

گزارش حسابرسی مستقل
درباره بیانیہ ثبت تأمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت معطر ضمیر (سهامی خاص)

فہرست مندرجات

صفحہ	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل
۴۱ تا ۱	بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحہ

۴-۳) در صورتی که انجام حسابرسی مستلزم اقامت در خارج از تهران باشد، واحد مورد رسیدگی متعهد به تامین غذا و هزینه های مسافرت از قبیل بلیط مسافرت و اقامت حسابرسان اعزامی باشد و در صورت عدم تامین، هزینه های مذکور بر اساس صورتحساب موسسه کلا توسط واحد مورد رسیدگی پرداخت خواهد شد.

۵- سایر موارد

- ۵-۱) مدت اعتبار این قرارداد ۶ ماه از تاریخ امضای آن توسط طرفین قرارداد است.
- ۵-۲) اگر به عللی خارج از حیطه اقتدار و اراده طرفین، انجام تمام یا قسمتی از تعهدات موضوع این قرارداد امکان پذیر نباشد، مادام که علل مزبور ادامه دارد عدم انجام تعهداتی که متأثر از این عوامل باشد، تخلف از مفاد قرارداد محسوب نمی شود.
- ۵-۳) این قرارداد در دو نسخه که هر دو نسخه آن در حکم واحد است تنظیم و در تاریخ --/۰۴/۱۴۰۱ به امضای طرفین قرارداد رسیده و رعایت آن برای طرفین الزام آور است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

عباس اسماعیلی

شماره عضویت: ۸۱۰۹۷۷

محمد حسین ملکیان

شماره عضویت: ۸۳۱۲۷۷



شرکت مطهر ضمیر

(سهامی خاص)

Handwritten signature in blue ink.



۵- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت مظهر ضمیر (سهامی خاص) به عنوان بانی و فروشنده کالای منعکس در صفحه ۸ بیانیه اوراق مرابحه، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند. همچنین در خصوص رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک ملت به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت مظهر ضمیر (سهامی خاص) بعنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملت تحت کنترل شرکت مظهر ضمیر (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

۶- 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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۴ تیر ۱۴۰۱

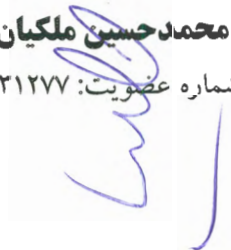
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

عباس اسماعیلی

محمد حسین ملکیان

شماره عضویت: ۸۱۰۹۷۷

شماره عضویت: ۸۲۱۲۷۷



تاریخ: ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
شماره:
پیوست: پیوسته:

شماره ثبت: ۳۳۸۹۰ ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تامین مالی شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص)

مقدمه

این بیانیه در راستای بند (5) ماده (17) دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم گیری در خصوص تامین مالی شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده در تاریخ 1401/04/01 به تائید هیئت مدیره شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
رضا داودی	رئیس هیئت مدیره	
علیرضا رضوانی	نائب رئیس هیئت مدیره	
حمیدرضا دیانی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	



بیانیه ثبت

موضوع ماده ۳۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

به منظور تأمین مالی شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص)

شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص)

اصفهان - شهرستان شاهین شهر و میمه - به شماره ثبت ۳۳۸۹۰

تهران، خیابان بخارست، کوچه سوم، پلاک ۱

تلفن و فکس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳ کد پستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

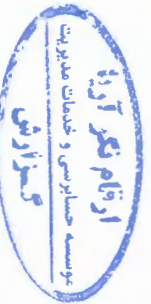
شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)

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 مطهر ضمیر (سهامی خاص)

۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

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 مطهر ضمیر (سهامی خاص) (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 <http://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

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه	۵
۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی	۵
۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۱-۳- شرایط مرباحه	۶
۱-۴- مشخصات اوراق مرباحه	۷
۲- رابطه دارندگان اوراق مرباحه با نهاد واسط	۸
۲-۱- وکالت نهاد واسط	۸
۲-۲- کارمزد وکالت	۹
۲-۳- تعهدات نهاد واسط	۹
۲-۴- تعهدات دارندگان اوراق مرباحه	۱۰
۲-۵- نقل و انتقال اوراق مرباحه	۱۰
۲-۶- سایر موارد	۱۰
۳- مشخصات شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص)	۱۱
۳-۱- موضوع فعالیت	۱۱
۳-۲- تاریخچه فعالیت	۱۱
۳-۳- مدت فعالیت	۱۱
۳-۴- سهامداران	۱۱
۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۲
۳-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی	۱۲
۳-۷- سرمایه بانی	۱۲
۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی	۱۲
۳-۹- وضعیت مالی بانی	۱۳
۴- وضعیت اعتباری بانی	۱۶
۴-۱- بدهی ها	۱۶
۴-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی	۱۶
۴-۳- مطالبات و ذخایر	۱۷
۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۱۸
۵-۱- مفروضات پیش بینی ها	۳۴
۶- مشخصات ناشر	۳۱
۶-۱- موضوع فعالیت	۳۱
۶-۲- تاریخچه فعالیت	۳۱
۶-۳- شرکاء	۳۱
۶-۴- حسابرس / بازرس ناشر	۳۱
۷- عوامل ریسک	۳۲
۷-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی	۳۲
۷-۲- ریسک های مرتبط با اوراق مرباحه	۳۴
۸- ارکان انتشار اوراق مرباحه	۳۵

