

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه
شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵۰	بیانیه ثبت هیأت مدیره در خصوص انتشار اوراق مرابحه



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره

شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت با تأیید بانی (شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)) و مشاور عرضه (شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص)) با موضوع انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر سود و زیان فرضی و یادداشت همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه های بعدی با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) با موضوع تأمین منابع مالی لازم جهت خرید بخشی از تجهیزات تکمیل خطوط تولید آهن اسفنجی، تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس 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 گزارش توجیهی ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره درج شده، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت انتشار اوراق فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس 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 اطلاعات مالی پیش بینی شده (ادامه)
شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

گزارش در مورد رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه

۵- موارد قابل ذکر در خصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به شرح ذیل می باشد:

۵-۱- دارائی های موضوع انتشار اوراق مرابحه براساس ۴ فقره پیش فاکتور صادره در حد فاصل ماه ژوئن لغایت دسامبر سال میلادی ۲۰۲۱، دریافتی از شرکت Otsk چین و با فرض تامین ارز با نرخ های سامانه نیما (هر دلار معادل ۲۴۷,۵۰۰ ریال) در اطلاعات مالی آتی منظور گردیده است. در خصوص دارایی های مزبور مواردی از عدم رعایت مفاد مندرج در ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مشاهده نشده است

۵-۲- علیرغم پذیرش سمت توسط ارکان، تاکنون قراردادهای مربوط بین طرفین منعقد نگردیده است.

۵-۳- الزامات تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص عدم کنترل ضامن توسط بانی رعایت گردیده است.

۵-۴- بیانیه ثبت تا تاریخ این گزارش، به تأیید ناشر (نهاد واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)) به عنوان یکی از ارکان تأیید کننده، نرسیده است.

سایر موارد

۶- تأیید نهائی ارکان انتشار اوراق مرابحه که توسط بانی معرفی شده اند، مطابق قوانین و مقررات موضوعه به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. همچنین لازم به تاکید است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه های بعدی به سازمان مزبور خواهد بود.

تاریخ: ۵ آذر ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

نیمیا جناب سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

شماره عضویت ۱۳۸۰۰۰۵۲

شماره عضویت ۱۳۹۰۱۸۲۴

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 توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۲۵۳۱۰۲

تهران، ستاری جنوب، بلوار ناصر حجازی، بلوار شقایق مرکزی، نبش کوچه دهم، پلاک ۲۷

تلفن: ۰۲۱-۴۴۱۵۸۵۶۰-۴

کدپستی: ۱۴۸۳۸۸۵۹۴۶

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

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 توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، 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 مرباحه 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 مرباحه 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 <http://www.spv.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

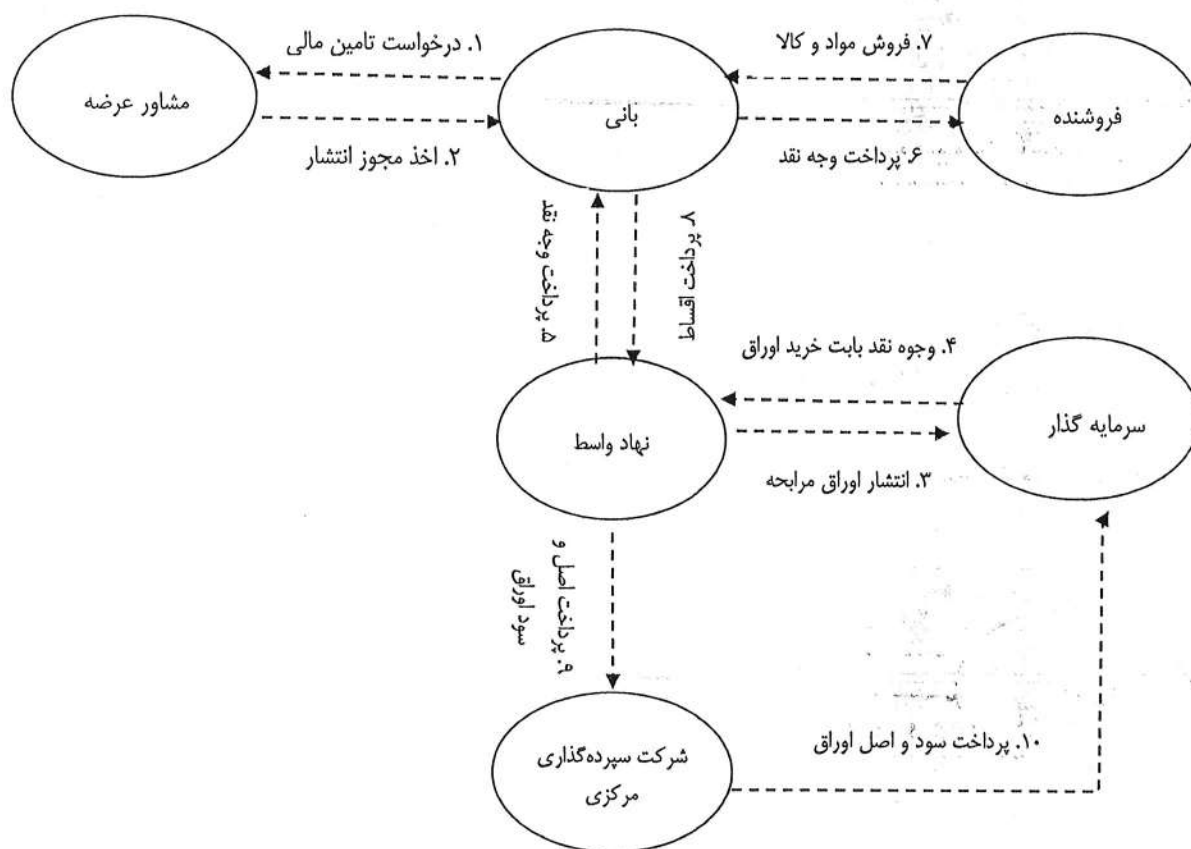
۵	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۵	ساختار طرح تأمین مالی
۵	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	شرایط مرابحه
۷	مشخصات اوراق مرابحه
۸	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۸	وکالت نهاد واسط
۹	کارمزد وکالت
۹	تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۰	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۰	نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۰	سایر موارد
۱۱	مشخصات شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)
۱۱	موضوع فعالیت
۱۱	تاریخچه فعالیت
۱۱	مدت فعالیت
۱۱	سهامداران
۱۲	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۳	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳	سرمایه بانی
۱۳	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)
۱۴	صور و وضعیت مالی بانی
۱۶	وضعیت اعتباری بانی
۱۶	بدهی ها
۱۸	تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۸	مطالبات و ذخایر
۱۸	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۱۹	پیش بینی صورت وضعیت مالی
۲۱	پیش بینی صورت سود و زیان
۲۳	پیش بینی صورت جریان های نقدی
۲۵	پیش بینی صورت وجه مالکانه
۲۷	مفروضات پیش بینی

۴۱	مشخصات ناشر
۴۱	موضوع فعالیت
۴۱	تاریخچه فعالیت
۴۱	شرکاء
۴۱	حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۴۲	عوامل ریسک
۴۳	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۴۳	ضامن
۴۴	سرمایه ضامن
۴۴	وضعیت مالی ضامن
۴۷	عامل فروش اوراق
۴۷	عامل پرداخت
۴۸	بازارگردان
۴۹	سایر نکات با اهمیت
۴۹	هزینه های انتشار
۴۹	مشخصات مشاور
۵۰	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) 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.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباحه، شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد و کالای مورد نیاز،

ردیف	نام مواد	فروشنده	کشور/مبدا	مبلغ ارزی	معادل ریالی
۱	لودینگ و آن لودینگ ها و متعلقات	OTSK	چین	۸,۷۴۳,۴۴۲	۲,۱۶۴,۰۰۱,۸۹۵,۰۰۰
جمع کل					

➤ نرخ تسعیر ارز به ازای هر دلار نیمایی معادل ۲۴۷,۵۰۰ ریال در نظر گرفته شده است که با تغییر نرخ دلار، تأمین مبلغ مازاد توسط شرکت مشفق تعهد می‌گردد.

(۲) ارزش دارایی: ۲,۱۶۴,۰۰۲ میلیون ریال،

- نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مربحه بر اساس رویه متداول تعیین ارزش مواد و کالا، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.
- مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌های خریداری شده شامل بخشی از تجهیزات مورد نیاز برای تکمیل خطوط تولید بریکت سرد آهن اسفنجی توسط شرکت توسعه صنعتی مشفق طی قرارداد پیمانکاری برای شرکت آسین گستر بوده که طبق موافقت اصولی صادره ارزش آنها به مبلغ ۲,۱۶۴,۰۰۲ میلیون ریال می‌باشد. که مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از آن از طریق انتشار اوراق مربحه تأمین می‌گردد.

شرایط مربحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۳,۴۴۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است

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

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روز	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۹۰	۳۶۵	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۳۳,۲۸۸
۲	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۹۱	۳۶۵	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۹	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
۴	۱۴۰۲/۰۹/۰۹	۹۱	۳۶۵	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
۵	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۹۰	۳۶۵	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۳۳,۲۸۸
۶	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۹۱	۳۶۵	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
۷	۱۴۰۳/۰۶/۰۹	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۹	۹۱	۳۶۵	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
۹	۱۴۰۳/۱۲/۰۹	۹۰	۳۶۶	۴۴,۲۶۲	۸۸,۵۲۴,۵۹۰,۱۶۴
۱۰	۱۴۰۴/۰۳/۰۹	۹۲	۳۶۶	۴۵,۲۴۶	۹۰,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۹
۱۱	۱۴۰۴/۰۶/۰۹	۹۳	۳۶۶	۴۵,۷۳۸	۹۱,۴۷۵,۴۰۹,۸۳۶
۱۲	۱۴۰۴/۰۹/۰۹	۹۱	۳۶۶	۴۴,۷۵۴	۸۹,۵۰۸,۱۹۶,۷۲۱
۱۳	۱۴۰۴/۱۲/۰۹	۹۰	۳۶۵	۴۴,۳۸۴	۸۸,۷۶۷,۱۳۳,۲۸۸
۱۴	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۹۱	۳۶۵	۴۴,۸۷۷	۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
۱۵	۱۴۰۵/۰۶/۰۹	۹۳	۳۶۵	۴۵,۸۶۳	۹۱,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۷
۱۶	۱۴۰۵/۰۹/۰۹	۹۱	۳۶۵	۱,۰۴۴,۸۷۷	۲,۰۸۹,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۸
جمع				۱,۷۲۰,۰۰۰	۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



مواعد 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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه 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 مرباحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور تأمین مواد و کالا،

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

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار به روش حراج،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی مابه التفاوت ارزش دارایی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندگان پرداخت و دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری می کند.

(۸) نرخ مرباحه: ۱۸ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۹/۰۹،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت 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 پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخهای کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: مبتنی بر حراج به قیمت بازار،

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
 - ضامن: بانک خاورمیانه (سهامی عام)
 - حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود،
 - عامل فروش: کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: صندوق بازارگردانی اختصاصی کوشا الگوریتم،
 - مشاور عرضه: کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص)،
- (۱۷)

رابطه دارندگان اوراق مرباحه 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 با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آنها به خود (بانی):

• عناوین و مشخصات دارایی

ردیف	نام مواد	مبلغ ارزی	معادل ریالی
۱	لودینگ و آن لودینگ ها و متعلقات	۸,۷۴۳,۴۴۲	۲,۱۶۴,۰۰۱,۸۹۵,۰۰۰
	جمع کل		۲,۱۶۴,۰۰۱,۸۹۵,۰۰۰

➤ نرخ تسعیر ارز به ازای هر دلار نیمایی معادل ۲۴۷,۵۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت 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 دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرباحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به 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، به ویژ 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 واسط 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 توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) 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 می‌باشد:
- (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 توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده 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) دارنده 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 دارنده 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 معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیم 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.

مشخصات شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) موضوع فعالیت اصلی عبارت است از: انجام امور بازرگانی مجاز در داخل و خارج از کشور، سرمایه گذاری برای ایجاد واحدهای تولیدی و خدماتی، دادن نمایندگی به دیگر اشخاص و یا قبول نمایندگی.

مشارکت، سرمایه گذاری، مشاوره و اجرای پروژه های زیربنایی صنعتی، معدنی و عمرانی، ساختمانی، کشاورزی، IT و صنایع نوین به صورت پیمان مدیریت و کلید در دست و انواع قراردادهای خدمات مهندسی در زمینه های مذکور، حق العمل کاری، مشارکت در کلیه مناقصه و مزایده های خصوصی و دولتی در داخل و خارج از کشور، انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی در کلیه زمینه های فعالیت شرکت، مشارکت و سرمایه گذاری برای ایجاد واحدهای تولیدی و خدماتی و خرید و فروش سهام کلیه شرکت ها و ...

