که شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ اقدام به انتشار مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اسمی ۱۸ درصد و مواعد پرداخت اقساط ۳ ماهه به شرح نمایه زیر خواهد کرد. منابع حاصل از انتشار اوراق صرف خرید ماشین آلات و تجهیزات به منظور اجرای طرح نوسازی و بهسازی خواهد شد.



نمایه ۲۲: مواعد پرداخت اقساط دارایی‌ها

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۷	۲۲,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۴۵,۸۶۳
۲	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۲۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۴۵,۳۷۰
۳	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۴	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۲۲,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۴۵,۸۶۳
۶	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۲۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۴۵,۳۷۰
۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۷	۲۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹	۴۵,۷۳۸
۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۷	۲۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰	۴۵,۲۴۶
۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۲۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱	۴۴,۲۶۲
۱۲	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۲۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰	۴۴,۷۵۴
۱۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۷	۲۲,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۴۵,۸۶۳
۱۴	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۲۲,۶۸۴,۹۳۱,۵۰۷	۴۵,۳۷۰
۱۵	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
۱۶	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۴۴,۳۸۴
	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

ج) مفروضات دارایی‌های ثابت و هزینه استهلاک

فرض شده است که علاوه بر دارایی‌های موضوع انتشار اوراق، در صورت انتشار و عدم انتشار اوراق مشارکت، شرکت سالانه مبلغی جهت خرید دارایی‌های ثابت می پردازد.



اضافات دارایی‌های ثابت و نحوه محاسبه هزینه استهلاک در نمایه زیر ارائه شده است:

نمایه ۲۳: اضافات دارایی‌های ثابت و نحوه محاسبه هزینه استهلاک

گروه دارایی‌ها	درصد افزایش	مبنا	ضرایب استهلاک	مبنا
زمین	۰٪		۰٪	
ساختمان	۵٪		۴٪	
تأسیسات	۳۰٪		۳۰٪	ارزش دفتری ابتدای دوره + بهای تمام شده
ماشین آلات و تجهیزات	۵۰٪	ارزش دفتری	۱۰٪	دارایی‌های خریداری شده طی دوره
وسایل نقلیه	۵۰٪	ابتدای دوره	۱۰٪	
اثاثه و منصوبات	۸۵٪		۱۷٪	
ابزارآلات	۶۰٪		۲۰٪	
دارایی‌های نامشهود	۲۰٪		۱۰٪	

✓ ۹۶ درصد از هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود به بهای تمام شده و ۴ درصد به هزینه‌های عمومی و اداری تسهیم می‌شود. کل هزینه استهلاک دارایی‌های نامشهود به هزینه‌های اداری و عمومی تخصیص می‌یابد.



۵. مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، مرابحه، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نماینده ۲۴: ترکیب شرکای ناشر

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

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

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه حسابرسی دس و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

۶. عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه‌گذاران باید پیش از تصمیم‌گیری در خصوص سرمایه‌گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک‌های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناسر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

مهم‌ترین ریسک‌هایی که شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی) در فرایند عملیات با آن‌ها مواجه است به شرح زیر می‌باشد:

✓ **ریسک نوسانات نرخ بهره:** با توجه به اینکه مطالبات شرکت به صورت غیر مستقیم از مشتریان دولتی وصول می‌گردد، عدم پرداخت به موقع مطالبات توسط دولت به پخش‌ها متعاقباً موجب تأخیر در وصول مطالبات شرکت می‌گردد. لذا شرکت ناچار است به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت تهیه به موقع مواد اولیه نسبت به دریافت تسهیلات بانکی اقدام نماید. اگر چه نرخ بهره اسمی تسهیلات بانکی در سال‌های گذشته روند نزولی داشته است و با کاهش نرخ سود سپرده‌های بانکی نیز احتمال کاهش مجدد نرخ بهره تسهیلات نیز محتمل خواهد بود ولی به هر حال ریسک نوسانات نرخ بهره به عنوان یک عامل بیرونی از کنترل این شرکت خارج می‌باشد. ولی شرکت همواره سعی نموده است با دریافت تسهیلات ارزان قیمت از محل صندوق توسعه ملی و یا طرح‌های مربوط به شرکت‌های دانش بنیان نرخ بهره را کاهش دهد و تا حدودی نیز موفق بوده است.