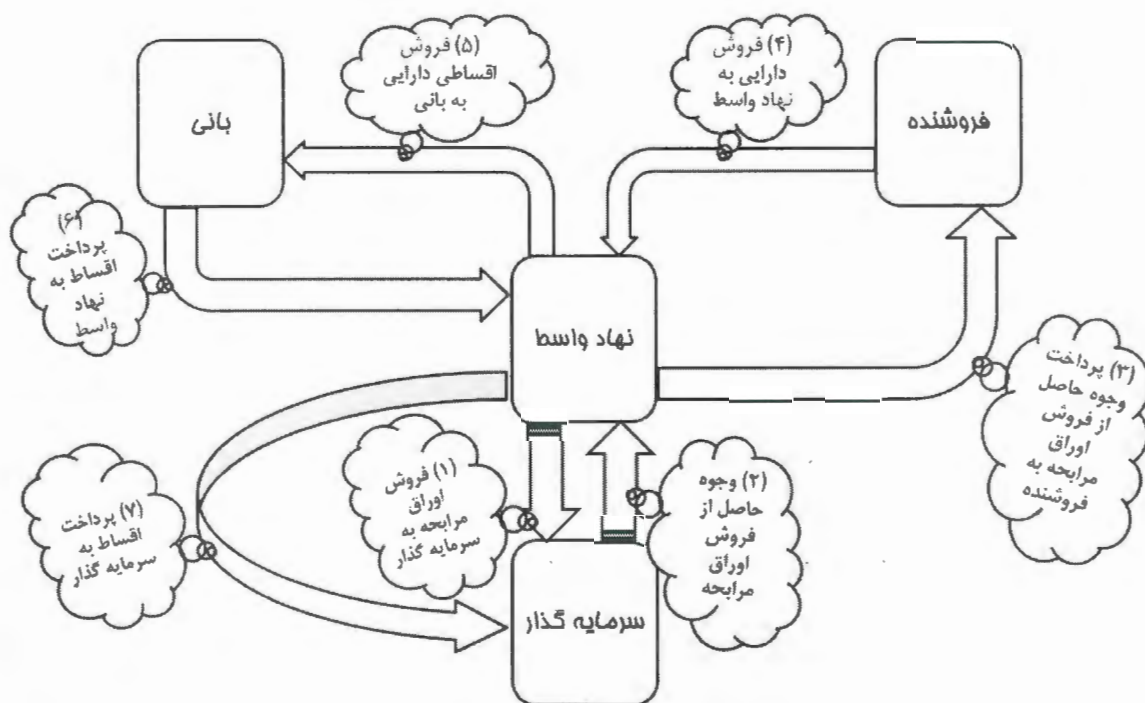
- ۸-۱- ضامن ۳۵
- ۸-۱-۱- سرمایه ضامن ۳۵
- ۸-۱-۲- وضعیت مالی ضامن ۳۶
- ۸-۲- عامل فروش اوراق ۳۹
- ۸-۳- عامل پرداخت ۳۹
- ۸-۴- متعهد پذیرهنویسی ۴۰
- ۸-۵- بازارگردان ۴۰
- ۹- سایر نکات با اهمیت ۴۱
- ۹-۱- هزینه های انتشار ۴۱
- ۹-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۴۱



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط نهاد واسط، پرداخت منابع حاصل به شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) می‌باشد. 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 سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید انواع تلویزیون،

(۲) ارزش دارایی: ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال،

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، قطعات لازم جهت تولید انواع تلویزیون می‌باشد که بر اساس پروفرمای دریافتی از تأمین‌کنندگان خارجی تأمین خواهد گردید.



۱-۳- 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 ۱۹,۰۰۰ میلیارد ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۴۴۲,۶۲۳	۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۴۴۲,۶۲۳	۴۴۲,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۴۵۷,۳۷۷	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
۱۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۴۵۷,۳۷۷	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
۱۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۷	۱۴۰۵/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۸	۱۴۰۶/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۲۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۱۰,۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
جمع کل			۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

- 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 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.



۴-۱- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، نهاد واسط 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: تأمین سرمایه در گردش از طریق خرید مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید انواع تلویزیون،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: هر ورقه یک میلیون 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 ۵ سال معادل ۶۰ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۵ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۰۵/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: 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: وجود ندارد

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،

• ضامن: بانک ملت،

• حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا،

• عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملت،



- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه بانک ملت،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه بانک ملت،

(۱۷) مشاور عرضه: در تهیه مستندات انتشار اوراق مرابحه موضوع این گزارش، از خدمات مشاوران عرضه اوراق بهادار استفاده نشده است.

۲- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با نهاد واسط

۲-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب نهاد واسط، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به نهاد واسط وکالت بلاعزل می‌دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

فروشنده: Shenzhen KTC Technology Co., Ltd

ردیف	شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد (یوان)	مبلغ کل
۱	۳۲" DLED, ۶۰ HZ, OPENCELL, MODULE	Pcs	۳۹,۹۵۰	۳۴۷	۱۳,۸۶۲,۶۵۰
۲	۴۰" DLED, ۶۰ HZ, OPENCELL, MODULE	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۵۵۵.۶	۵۵,۵۶۰,۰۰۰
۳	۴۳" DLED, ۶۰ HZ, OPENCELL, MODULE	Pcs	۷۰,۰۰۰	۶۴۶	۴۵,۲۲۰,۰۰۰
۴	۵۰" DLED, ۶۰ HZ, OPENCELL, MODULE	Pcs	۵۰,۰۰۰	۱۰۳۵	۵۱,۷۵۰,۰۰۰
۵	۵۵" DLED, ۶۰ HZ, OPENCELL, MODULE	Pcs	۵۰,۰۰۰	۱۱۳۵	۵۶,۷۵۰,۰۰۰
۶	۶۵" DLED, ۶۰ HZ, OPENCELL, MODULE	Pcs	۵,۷۴۰	۱۶۵۶	۹,۵۰۵,۴۴۰
۷	۷۵" DLED, ۶۰ HZ, OPENCELL, MODULE	Pcs	۵,۰۰۰	۲,۷۴۳.۴۰	۱۳,۷۱۷,۰۰۰
جمع			۳۲۰,۶۹۰	-	۲۴۶,۳۶۵,۰۹۰
هزینه حمل (بر حسب یوان)					۲۴,۶۳۶,۵۰۹
جمع مبالغ (بر حسب یوان)					۲۷۱,۰۰۱,۵۹۹
نرخ تسعیر یوان/ریال					۳۷,۷۸۵
جمع مبالغ (بر حسب میلیون ریال)					۱۰,۳۳۹,۷۹۵

- (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، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری 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 نهاد واسط اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

۲-۲- کارمزد وکالت

نهاد واسط بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد نمود.

۲-۳- تعهدات نهاد واسط

تعهدات نهاد واسط در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

- (۱) نهاد واسط 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 مطهر ضمیر (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.

۲-۴- تعهدات دارندگان اوراق مربحه

- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه 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 نهاد واسط را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان نهاد واسط و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه 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.

۲-۵- نقل و انتقال اوراق مربحه

نقل و انتقال اوراق مربحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

۲-۶- سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، تا تعیین قیّم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مربحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه، 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.



۳- مشخصات شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص)

۳-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از ارائه خدمات تولیدی، صنعتی، تجاری، صادرات و واردات کالای مجاز، (از مهم ترین خدمات تولیدی این شرکت می توان به تولید انواع محصولات صوتی و تصویری و قطعات الکترونیک اشاره کرد).

۳-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۱۰۲۱۱۰۷۴۷ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۱۶۸۵۵۹ مورخ ۱۳۷۹/۰۸/۲۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و برابر صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۳۰ شخصیت حقوقی شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص تبدیل و محل شرکت به اصفهان انتقال یافته که تحت شماره ۳۳۸۹۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت اصفهان ثبت شده است.

به موجب آخرین پروانه بهره برداری شماره ۵۱۲۸۶ مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۹ که توسط رئیس سازمان صنایع و معادن استان اصفهان صادر شده است با تولید انواع محصولات صوتی و تصویری و قطعات الکترونیک موافقت شده است.