تاریخچه فعالیت

گروه مشفق شامل شرکت توسعه صنعتی مشفق (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۹۳۵۳۷۶ در تاریخ ۱۳۸۴/۰۵/۲۶ تحت نام شرکت توسعه سرمایه گذاری مشفق (سهامی خاص) تاسیس شده است. براساس مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۷ نام شرکت به شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) تغییر یافت.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت مطابق اساسنامه، از تاریخ تاسیس به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۷ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
نصرا... محمدحسین فلاح	حقیقی	-	۴۴,۱۷۱,۶۸۶	۸.۱۰۵
حسن مجمریان	حقیقی	-	۴۰,۸۵۴,۵۲۶	۷.۴۹۶
شرکت ندای یاوران سپهر	حقوقی	۳۴۹۷۱۷	۳۸,۲۰۵,۷۵۱	۷.۰۱
محمد مهدی نواب مطلق	حقیقی	-	۲۳,۹۸۵,۷۷۰	۴.۴۰۱
حسین مشاطان	حقیقی	-	۱۷,۹۰۴,۰۱۹	۳.۲۸۵
علیرضا مقصودی	حقیقی	-	۱۵,۷۴۷,۱۷۵	۲.۸۸۹
وحید اشتیاق	حقیقی	-	۱۵,۲۱۹,۹۷۵	۲.۷۹۳
شهاب الدین شاه آبادی	حقیقی	-	۱۴,۷۲۶,۷۳۷	۲.۷۰۲
شیر شاه آبادی	حقیقی	-	۱۴,۷۲۶,۷۳۷	۲.۷۰۲
سید حسن خباز	حقیقی	-	۱۴,۵۴۷,۱۴۹	۲.۶۶۹
مظفر اعوانی	حقیقی	-	۱۲,۵۶۷,۰۴۲	۲.۴۰۲
رضا دانش فهیم	حقیقی	-	۴,۴۸۳,۶۹۱	۰.۸۴۳

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمدرضا مروی	حقیقی	-	۱۲,۲۰۴,۷۷۶	۲.۲۳۹
محسن ریاحی فرد	حقیقی	-	۱۱,۹۸۱,۲۷۱	۲.۱۹۸
محمود شریعتی نیاسر	حقیقی	-	۱۰,۹۰۰,۰۸۸	۲
محمد صابری	حقیقی	-	۱۰,۷۹۴,۷۸۷	۱.۹۸۱
موسسه فرهنگی، مذهبی و خیریه علی اکبر	حقوقی	۱۶۰۴۷	۹,۶۶۱,۸۵۶	۱.۷۷۳
محمدتقی گنجی	حقیقی	-	۸,۹۷۴,۴۶۹	۱.۶۴۷
شرکت هامون نایزه	حقوقی	۲۷۰۳۰۱	۷,۷۰۷,۴۳۴	۱.۴۱۴
صدیقه اسمعیل زاده	حقیقی	-	۷,۵۲۲,۰۹۶	۱.۳۸
بهروز انوری	حقیقی	-	۶,۴۸۰,۰۵۱	۱.۱۸۹
دادا... قرینی	حقیقی	-	۶,۴۲۳,۱۰۱	۱.۱۷۹
حمید جیلاوی	حقیقی	-	۵,۸۵۴,۶۱۵	۱.۰۷۴
عبدالرضا نادری تبریزی	حقیقی	-	۵,۸۰۷,۶۳۷	۱.۰۶۶
بهذخت تاج احمدی	حقیقی	-	۵,۵۸۲,۰۴۲	۱.۰۲۴
حسن علی اکبریان	حقیقی	-	۵,۵۵۲,۷۲۲	۱.۰۱۹
مصطفی نکونظر	حقیقی	-	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱
شرکت نوآوران سبز احیا	حقوقی	۳۰۰۴۲۶	۵,۴۵۰,۰۰۰	۱
سایرین (زیر یک درصد)	-	-	۱۵۳,۵۱۲,۷۹۷	۲۸.۱۶۷
جمع	-	-	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ هیئت مدیره آقای محمود شریعتی نیاسر به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

سمت	نام	مدت مأموریت		موظف (غیرموظف)
		شروع	خاتمه	
رئیس هیئت مدیره	نصرالله محمدحسین فلاح	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	غیرموظف
نائب رئیس هیئت مدیره	مظفر اعوانی	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	غیرموظف
عضو هیئت مدیره	احمد ریاحی فرد	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	غیرموظف
عضو هیئت مدیره	سید حسن خباز	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	غیرموظف
عضو هیئت مدیره	توسعه مدیریت آرون تدبیر	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	غیرموظف
عضو علی البدل هیئت مدیره	ناصر شفائی نیک	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	غیرموظف
مدیر عامل	محمود شریعتی نیاسر	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۱، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به عنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی و موسسه حسابرسی دش و همکاران به سمت بازرس علی‌البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲۴۶،۱۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۴۶،۱۰۰،۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۲۳۰،۰۰۰	۱۶،۱۰۰	۲۴۶،۱۰۰	۷٪	مطالبات حال شده
در دست اقدام	۲۴۶،۱۰۰	۲۹۸،۹۰۰	۵۴۵،۰۰۰	۱۲۱،۵٪	آورده نقدی

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ افزایش سرمایه شرکت از محل آورده نقدی سهامداران تا مبلغ ۵۴۵،۰۰۰ میلیون ریال طی دو یا چند مرحله و حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در اختیار هیئت مدیره قرار گرفته و براساس صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۱ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲۴۶،۱۰۰ میلیون ریال به ۵۴۵،۰۰۰ میلیون ریال مورد تصویب قرار گرفت. در زمان تهیه این گزارش اقدامات لازم جهت ثبت سرمایه جدید شرکت نزد اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران در حال انجام است.

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

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

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳۷۳	۱،۵۷۲	۲،۶۴۶
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۵۶۲	۱،۳۳۲	۲،۵۳۷
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۵۰	۱،۴۶۳	-
سرمایه (میلیون ریال)	۲۴۶،۱۰۰،۰۰۰	۲۴۶،۱۰۰،۰۰۰	۲۴۶،۱۰۰،۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

صورت وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت وضعیت مالی مقایسه ای شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

صورت وضعیت مالی	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
دارایی های ثابت مشهود	۲۵,۰۹۶	۳۴,۸۹۰	۵۰,۹۲۵
دارایی های نامشهود	۲۱	۱۳۱	۹۱
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۴۶۹,۱۲۵	۷۴۹,۸۰۹	۱,۶۲۸,۳۵۲
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	-	۱۷,۵۱۳	۱۵,۲۲۵
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	-	۴,۶۰۰	۴,۷۱۳
جمع دارایی های غیر جاری	۴۹۴,۲۴۲	۸۰۶,۹۴۳	۱,۶۹۹,۳۰۶
پیش پرداخت ها	۳,۰۷۱	۳,۲۶۳	۲,۶۴۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۰۵,۷۵۸	۷۳۱,۳۷۱	۱,۷۰۸,۵۹۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۶۰۲	-	-
موجودی نقد	۲۴,۳۲۱	۶,۶۰۲	۲۰,۳۸۵
جمع دارایی های جاری	۴۳۴,۷۵۲	۷۴۱,۲۳۶	۱,۷۳۱,۶۲۳
جمع دارایی ها	۹۲۸,۹۹۴	۱,۵۴۸,۱۷۹	۳,۴۳۰,۹۲۹
سرمایه	۲۴۶,۱۰۰	۲۴۶,۱۰۰	۲۴۶,۱۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۸,۹۰۰	۲۹۸,۹۰۰
اندوخته قانونی	۱۴,۶۳۵	۲۴,۶۱۰	۲۴,۶۱۰
سود انباشته	۸۷,۳۲۷	۳۷۸,۱۳۶	۶۶۹,۲۳۵
جمع حقوق مالکانه	۳۴۸,۰۶۱	۶۹۷,۷۴۶	۱,۲۳۸,۸۴۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۲۳۰	۲,۲۶۳	۳,۲۹۸
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۲۳۰	۲,۲۶۳	۳,۲۹۸
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴۶۴,۶۵۶	۷۸۸,۷۵۳	۱,۸۳۲,۲۵۹
مالیات پرداختنی	-	-	-
سود سهام پرداختنی	۹,۴۱۲	۴۱۳	۲,۸۵۹
تسهیلات مالی	۱۰۴,۶۳۵	۵۹,۰۰۴	۳۲۸,۱۳۶
پیش دریافت ها	-	-	۲۵,۵۳۲
جمع بدهی های جاری	۵۷۸,۷۰۳	۸۴۸,۱۷۰	۲,۱۸۸,۷۸۶
جمع بدهی ها	۵۸۰,۹۳۳	۸۵۰,۴۳۳	۲,۱۹۲,۰۸۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۹۲۸,۹۹۴	۱,۵۴۸,۱۷۹	۳,۴۳۰,۹۲۹

صورت سود و زیان مقایسه‌ای شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	صورت سود و زیان
۱,۰۹۳,۲۶۷	۶۶۶,۹۰۷	۳۳۳,۷۴۷	درآمدهای عملیاتی
(۲۰۹,۹۳۴)	(۱۱۵,۸۶۰)	(۱۳۸,۵۱۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۸۳,۳۳۳	۵۵۱,۰۴۷	۱۹۵,۲۲۹	سود ناخالص
(۱۳۷,۰۰۳)	(۱۵۹,۵۷۳)	(۸۴,۸۰۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	(۸۶۵)	(۷۹۷)	سایر هزینه ها
۷۴۶,۳۳۰	۳۹۰,۶۰۹	۱۰۹,۶۳۱	سود عملیاتی
(۶۱,۰۰۱)	(۲۰,۱۰۹)	(۲۱,۴۵۶)	هزینه های مالی
(۳۱,۱۳۱)	۱۶,۴۲۰	۳,۶۶۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۵۴,۱۹۸	۳۸۶,۹۲۰	۹۱,۸۳۸	سود قبل از مالیات
(۴۳۳)	-	-	مالیات سال جاری
(۲,۶۶۶)	-	-	مالیات سال های قبل
۶۵۱,۰۹۹	۳۸۶,۹۲۰	۹۱,۸۳۸	سود خالص

صورت جریان های نقدی مقایسه‌ای شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	صورت جریان های نقدی
(۷۶,۱۰۵)	۸۵,۱۵۸	(۷۲۰)	نقد حاصل از عملیات
(۲,۶۶۶)	-	-	پرداخت نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۷۸,۷۷۱)	۸۵,۱۵۸	(۷۲۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱۹,۷۵۰)	(۱۰,۶۶۲)	(۷۱۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۱۲۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	-	۳,۳۴۹	دریافت های نقدی حاصل از کاهش سایر دارایی ها
(۱۹,۷۵۰)	(۱۰,۷۸۲)	۲,۶۳۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۹۸,۵۲۱)	۷۴,۳۷۶	۱,۹۱۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
۶۵۷,۷۷۴	۳۰۴,۰۵۳	۲۹۷,۷۲۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۰۹,۵۴۴)	(۳۴۸,۴۴۵)	(۲۴۹,۰۸۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۸,۳۷۲)	(۲۰,۳۳۲)	(۲۱,۴۵۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۰۷,۵۵۴)	(۲۷,۳۷۱)	(۱۳,۹۶۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱۱۲,۳۰۴	(۹۲,۰۹۵)	۱۳,۲۱۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۱۳,۷۸۳	(۱۷,۷۱۹)	۱۵,۱۳۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶,۶۰۲	۲۴,۳۲۱	۹,۱۸۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۰,۳۸۵	۶,۶۰۲	۲۴,۳۲۱	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۵۰,۰۰۰	۴۸,۹۰۰	-	معاملات غیر نقدی

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورتهای مالی سال مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	-
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۱,۸۳۲,۲۵۹
سود سهام پرداختی	۲,۸۵۹
پیش دریافت	۲۵,۵۳۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۲۹۸
کوتاه‌مدت	۳۲۸,۱۳۶
تسهیلات مالی بلندمدت	-
تسهیلات ^۱	-
مالیات ^۲	-

۱. تسهیلات

۱. جزئیات تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک ترکیب، نرخ و سررسید به شرح ذیل می‌باشد:

➤ جزئیات تسهیلات دریافتی:

شرح	مبلغ مانده تسهیلات (میلیون ریال)
تسهیلات جاری	۳۲۸,۱۳۶
تسهیلات بلندمدت	-
جمع	۳۲۸,۱۳۶

➤ جزئیات تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان:

شرح	ریالی
بانک‌ها	۳۶۱,۴۷۹
سایر اشخاص	-
سود و کارمزد سال آتی	(۲۲,۰۴۴)
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۰۲۹۹)
جمع	۳۲۸,۱۳۶

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

➤ جزئیات تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرح	نرخ سود اسمی	مبلغ مانده تسهیلات (میلیون ریال)
تسهیلات دریافتی ریالی	۱۶٪ تا ۲۰٪	۳۶۱,۴۷۹
جمع		۳۶۱,۴۷۹

➤ جزئیات تسهیلات دریافتی به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرح	ریالی
سال ۱۴۰۱	۳۶۱,۴۷۹
جمع	۳۶۱,۴۷۹

➤ جزئیات تسهیلات دریافتی به تفکیک نوع وثیقه:

شرح	ریالی
در قبال زمین، ساختمان و ماشین آلات	۱۱۹,۹۵۵
در قبال چک، سفته و اوراق	۹۸۸,۴۰۰
جمع	۱,۱۰۸,۳۵۵

۲. مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است. شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است. مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است. بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ با توجه به معافیت های مالیاتی (مالیات مقطوع)، ذخیره مالیات در حساب ها لحاظ نشده است. بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ با توجه به معافیت های مالیاتی (مالیات مقطوع)، فقط بابت بخشی از درآمدهای عملیاتی که مشمول مالیات می باشد، ذخیره مالیات در حساب ها لحاظ شده است.