✓ **ریسک کیفیت محصولات:** شرکت فاران شیمی به عنوان یک شرکت دانش بنیان و با تولید محصولات منحصر به فرد فعالیت می‌نماید و با هدف توسعه بازارهای بین‌المللی با انجام پروژه‌های متعدد بهبود و توسعه ای خود، درصدد افزایش کیفیت محصولات از طریق بروزرسانی ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و دریافت گواهی GMP برای تمامی محصولات خود می‌باشد.

✓ **ریسک نوسانات نرخ ارز:** با عنایت به اینکه بخشی از مواد اولیه و بسته بندی مورد استفاده شرکت از نوع وارداتی می‌باشد، نوسانات نرخ ارز و تغییر اولویت‌های تخصیص ارز توسط بانک مرکزی این ریسک را که از کنترل شرکت خارج می‌باشد را افزایش داده است. اگر چه شرکت نیاز یک سال مواد اولیه وارداتی خود را پیش تر تهیه نموده است. سیاست‌های سازمان غذا و دارو در جهت بکارگیری تمام ظرفیت‌های خود جهت حفظ ارز تخصیصی به مواد اولیه مورد نیاز این شرکت و همچنین تدابیر گروه صنعتی گلرنگ جهت خرید به صرفه و به موقع ارز مزیت این شرکت در مقایسه با سایر رقبا می‌باشد.

✓ **ریسک قیمت نهاده‌های تولیدی:** مهمترین نهاده تولیدی مواد اولیه و بسته بندی می‌باشد. با توجه به افزایش نرخ ارز و تغییرات در اولویت‌های ارزی کشور و همچنین وضع تحریم‌های ظالمانه علیه کشور، اگر چه تأمین مواد اولیه وارداتی با صرف زمان و هزینه بیشتری صورت می‌پذیرد ولی تدابیر اندیشیده شده در هیئت مدیره و حمایت‌های گروه صنعتی گلرنگ تا کنون شرکت را با ریسک قابل اهمیتی در این زمینه مواجه نساخته است.

۷. ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک خاورمیانه (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

- (۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۸۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.
- (۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۳۰\%}{۳۶۵}$ در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

نمایه ۲۵: تغییرات سرمایه ضامن

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ تصویب در مجمع فوق العاده	سرمایه اولیه	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۰۸/۰۲	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	%۳۳	سود انباشته و اندوخته
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	%۵۰	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	%۶۷	سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و میاندوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