۳-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.

۳-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	سهامی عام	۲۳۰۸۷	۵۷,۱۴۰,۴۰۰	۹۹.۶٪
آتیه سازان صنعت سپاهان	سهامی خاص	۴۲۳۴۹	۵۷,۴۰۰	۰.۱٪
رها گستر آذین پویا	سهامی خاص	۲۹۴۳۱	۵۷,۴۰۰	۰.۱٪
اعتماد تجارت زرین پاک	سهامی خاص	۵۷۲۴۵	۵۷,۴۰۰	۰.۱٪
متین تجارت طوس	سهامی خاص	۳۴۳۲۳	۵۷,۴۰۰	۰.۱٪
جمع			۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره، انتخاب گردیده‌اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	رئیس هیئت مدیره	رضا داودی	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	موظف
شرکت آتیه‌سازان صنعت سپاهان	نایب رئیس هیئت مدیره	علیرضا رضوانی	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	موظف
شرکت بازرگانی رها گستر آذین پویا	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	حمیدرضا دیانی	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	موظف

۳-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۴، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است.

۳-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵۷۴,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵۷,۴۰۰,۰۰۰ سهم ده هزار ریالی می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی چهار 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
۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۳۵۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۶۴٪	آورده نقدی

۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۸,۰۶۴	۴,۹۷۱	۱,۵۶۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۶,۴۰۵	۵,۲۲۳	۲,۵۲۱
سرمایه (میلیون ریال)	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰



۹-۳- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۳۰,۷۴۱,۲۷۱	۱۶,۲۹۵,۹۸۶	۲,۲۹۲,۶۰۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۸,۰۵۴,۲۶۸)	(۱۴,۶۷۰,۶۸۳)	(۱,۹۰۰,۳۹۷)
سود ناخالص	۲,۶۸۷,۰۰۳	۱,۶۲۵,۳۰۳	۳۹۲,۲۰۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۵۴,۲۶۰)	(۶۶۷,۸۲۵)	(۵۹,۴۶۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۷۶,۱۰۲	(۳۵۰,۵۶۵)	(۱۱,۰۶۶)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۰۰۸,۸۴۵	۶۰۶,۹۱۳	۳۲۱,۶۷۶
هزینه های مالی	(۷۳۹,۲۰۴)	(۳۷۰,۳۳۱)	(۲۴۱,۷۷۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۰,۵۰۰	۱۳۹,۲۹۴	۹,۶۹۷
سود قبل از مالیات	۱,۳۲۰,۱۴۱	۳۷۵,۸۷۶	۸۹,۶۰۳
مالیات	(۲۸۳,۲۹۹)	(۹۰,۵۱۷)	-
سود (زیان) خالص	۱,۰۳۶,۸۴۲	۲۸۵,۳۵۹	۸۹,۶۰۳

صورت سود انباشته

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سود خالص	۱,۰۳۶,۸۴۲	۲۸۵,۳۵۹	۸۹,۶۰۳
سود انباشته ابتدای سال	۳۳۳,۱۰۲	۲۰۶,۷۰۳	۱۳۵,۰۸۹
تعدیلات سنواتی	-	-	-
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۳۳۳,۱۰۲	۲۰۶,۷۰۳	۱۳۵,۰۸۹
سود سهام مصوب	(۲۹۹,۷۹۲)	(۱۴۴,۶۹۲)	(۱۳,۵۰۹)
سود قابل تخصیص	۱,۰۷۰,۱۵۲	۳۴۷,۳۷۰	۲۱۱,۱۸۳
اندوخته قانونی	(۲۳,۹۰۴)	(۱۴,۲۶۸)	(۴,۴۸۰)
سود انباشته پایان سال	۱,۰۴۶,۲۴۸	۳۳۳,۱۰۲	۲۰۶,۷۰۳



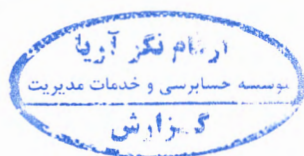
صورت وضعیت مالی

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
موجودی نقد	۷۱۴,۸۲۳	۵۵,۳۷۹	۱۷,۶۴۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۱۸۵,۳۶۴	۳,۰۵۱,۶۱۹	۱,۲۵۱,۹۶۵
موجودی مواد و کالا	۴,۹۹۱,۸۱۸	۹۱۲,۴۹۷	۷۶,۷۵۲
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۶۸۰,۵۸۹	۲,۶۲۳,۵۱۳	۸۹۶,۲۳۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۴,۵۷۲,۵۹۴	۶,۶۴۳,۰۰۸	۲,۲۴۲,۵۹۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	۱۵۰,۴۶۹
دارایی‌های نامشهود	۱۱,۰۶۶	۱۴,۹۷۴	۱,۸۳۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۸۸,۷۶۹	۸۹۶,۹۸۳	۱۰۱,۷۵۵
جمع دارایی‌های غیر جاری	۴۹۹,۸۳۵	۹۱۱,۹۵۷	۲۵۴,۰۵۷
جمع دارایی‌ها	۱۵,۰۷۲,۴۲۹	۷,۵۵۴,۹۶۵	۲,۴۹۶,۶۴۹
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸,۴۵۶,۹۵۷	۳,۷۷۵,۶۱۴	۵۲۹,۰۱۳
مالیات پرداختنی	۲۶۶,۲۰۴	۶۱,۴۳۰	.
تسهیلات مالی	۳,۹۵۴,۵۱۳	۲,۲۸۴,۵۳۰	۱,۰۸۷,۲۶۰
پیش دریافت‌ها	.	.	.
جمع بدهی‌های جاری	۱۲,۶۷۷,۶۷۴	۶,۱۲۱,۵۷۴	۱,۶۱۶,۲۷۳
پرداختنی‌های بلندمدت	۶۹۸,۴۱۴	۴۶۷,۱۲۹	۴۱,۲۲۱
تسهیلات مالی بلندمدت	.	۲۵,۶۶۴	۳۹,۲۲۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۶۹۳	.	.
جمع بدهی‌های غیر جاری	۷۱۷,۱۰۷	۴۹۲,۷۹۳	۸۰,۴۴۵
جمع بدهی‌ها	۱۳,۳۹۴,۷۸۱	۶,۶۱۴,۳۶۷	۱,۶۹۶,۷۱۸
سرمایه	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵۷,۴۰۰	۳۳,۴۹۶	۱۹,۲۲۸
سود انباشته	۱,۰۴۶,۲۴۸	۳۳۳,۱۰۲	۲۰۶,۷۰۳
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۶۷۷,۶۴۸	۹۴۰,۵۹۸	۷۹۹,۹۳۱
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵,۰۷۲,۴۲۹	۷,۵۵۴,۹۶۵	۲,۴۹۶,۶۴۹