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات				نحوه تشخیص
			پرداختی	ممانده پرداختی	مالیات پرداختنی	قطعی	
۱۳۹۶	۵۶,۴۱۳	-	۴۱	-	-	۴۱	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	۱,۶۱۱	-	-	-	-	۲,۳۲۳	هیئت حل اختلاف
۱۳۹۸	۹۱,۸۳۸	-	۲,۶۶۶	-	-	۲,۶۶۶	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۳۸۶,۹۲۰	-	-	-	-	-	در حال رسیدگی
۱۴۰۰	۶۵۴,۱۹۸	۱,۷۳۲	-	-	-	-	رسیدگی نشده

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

تضمین ها و بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

بدهی های احتمالی	۱۳۹۹	۱۴۰۰
تضامین ارائه شده در قبال تضامین و تسهیلات بانکی شرکت هامون نایژه	۱۱,۴۲۶,۷۹۲	۱۶,۶۹۴,۰۷۶
تضامین ارائه شده در قبال تسهیلات بانکی شرکت توسعه بازرگانی مشفق	۱۷۲,۴۹۲	۱۹۵,۹۶۸
تضامین ارائه شده در قبال تضامین و تسهیلات بانکی شرکت آنین کاغذ سنگی	۲۴۶	۲۴۶
تضامین ارائه شده در قبال تسهیلات بانکی شرکت آمون سازه پرداز	-	۱۸,۵۷۴
تضامین ارائه شده در قبال تسهیلات بانکی شرکت سیمای حلاق آیریک	-	۱۳۷,۴۰۰
جمع کل	۱۱,۵۹۹,۵۳۰	۱۷,۰۴۶,۲۶۴

مطالبات و ذخایر

براساس صورت های مالی سال مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مطالبات شرکت به شرح زیر می باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	ناخالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص مطالبات
حساب های دریافتنی تجاری			
شرکت های گروه	۰	-	۰
سود سهام دریافتنی	۷۳۱,۰۶۵	-	۷۳۱,۰۶۵
سایر دریافتنی			
شرکت های گروه	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	۴,۷۰۴	-	۴,۷۰۴
حساب های دریافتنی غیر تجاری			
شرکت های گروه	۷۹۱,۰۸۷	-	۷۹۱,۰۸۷
سایر اشخاص وابسته	۵۶,۳۶۰	-	۵۶,۳۶۰
سایر اشخاص	۷,۷۴۸	-	۷,۷۴۸
سپرده های دریافتنی	۱۱۱,۱۰۷	-	۱۱۱,۱۰۷
مالیات بر ارزش افزوده	۱۹	-	۱۹
کارکنان (وام و مساعده)	۱,۵۰۳	-	۱,۵۰۳
جمع کل	۱,۷۰۸,۵۹۳	-	۱,۷۰۸,۵۹۳

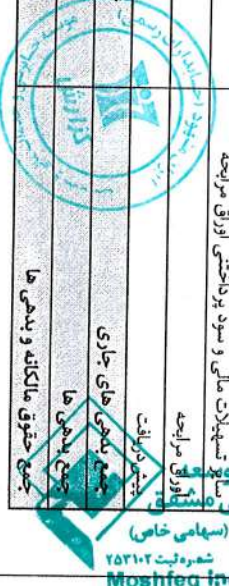
پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس 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:

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

پیش بینی صورت وضعیت مالی:

۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		شرح (کلیه اعداد به میلیون ریال)
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار			
۶۴,۵۸۸	۶۴,۵۸۸	۵۷,۸۰۱	۵۷,۸۰۱	۵۰,۹۲۵		دارایی های ثبت مشهود
۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۹۱		دارایی های ثبت نامشهود
۳,۴۵۴,۲۶۲	۳,۵۴۴,۲۶۲	۳,۲۷۳,۷۶۸	۳,۲۷۳,۷۶۸	۱,۶۷۸,۳۵۲		سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳		سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۳,۵۳۸,۸۰۹	۳,۵۳۸,۸۰۹	۳,۳۵۱,۵۲۸	۳,۳۵۱,۵۲۸	۱,۶۹۹,۳۰۶		جمع دارایی های غیر جاری
۴,۸۲۱	۴,۸۲۱	۳,۵۷۱	۳,۵۷۱	۲,۶۴۵		مسافرات و پیش پرداخت ها
۳,۸۶۳,۰۹۱	۳,۸۶۵,۵۴۸	۳,۰۶۵,۴۲۳	۳,۰۶۵,۵۵۳	۱,۷۰۸,۵۹۳		دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۵۵۳,۶۲۶	۵۶۱,۹۵۹	۸۵۶,۲۲۲	۸۳۶,۲۹۷	۲۰,۳۸۵		موجودی نقد
۴,۴۲۱,۵۳۷	۴,۴۳۲,۳۲۸	۳,۹۲۵,۲۱۶	۳,۹۰۵,۴۲۱	۱,۷۳۱,۶۲۳		جمع دارایی های جاری
۷,۸۶۰,۲۲۶	۷,۸۷۱,۱۳۷	۷,۳۷۶,۷۴۴	۷,۳۵۶,۹۴۹	۳,۴۴۰,۹۲۹		جمع دارایی ها
۱,۹۷۰,۷۷۹	۱,۹۷۰,۷۷۹	۱,۰۵۹,۷۷۷	۱,۰۵۹,۷۷۷	۲۴۶,۱۰۰		سرمایه
				۲۹۸,۹۰۰		افزایش سرمایه در جریان
۱۵۷,۳۷۵	۱۵۸,۴۲۳	۸۳,۴۱۱	۸۳,۶۴۷	۲۴,۶۱۰		الذخیره قانونی
۱,۴۵۴,۱۱۳	۱,۴۷۱,۴۲۹	۱,۱۶۷,۹۰۶	۱,۱۷۲,۳۸۶	۶۹۹,۲۳۵		سود (زیان) انباشته
۳,۵۸۲,۱۶۷	۳,۶۰۰,۶۴۱	۲,۳۱۱,۰۹۳	۲,۳۱۵,۸۱۰	۱,۳۳۸,۸۴۵		جمع حقوق مالکانه
	۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰			اوراق مراجعه
۶,۰۳۰	۶,۰۳۰	۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۳,۹۲۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۰۳۰	۲,۰۰۶,۰۳۰	۴,۵۴۰	۲,۰۰۶,۵۴۰	۳,۹۲۸		جمع بدهی های غیر جاری
۱,۳۲۵,۴۴۱	۱,۳۲۵,۴۴۱	۲,۰۲۶,۹۳۵	۲,۰۲۶,۹۳۵	۱,۸۳۲,۲۵۹		پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
		۵۹,۹۶۷	۶۱,۴۹۷			پرداختی های جاری
				۲,۸۵۹		مالیات پرداختی
۳,۱۳۲,۵۰۰	۱,۱۲۴,۸۱۶	۳,۸۶۰,۰۰۰	۸۳۳,۹۵۸	۳۳۸,۱۳۶		سود سهام پرداختی
						سایر تسهیلات مالی و سود پرداختی اوراق مراجعه
۱۴,۳۰۸	۱۴,۳۰۸		۱۴,۳۰۸	۲۵,۵۲۲		اوراق مراجعه
۴,۳۲۲,۱۴۹	۴,۳۶۴,۴۶۵	۴,۹۶۱,۱۱۰	۴,۹۱۶,۵۹۹	۲,۱۸۸,۷۸۶		بدهی های جاری
۴,۳۲۸,۱۷۹	۴,۳۷۰,۴۹۵	۴,۹۶۱,۱۳۹	۴,۹۱۶,۱۳۹	۲,۱۹۲,۰۸۴		جمع بدهی ها
۷,۸۶۰,۳۲۶	۷,۹۷۱,۱۳۶	۷,۲۷۶,۷۴۴	۷,۲۵۶,۹۴۹	۳,۴۴۰,۹۲۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

پیش بینی صورت سود و زیان

اعداد به میلیون ریال

۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
۲,۲۷۵,۷۵۱	۲,۲۷۸,۳۰۸	۳,۸۵۲,۹۴۰	۳,۸۵۳,۰۷۰	۱,۰۹۳,۲۶۷	درآمدهای عملیاتی
(۳۵۱,۹۹۶)	(۳۵۱,۹۹۶)	(۲,۳۳۶,۰۴۲)	(۲,۳۳۶,۰۴۲)	(۲۰۹,۹۳۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۹۲۳,۷۵۵	۱,۹۲۶,۳۱۲	۱,۵۱۶,۸۹۹	۱,۵۱۷,۰۲۹	۸۸۳,۳۳۳	سود ناخالص
۵۲۱,۰۷۹	۵۰۸,۱۴۹	۲۷۱,۳۸۳	۲۶۷,۸۵۸	.	سایر درآمدها و هزینه ها
(۱۹۴,۳۱۴)	(۱۹۴,۳۱۴)	(۱۶۱,۲۶۹)	(۱۶۱,۲۶۹)	(۱۳۷,۰۰۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۲۵۰,۵۲۰	۲,۲۴۰,۰۴۶	۱,۶۲۶,۹۱۳	۱,۶۲۳,۶۱۸	۷۴۶,۳۳۰	سود عملیاتی
(۷۰۰,۶۹۰)	(۶۷۱,۹۱۷)	(۳۴۸,۶۳۱)	(۳۳۹,۰۹۰)	(۶۱,۰۰۱)	سود خالص مالی
(۷۲,۵۴۴)	(۷۲,۵۴۴)	(۴۲,۳۹۹)	(۴۲,۳۹۹)	(۳۱,۱۳۱)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۴۷۷,۲۸۶	۱,۴۹۵,۵۲۵	۱,۲۳۵,۹۸۳	۱,۲۴۲,۲۳۰	۶۵۴,۱۹۸	سود خالص قبل از مالیات
.	.	(۵۹,۹۶۷)	(۶۱,۴۹۷)	(۳,۰۹۹)	مالیات بر درآمد
.	.	.	.	(۲,۶۶۶)	سنوات قبل
.	.	(۵۹,۹۶۷)	(۶۱,۴۹۷)	(۴۳۳)	سنوات جاری
۱,۴۷۷,۲۸۶	۱,۴۹۵,۵۲۵	۱,۱۷۶,۰۱۶	۱,۱۸۰,۷۳۲	۶۵۱,۰۹۹	سود خالص

✓ افزایش درآمدهای عملیاتی سال ۱۴۰۱ نسبت به سال قبل به علت شناسایی درآمد مدیریت پروژه آسین گستر بوده که کل مبلغ خرید تجهیزات طبق موافقتنامه اصولی با در نظر گرفتن ۷ درصد سود دریافتی مشفق لحاظ شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

اعداد به میلیون ریال

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۴,۷۹۵,۶۷۴	۴,۷۹۸,۹۳۵	۴,۰۸۱,۸۳۰	۴,۰۸۷,۸۹۸	۳,۴۳۹,۳۹۰	۳,۴۳۹,۹۰۴	درآمدهای عملیاتی
(۶۲۸,۴۶۱)	(۶۲۸,۴۶۱)	(۴۸۴,۸۳۵)	(۴۸۴,۸۳۵)	(۳۷۴,۱۰۴)	(۳۷۴,۱۰۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۱۶۷,۲۱۳	۴,۱۷۰,۴۷۴	۳,۵۹۷,۰۰۵	۳,۶۰۲,۰۷۳	۳,۰۵۵,۲۸۶	۳,۰۶۰,۸۰۰	سود ناخالص
۳۸۶,۲۰۶	۳۶۹,۰۴۶	۵۴۴,۱۷۹	۵۱۲,۲۳۹	۵۳۲,۰۷۹	۵۰۳,۰۵۶	سایر درآمدها و هزینه ها
(۳۳۶,۵۰۹)	(۳۳۶,۵۰۹)	(۲۸۱,۴۱۹)	(۲۸۱,۴۱۹)	(۲۳۳,۹۵۷)	(۲۳۳,۹۵۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴,۵۱۶,۹۱۰	۴,۳۰۲,۰۱۱	۳,۸۵۹,۷۶۵	۳,۸۲۳,۸۹۳	۳,۳۵۲,۴۰۸	۳,۳۳۹,۸۹۹	سود عملیاتی
(۵۱۱,۳۲۰)	(۴۸۲,۶۰۴)	(۷۲۶,۱۷۰)	(۶۷۴,۰۰۰)	(۷۲۴,۶۰۹)	(۶۷۶,۰۳۹)	سود خالص
(۲,۸۴۲)	(۲,۸۴۲)	(۲,۳۶۸)	(۲,۳۶۸)	(۱,۹۷۳)	(۱,۹۷۳)	هزینه های مالی
۳,۷۰۳,۸۴۹	۳,۷۱۷,۵۶۵	۳,۱۳۱,۳۲۷	۳,۱۵۷,۵۲۵	۲,۶۲۶,۸۲۶	۲,۶۵۱,۸۸۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۱,۱۴۰)	(۱۴,۰۱۴)	.	.	.	.	سود خالص قبل از مالیات
.	.	.	.	.	.	مالیات بر درآمد
(۱۱,۱۴۰)	(۱۴,۰۱۴)	.	.	.	.	سود خالص
۳,۶۹۱,۷۰۹	۳,۷۰۳,۵۵۱	۳,۱۳۱,۳۲۷	۳,۱۵۷,۵۲۵	۲,۶۲۶,۸۲۶	۲,۶۵۱,۸۸۷	سود خالص