نمایه ۲۶: صورت وضعیت مالی بانک خاورمیانه

شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۹۸۶,۲۹۲	۳,۸۵۶,۹۸۰	۳,۸۱۷,۴۷۱	۳,۸۱۸,۷۵۰
دارایی‌های نامشهود	۲۷۹,۰۳۷	۳۰۰,۶۵۲	۲۲۸,۳۴۴	۱۹۸,۵۷۳
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۲۷,۶۰۱	۱,۳۸۰,۰۰۸	۲۳۴,۵۱۱	۴۰۷,۰۰۴
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۹,۹۷۷,۵۰۰	۴۹,۳۱۱,۷۸۵	۲۷,۹۶۸,۸۱۷	۶,۴۸۰,۳۲۹
سایر حساب‌های دریافتی	۱۰,۸۵۱,۳۶۴	۶,۵۷۳,۹۱۴	۴,۲۰۹,۱۲۱	۸۶۹,۶۵۴
سایر دارایی‌ها	۱,۵۰۲,۶۱۵	۲,۷۳۴,۵۸۳	۲,۰۵۵,۷۱۰	۵۳۳,۷۳۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۲۷۴,۳۵۱,۴۴۳	۲۳۹,۹۹۵,۹۲۴	۱۱۷,۶۳۷,۵۷۸	۹۵,۵۵۳,۲۰۶
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۲۸,۲۶۸,۶۳۱	۴۲,۳۷۹,۹۹۷	۱۸,۷۴۹,۰۲۵	۱۹,۶۸۲,۷۸۷
سپرده قانونی	۲۸,۳۴۲,۰۷۳	۲۱,۳۴۰,۰۴۸	۱۱,۰۴۷,۹۱۵	۶,۵۶۱,۷۳۱
موجودی نقد	۲۰,۵۳۳,۰۶۷	۲۵,۳۲۷,۱۳۰	۲۱,۹۳۱,۳۱۸	۴,۳۲۲,۷۰۷
جمع دارایی‌ها	۴۲۷,۱۱۹,۶۲۳	۴۰۲,۹۹۱,۰۲۱	۲۰۷,۹۶۹,۸۱۰	۱۳۸,۴۲۹,۴۸۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
اندوخته قانونی	۶,۹۵۴,۸۲۸	۵,۹۳۸,۰۴۴	۳,۴۴۴,۰۴۰	۲,۱۴۶,۸۸۹
سایر اندوخته‌ها	.	.	.	۱,۴۷۴,۸۸۷
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱,۶۳۲,۱۱۱	۱,۶۳۲,۱۱۱	۵۳,۲۶۸	(۱۱۷,۷۶۵)
سود (زیان) انباشته	۸,۰۲۰,۷۳۰	۱۵,۲۵۸,۹۶۲	۸,۱۲۶,۲۶۵	۳,۷۰۰,۸۶۱
جمع حقوق مالکانه	۴۱,۶۰۷,۶۶۹	۳۷,۸۲۹,۱۱۷	۲۱,۶۲۳,۵۷۳	۱۴,۲۰۴,۸۷۲
بدهی‌ها				
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۳۳۹,۵۹۵	۲۲۷,۴۴۰	۱۵۳,۱۸۲	۱۰۶,۵۱۰
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۸,۴۸۷,۲۷۲	۱۱,۴۸۰,۰۴۰	۷,۵۳۵,۶۸۶	۴,۵۱۶,۸۷۵
ذخیره مالیات عملکرد	۱,۶۸۳,۵۵۴	۲,۸۴۳,۲۰۵	۱,۸۱۱,۷۳۷	۱,۱۸۰,۱۹۸
سود سهام پرداختنی	۲۹۸,۷۲۹	۴۷,۱۰۹	۱۹,۲۷۹	۲۱,۲۳۳
سپرده‌های مشتریان	۷۸,۰۶۱,۱۷۷	۸۴,۰۳۳,۷۴۴	۴۰,۵۰۰,۷۲۴	۲۵,۰۲۹,۰۸۷
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۱۰,۵۵۰,۳۲۴	۱۳,۰۲۰,۴۹۷	۱,۵۴۷,۲۹۰	۱,۶۰۵,۲۰۲
جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۹۹,۴۲۰,۶۵۱	۱۱۱,۵۵۲,۰۳۵	۵۱,۵۶۷,۸۹۸	۳۲,۴۵۹,۱۰۵
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۲۸۶,۰۹۱,۳۰۳	۲۵۳,۶۰۹,۸۶۹	۱۳۳,۷۷۸,۱۳۹	۹۱,۷۶۵,۵۰۳
جمع بدهی‌ها	۳۸۵,۵۱۱,۹۵۴	۳۶۵,۱۶۱,۹۰۴	۱۸۶,۳۴۶,۲۳۷	۱۴۴,۲۲۴,۶۰۸
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۴۲۷,۱۱۹,۶۲۳	۴۰۲,۹۹۱,۰۲۱	۲۰۷,۹۶۹,۸۱۰	۱۳۸,۴۲۹,۴۸۰