صورت جریان های نقدی

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
نقد حاصل از عملیات	(۲۰۰,۲۰۴)	(۷۰,۷۰۸)	۴۴۷,۲۴۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۸,۵۲۵)	(۲۹,۰۸۷)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۲۷۸,۷۲۹)	(۹۹,۷۹۵)	۴۴۷,۲۴۱
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۶۵,۱۴۳	۳	۳۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۶۳,۲۹۶)	(۸۰۸,۰۵۳)	(۴,۷۸۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۲۰)	(۱۳,۱۴۱)	(۷۶۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۳۱,۱۲۳	۱۴,۳۳۵	۳,۳۱۹
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۲۷۵,۶۷۹	۵,۹۸۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۳۳۲,۸۵۰	(۵۳۱,۱۷۷)	۳۳,۷۵۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵۴,۱۲۱	(۶۳۰,۹۷۲)	۰
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۶,۹۹۲,۲۷۳	۳,۲۸۵,۱۸۰	۴۹۵,۲۷۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵,۴۴۷,۶۱۷)	(۲,۰۴۲,۲۷۳)	(۷۹۴,۶۴۸)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶۳۹,۵۴۱)	(۴۲۹,۵۲۸)	(۱۶۷,۱۵۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲۹۹,۷۹۲)	(۱۴۴,۶۹۲)	(۱۳,۵۰۹)
جریان ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۶۵۹,۳۲۳	۶۶۸,۶۸۷	(۴۸۰,۰۲۹)
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	۶۵۹,۴۴۴	۳۷,۷۳۴	۹۶۸
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۵۵,۳۷۹	۱۷,۶۴۵	۱۶,۶۱۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۶۱
مانده وجه نقد در پایان سال	۷۱۴,۸۲۳	۵۵,۳۷۹	۱۷,۶۴۵



۴- وضعیت اعتباری بانی

۴-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال		
شرح	مبلغ	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۷,۲۲۸,۰۷۸
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۱,۹۲۷,۲۹۳
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۰
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۰
	پیش‌دریافت‌ها	۰
	سود سهام پرداختی	۰
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۶۹۳
تسهیلات	کوتاه‌مدت	۳,۹۵۴,۵۱۳
	بلندمدت	۰
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
	جریمه‌ها	۰
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
مالیات	ذخیره مالیات	۰

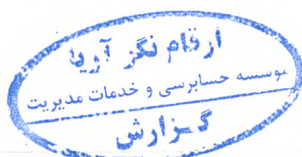
▪ نرخ تسهیلات مالی دریافتی ۱۸ درصد سالانه بوده است.

▪ زمانبندی پرداخت تسهیلات به شرح جدول زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ (میلیون ریال)
سال ۱۴۰۰	۲,۴۴۸,۳۱۳
سال ۱۴۰۱	۲,۹۹۵,۱۵۱

۴-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل ۱۳۴ فقره چک به مبلغ ۳۴,۲۵۲,۴۷۳ و تعداد ۵۰۸ سفته به مبلغ ۱,۴۲۳,۱۴۲ میلیون ریال و ۲ ضمانت‌نامه بانکی به مبلغ ۱۰۲,۰۵۹ می‌باشد. تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد نیز مبلغ ۷۲,۸۴۷ میلیون ریال است.



۳-۴- مطالبات و ذخایر

جزئیات مطالبات شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به شرح زیر می‌باشد. شایان ذکر است شرکت فاقد مطالبات سنواتی می‌باشد.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
دریافتنی‌های تجاری	۱,۸۳۰,۱۹۰
دریافتنی‌های غیرتجاری از شرکت‌های گروه	۱,۳۵۵,۱۷۴
سایر حساب‌های دریافتنی غیرتجاری	.
جمع	۳,۱۸۵,۳۶۴



۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

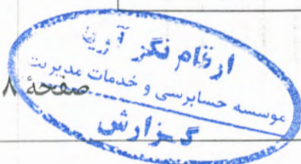
براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

پیش بینی صورت سود و زیان - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۵۳,۱۱۹,۳۷۵	۶۸,۱۴۷,۳۳۲	۸۴,۴۰۳,۸۸۲	۱۰۴,۶۵۶,۵۴۱	۱۲۹,۸۹۷,۵۳۳	۱۶۱,۳۶۶,۴۵۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۷,۸۹۷,۱۴۵)	(۶۱,۴۶۶,۶۶۲)	(۷۶,۱۴۷,۴۸۹)	(۹۴,۴۳۲,۹۰۵)	(۱۱۷,۲۱۷,۴۹۴)	(۱۴۵,۶۱۸,۸۳۳)
سود ناخالص	۵,۲۲۲,۲۲۹	۶,۶۸۰,۶۷۰	۸,۲۵۶,۳۹۳	۱۰,۲۲۳,۶۳۵	۱۲,۶۸۰,۰۳۸	۱۵,۷۴۷,۶۲۵
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۱,۱۲۰,۳۷۷)	(۱,۴۲۰,۳۳۹)	(۱,۷۵۰,۴۱۰)	(۲,۱۶۰,۹۲۷)	(۲,۶۷۱,۷۹۲)	(۳,۳۰۷,۸۶۵)
سایر درآمدها و هزینه های	۵۱,۴۳۶	۶۵,۷۱۲	۸۱,۵۰۷	۱۰۱,۱۹۶	۱۲۵,۷۴۷	۱۵۶,۳۶۹
سود عملیاتی	۴,۱۵۳,۲۸۸	۵,۳۲۶,۰۴۴	۶,۵۸۷,۴۹۰	۸,۱۶۳,۹۰۵	۱۰,۱۳۳,۹۹۳	۱۲,۵۹۶,۱۲۹
هزینه های مالی	(۱,۵۰۲,۶۴۷)	(۲,۵۸۷,۵۰۰)	(۲,۹۲۵,۰۰۰)	(۳,۲۶۲,۵۰۰)	(۳,۶۸۷,۵۰۰)	(۴,۲۷۹,۱۶۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۵,۵۵۰	۶۱,۱۰۵	۶۷,۲۱۶	۷۳,۹۳۷	۸۱,۳۳۱	۸۹,۴۶۴
سود قبل از مالیات	۲,۷۰۶,۱۹۰	۲,۷۹۹,۶۴۹	۳,۷۲۹,۷۰۵	۴,۹۷۵,۳۴۲	۶,۵۲۷,۸۲۴	۸,۴۰۶,۴۲۶
مالیات بر درآمد	(۶۱۶,۲۱۸)	(۶۳۷,۴۹۹)	(۸۴۹,۲۷۹)	(۱,۱۳۲,۹۱۹)	(۱,۴۸۶,۴۳۰)	(۱,۹۱۴,۲۰۱)
سود خالص	۲,۰۸۹,۹۷۲	۲,۱۶۲,۱۴۹	۲,۸۸۰,۴۲۶	۳,۸۴۲,۴۲۳	۵,۰۴۱,۳۹۴	۶,۴۹۲,۲۲۵