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی

اعداد به میلیون ریال

۱۴۰۲		۱۴۰۱		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
منابع				
۲,۱۸۶,۲۲۸	۲,۱۷۵,۷۵۴	۱,۵۹۰,۸۳۱	۱,۵۸۷,۵۳۶	تقدیراتی ناشی از عملیات
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
۲۴۰,۶۷۳	۲۳۷,۹۸۵	۱۴۳,۶۵۱	۱۴۳,۶۵۱	افزایش سرمایه (آورده)
۱,۴۹۰	۱,۴۹۰	۱,۳۴۲	۱,۳۴۲	افزایش ذخیره مزایای کارکنان
-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صکوک مرابحه
۲,۶۷۸,۳۹۱	۲,۶۶۵,۲۲۹	۴,۵۳۵,۷۲۳	۴,۵۳۴,۴۲۹	مجموع منابع
مصارف				
(۶۷۸,۱۹۰)	(۶۳۱,۱۲۰)	(۲۸۸,۶۳۱)	(۲۵۰,۱۳۱)	هزینه مالی پرداخت شده
-	-	(۳۳۸,۱۳۶)	(۳۳۸,۱۳۶)	پرداخت اصل تسهیلات
-	-	-	-	بازپرداخت اصل مرابحه
(۱۵۰,۳۹)	(۱۵۰,۳۹)	(۱۳۰,۲۲)	(۱۳۰,۲۲)	پرداخت افزایش سرمایه از طریق
(۷۹۷,۶۶۸)	(۷۹۹,۹۹۴)	(۱,۳۵۶,۸۳۰)	(۱,۳۵۶,۹۶۰)	کاهش (افزایش) دریافت‌های عملیاتی
(۱,۲۵۰)	(۱,۲۵۰)	(۹۲۶)	(۹۲۶)	پرداخت (افزایش) پیش‌پرداخت‌ها
-	-	(۱۱,۳۳۴)	(۱۱,۳۳۴)	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌ها
(۸۰۱,۴۹۴)	(۸۰۱,۴۹۴)	۱۹۴,۶۷۶	۱۹۴,۶۷۶	افزایش (کاهش) پرداخت‌های عملیاتی
(۵۹,۹۶۷)	(۶۱,۴۹۷)	-	-	مالیات پرداخت شده
(۴۴۶,۸۸۶)	(۴۴۸,۶۷۸)	(۲۵۰,۳۷۷)	(۲۵۰,۳۷۷)	سود سهام پرداختی
(۱۸۰,۴۹۴)	(۱۸۰,۴۹۴)	(۱,۶۴۵,۳۱۷)	(۱,۶۴۵,۳۱۷)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
-	-	-	-	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
(۲,۹۸۰,۹۸۷)	(۲,۹۴۹,۵۶۶)	(۳,۶۹۹,۸۸۷)	(۳,۷۱۶,۵۱۷)	مجموع مصارف
(۳۰۲,۵۹۶)	(۳۷۴,۳۳۷)	۸۳۵,۸۳۷	۸۱۵,۹۱۲	تغییرات نقدی (تقدیراتی)
۸۵۶,۲۲۲	۸۳۶,۲۹۷	۲۰,۳۸۵	۲۰,۳۸۵	تغییرات نقدی دوره
۵۵۲,۶۲۶	۵۶۱,۹۵۹	۸۵۶,۲۲۲	۸۳۶,۲۹۷	مانده پایان دوره

بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مراد پتیم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

اعداد به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
منابع						
تقدیماتی ناشی از عملیات	۳,۳۳۸,۶۰۸	۳,۳۳۶,۱۱۷	۳,۸۴۵,۰۱۴	۳,۸۷۰,۸۸۶	۴,۳۱۵,۱۶۳	۴,۳۲۹,۰۶۲
دریافت تسهیلات						
افزایش سرمایه (آزاده)	۷۰۷,۸۶۷	۷۱۸,۳۶۳			۲۲۶,۵۷۸	۲۴۱,۵۱۷
افزایش ذخیره مزایای کارکنان	۱,۷۸۸	۱,۷۸۸	۲,۱۴۶	۲,۱۴۶	۲,۵۷۵	۲,۵۷۵
سکوک مرابحه						
مجموع منابع	۴,۰۴۸,۲۶۳	۴,۰۸۲,۱۶۸	۳,۸۴۷,۱۶۰	۳,۸۷۳,۰۲۲	۴,۴۴۴,۲۶۵	۴,۴۷۳,۱۵۵
مصارف						
هزینه مالی پرداخت شده	(۶۷۳,۹۳۹)	(۷۲۴,۶۰۹)	(۶۷۱,۹۰۰)	(۷۲۶,۱۷۰)	(۴۷۹,۱۱۹)	(۵۱۱,۲۳۰)
پرداخت اصل تسهیلات					(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
بازپرداخت اصل مرابحه						
پرداخت بابت دارایی ثابت	(۱۷,۳۶۷)	(۱۷,۳۶۷)	(۲۰۰,۵۶)	(۲۰۰,۵۶)		
کلش افزایش دریافتی های عملیاتی	(۱,۰۷۰,۴۱۴)	(۱,۰۶۷,۳۵۷)	(۵۳۹,۴۰۹)	(۵۳۸,۸۵۵)	۱,۰۵۰,۰۹۱	۱,۰۴۷,۲۸۳
پرداخت افزایش پیش پرداخت ها	(۱,۶۸۷)	(۱,۶۸۷)	(۲,۲۷۸)	(۲,۲۷۸)	(۳,۰۷۵)	(۳,۰۷۵)
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها			(۱۴,۲۰۸)	(۱۴,۲۰۸)		
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی	(۵۸,۶۱۵)	(۵۸,۶۱۵)	(۴۵,۲۷۶)	(۴۵,۲۷۶)	(۳۲,۳۰۶)	(۳۲,۳۰۶)
مالیات پرداخت شده						
سود سهام پرداختی	(۵۶۸,۳۰۰)	(۵۶۱,۳۶۹)	(۱,۱۳۵,۳۶۹)	(۱,۱۱۱,۴۶۱)	(۱,۱۹۹,۸۶۰)	(۱,۱۸۹,۸۶۶)
کاهش افزایش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	(۳۴۸,۱۸۹)	(۳۴۸,۱۸۹)	(۵۷۹,۲۲۲)	(۵۷۹,۲۲۲)	(۱,۵۳۵,۱۵۸)	(۱,۵۳۵,۱۵۸)
کاهش افزایش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته						
مجموع مصارف	(۲,۷۳۸,۵۱۱)	(۲,۷۷۹,۱۹۳)	(۳,۰۰۷,۶۱۷)	(۳,۰۳۷,۵۲۴)	(۴,۱۹۹,۴۲۶)	(۴,۳۲۴,۳۴۲)
مازاد (کسری) تقدیماتی	۱,۳۰۹,۷۵۳	۱,۳۰۲,۹۷۶	۸۳۹,۵۴۳	۸۳۵,۵۰۸	۲۴۴,۸۱۳	۲۴۸,۸۱۳
مطلوبه ابتدای دوره	۵۶۱,۹۵۹	۵۵۲,۶۲۶	۱,۸۷۱,۷۱۲	۱,۸۵۶,۶۰۲	۲,۷۱۱,۲۵۵	۲,۶۹۲,۱۰۹
مانده پایان دوره	۱,۸۷۱,۷۱۲	۱,۸۵۶,۶۰۲	۲,۷۱۱,۲۵۵	۲,۶۹۲,۱۰۹	۲,۹۵۶,۹۴	۲,۹۴۰,۹۱۲

پیش بینی صورت وجوه مالکانه

عدم انتشار				انتشار			
جمع کل	سود انباشته	اندوخته	افزایش سرمایه در جریان	جمع کل	سود انباشته	اندوخته	افزایش سرمایه در جریان
۱,۳۳۸,۸۴۴	۶۶۹,۳۳۴	۲۴,۶۱۰	۲۴۶,۱۰۰	۱,۳۳۸,۸۴۴	۶۶۹,۳۳۴	۲۴,۶۱۰	۲۹۸,۹۰۰
۱,۱۷۶,۰۱۶	۱,۱۷۶,۰۱۶	-	-	۱,۱۸۰,۷۳۳	۱,۱۸۰,۷۳۳	-	-
۱,۱۷۶,۰۱۶	۱,۱۷۶,۰۱۶	-	-	۱,۱۸۰,۷۳۳	۱,۱۸۰,۷۳۳	-	-
(۶۱۸,۵۴۴)	(۶۱۸,۵۴۴)	-	-	(۶۱۸,۵۴۴)	(۶۱۸,۵۴۴)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۴,۷۷۷	-	-	۵۱۴,۷۷۷	۵۱۴,۷۷۷	-	-	۵۱۴,۷۷۷
-	(۵۸۸,۰۱۰)	۵۸۸,۰۱۰	-	-	(۵۹۰,۳۷)	۵۹۰,۳۷	-
۲,۳۳۱,۰۹۳	۱,۱۶۷,۹۰۶	۸۳,۴۱۱	۱,۰۵۹,۷۷۷	۲,۳۳۵,۸۱۰	۱,۱۷۲,۳۸۶	۸۳,۴۱۷	۱,۰۵۹,۷۷۷
۱,۳۳۷,۲۸۶	۱,۳۳۷,۲۸۶	-	-	۱,۳۹۵,۵۳۵	۱,۳۹۵,۵۳۵	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۳۷,۲۸۶	۱,۳۳۷,۲۸۶	-	-	۱,۳۹۵,۵۳۵	۱,۳۹۵,۵۳۵	-	-
(۱,۱۱۷,۲۱۵)	(۱,۱۱۷,۲۱۵)	-	-	(۱,۱۲۱,۶۹۶)	(۱,۱۲۱,۶۹۶)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۹۱۱,۰۰۳	-	-	۹۱۱,۰۰۳	۹۱۱,۰۰۳	-	-	۹۱۱,۰۰۳
-	(۷۳,۸۶۴)	۷۳,۸۶۴	-	-	(۷۴,۷۷۶)	۷۴,۷۷۶	-
۳,۵۸۲,۱۶۷	۱,۴۵۴,۱۱۳	۱۵۷,۳۷۵	۱,۹۷۰,۷۷۹	۳,۶۰۰,۶۴۱	۱,۴۷۱,۴۳۹	۱۵۸,۴۲۳	۱,۹۷۰,۷۷۹
۲,۶۲۶,۸۲۶	۲,۶۲۶,۸۲۶	-	-	۲,۶۵۱,۸۸۷	۲,۶۵۱,۸۸۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۲۶,۸۲۶	۲,۶۲۶,۸۲۶	-	-	۲,۶۵۱,۸۸۷	۲,۶۵۱,۸۸۷	-	-

شرح

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۴۰۱

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود جامع ۱۴۰۱

سود سهام مصوب

انتقال از سایر حقوق مالکانه به سود انباشته

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

انتقال در پایان سال ۱۴۰۱

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۴۰۲

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود جامع ۱۴۰۲

سود سهام مصوب

انتقال از سایر حقوق مالکانه به سود انباشته

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

انتقال در پایان سال ۱۴۰۲

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۴۰۳

۱۴۰۳



بیانہ تحت اوراق مزاجہ شرکت واسطہ مالی مراد پنجم (یا مسئولیت محدود) بہ منظور تأمین مالی شرکت توسعہ صنعتی شملق

[illegible]

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

❖ درصد سهام شرکت توسعه صنعتی مشفق در شرکت‌های زیرمجموعه به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام شرکت	۱۴۰۰
شرکت هامون نایژه	۵۶,۹۴٪
توسعه بازرگانی مشفق	۸۸,۶۱٪
چدن سازان مشفق	۰,۹۳٪
آئین کاغذ سنگی	۵۱,۹۵٪
آرون تدبیر	۹۹,۹۹٪
زیست نوآوری آسو	۷۹,۷۲٪
آسین گستر	۳۸٪
امون سازه پرداز	۱۰۰٪
پروژه معدن	۸۱٪

ب. درآمد مدیریت پروژه

شرکت توسعه صنعتی مشفق در حال حاضر دو قرارداد مدیریت نظارت و طرح با دو پروژه آسین گستر و آلیاژ گستر

منعقد نموده است که درآمد ناشی از آنها به شرح زیر است:

درآمد مدیریت پروژه و پیمانکاری	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
فعالیت‌های مدیریت پروژه-نظارت	۲۱۶,۷۶۱	۲۸۳,۲۳۹	۳۶۸,۲۱۱	۴۷۸,۶۷۴	۶۲۲,۲۷۶	۸۰۸,۹۵۹
شرکت آسین گستر		۲,۳۱۵,۴۸۲	.	.	.	.
شرکت آلیاژ گستر	۴۷,۰۰۰	۱۴۳,۰۰۰	.	.	.	.
پروژه آرون ترکیه	۵۵,۰۰۰	.	.	.	.	.
درآمد ارائه خدمات مالی و IT	۱۱,۶۵۰	۱۳,۹۸۰	۱۶,۷۷۶	۲۰,۱۳۱	۲۴,۱۵۷	۲۸,۹۸۹
مجموع	۳۳۰,۴۱۱	۲,۷۵۵,۷۰۱	۳۸۴,۹۸۷	۴۹۸,۸۰۵	۶۴۶,۴۳۴	۸۳۷,۹۴۸

❖ مبلغ قرارداد نظارت بر پروژه آسین گستر ۵۰۰ میلیارد ریال و پروژه آلیاژ گستر نیز ۱۹۰ میلیارد ریال بوده که طی

سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ شناسایی می‌گردد. شرکت توسعه صنعتی مشفق در سال ۱۴۰۱ قرارداد پیمانکاری راه‌اندازی

خط تولید آهن اسفنجی شرکت آسین گستر را نیز، در تعهد دارد که مبلغ این قرارداد معادل ۲,۳۱۵,۴۸۲ میلیارد

ریال می‌باشد. قرارداد مذکور همراه با تأمین مالی بخش غیر نقدی (۷۰٪ از مبلغ قرارداد) توسط شرکت توسعه

صنعتی مشفق می‌باشد. هزینه های مالی این قرارداد در بخش سایر درآمدهای عملیاتی شرکت شناسایی شده است.



۲. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۲۸,۴۶۱	۴۸۴,۸۲۵	۳۷۴,۱۰۴	۳۵۱,۹۹۶	۱۷۲,۰۴۰	۲۰۹,۹۳۴	بهای تمام شده فعالیت‌های مدیریت پروژه- نظارت
-	-	-	-	۲,۱۶۴,۰۰۲	-	بهای تمام شده پیمانکاری (آسین گستر)
۶۲۸,۴۶۱	۴۸۴,۸۲۵	۳۷۴,۱۰۴	۳۵۱,۹۹۶	۲,۳۳۶,۰۴۲	۲۰۹,۹۳۴	مجموع

❖ بهای تمام شده فعالیت‌های مدیریت پروژه نظارت عمدتاً مربوط به حقوق و دستمزد بوده و بهای تمام شده قرارداد پیمانکاری آسین گستر مربوط به خرید تجهیزات است.