نمایه ۳۷: صورت سود و زیان بانک خاورمیانه

شرح (مبالغ به میلیون ریال)	۶ ماهه ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
عملیات در حال تداوم				
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۲۴,۵۱۳,۴۳۶	۲۵,۸۶۰,۲۱۶	۱۷,۴۲۸,۱۷۴	۱۳,۵۰۳,۸۳۹
هزینه سود سپرده‌ها	(۱۶,۵۲۰,۱۸۲)	(۲۲,۳۹۰,۳۴۲)	(۱۰,۰۰۸,۹۶۱)	(۸,۶۵۴,۸۴۴)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۷,۹۹۳,۲۵۴	۱۳,۴۶۹,۸۷۴	۷,۴۱۹,۲۱۳	۴,۸۴۸,۹۹۵
درآمد کارمزد	۱,۶۰۰,۲۶۵	۲,۲۵۸,۰۵۴	۱,۳۵۰,۵۶۴	۷۰۰,۰۱۳
هزینه کارمزد	(۱۸۱,۳۰۴)	(۲۷۵,۰۸۳)	(۱۳۲,۰۱۳)	(۱۴۰,۹۵۰)
خالص درآمد کارمزد	۱,۴۱۸,۹۶۱	۱,۹۸۲,۹۷۱	۱,۲۱۸,۵۵۱	۵۵۹,۰۶۳
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۳۷,۶۳۲	۱,۴۱۲,۷۶۷	۳۶۹,۴۴۸	۳۲۸,۸۰۸
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۶۰۶,۷۳۰	۷,۴۴۹,۷۷۴	۳,۰۰۳,۵۱۵	۲,۷۶۱,۹۷۶
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۰,۰۵۶,۵۷۷	۲۴,۳۱۵,۳۸۶	۱۲,۰۱۰,۷۲۷	۸,۴۹۸,۸۴۲
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱۱,۱۲۷	۱۲,۸۷۳	۸۳,۷۶۲	۵۵۳
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲,۰۷۶,۳۴۰)	(۳,۱۰۹,۵۴۳)	(۱,۸۵۹,۴۶۶)	(۱,۰۷۸,۲۵۵)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۵۰۴,۶۵۲)	(۲,۱۱۵,۴۹۸)	(۳۹۰,۱۵۷)	(۴۷۷,۰۴۱)
هزینه‌های مالی	-	(۱۹۸)	-	(۳۲۵)
هزینه استهلاک	(۲۴۸,۶۵۴)	(۴۱۲,۳۶۰)	(۱۶۴,۷۰۶)	(۱۴۵,۵۲۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۲۳۸,۰۵۸	۱۸,۶۹۰,۶۶۰	۹,۶۸۰,۱۶۰	۶,۷۹۸,۲۴۹
مالیات بر درآمد سال جاری	(۴۵۹,۵۰۶)	(۱,۵۶۳,۹۵۹)	(۱,۰۳۲,۴۹۱)	(۴۰۰,۹۵۲)
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۷۷۸,۵۵۲	۱۶,۶۲۶,۷۰۱	۸,۶۴۷,۶۶۹	۶,۳۹۷,۲۹۷
سود(زیان) خالص	۶,۷۷۸,۵۵۲	۱۶,۶۲۶,۷۰۱	۸,۶۴۷,۶۶۹	۶,۳۹۷,۲۹۷

نمایه ۳۸: صورت جریان وجه نقد بانک خاورمیانه

شرح	۶ ماهه ۱۴۰۰	سال مالی ۱۳۹۹	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۰,۰۷۲,۳۸۱)	۳,۰۷۰,۶۳۰	۱۶,۸۴۳,۶۰۸	۳,۰۵۷,۴۴۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶۹۹,۱۵۸)	(۱,۰۳۲,۴۹۱)	(۳۰۰,۹۵۲)	(۲۷۴,۸۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۱,۶۹۱,۵۳۹)	۲,۰۳۸,۱۳۹	۱۶,۵۴۲,۶۵۶	۲,۷۸۲,۶۰۳
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۹۳,۶۷۱)	(۳۲۸,۰۹۳)	(۲۳۵,۹۷۴)	(۹۲۲,۶۱۰)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	۹۸۷	۲۵۲,۱۳۰	-
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۵۶,۹۷۹)	(۱۹۶,۰۸۴)	(۹۰,۴۹۷)	(۲۱۳,۵۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۵۰,۶۵۰)	(۵۲۳,۱۹۰)	(۱۷۴,۳۴۱)	(۱,۱۳۶,۱۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۲,۰۴۲,۱۸۹)	۱,۵۱۴,۹۴۹	۱۶,۳۶۸,۳۱۵	۱,۶۴۶,۴۷۰
فعالیت‌های تأمین مالی				
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲,۷۴۸,۳۸۱)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	(۱,۴۰۱,۹۵۴)	(۸۸۹,۳۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲,۷۴۸,۳۸۱)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	(۱,۴۰۱,۹۵۴)	(۸۸۹,۳۹۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۴,۷۹۰,۵۷۰)	(۴۵۷,۲۲۱)	۱۴,۸۶۶,۳۶۱	۷۵۷,۱۷۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۲۱,۹۳۱,۳۱۸	۴,۳۲۲,۷۰۷	۱,۳۴۰,۱۶۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳,۴۹۳)	۱۳,۸۵۳,۰۳۳	۲,۷۴۲,۲۵۰	۲,۳۲۵,۳۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۰,۵۳۳,۰۶۷	۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۲۱,۹۳۱,۳۱۸	۴,۳۲۲,۷۰۷

عامل فروش اوراق

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

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**،

برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی،

عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان**

بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به

متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این

اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۴,۶۵۷,۵۳۵ ریال بابت

هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق

مرابحه را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد

سه جانبه منعقد با شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت

محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در

چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت تولیدی فاران شیمی توپسرکان (شرکت تعاونی) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام معادل $\frac{۱۸\%}{۳۶۵}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها در فاصله انعقاد این قرارداد تا پایان دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود (کوپن) اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و میانگین نرخ از میان نرخ های جدید) از زمان