پیش بینی صورت سود انباشته - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
سود خالص	۲,۰۸۹,۹۷۲	۲,۱۶۲,۱۴۹	۲,۸۸۰,۴۲۶	۳,۸۴۲,۴۲۳	۵,۰۴۱,۳۹۴	۶,۴۹۲,۲۲۵
سود انباشته ابتدای دوره	۱,۰۴۶,۲۴۸	۲,۱۹۴,۵۹۷	۲,۴۷۵,۷۷۱	۳,۴۱۰,۲۶۳	۴,۶۶۰,۳۰۲	۶,۲۴۳,۵۱۶
سود قابل تخصیص	۳,۱۳۶,۲۲۰	۴,۳۵۶,۷۴۷	۵,۳۵۶,۱۹۷	۷,۲۵۲,۶۸۶	۹,۷۰۱,۶۹۶	۱۲,۷۳۵,۷۴۱
اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.
سود سهام مصوب مجمع	(۹۴۱,۶۲۳)	(۱,۸۸۰,۹۷۵)	(۱,۹۴۵,۹۳۵)	(۲,۵۹۲,۳۸۳)	(۳,۴۵۸,۱۸۱)	(۴,۵۳۷,۲۵۵)
سود انباشته پایان دوره	۲,۱۹۴,۵۹۷	۲,۴۷۵,۷۷۱	۳,۴۱۰,۲۶۳	۴,۶۶۰,۳۰۲	۶,۲۴۳,۵۱۶	۸,۱۹۸,۴۸۷



پیش بینی صورت سود و زیان - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۵۳,۱۱۹,۳۷۵	۶۸,۱۴۷,۳۳۲	۸۴,۴۰۳,۸۸۲	۱۰۴,۶۵۶,۵۴۱	۱۲۹,۸۹۷,۵۳۳	۱۶۱,۳۶۶,۴۵۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۷,۸۹۷,۱۴۵)	(۶۱,۴۶۶,۶۶۲)	(۷۶,۱۴۷,۴۸۹)	(۹۴,۴۳۲,۹۰۵)	(۱۱۷,۲۱۷,۴۹۴)	(۱۴۵,۶۱۸,۸۳۳)
سود ناخالص	۵,۲۲۲,۲۲۹	۶,۶۸۰,۶۷۰	۸,۲۵۶,۳۹۳	۱۰,۲۲۳,۶۳۵	۱۲,۶۸۰,۰۳۸	۱۵,۷۴۷,۶۲۵
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۱,۱۲۰,۳۷۷)	(۱,۴۲۰,۳۳۹)	(۱,۷۵۰,۴۱۰)	(۲,۱۶۰,۹۲۷)	(۲,۶۷۱,۷۹۲)	(۳,۳۰۷,۸۶۵)
سایر درآمدها و هزینه ها	۵۱,۴۳۶	۶۵,۷۱۲	۸۱,۵۰۷	۱۰۱,۱۹۶	۱۲۵,۷۴۷	۱۵۶,۳۶۹
سود عملیاتی	۴,۱۵۳,۲۸۸	۵,۳۲۶,۰۴۴	۶,۵۸۷,۴۹۰	۸,۱۶۳,۹۰۵	۱۰,۱۳۳,۹۹۳	۱۲,۵۹۶,۱۲۹
هزینه های مالی	(۱,۸۱۹,۳۱۴)	(۲,۸۳۷,۵۰۰)	(۳,۱۸۷,۵۰۰)	(۳,۵۳۷,۵۰۰)	(۳,۹۷۵,۰۰۰)	(۴,۳۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۵,۵۵۰	۶۱,۱۰۵	۶۷,۲۱۶	۷۳,۹۳۷	۸۱,۳۳۱	۸۹,۴۶۴
سود قبل از مالیات	۲,۳۸۹,۵۲۴	۲,۵۴۹,۶۴۹	۳,۴۶۷,۲۰۵	۴,۷۰۰,۳۴۲	۶,۲۴۰,۳۲۴	۸,۳۸۵,۵۹۳
مالیات بر درآمد	(۵۴۴,۱۱۱)	(۵۸۰,۵۷۲)	(۷۸۹,۵۰۶)	(۱,۰۷۰,۳۰۰)	(۱,۴۲۰,۹۶۴)	(۱,۹۰۹,۴۵۷)
سود خالص	۱,۸۴۵,۴۱۳	۱,۹۶۹,۰۷۶	۲,۶۷۷,۶۹۹	۳,۶۲۹,۰۴۲	۴,۸۱۹,۳۶۰	۶,۴۷۶,۱۳۶

پیش بینی صورت سود انباشته - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
سود خالص	۱,۸۴۵,۴۱۳	۱,۹۶۹,۰۷۶	۲,۶۷۷,۶۹۹	۳,۶۲۹,۰۴۲	۴,۸۱۹,۳۶۰	۶,۴۷۶,۱۳۶
سود انباشته ابتدای دوره	۱,۰۴۶,۲۴۸	۱,۹۵۰,۰۳۸	۲,۲۵۸,۲۴۲	۳,۱۶۳,۷۷۳	۴,۳۸۳,۸۸۶	۵,۹۳۶,۲۰۷
سود قابل تخصیص	۲,۸۹۱,۶۶۱	۳,۹۱۹,۱۱۴	۴,۹۳۵,۹۴۱	۶,۷۹۳,۸۱۵	۹,۲۰۳,۲۴۵	۱۲,۴۱۲,۳۴۳
اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.
سود سهام مصوب مجمع	(۹۴۱,۶۲۳)	(۱,۶۶۰,۸۷۲)	(۱,۷۷۲,۱۶۹)	(۲,۴۰۹,۹۲۹)	(۳,۲۶۷,۰۳۸)	(۴,۳۳۷,۴۲۴)
سود انباشته پایان دوره	۱,۹۵۰,۰۳۸	۲,۲۵۸,۲۴۲	۳,۱۶۳,۷۷۳	۴,۳۸۳,۸۸۶	۵,۹۳۶,۲۰۷	۸,۰۷۴,۹۲۰

* با فرض انتشار اوراق مرابحه یا استفاده از تسهیلات و با فرض ثابت بودن سایر عوامل، تنها هزینه های مالی در صورت انجام و عدم انجام انتشار متفاوت خواهد بود.