❖ کاهش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی از سال ۱۴۰۲ به علت عدم وجود قرارداد منعقد با موضوعات پیمانکاری در سالهای مذکور می‌باشد، لذا درآمد و بهای تمام شده در این سرفصل، صرفاً اطلاعات پروژه‌های دارای قرارداد است.

۳. سایر درآمدها و هزینه‌ها

۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌ها
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	.	درآمد ناشی از تضمین
۴۱۱,۰۷۹	۳۹۸,۱۴۹	۱۷۱,۲۸۳	۱۶۷,۸۵۸	.	درآمدهای تأمین مالی آسین
۵۲۱,۰۷۹	۵۰۸,۱۴۹	۲۷۱,۲۸۳	۲۶۷,۸۵۸	.	مجموع فروش

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		سایر درآمدها و هزینه‌ها
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۱۴۶,۴۱۰	۱۴۶,۴۱۰	۱۳۳,۱۰۰	۱۳۳,۱۰۰	۱۲۱,۰۰۰	۱۲۱,۰۰۰	درآمد ناشی از تضمین
۲۳۹,۷۹۶	۲۲۲,۶۳۶	۴۱۱,۰۷۹	۳۷۹,۱۳۹	۴۱۱,۰۷۹	۳۸۲,۰۵۶	درآمدهای تأمین مالی آسین
۳۸۶,۲۰۶	۳۶۹,۰۴۶	۵۴۴,۱۷۹	۵۱۲,۲۳۹	۵۳۲,۰۷۹	۵۰۳,۰۵۶	مجموع فروش

❖ نرخ رشد سایر درآمدها و هزینه‌ها و درآمد ناشی از تضمین به ترتیب ۲۰ و ۱۰ درصد فرض شده است.

۴. سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
-	-	-	(۷۰,۹۰۰)	(۴۰,۹۲۸)	(۲۹,۹۸۹)	سود ناشی از تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی
-	-	-	-	-	.	سود و زیان ناشی از فروش دارایی ثابت
(۲,۸۴۲)	(۲,۳۶۸)	(۱,۹۷۳)	(۱,۶۴۴)	(۱,۳۷۰)	(۱,۱۴۲)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۲,۸۴۲)	(۲,۳۶۸)	(۱,۹۷۳)	(۷۲,۵۴۴)	(۴۲,۲۹۹)	(۳۱,۱۳۱)	مجموع

❖ شرکت توسعه صنعتی مشفق طی سال‌های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ بدهی ارزی خود به شرکت برکه بین الملل به مبلغ ۳,۵۷۸,۴۰۰ یورو را تسویه خواهد نمود. نرخ یورو در سال ۱۴۰۰ معادل ۳۲۲,۲۷۱ ریال فرض شده که طی سال‌های بعدی با نرخ ۱۰ درصد رشد محاسبه شده است.

۵. هزینه‌های اداری، عمومی و فروش

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	هزینه‌های اداری عمومی و فروش
۴۱,۰۴۵	۳۴,۲۰۴	۲۸,۵۰۳	۲۳,۷۵۳	۱۹,۷۹۴	۱۶,۴۹۵	حقوق و مزایای کارکنان
۶,۵۱۲	۵,۴۲۷	۴,۵۲۲	۳,۷۶۸	۳,۱۴۰	۲,۶۱۷	حق بیمه سهم کارفرما
۱۶,۹۶۰	۱۴,۱۳۴	۱۱,۷۷۸	۹,۸۱۵	۸,۱۷۹	۶,۸۱۶	عیدی و پاداش
۳,۷۲۳	۳,۱۰۲	۲,۵۸۵	۲,۱۵۴	۱,۷۹۵	۱,۴۹۶	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۵,۹۹۲	۱۳,۳۲۷	۱۱,۱۰۶	۹,۲۵۵	۷,۷۱۲	۶,۴۲۷	تعمیر، نگهداری و بیمه داراییها
۱۴,۹۹۳	۱۳,۴۸۹	۱۰,۶۸۲	۸,۲۵۲	۶,۲۱۷	۳,۷۵۵	استهلاک دارایی‌ها
۱۹۹,۶۶۳	۱۶۶,۳۸۶	۱۳۸,۶۵۵	۱۱۵,۵۴۶	۹۶,۲۸۸	۸۰,۲۴۰	حق الزحمه مشاورین و کارشناسان
۲,۶۱۳	۲,۱۷۷	۱,۸۱۴	۱,۵۱۲	۱,۲۶۰	۱,۰۵۰	حق الزحمه حسابرسی
۲,۸۳۲	۲,۳۶۰	۱,۹۶۶	۱,۶۳۹	۱,۳۶۶	۱,۱۳۸	آگهی و تبلیغات
۱,۳۹۱	۱,۱۵۹	۹۶۶	۸۰۵	۶۷۱	۵۵۹	ایاب و ذهاب
۳۳۳	۲۷۸	۲۳۲	۱۹۳	۱۶۱	۱۳۴	حمل و نقل
۱۵,۳۶۰	۱۲,۸۰۰	۱۰,۶۶۷	۸,۸۸۹	۷,۴۰۸	۶,۱۷۳	ملزومات مصرفی
۲,۶۴۳	۲,۲۰۲	۱,۸۳۵	۱,۵۲۹	۱,۲۷۴	۱,۰۶۲	آب، برق، تلفن و گاز
۵,۱۱۱	۴,۲۵۹	۳,۵۴۹	۲,۹۵۸	۲,۴۶۵	۲,۰۵۴	هزینه های ثبتی و حقوقی
۹۰۸	۷۵۷	۶۳۱	۵۲۶	۴۳۸	۳۶۵	حق عضویت و مجوز قانونی
۱,۳۴۴	۱,۱۲۰	۹۳۳	۷۷۸	۶۴۸	۵۴۰	حق حضور
۵,۰۸۶	۴,۲۳۸	۳,۵۳۲	۲,۹۴۳	۲,۴۵۳	۲,۰۸۲	سایر
۳۳۶,۵۰۹	۲۸۱,۴۱۹	۲۳۳,۹۵۷	۱۹۴,۳۱۴	۱۶۱,۲۶۹	۱۳۷,۰۰۳	مجموع

❖ نرخ رشد هزینه‌های اداری، عمومی و فروش (به جز استهلاک) ۲۰ درصد فرض شده است.

۶. مالیات

مالیات	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۲	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود ابرازی	۶۵۴,۱۹۸	۱,۲۴۲,۲۳۰	۱,۲۳۵,۹۸۳	۱,۴۹۵,۵۲۵	۱,۴۷۷,۲۸۶
درآمد مشمول مالیات ابرازی	۱,۷۳۲	۲۴۵,۹۸۹	۲۳۹,۸۶۸	.	.
مالیات ابرازی سنوات جاری	۴۲۳	۶۱,۴۹۷	۵۹,۹۶۷	.	.
مالیات مانده از سنوات قبل	۲,۶۶۶	.	.	۶۱,۴۹۷	۵۹,۹۶۷
مالیات پرداخت شده	۲,۶۶۶	.	.	۶۱,۴۹۷	۵۹,۹۶۷
مالیات پرداختنی	.	۶۱,۴۹۷	۵۹,۹۶۷	.	.

مالیات	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود ابرازی	۲,۶۵۱,۸۸۷	۲,۶۲۶,۸۲۶	۳,۱۵۷,۵۲۵	۳,۱۳۱,۲۲۷	۳,۷۱۷,۵۶۵	۳,۷۰۲,۸۴۹
درآمد مشمول مالیات ابرازی	.	.	.	.	۵۶,۰۵۷	۴۴,۵۶۲
مالیات ابرازی سنوات جاری	.	.	.	.	۱۴,۰۱۴	۱۱,۱۴۰
مالیات مانده از سنوات قبل	.	.	.	.	.	.
مالیات پرداخت شده	.	.	.	.	.	.
مالیات پرداختنی	.	.	.	.	۱۴,۰۱۴	۱۱,۱۴۰

❖ درآمدهای سود سرمایه گذاری از درآمدهای معاف از مالیات عملکرد بوده و مالیات بر مبنای فعالیت های مشمول مالیات و کسر بهای تمام شده فعالیت های مدیریت پروژه، هزینه اداری عمومی فروش به تناسب درآمد مدیریت پروژه به کل درآمد عملیاتی و هزینه مالی از مجموع درآمد مدیریت پروژه و سایر درآمدها و هزینه ها محاسبه شده است.

مفروضات صورت وضعیت مالی:
دارایی های ثابت

شرح	زمین	ساختمان	اثاثه و منمویات	وسایل نقلیه	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع
مانده بدهی تمام شده در پایان ۱۴۰۰	۲۰.۸۳۹	۵۰.۲۵	۲۰.۵۷۴	۱۱.۸۲۰	۵۸.۲۵۹	-	۵۸.۲۵۹
اضافات	-	-	۱۳.۰۲۲	-	۱۳.۰۲۲	-	۱۳.۰۲۲
مانده در پایان ۱۴۰۱	۲۰.۸۳۹	۵۰.۲۵	۳۳.۵۹۷	۱۱.۸۲۰	۷۱.۲۸۱	-	۷۱.۲۸۱
اضافات	-	-	۱۵.۰۳۹	-	۱۵.۰۳۹	-	۱۵.۰۳۹
مانده در پایان ۱۴۰۲	۲۰.۸۳۹	۵۰.۲۵	۴۸.۶۳۶	۱۱.۸۲۰	۸۶.۳۲۰	-	۸۶.۳۲۰
اضافات	-	-	۱۷.۳۶۷	-	۱۷.۳۶۷	-	۱۷.۳۶۷
مانده در پایان ۱۴۰۳	۲۰.۸۳۹	۲.۶۲۳	۴۳.۱۴۶	۴.۶۶۵	۷۱.۲۷۳	-	۷۱.۲۷۳
اضافات	-	-	۲۰.۰۵۶	-	۲۰.۰۵۶	-	۲۰.۰۵۶
مانده در پایان ۱۴۰۴	۲۰.۸۳۹	۵۰.۲۵	۸۶.۰۵۹	۱۱.۸۲۰	۱۲۳.۷۴۳	-	۱۲۳.۷۴۳
اضافات	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان ۱۴۰۵	۲۰.۸۳۹	۵۰.۲۵	۸۶.۰۵۹	۱۱.۸۲۰	۱۲۳.۷۴۳	-	۱۲۳.۷۴۳
مانده استهلاک در پایان ۱۴۰۵	-	-	۴۰.۲۹	۱.۴۸۲	۷.۳۳۳	-	۷.۳۳۳
مانده استهلاک در پایان ۱۴۰۶	-	-	۴۰.۶۳	۱.۸۹۱	۶.۱۴۷	-	۶.۱۴۷
مانده در پایان ۱۴۰۱	-	۲۰.۱۶	۸۰.۹۲	۳.۳۷۳	۱۳.۴۸۱	-	۱۳.۴۸۱
مانده در پایان ۱۴۰۲	-	۱۹۳	۶.۱۶۷	۱.۸۹۱	۸.۲۵۲	-	۸.۲۵۲
مانده در پایان ۱۴۰۳	-	۲.۳۰۹	۱۴.۲۵۹	۵.۳۶۴	۲۱.۷۳۲	-	۲۱.۷۳۲
مانده در پایان ۱۴۰۴	-	۱۹۳	۸.۵۹۸	۱.۸۹۱	۱۰.۶۸۲	-	۱۰.۶۸۲
مانده در پایان ۱۴۰۵	-	۲.۴۰۲	۲۲.۸۵۷	۷.۱۵۵	۳۲.۴۱۵	-	۳۲.۴۱۵
مانده در پایان ۱۴۰۶	-	۱۹۳	۱۱.۴۰۵	۱.۸۹۱	۱۳.۴۸۹	-	۱۳.۴۸۹
مانده در پایان ۱۴۰۷	-	۲.۵۹۵	۳۴.۲۶۲	۹.۰۴۷	۴۵.۹۰۴	-	۴۵.۹۰۴
مانده در پایان ۱۴۰۸	-	۱۹۳	۱۲.۹۰۹	۱.۸۹۱	۱۴.۹۹۳	-	۱۴.۹۹۳

بیانہ ثبت اوراق مرابحہ شرکت واسطہ مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) بہ منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

۵۰۰۹۹۷	-	۵۰۰۹۹۷	۱۰۰۹۳۸	۴۷,۱۷۱	۲,۷۸۸	-	ماده در پایان ۱۴۰۵
۵۰۰۹۳۵	-	۵۰۰۹۳۵	۱۰۰۳۳۸	۱۶,۵۴۵	۲,۲۰۳	۲۰۸۳۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۰
۵۷۸۰۰۱	-	۵۷۸۰۰۱	۸,۴۴۷	۲۵,۵۰۵	۳,۰۱۰	۲۰۸۳۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۱
۶۴,۵۸۸	-	۶۴,۵۸۸	۶,۵۵۶	۳۴,۳۷۶	۲,۸۱۶	۲۰۸۳۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۲
۷۱,۲۷۳	-	۷۱,۲۷۳	۴,۶۶۵	۴۳,۱۴۶	۲,۶۲۳	۲۰۸۳۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۳
۷۷,۸۴۰	-	۷۷,۸۴۰	۲,۷۷۳	۵۱,۷۹۷	۲,۴۳۰	۲۰۸۳۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۴
۶۳,۸۴۷	-	۶۳,۸۴۷	۸۸۲	۳۸,۸۸۸	۲,۳۲۷	۲۰۸۳۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۵

❖ نرخ استهلاک ساختمان، اثاثه و منقوبات و وسایل نقلیه مطابق ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم و رویه حسابداری شرکت محاسبه شده است.



۲. دارایی‌های نامشهود

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	دارایی نامشهود (ریال)
						بهای تمام شده (نرم افزار)
۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	مانده در ابتدای سال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش
۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	مانده در پایان سال
۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۲۶۰	۲۲۰	استهلاک انباشته
۰	۰	۰	۰	۷۰	۴۰	استهلاک سال جاری
۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۲۶۰	مانده استهلاک پایان سال
۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	بهای تمام شده (حق امتیاز تلفن)
۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۹۱	مبلغ دفتری

❖ نرخ استهلاک دارایی نامشهود (نرم‌افزار) مطابق با ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم سه ساله در نظر گرفته شده است.

۳. سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های فرعی

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری بلندمدت
۸۶۱,۷۴۳	۸۶۱,۷۴۳	۸۶۱,۷۴۳	۸۶۱,۷۴۳	۷۶۱,۷۴۳	۵۹۱,۷۴۳	شرکت هامون نایزه
۹۰,۴۰۱	۷۵,۷۰۲	۶۳,۴۵۳	۵۳,۲۴۶	۴۴,۷۲۹	۳۷,۶۵۱	شرکت توسعه بازرگانی مشفق
۷,۵۴۵	۷,۵۴۵	۷,۵۴۵	۷,۵۴۵	۷,۵۴۵	۷,۵۴۵	شرکت چدن سازان مشفق
۱۱۷,۴۰۷	۱۱۷,۴۰۷	۱۱۷,۴۰۷	۱۱۷,۴۰۷	۱۱۷,۴۰۷	۱۱۷,۴۰۷	شرکت آئین کاغذ سنگی
۹۵۹,۹۹۹	۴۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	شرکت توسعه مدیریت آرون تدبیر
۱۲۱,۳۷۹	۸۰,۹۱۹	۵۳,۹۴۶	۳۵,۹۶۴	۲۳,۹۷۶	۱۵,۹۸۴	شرکت زیست نوآوری آسو
۱,۰۲۸,۲۵۶	۱,۰۲۸,۲۵۶	۱,۰۲۸,۲۵۶	۱,۰۲۸,۲۵۶	۱,۰۲۸,۲۵۶	۴۲۰,۲۵۶	شرکت آسین گستر مشفق
۹۹,۹۹۷	۹۹,۹۹۷	۹۹,۹۹۷	۹۹,۹۹۷	۹۹,۹۹۷	۲۹,۹۹۷	شرکت آمون سازه پرداز
۱	۱	۱	۱	۱	۱	شرکت آرون آب
۱,۱۳۰,۱۰۴	۱,۱۳۰,۱۰۴	۱,۱۳۰,۱۰۴	۱,۱۳۰,۱۰۴	۱,۱۳۰,۱۰۴	۳۷۷,۷۶۸	شرکت مهام گستر مشفق رهام (معادن)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	سایر
۵,۹۱۶,۸۳۱	۴,۳۸۱,۶۷۳	۳,۸۰۲,۴۵۲	۳,۴۵۴,۲۶۲	۳,۲۷۲,۷۶۸	۱,۶۲۸,۳۵۲	مجموع

۴. سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های وابسته
۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	شرکت سیمای خلاق آبریک
۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت آلیاز گستر هامون
۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	۱۵,۲۲۵	مجموع

۵. سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	۴,۷۱۳	مجموع

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

۶. پیش پرداخت ها

پیش پرداخت ها	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
پیش پرداخت خرید کالا و خدمات	۲,۶۴۵	۳,۵۷۱	۴,۸۲۱	۶,۵۰۸	۸,۷۸۵	۱۱,۸۶۰
مجموع	۲,۶۴۵	۳,۵۷۱	۴,۸۲۱	۶,۵۰۸	۸,۷۸۵	۱۱,۸۶۰

۷. دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۲	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حساب های دریافتنی تجاری:	۷۳۱,۰۶۵	۲,۶۴۳,۵۹۹	۲,۶۴۳,۴۶۹	۳,۴۳۱,۵۳۰	۳,۴۲۹,۰۷۳
شرکت های گروه	۷۳۱,۰۶۵	۱,۰۲۲,۷۶۲	۱,۰۲۲,۶۳۲	۱,۸۱۰,۶۹۲	۱,۸۰۸,۲۳۵
سود سهام دریافتنی	.	۱,۶۲۰,۸۳۷	۱,۶۲۰,۸۳۷	۱,۶۲۰,۸۳۷	۱,۶۲۰,۸۳۷
دریافتنی از آسین گستر	۹,۷۰۴	۵,۶۴۵	۵,۶۴۵	۶,۷۷۴	۶,۷۷۴
سایر دریافتنی ها	۵,۰۰۰	.	.	.	.
شرکت های گروه	۴,۷۰۴	۵,۶۴۵	۵,۶۴۵	۶,۷۷۴	۶,۷۷۴
سایر اشخاص وابسته	۹۶۷,۸۲۴	۴۱۶,۳۰۹	۴۱۶,۳۰۹	۴۲۷,۲۴۴	۴۲۷,۲۴۴
حساب های دریافتنی غیر تجاری:	۷۹۱,۰۸۷	۲۰۴,۲۲۹	۲۰۴,۲۲۹	۱۷۲,۷۵۱	۱۷۲,۷۵۱
شرکت های گروه	۵۶,۳۶۰	۶۷,۶۳۲	۶۷,۶۳۲	۸۱,۱۵۸	۸۱,۱۵۸
سایر اشخاص وابسته	۷,۷۴۸	۹,۲۹۸	۹,۲۹۸	۱۱,۱۵۷	۱۱,۱۵۷
سایر اشخاص	۱۱۱,۱۰۷	۱۳۳,۳۲۸	۱۳۳,۳۲۸	۱۵۹,۹۹۴	۱۵۹,۹۹۴
سپرده های دریافتنی	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹
مالیات بر ارزش افزوده	۱,۵۰۳	۱,۸۰۴	۱,۸۰۴	۲,۱۶۴	۲,۱۶۴
کارکنان (وام و مساعده)	۱,۷۰۸,۵۹۳	۳,۰۶۵,۵۵۳	۳,۰۶۵,۴۲۳	۳,۸۶۵,۵۴۸	۳,۸۶۳,۰۹۱
مجموع					

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حساب های دریافتنی تجاری:	۴,۴۵۹,۹۰۲	۴,۴۵۴,۲۸۷	۴,۹۴۸,۸۶۰	۴,۹۴۲,۷۹۲	۳,۸۲۸,۸۵۶	۳,۸۲۵,۵۹۶
شرکت های گروه	۲,۸۳۹,۰۶۴	۲,۸۳۳,۵۵۰	۳,۳۲۸,۰۲۳	۳,۳۲۱,۹۵۴	۳,۸۲۸,۸۵۶	۳,۸۲۵,۵۹۶
سود سهام دریافتنی	۱,۶۲۰,۸۳۷	۱,۶۲۰,۸۳۷	۱,۶۲۰,۸۳۷	۱,۶۲۰,۸۳۷	.	.
دریافتنی از آسین گستر	۸,۱۲۹	۸,۱۲۹	۹,۷۵۴	۹,۷۵۴	۱۱,۷۰۵	۱۱,۷۰۵
سایر دریافتنی ها	.	.	.	.	.	.
شرکت های گروه	۸,۱۲۹	۸,۱۲۹	۹,۷۵۴	۹,۷۵۴	۱۱,۷۰۵	۱۱,۷۰۵
سایر اشخاص وابسته	۴۶۷,۹۳۲	۴۶۷,۹۳۲	۵۱۶,۷۵۶	۵۱۶,۷۵۶	۵۸۴,۷۱۹	۵۸۴,۷۱۹
حساب های دریافتنی غیر تجاری:	۱۶۲,۵۴۴	۱۶۲,۵۴۴	۱۵۰,۲۹۵	۱۵۰,۲۹۵	۱۴۴,۹۶۹	۱۴۴,۹۶۹
شرکت های گروه	۹۷,۳۹۰	۹۷,۳۹۰	۱۱۶,۸۶۸	۱۱۶,۸۶۸	۱۴۰,۲۴۲	۱۴۰,۲۴۲
سایر اشخاص وابسته	۱۳,۳۸۹	۱۳,۳۸۹	۱۶,۰۶۶	۱۶,۰۶۶	۱۹,۲۸۰	۱۹,۲۸۰
سایر اشخاص	۱۹۱,۹۹۳	۱۹۱,۹۹۳	۲۳۰,۳۹۱	۲۳۰,۳۹۱	۲۷۶,۴۷۰	۲۷۶,۴۷۰
سپرده های دریافتنی	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹
مالیات بر ارزش افزوده	۲,۵۹۷	۲,۵۹۷	۳,۱۱۷	۳,۱۱۷	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰
کارکنان (وام و مساعده)	۴,۹۳۵,۹۶۲	۴,۹۳۰,۴۴۷	۵,۴۷۵,۳۷۱	۵,۴۶۹,۳۰۲	۴,۴۲۵,۲۸۰	۴,۴۲۲,۰۲۰
مجموع						

شرکت آسین گستر مشفق ۳۰ درصد مبلغ قرارداد پیمانکاری نصب و راه اندازی خط تولید آهن اسفنجی را به صورت نقد پرداخت کرده و مابقی آن مطابق قرارداد، طی ۴ سال آینده همراه با هزینه های تأمین مالی وصول می گردد.

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

الف: سود سهام دریافتنی

سود سهام دریافتنی	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
شرکت هامون نایزه	۷۰۱,۴۸۹	۸۴۴,۲۸۰	۸۴۴,۲۸۰	۸۴۴,۲۸۰	۱,۰۱۳,۱۳۶	۱,۰۱۳,۱۳۶
شرکت توسعه بازرگانی مشفق	۱۴,۹۹۳	۲۴,۳۹۸	۲۴,۳۹۸	۲۴,۳۹۸	۲۹,۲۷۷	۲۹,۲۷۷
شرکت توسعه مدیریت آرون تدبیر	۱۴,۰۰۰	۲۸,۴۵۶	۲۸,۴۵۶	۲۸,۴۵۶	۲۴,۱۴۷	۲۴,۱۴۷
شرکت چدن سازان مشفق	۵۰۴	۷۲,۹۲۳	۷۲,۹۲۳	۷۲,۹۲۳	۸۰,۵۰۷	۸۰,۵۰۷
شرکت آسین گستر	.	۳۵,۰۵۰	۳۴,۹۱۹	۳۴,۹۱۹	۲۲۴,۱۰۰	۲۲۱,۶۴۴
شرکت زیست نوآوری آسو	.	۱۷,۵۶۲	۱۷,۵۶۲	۱۷,۵۶۲	۲۶,۶۰۷	۲۶,۶۰۷
شرکت مهم گستر مشفق رهام (معدن)	.	.	.	.	۴۰۲,۸۰۴	۴۰۲,۸۰۴
سایر	۷۹	۹۵	۹۵	۹۵	۱۱۴	۱۱۴
مجموع	۷۳۱,۰۶۵	۱,۰۲۲,۷۶۲	۱,۰۲۲,۶۳۲	۱,۰۲۲,۶۳۲	۱,۸۱۰,۶۹۲	۱,۸۰۸,۲۳۵

سود سهام دریافتنی	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
شرکت هامون نایزه	۱,۲۱۵,۷۶۳	۱,۲۱۵,۷۶۳	۱,۴۵۸,۹۱۶	۱,۴۵۸,۹۱۶	۱,۷۵۰,۶۹۹	۱,۷۵۰,۶۹۹
شرکت توسعه بازرگانی مشفق	۳۵,۱۳۳	۳۵,۱۳۳	۴۲,۱۵۹	۴۲,۱۵۹	۵۰,۵۹۱	۵۰,۵۹۱
شرکت توسعه مدیریت آرون تدبیر	۴۰,۹۷۶	۴۰,۹۷۶	۴۹,۱۷۱	۴۹,۱۷۱	۵۹,۰۰۵	۵۹,۰۰۵
شرکت چدن سازان مشفق	۹۴,۶۰۹	۹۴,۶۰۹	۱۱۰,۵۳۱	۱۱۰,۵۳۱	۱۲۸,۶۳۷	۱۲۸,۶۳۷
شرکت آسین گستر	۳۲۸,۰۹۹	۳۲۲,۵۸۵	۴۱۸,۹۰۱	۴۱۲,۸۳۳	۴۵۰,۵۳۰	۴۴۷,۲۶۹
شرکت زیست نوآوری آسو	۳۹,۳۹۷	۳۹,۳۹۷	۵۷,۳۵۹	۵۷,۳۵۹	۸۲,۴۴۲	۸۲,۴۴۲
شرکت مهم گستر مشفق رهام (معدن)	۱,۰۸۴,۹۵۱	۱,۰۸۴,۹۵۱	۱,۱۹۰,۸۲۲	۱,۱۹۰,۸۲۲	۱,۳۰۶,۷۵۵	۱,۳۰۶,۷۵۵
سایر	۱۳۷	۱۳۷	۱۶۴	۱۶۴	۱۹۷	۱۹۷
مجموع	۲,۸۳۹,۰۶۴	۲,۸۳۳,۵۵۰	۳,۳۲۸,۰۲۳	۳,۳۲۱,۹۵۴	۳,۸۲۸,۸۵۶	۳,۸۲۵,۵۹۶

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

ب: حساب دریافتنی غیر تجاری-شرکت های گروه

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	دریافتنی غیر تجاری شرکت های گروه
.	.	.	.	۱۸,۲۶۷	۱۸۸,۲۶۷	هامون نایزه
.	۵,۳۲۶	۱۷,۵۷۵	۲۷,۷۸۲	۳۶,۲۸۹	۴۳,۳۷۷	توسعه بازرگانی مشفق
۱۰۸,۶۶۹	۱۰۸,۶۶۹	۱۰۸,۶۶۹	۱۰۸,۶۶۹	۱۰۸,۶۶۹	۱۰۸,۶۶۹	چدن سازان مشفق
۳۶,۳۰۰	۳۶,۳۰۰	۳۶,۳۰۰	۳۶,۳۰۰	۳۶,۳۰۰	۳۶,۳۰۰	آنین کاغذ سنگی
.	.	.	.	.	۱۴,۵۸۶	توسعه مدیریت آرون تدبیر
.	.	.	.	۴,۷۰۴	۱۲,۶۹۶	زیست نوآوری آسو
.	.	.	.	.	۳۶۹,۷۷۲	آسین گستر مشفق
.	.	.	.	.	۱۷,۴۲۰	آمون سازه پرداز
۱۴۴,۹۶۹	۱۵۰,۲۹۵	۱۶۲,۵۴۴	۱۷۲,۷۵۱	۲۰۴,۲۲۹	۷۹۱,۰۸۷	مجموع

مطالبات فوق از طریق افزایش سرمایه شرکت های سرمایه پذیر تسویه می گردد.