ارژام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش صفحه ۱۹ از ۴۱

پیش بینی صورت وضعیت مالی - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
دارایی های ثابت مشهود	۴۲۹,۸۹۳	۳۷۱,۰۱۷	۳۱۲,۱۴۱	۲۵۳,۲۶۵	۱۹۴,۳۸۹	۱۳۵,۵۱۳
دارایی های نامشهود	۱۰,۸۶۶	۱۰,۶۶۶	۱۰,۴۶۶	۱۰,۲۶۶	۱۰,۰۶۶	۹,۸۶۶
جمع دارایی های غیر جاری	۴۴۰,۷۵۹	۳۸۱,۶۸۳	۳۲۲,۶۰۷	۲۶۳,۵۳۱	۲۰۴,۴۵۵	۱۴۵,۳۷۹
پیش پرداخت ها	۸,۱۷۴,۸۷۹	۹,۶۸۲,۱۰۲	۱۱,۷۵۲,۸۴۰	۱۴,۲۵۳,۸۱۷	۱۷,۲۷۰,۷۲۹	۲۰,۹۰۵,۲۳۴
موجودی مواد و کالا	۸,۶۶۹,۳۸۳	۱۰,۲۰۳,۴۶۶	۱۱,۴۹۸,۲۷۱	۱۳,۳۱۵,۰۴۰	۱۵,۷۰۷,۱۴۴	۱۷,۰۳۷,۴۰۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶,۳۷۴,۳۲۵	۸,۱۷۷,۶۸۰	۱۰,۱۲۸,۴۶۶	۱۲,۵۵۸,۷۸۵	۱۵,۵۸۷,۷۰۴	۱۹,۳۶۳,۹۷۵
موجودی نقد	۱,۱۶۸,۵۷۸	۱,۲۳۵,۳۳۹	۱,۴۳۶,۶۵۳	۱,۶۲۵,۶۸۹	۱,۸۶۰,۱۹۹	۲,۰۱۳,۱۰۰
جمع دارایی های جاری	۲۴,۳۸۷,۱۶۵	۲۹,۲۹۸,۵۸۶	۳۴,۸۱۶,۲۳۰	۴۱,۷۵۳,۳۳۰	۵۰,۴۲۵,۷۷۶	۵۹,۳۱۹,۷۱۲
جمع دارایی ها	۲۴,۸۲۷,۹۲۴	۲۹,۶۸۰,۲۶۹	۳۵,۱۳۸,۸۳۷	۴۲,۰۱۶,۸۶۱	۵۰,۶۳۰,۲۳۱	۵۹,۴۶۵,۰۹۱
سرمایه	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰
سود انباشته	۲,۱۹۴,۵۹۷	۲,۴۷۵,۷۷۱	۳,۴۱۰,۲۶۳	۴,۶۶۰,۳۰۲	۶,۲۴۳,۵۱۶	۸,۱۹۸,۴۸۷
جمع حقوق مالکانه	۲,۸۲۵,۹۹۷	۳,۱۰۷,۱۷۱	۴,۰۴۱,۶۶۳	۵,۲۹۱,۷۰۲	۶,۸۷۴,۹۱۶	۸,۸۲۹,۸۸۷
پرداختی های بلندمدت	۷۶۸,۲۵۵	۸۴۵,۰۸۱	۹۲۹,۵۸۹	۱,۰۲۲,۵۴۸	۱,۱۲۴,۸۰۳	۱,۲۳۷,۲۸۳
اوراق مرباحه پرداختی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰,۰۹۶	۳۹,۱۴۷	۴۸,۹۳۴	۶۱,۱۶۷	۷۶,۴۵۹	۹۵,۵۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰,۷۹۸,۳۵۱	۱۰,۸۸۴,۲۲۸	۱۰,۹۷۸,۵۲۳	۱۱,۰۸۳,۷۱۵	۱۱,۲۰۱,۲۶۲	۱۱,۳۳۲,۸۵۷
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۰,۵۳۷,۳۷۲	۱۳,۵۲۲,۶۶۶	۱۶,۷۵۲,۴۴۸	۲۰,۷۷۵,۲۳۹	۲۵,۷۸۷,۸۴۹	۳۲,۰۳۶,۱۴۳
مالیات پرداختی	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۱۱,۲۰۳,۵۷۶	۱۵,۶۸۸,۸۷۰	۲۰,۱۱۸,۶۵۲	۲۵,۶۴۱,۴۴۳	۳۲,۵۵۴,۰۵۳	۴۹,۳۰۲,۳۴۷
جمع بدهی ها	۲۲,۰۰۱,۹۲۷	۲۶,۵۷۳,۰۹۸	۳۱,۰۹۷,۱۷۵	۳۶,۷۲۵,۱۵۹	۴۳,۷۵۵,۳۱۵	۵۰,۶۳۵,۲۰۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۴,۸۲۷,۹۲۴	۲۹,۶۸۰,۲۶۹	۳۵,۱۳۸,۸۳۷	۴۲,۰۱۶,۸۶۱	۵۰,۶۳۰,۲۳۱	۵۹,۴۶۵,۰۹۱