پ: حساب های دریافتنی غیر تجاری-سایر اشخاص وابسته

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	دریافتنی غیر تجاری سایر اشخاص وابسته
۴۹,۵۲۸	۴۱,۲۷۳	۳۴,۳۹۴	۲۸,۶۶۲	۲۳,۸۸۵	۱۹,۹۰۴	آلیاژ گستر هامون
۹,۳۱۶	۷,۷۶۴	۶,۴۷۰	۵,۳۹۱	۴,۴۹۳	۳,۷۴۴	سیمای خلاق آیریک
۸۱,۳۹۸	۶۷,۸۳۲	۵۶,۵۲۶	۴۷,۱۰۵	۳۹,۲۵۴	۳۲,۷۱۲	سایر
۱۴۰,۲۴۲	۱۱۶,۸۶۸	۹۷,۳۹۰	۸۱,۱۵۸	۶۷,۶۳۲	۵۶,۳۶۰	مجموع

۸. پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
.	.	.	.	.	.	حساب های پرداختنی تجاری:
.	.	.	.	.	.	اشخاص وابسته
.	.	.	.	.	.	سایر پرداختنی ها:
۱۱,۱۳۲	۱۲,۲۰۷	۱۳,۴۱۵	۱۴,۷۷۱	۱۶,۲۹۰	۱۷,۹۸۹	اسناد پرداختنی
.	.	.	.	.	.	شرکت های گروه
۱۰,۳۲۷	۱۱,۴۷۵	۱۲,۷۴۹	۱۴,۱۶۶	۱۵,۷۴۰	۱۷,۴۸۹	سایر اشخاص وابسته
۸۰۵	۷۳۲	۶۶۶	۶۰۵	۵۵۰	۵۰۰	سایر اشخاص
۱,۰۷۸,۱۱۲	۱,۱۰۹,۳۴۴	۱,۱۵۳,۴۱۱	۱,۲۱۰,۶۷۰	۲,۰۱۰,۶۴۵	۱,۸۱۴,۲۷۰	حساب های پرداختنی
.	.	.	.	۲۰,۰۰۰	۳۲,۱۰۹	شرکت های گروه
۳۰۰,۶۷۹	۲۷۳,۳۴۵	۲۴۸,۴۹۵	۲۲۵,۹۰۵	۲۰۵,۳۶۸	۱۹۲,۵۲۳	سایر اشخاص وابسته
۶۶۳,۱۷۷	۷۳۶,۸۶۳	۸۱۸,۷۳۷	۹۰۹,۷۰۸	۱,۷۱۹,۷۸۲	۱,۵۳۲,۳۸۰	سایر اشخاص
۴,۶۴۸	۴,۲۲۵	۳,۸۴۱	۳,۴۹۲	۳,۱۷۵	۲,۸۸۶	سپرده های پرداختنی
۴۷,۰۲۵	۴۲,۷۵۰	۳۸,۸۶۴	۳۵,۳۳۱	۳۲,۱۱۹	۲۹,۱۹۹	حق بیمه و مالیات پرداختنی
۵۴,۸۲۰	۴۵,۶۸۳	۳۸,۰۷۰	۳۱,۷۲۵	۲۶,۴۳۷	۲۲,۰۳۱	مالیات بر ارزش افزوده
۷,۶۶۲	۶,۳۸۵	۵,۳۲۱	۴,۴۴۴	۳,۶۹۵	۳,۰۷۹	هزینه ها و حقوق پرداختنی
۱۰۸۹,۲۲۵	۱,۴۲۱,۵۵۰	۱,۱۶۶,۸۲۶	۱,۲۲۵,۴۴۱	۲,۰۲۶,۹۳۵	۱,۸۳۲,۲۵۹	سایر
۱۰۸۹,۲۲۵	۱,۴۲۱,۵۵۰	۱,۱۶۶,۸۲۶	۱,۲۲۵,۴۴۱	۲,۰۲۶,۹۳۵	۱,۸۳۲,۲۵۹	مجموع

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

❖ نرخ کاهش حساب‌ها و اسناد پرداختی ۱۰ درصد، نرخ رشد سایر پرداختی‌ها و نرخ رشد پرداختی بیمه ۱۰ درصد و نرخ رشد حقوق پرداختی ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.

۹. سود سهام پرداختی

سود سهام پرداختی	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۲	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده پرداخت نشده سنوات قبل	۴۱۳	۲,۸۵۹	۲,۸۵۹	.	.
کل سود مصوب	۳۶۰,۰۰۰	۶۱۸,۵۴۴	۶۱۸,۵۴۴	۱,۱۲۱,۶۹۶	۱,۱۱۷,۲۱۵
سود نقدی پرداخت شده	۱۰۷,۵۵۴	۲۵۰,۲۷۷	۲۵۰,۲۷۷	۴۴۸,۶۷۸	۴۴۶,۸۸۶
سود مصوب (انتقال به افزایش سرمایه)	۲۵۰,۰۰۰	۳۷۱,۱۲۶	۳۷۱,۱۲۶	۶۷۳,۰۱۷	۶۷۰,۳۲۹
مجموع	۲,۸۵۹	.	.	.	.

سود سهام پرداختی	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده پرداخت نشده سنوات قبل	.	.	.	.	.	.
کل سود مصوب	۱,۴۲۰,۷۴۹	۱,۴۰۳,۴۲۲	۲,۵۱۹,۲۹۳	۲,۴۹۵,۴۸۵	۲,۹۹۹,۶۴۹	۲,۹۷۴,۶۶۶
سود نقدی پرداخت شده	۵۶۸,۳۰۰	۵۶۱,۳۶۹	۱,۱۳۵,۲۶۹	۱,۱۱۱,۴۶۱	۱,۱۹۹,۸۶۰	۱,۱۸۹,۸۶۶
سود مصوب (انتقال به افزایش سرمایه)	۸۵۲,۴۴۹	۸۴۲,۰۵۳	۱,۳۸۴,۰۲۴	۱,۳۸۴,۰۲۴	۱,۷۹۹,۷۸۹	۱,۷۸۴,۸۰۰
مجموع	.	.	.	.	.	.

❖ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار از سال ۱۴۰۱ حداکثر معادل ۶۰ درصد سود سهام مصوب به حساب افزایش سرمایه منظور شده و ۴۰ درصد سود مصوب به صورت نقدی پرداخت می‌گردد.

۱۰. سرمایه

سرمایه	۱۴۰۱		۱۴۰۲	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مبلغ سرمایه مورد نظر	۱,۰۵۹,۷۷۷	۱,۰۵۹,۷۷۷	۱,۹۷۰,۷۷۹	۱,۹۷۰,۷۷۹
میزان سود مصوب قابل انتقال به سرمایه	۳۷۱,۱۲۶	۳۷۱,۱۲۶	۶۷۳,۰۱۷	۶۷۰,۳۲۹
میزان آورده	۱,۴۳,۶۵۱	۱,۴۳,۶۵۱	۲۳۷,۹۸۵	۲۴۰,۶۷۳

سرمایه	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مبلغ سرمایه مورد نظر	۳,۵۳۱,۰۹۵	۳,۵۳۱,۰۹۵	۴,۹۱۵,۱۱۹	۴,۹۱۵,۱۱۹	۶,۹۴۱,۴۳۶	۶,۹۴۱,۴۳۶
میزان سود مصوب قابل انتقال به سرمایه	۸۵۲,۴۴۹	۸۴۲,۰۵۳	۱,۳۸۴,۰۲۴	۱,۳۸۴,۰۲۴	۱,۷۹۹,۷۸۹	۱,۷۸۴,۸۰۰
میزان آورده	۷۰۷,۸۶۷	۷۱۸,۲۶۳	.	.	۲۲۶,۵۲۸	۲۴۱,۵۱۷



بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

۱۱. تسهیلات

با توجه به تعدد تسهیلات دریافتی توسط شرکت، نتایج تجمعی آن در جدول ذیل ارائه شده است.

۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	شرح تسهیلات
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
۶۸۶,۵۰۰	۶۵۷,۷۸۸	۳۳۵,۷۳۱	۳۲۶,۱۹۰	۴۹,۲۷۴	مجموع هزینه مالی
۶۶۴,۰۰۰	۶۱۶,۹۳۰	۲۷۵,۷۳۱	۲۹۲,۲۳۲	۲۸,۳۷۲	مجموع هزینه مالی پرداخت شده
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۷۷۴	مجموع تسهیلات دریافتی
-	-	۳۲۸,۱۳۶	۳۲۸,۱۳۶	۴۰۹,۵۴۴	مجموع اصل تسهیلات بازپرداخت شده
۳,۱۳۲,۵۰۰	۳,۱۲۴,۸۱۶	۲,۸۶۰,۰۰۰	۲,۸۳۳,۹۵۸	۳۲۸,۱۳۶	مانده تسهیلات

۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح تسهیلات
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۴۹۲,۳۳۳	۴۶۳,۷۱۷	۷۰۹,۰۰۰	۶۵۶,۸۳۰	۷۰۹,۰۰۰	۶۶۰,۴۳۰	مجموع هزینه مالی
۴۹۲,۳۳۳	۴۶۰,۲۳۳	۷۰۹,۰۰۰	۶۵۴,۷۳۰	۷۰۹,۰۰۰	۶۵۸,۳۳۰	مجموع هزینه مالی پرداخت شده
-	-	-	-	-	-	مجموع تسهیلات دریافتی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	مجموع اصل تسهیلات بازپرداخت شده
۱,۱۳۲,۵۰۰	۱,۱۳۲,۵۰۰	۳,۱۳۲,۵۰۰	۳,۱۲۹,۰۱۶	۳,۱۳۲,۵۰۰	۳,۱۲۶,۹۱۶	مانده تسهیلات

❖ در حالت عدم انتشار اوراق مرباحه، تسهیلات با نرخ ۲۶ درصد در سال جایگزین انتشار اوراق مرباحه می‌باشد.

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، 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 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 چهل و 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.

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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی دش هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مربحه 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 مربحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک اقتصادی (کلان):

به‌طور کلی نوسانات در داده‌های کلان اقتصادی کشور که در نتیجه اتخاذ سیاست‌های پولی و مالی دولتی در نظام پولی و مالی کشور رخ می‌دهد از چند منظر بر عملکرد شرکت تأثیر می‌گذارد. نوسانات شاخص‌های مهم اقتصادی (نرخ بهره، حجم نقدینگی، نرخ رشد اقتصادی و ...) به صورت عمومی باعث افزایش و یا کاهش فعالیت‌های مولد اقتصادی و به تبع آن بروز رونق یا رکود در بدنه اقتصاد و صنایع خواهد شد. بدیهی است در صورت وجود رونق یا رکود بازارهای مرتبط با فعالیت شرکت، تولید شرکت نیز از آن متاثر خواهد گردید.

ریسک نوسانات نرخ بهره:

باتوجه به رویکرد شرکت در تأمین بخشی از منابع مورد نیاز از طریق تسهیلات بانکی، نوسان در نرخ بهره بر سودآوری شرکت تأثیر خواهد داشت.

ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییرات مقررات دولتی:

به‌طور کلی برخی محدودیت‌های بین‌المللی در سطح عمومی (تحریم‌ها) و قوانین داخلی (محدودیت‌های صادراتی، افزایش مالیات بر ارزش افزوده و ...) می‌تواند روند عادی تجارت و کسب‌وکار را با چالش مواجه سازد. این عوامل از طریق تأثیر بر روی عملکرد شرکت‌های زیر مجموعه و کاهش بازدهی آنها، بالطبع باعث کاهش بازده فعالیت‌های سرمایه‌گذاری شده و عملکرد شرکت را تحت تأثیر قرار می‌دهد.

ریسک ناشی از رقابت در صنعت:

در فضای رقابتی بازار در هر زمان امکان ورود بازیگران جدید، کاهش تقاضا و کاهش سهم بازار برای شرکت وجود دارد. بدیهی است حضور فعالان جدید بر نرخ فروش محصولات شرکت تأثیر مستقیم داشته و متعاقباً حاشیه سود شرکت را تغییر خواهد داد.