پیش بینی صورت وضعیت مالی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
دارایی های ثابت مشهود	۴۲۹,۸۹۳	۳۷۱,۰۱۷	۳۱۲,۱۴۱	۲۵۳,۲۶۵	۱۹۴,۳۸۹	۱۳۵,۵۱۳
دارایی های نامشهود	۱۰,۸۶۶	۱۰,۶۶۶	۱۰,۴۶۶	۱۰,۲۶۶	۱۰,۰۶۶	۹,۸۶۶
جمع دارایی های غیر جاری	۴۴۰,۷۵۹	۳۸۱,۶۸۳	۳۲۲,۶۰۷	۲۶۳,۵۳۱	۲۰۴,۴۵۵	۱۴۵,۳۷۹
پیش پرداخت ها	۸,۱۷۴,۸۷۹	۹,۶۸۲,۱۰۲	۱۱,۷۵۲,۸۴۰	۱۴,۲۵۳,۸۱۷	۱۷,۲۷۰,۷۲۹	۲۰,۹۰۵,۲۳۴
موجودی مواد و کالا	۸,۶۶۹,۳۸۳	۱۰,۲۰۳,۴۶۶	۱۱,۴۹۸,۲۷۱	۱۳,۳۱۵,۰۴۰	۱۵,۷۰۷,۱۴۴	۱۷,۰۳۷,۴۰۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶,۳۷۴,۳۲۵	۸,۱۷۷,۶۸۰	۱۰,۱۲۸,۴۶۶	۱۲,۵۵۸,۷۸۵	۱۵,۵۸۷,۷۰۴	۱۹,۳۶۳,۹۷۵
موجودی نقد	۱,۱۲۴,۰۱۸	۱,۲۱۷,۸۰۹	۱,۴۹۰,۱۶۳	۱,۶۴۹,۲۷۲	۱,۹۵۲,۸۹۰	۲,۳۸۹,۵۳۳
جمع دارایی های جاری	۲۴,۳۴۲,۶۰۶	۲۹,۲۸۱,۰۵۷	۳۴,۸۶۹,۷۴۰	۴۱,۷۷۶,۹۱۳	۵۰,۵۱۸,۴۶۷	۵۹,۶۹۶,۱۴۵
جمع دارایی ها	۲۴,۷۸۳,۳۶۵	۲۹,۶۶۲,۷۴۰	۳۵,۱۹۲,۳۴۷	۴۲,۰۴۰,۴۴۴	۵۰,۷۲۲,۹۲۲	۵۹,۸۴۱,۵۲۴
سرمایه	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰	۵۷,۴۰۰
سود انباشته	۱,۹۵۰,۰۳۸	۲,۲۵۸,۲۴۲	۳,۱۶۳,۷۷۳	۴,۳۸۳,۸۸۶	۵,۹۳۶,۲۰۷	۸,۰۷۴,۹۲۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۵۸۱,۴۳۸	۲,۸۸۹,۶۴۲	۳,۷۹۵,۱۷۳	۵,۰۱۵,۲۸۶	۶,۵۶۷,۶۰۷	۸,۷۰۶,۳۲۰
پرداختی های بلندمدت	۷۶۸,۲۵۵	۸۴۵,۰۸۱	۹۲۹,۵۸۹	۱,۰۲۲,۵۴۸	۱,۱۲۴,۸۰۳	۱,۲۳۷,۲۸۳
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰,۰۹۶	۳۹,۱۴۷	۴۸,۹۳۴	۶۱,۱۶۷	۷۶,۴۵۹	۹۵,۵۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	۷۹۸,۳۵۱	۸۸۴,۲۲۸	۹۷۸,۵۲۳	۱,۰۸۳,۷۱۵	۱,۲۰۱,۲۶۲	۱,۳۳۲,۸۵۷
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۰,۵۳۷,۳۷۲	۱۳,۵۲۲,۶۶۶	۱۶,۷۵۲,۴۴۸	۲۰,۷۷۵,۲۳۹	۲۵,۷۸۷,۸۴۹	۳۲,۰۳۶,۱۴۳
مالیات پرداختی	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴	۲۶۶,۲۰۴
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۲۱,۴۰۳,۵۷۶	۲۵,۸۸۸,۸۷۰	۳۰,۴۱۸,۶۵۲	۳۵,۹۴۱,۴۴۳	۴۲,۹۵۴,۰۵۳	۴۹,۸۰۳,۳۴۷
جمع بدهی ها	۲۲,۲۰۱,۹۲۷	۲۶,۷۷۳,۰۹۸	۳۱,۳۹۷,۱۷۵	۳۷,۰۲۵,۱۵۹	۴۴,۱۵۵,۳۱۵	۵۱,۱۳۵,۲۰۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۴,۷۸۳,۳۶۵	۲۹,۶۶۲,۷۴۰	۳۵,۱۹۲,۳۴۷	۴۲,۰۴۰,۴۴۴	۵۰,۷۲۲,۹۲۲	۵۹,۸۴۱,۵۲۴

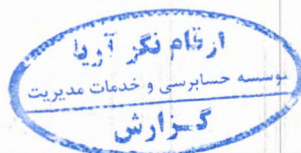
پیش بینی بودجه نقدی - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
ورود وجه نقد ناشی از فروش کالا	۴۹,۹۳۰,۴۱۴	۶۶,۳۴۳,۹۷۸	۸۲,۴۵۳,۰۹۶	۱۰۲,۲۲۶,۲۲۲	۱۲۶,۸۶۸,۶۱۳	۱۵۷,۵۹۰,۱۸۷
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۵۱,۴۳۶	۶۵,۷۱۲	۸۱,۵۰۷	۱۰۱,۱۹۶	۱۲۵,۷۴۷	۱۵۶,۳۶۹
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۵,۵۵۰	۶۱,۱۰۵	۶۷,۲۱۶	۷۳,۹۳۷	۸۱,۳۳۱	۸۹,۴۶۴
ورود وجه نقد ناشی از افزایش سرمایه	.	.	.	.	.	.
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بازپرداخت) اوراق مرابحه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی	(۳,۵۵۴,۵۱۳)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۵۶,۴۸۲,۸۸۷	۶۷,۹۷۰,۷۹۴	۸۳,۸۰۱,۸۱۹	۱۰۳,۹۰۱,۳۵۵	۱۲۸,۹۷۵,۶۹۱	۱۵۸,۳۳۶,۰۲۰
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵۱,۸۴۸,۲۶۶	۶۱,۳۷۷,۷۲۰	۷۶,۱۲۹,۸۸۰	۹۴,۵۶۳,۵۹۰	۱۱۷,۴۳۷,۲۷۹	۱۴۴,۱۴۴,۶۳۱
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های فروش، عمومی و اداری	۱,۱۲۰,۳۷۷	۱,۴۲۰,۳۳۹	۱,۷۵۰,۴۱۰	۲,۱۶۰,۹۲۷	۲,۶۷۱,۷۹۲	۳,۳۰۷,۸۶۵
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی	۱,۵۰۲,۶۴۷	۲,۵۸۷,۵۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰	۳,۲۶۲,۵۰۰	۳,۶۸۷,۵۰۰	۴,۲۷۹,۱۶۷
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه مالیات	۶۱۶,۲۱۸	۶۳۷,۴۹۹	۸۴۹,۲۷۹	۱,۱۳۲,۹۱۹	۱,۴۸۶,۴۳۰	۱,۹۱۴,۲۰۱
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام مصوب مجمع	۹۴۱,۶۲۳	۱,۸۸۰,۹۷۵	۱,۹۴۵,۹۳۵	۲,۵۹۲,۳۸۳	۳,۴۵۸,۱۸۱	۴,۵۳۷,۲۵۵
خروج وجه نقد ناشی از تحصیل دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	.	.	.	.	.	.
جمع مصارف	۵۶,۰۲۹,۱۳۲	۶۷,۹۰۴,۰۳۳	۸۳,۶۰۰,۵۰۴	۱۰۳,۷۱۲,۳۲۰	۱۲۸,۷۴۱,۱۸۲	۱۵۸,۱۸۳,۱۱۸
مازاد (کسری) منابع نسبت به مصارف	۴۵۳,۷۵۵	۶۶,۷۶۱	۲۰۱,۳۱۵	۱۸۹,۰۳۵	۲۳۴,۵۱۰	۱۵۲,۹۰۲
وجه نقد ابتدای دوره	۷۱۴,۸۲۳	۱,۱۶۸,۵۷۸	۱,۲۳۵,۳۳۹	۱,۴۳۶,۶۵۳	۱,۶۲۵,۶۸۹	۱,۸۶۰,۱۹۹
وجه نقد پایان دوره	۱,۱۶۸,۵۷۸	۱,۲۳۵,۳۳۹	۱,۴۳۶,۶۵۳	۱,۶۲۵,۶۸۹	۱,۸۶۰,۱۹۹	۲,۰۱۳,۱۰۰