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مربحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مربحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق بازارگردانی اختصاصی کوشا الگوریتم به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت توسعه صنعتی مشفق و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

- موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،
- (۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۴۴۰,۰۰۰ 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 ۳۰ درصد سالیانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

سرمایه ضامن

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

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸٪	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۳۹۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته
۱۴۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۶۶٪	سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان بانک خاورمیانه (سهامی عام)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۳۵,۸۶۲,۲۴۰	۵۳,۲۹۱,۰۴۵
هزینه سود سپرده ها	(۲۲,۴۱۶,۷۹۰)	(۳۵,۲۲۶,۷۰۲)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۱۳,۴۴۵,۴۵۰	۱۸,۰۶۴,۳۴۳
درآمد کارمزد	۱,۷۴۸,۹۹۲	۲,۹۵۳,۵۵۵
هزینه کارمزد	(۲۷۲,۶۸۶)	(۳۷۴,۳۲۰)
خالص درآمد کارمزد	۱,۴۷۶,۳۰۶	۲,۵۷۹,۲۳۵
خالص سود سرمایه گذاری ها	۱,۴۱۲,۷۶۷	۱,۸۳۷,۶۳۲
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۷,۶۸۱,۹۲۵	۴,۴۸۰,۸۴۶
سایر درآمدهای عملیاتی	(۱۹۵,۹۸۲)	(۲۵۵,۰۵۰)
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۳,۸۲۰,۴۶۶	۲۶,۷۰۷,۰۰۶
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۱۲,۸۷۳	۱۱۰,۱۸
هزینه های اداری و عمومی	(۲,۶۷۳,۸۵۸)	(۳,۵۹۷,۹۵۲)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۱۱۵,۴۹۸)	(۲,۰۴۶,۰۸۴)
هزینه های مالی	(۱۹۸)	-
هزینه استهلاك	(۳۵۳,۱۲۵)	(۴۹۵,۹۱۳)
سود و زیان قبل از مالیات بر درآمد	۱۸,۶۹۰,۶۶۰	۲۰,۵۷۸,۰۷۵
مالیات بر درآمد - سال جاری	(۱,۵۶۳,۹۵۹)	-
مالیات بر درآمد - سنوات قبل	(۵۰۰,۰۰۰)	-
سود (زیان) خالص	۱۶,۶۲۶,۷۰۱	۲۰,۵۷۸,۰۷۵

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

صورت وضعیت مالی بانک خاورمیانه (سهامی عام)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰
دارایی ها		
موجودی نقد	۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۳۳,۴۹۰,۴۴۳
مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری	۴۲,۲۷۹,۹۹۷	۳۸,۴۴۴,۷۳۳
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۲۳۹,۹۹۵,۹۲۴	۳۵۵,۴۳۷,۳۶۷
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۹,۲۱۱,۷۸۵	۴۶,۲۲۸,۵۶۷
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱,۳۸۰,۰۰۸	۱,۷۷۳,۷۹۹
سایر حسابهای دریافتنی	۶,۵۷۳,۹۱۴	۱۳,۰۴۲,۰۳۶
دارایی های ثابت مشهود	۳,۸۵۶,۹۸۰	۵,۵۵۷,۵۶۱
دارایی های ثابت نامشهود	۳۰۰,۶۵۲	۲۷۸,۵۰۳
سپرده قانونی	۲۱,۳۴۰,۰۴۸	۲۷,۱۵۴,۲۲۰
سایر دارایی ها	۲,۷۲۴,۵۸۳	۳,۳۸۱,۸۰۸
جمع دارایی ها	۴۰۲,۹۹۱,۰۲۱	۵۲۴,۷۸۹,۰۳۷
بدهی ها		
بدهی به بانکها و سایر موسسات اعتباری	۱۳,۰۲۰,۴۹۷	۵۰,۵۲۸,۵۶۳
سپرده های مشتریان	۸۴۰,۳۳,۷۴۴	۱۰۵,۴۴۹,۲۳۲
سود سهام پرداختنی	۴۷,۱۰۹	۵۴,۳۷۶
ذخیره مالیات عملکرد	۲,۸۴۳,۲۰۵	۱,۲۲۴,۰۴۸
ذخیره و سایر بدهی ها	۱۱,۳۸۰,۰۴۰	۱۵,۶۵۳,۴۷۳
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۲۷,۴۳۹	۳۲۷,۶۰۷
جمع بدهی ها قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱۱۱,۵۵۲,۰۳۴	۱۷۳,۲۳۷,۲۹۹
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۲۵۳,۶۰۹,۸۶۹	۲۹۵,۶۸۶,۰۹۲
جمع بدهی ها	۳۶۵,۱۶۱,۹۰۳	۴۶۸,۹۲۳,۳۹۱
حقوق صاحبان سهام		
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵,۹۳۸,۰۴۵	۹,۰۳۴,۷۵۶
تفاوت تسعیر ارز	۱,۶۳۲,۱۱۱	۲,۰۹۰,۵۶۴
سود انباشته	۱۵,۲۵۸,۹۶۲	۱۹,۷۵۰,۳۲۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۷,۸۲۹,۱۱۸	۵۵,۸۶۵,۶۴۶
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۰۲,۹۹۱,۰۲۱	۵۲۴,۷۸۹,۰۳۷

بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

صورت جریانهای نقدی بانک خاورمیانه (سهامی عام)

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۳۰۱۱,۳۹۵	۲۰۱۹,۴۵۶
پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۳۲,۴۹۱)	(۱,۶۱۹,۱۵۸)
جریان ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۱,۹۷۸,۹۰۴	۴۰۰,۲۹۸
فعالیتهای سرمایه گذاری		
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود	(۳۲۷,۱۹۷)	(۲,۱۰۸,۴۱۹)
وجوه پرداختی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود	۹۸۷	-
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود	(۱۳۷,۷۴۵)	(۶۵,۹۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۴۶۳,۹۵۵)	(۲,۱۷۴,۳۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	۱,۵۱۴,۹۴۹	(۱,۷۷۴,۰۴۷)
فعالیتهای تأمین مالی		
سود سهام پرداختی	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	(۲,۹۹۲,۷۳۳)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	(۲,۹۹۲,۷۳۳)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۴۵۷,۲۲۱)	(۴,۷۶۶,۷۸۰)
موجودی نقد در ابتدای سال	۳۱,۹۳۱,۳۱۸	۳۵,۳۲۷,۱۳۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۳,۸۵۳,۰۳۳	۲,۹۳۰,۰۹۳
موجودی نقد پایان دوره	۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۳۳,۴۹۰,۴۴۳
مبادلات غیرنقدی	-	۱۱۹,۵۵۰

جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
نقد دریافتی بابت:		
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۱۶,۰۸۳,۱۵۳	۲۸,۳۵۶,۵۹۳
سود اوراق بدهی	۴,۸۸۹,۸۶۵	۶,۸۵۷,۳۵۳
کارمزد	۲,۲۵۸,۵۹۵	۲,۹۷۳,۴۹۸
سود سپرده گذاری	۳,۰۸۴,۴۷۹	۵,۲۸۸,۰۷۸
سود سرمایه گذاری ها	۳۶۳,۰۱۶	۱,۴۳۷,۶۸۸
سایر درآمدهای عملیاتی	(۱۹۵,۹۸۲)	(۲۵۵,۰۵۰)
سایر درآمدها	۱۱,۸۸۶	۱۱۰,۱۸
نقد پرداختی بابت:		
سود سپرده ها	(۱۸,۷۰۲,۸۵۹)	(۳۸,۹۹۹,۲۸۶)
کارمزد	(۲۷۲,۶۸۶)	(۳۷۴,۳۲۰)
هزینه مالی	(۱۹۸)	-
سایر هزینه های عملیاتی	(۲,۵۱۸,۸۱۲)	(۳,۲۹۷,۶۲۱)
مالیات بر درآمد	(۱۰۳۲,۴۹۱)	(۱,۶۱۹,۱۵۸)
جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی قبل از تغییرات در داراییها و بدهیهای عملیاتی:	۳,۹۶۷,۹۶۶	۳۷۸,۵۹۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز		
خالص افزایش (کاهش) در بدهیها و سپرده ها		
بدهی به بانکها و سایر موسسات اعتباری	۱۱,۴۷۳,۲۰۷	۴۳,۵۳۳,۰۲۰
سپرده های مشتریان		

بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها	۶,۹۱۷,۳۹۸	۶,۳۵۹,۵۹۷
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱۱۵,۱۱۷,۵۹۸	۴۵,۸۴۸,۸۰۷
خالص (افزایش) کاهش در دارایی ها		
مطالبات از بانکها و ایر مؤسسات اعتباری	(۲۳,۵۳۰,۹۷۱)	۳,۸۳۵,۲۶۴
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	(۱۱۵,۷۷۹,۶۲۵)	(۱۰۷,۴۹۲,۶۵۲)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۲۱,۲۴۲,۹۶۹)	۲,۹۸۳,۲۱۸
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	(۱۰,۷۲۰,۵۲۵)	(۳۹۸,۸۶۳)
سایر حسابهای دریافتنی	(۱,۳۳۵,۵۸۸)	(۵,۵۶۸,۳۹۷)
سپرده قانونی	(۱۰,۴۹۲,۱۳۳)	(۵,۸۱۴,۱۷۲)
حصة عملیاتی سایر دارایی ها	(۵,۷۷۶,۴۷۴)	۱,۳۴۵,۳۴۹
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	(۱,۹۸۹,۰۶۲)	۲۱,۷۰۵
جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۱,۹۷۸,۹۰۴	۴۰۰,۲۹۸

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی توافقات دوجانبه منعقد با شرکت توسعه صنعتی مشفق، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در توافق یادشده عبارتند از:

- (۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه 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 مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. خرید اوراق فروش نرفته توسط شرکت گروه خدمات بازار سرمایه الگوریتم، صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت دارا الگوریتم و شرکت سرمایه گذاری حکمت گستران هگمتان خریداری خواهد شد.
- (۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی 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 مرباحه 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 مرباحه 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 ۱۰ درصد سالانه 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 مرباحه را بر عهده گرفته است.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت صندوق بازارگردانی اختصاصی کو شا الگوریتم به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات بازارگردان

در اجرای این قرارداد، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار و براساس دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس مربوطه خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق اجاره موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲,۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تعهدات بانی

(۱) در اجرای این قرارداد بانی متعهد است کارمزد بازارگردان را براساس ماده ۴ این قرارداد بپردازد.

(۲) در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و متوسط نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی و اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و متوسط نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی و اوراق بهادار مشابه) را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز کاری از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام و چک مربوط به مابه التفاوت را به بازارگردان تحویل نماید.

(۳) در صورت عدم افزایش مبلغ قرارداد، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم جهت افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد، ظرف مدت حداکثر یک ماه از زمان افزایش نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه از سوی مراجع ذیربط می باشد. در صورت عدم اخذ مجوزهای یاد شده به هر دلیل، بانی موظف به پرداخت مابه التفاوت نرخ سود اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های سود سپرده های متناظر بانکی و اوراق بهادار مشابه، از زمان اعلام افزایش نرخ سود های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه از سوی مراجع ذیربط، به صورت روزشمار و پرداخت آن همزمان با سررسیدهای پرداخت سود دارندگان اوراق به بازارگردان می باشد. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع این قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی موظف است مابه التفاوت نرخ قبلی و نرخ مصوب اوراق مرباحه برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار را به بازارگردان پرداخت نماید.

(۴) در صورتیکه بانی هر یک از تعهدات مندرج در بندهای ۱، ۲ و ۳ این ماده را ظرف مدت تعیین شده انجام ندهد، جریمه تأخیر به ازای هر روز تأخیر معادل یک در هزار مبلغ تعهدات ایفا نشده از زمان مقرر جهت ایفای تعهد تا تاریخ پرداخت مبالغ هر یک از بندهای ۱، ۲ و ۳ بعنوان وجه التزام بر ذمه بانی مستقر شده و بازارگردان آنرا محاسبه و از بانی مطالبه می نماید. این جریمه قطعی است و رأساً از محل کلیه داراییهای بانی اعم از اوراق، سهام، واحدهای صندوق وسایر داراییها تحت هر عنوان در اختیار دارد یا خواهد گرفت، بدون تشریفات قضایی وصول می شود. در صورتی که اموال بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه جرائم متعلقه از وی را برای خود محفوظ نگه می دارد.

تبصره: در هر حال عدم ایفای تعهدات بانی در خصوص این قرارداد، مجوز عدم اجرای تعهدات بازارگردان نخواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

میلیون ریال

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱۲۰۰

مشخصات مشاور

به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی تأمین مالی و ... از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
کارگزاری آینده‌نگر خوارزمی	سهامی خاص	انتشار اوراق اجاره	تهران - خیابان ولیعصر - خیابان بزرگمهر - پلاک ۱۶ - طبقه اول - واحد ۱۰۲	۶۱۹۱۴۰۰۰

حدود مسئولیت مشاور / مشاوران شرکت، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

۱. بررسی نامه یا طرح موضوع تأمین مالی ناشر و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب
۲. ارائه خدمات مشاوره درخصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی ناشر
۳. ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره
۴. بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات ناشر و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح درخصوص گزارش‌های یاد شده
۵. تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار
۶. نمایندگی قانونی ناشر نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق
۷. تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق اجاره
۸. انجام مطالعات بازاریابی
۹. تعیین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت توسعه صنعتی مشفق

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن تماس حاصل فرمایند.

اطلاعات تماس بانی- شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)

❖ آدرس: تهران، ستاری جنوب، بلوار ناصر حجازی، بلوار شقایق مرکزی، نبش کوچه دهم، پلاک ۲۷

❖ شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۱۵۸۵۶۰-۴

❖ سایت: <https://moshfeq.com/>

اطلاعات تماس مشاور- شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص)

❖ آدرس: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان بزرگمهر، پلاک ۱۶، طبقه اول، واحد ۱۰۱

❖ شماره تماس: ۰۲۱-۶۱۹۱۴۰۰۰

❖ سایت: <http://kharazmibroker.com/>

ناشر	بانی	مشاور عرضه
شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)	شرکت کارگزاری آینده نگر خوارزمی (سهامی خاص)
محمد حسین صدرایی (رئیس هیات مدیره)	محمود شریعتی نیاسر (مدیر عامل و عضو هیات مدیره) شعار ثبت ۲۵۳۱۰۲ Moshfeq Industrial Development Co مظفر اعوانی (نائب رئیس هیات مدیره)	حسن قاسمی (مدیر عامل و عضو هیات مدیره) علی نادری مقدم (نائب رئیس هیات مدیره)
سید محمد حسین فرهانیان (عضو هیات مدیره)		