پیش‌بینی بودجه نقدی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
ورود وجه نقد ناشی از فروش کالا	۴۹,۹۳۰,۴۱۴	۶۶,۳۴۳,۹۷۸	۸۲,۴۵۳,۰۹۶	۱۰۲,۲۲۶,۲۲۲	۱۲۶,۸۶۸,۶۱۳	۱۵۷,۵۹۰,۱۸۷
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۵۱,۴۳۶	۶۵,۷۱۲	۸۱,۵۰۷	۱۰۱,۱۹۶	۱۲۵,۷۴۷	۱۵۶,۳۶۹
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۵,۵۵۰	۶۱,۱۰۵	۶۷,۲۱۶	۷۳,۹۳۷	۸۱,۳۳۱	۸۹,۴۶۴
ورود وجه نقد ناشی از افزایش سرمایه	.	.	.	.	.	.
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بازپرداخت) اوراق مرابحه	.	.	.	.	.	.
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی	۶,۶۴۵,۴۸۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۵۶,۶۸۲,۸۸۷	۶۷,۹۷۰,۷۹۴	۸۳,۹۰۱,۸۱۹	۱۰۳,۹۰۱,۳۵۵	۱۲۹,۰۷۵,۶۹۱	۱۵۸,۴۳۶,۰۲۰
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵۱,۸۴۸,۲۶۶	۶۱,۳۷۷,۷۲۰	۷۶,۱۲۹,۸۸۰	۹۴,۵۶۳,۵۹۰	۱۱۷,۴۳۷,۲۷۹	۱۴۴,۱۴۴,۶۳۱
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های فروش، عمومی و اداری	۱,۱۲۰,۳۷۷	۱,۴۲۰,۳۳۹	۱,۷۵۰,۴۱۰	۲,۱۶۰,۹۲۷	۲,۶۷۱,۷۹۲	۳,۳۰۷,۸۶۵
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی	۱,۸۱۹,۳۱۴	۲,۸۳۷,۵۰۰	۳,۱۸۷,۵۰۰	۳,۵۳۷,۵۰۰	۳,۹۷۵,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه مالیات	۵۴۴,۱۱۱	۵۸۰,۵۷۲	۷۸۹,۵۰۶	۱,۰۷۰,۳۰۰	۱,۴۲۰,۹۶۴	۱,۹۰۹,۴۵۷
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام مصوب مجمع	۹۴۱,۶۲۳	۱,۶۶۰,۸۷۲	۱,۷۷۲,۱۶۹	۲,۴۰۹,۹۲۹	۳,۲۶۷,۰۳۸	۴,۳۳۷,۴۲۴
خروج وجه نقد ناشی از تحصیل دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	.	.	.	.	.	.
جمع مصارف	۵۶,۲۷۳,۶۹۲	۶۷,۸۷۷,۰۰۳	۸۳,۶۲۹,۴۶۵	۱۰۳,۷۴۲,۲۴۶	۱۲۸,۷۷۲,۰۷۳	۱۵۷,۹۹۹,۳۷۷
مازاد (کسری) منابع نسبت به مصارف	۴۰۹,۱۹۵	۹۳,۷۹۱	۲۷۲,۳۵۴	۱۵۹,۱۰۹	۳۰۳,۶۱۸	۴۳۶,۶۴۳
وجه نقد ابتدای دوره	۷۱۴,۸۲۳	۱,۱۲۴,۰۱۸	۱,۲۱۷,۸۰۹	۱,۴۹۰,۱۶۳	۱,۶۴۹,۲۷۲	۱,۹۵۲,۸۹۰
وجه نقد پایان دوره	۱,۱۲۴,۰۱۸	۱,۲۱۷,۸۰۹	۱,۴۹۰,۱۶۳	۱,۶۴۹,۲۷۲	۱,۹۵۲,۸۹۰	۲,۳۸۹,۵۳۳



۱-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

۱- پیش‌بینی فروش محصولات شرکت در سال‌های آتی به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی تعداد فروش محصولات شرکت

شرح (دستگاه)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
انواع تلویزیون	۵۲۳,۴۴۲	۵۴۴,۹۰۳	۵۴۴,۹۰۳	۵۴۴,۹۰۳	۵۴۴,۹۰۳	۵۴۴,۹۰۳

• نرخ فروش محصولات شرکت برای سال‌های آتی با ۲۵ درصد افزایش سالانه (پیش‌بینی نرخ تورم کشور بر اساس گزارش IMF) برآورد شده است.

پیش‌بینی نرخ خالص فروش محصولات شرکت

شرح (ریال به ازای هر دستگاه)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
انواع تلویزیون	۱۰۱,۴۸۰,۹۴۷	۱۲۵,۰۶۳,۲۳۶	۱۵۴,۸۹۷,۰۷۷	۱۹۲,۰۶۴,۵۳۴	۲۳۸,۳۸۶,۵۲۵	۲۹۶,۱۳۷,۹۵۲

پیش‌بینی خالص مبلغ فروش محصولات شرکت

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
انواع تلویزیون	۵۳,۱۱۹,۳۷۵	۶۸,۱۴۷,۳۳۲	۸۴,۴۰۳,۸۸۲	۱۰۴,۶۵۶,۵۴۱	۱۲۹,۸۹۷,۵۳۳	۱۶۱,۳۶۶,۴۵۸

• لازم به ذکر است پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۱ بر اساس عملکرد شش ماهه این سال برآورد شده است.



۲- پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات شرکت در سال‌های آتی به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
هزینه مواد مستقیم	۴۳,۰۲۵,۶۸۱	۵۵,۹۶۵,۹۰۶	۶۹,۹۵۷,۳۸۳	۸۷,۴۴۶,۷۲۸	۱۰۹,۳۰۸,۴۱۱	۱۳۶,۶۳۵,۵۱۳
هزینه دستمزد مستقیم	۵۰۸,۱۰۶	۶۶۰,۹۲۲	۸۲۶,۱۵۳	۱,۰۳۲,۶۹۱	۱,۲۹۰,۸۶۴	۱,۶۱۳,۵۸۰
هزینه سربار ساخت	۶۲۵,۸۴۷	۷۲۸,۵۷۱	۸۴۱,۵۶۵	۹۷۸,۸۵۸	۱,۱۴۶,۱۳۰	۱,۳۵۰,۴۴۱
جمع هزینه‌های تولید	۴۴,۱۵۹,۶۳۴	۵۷,۳۵۵,۴۰۰	۷۱,۶۲۵,۱۰۱	۸۹,۴۵۸,۲۷۸	۱۱۱,۷۴۵,۴۰۴	۱۳۹,۵۹۹,۵۳۴
کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	.	.	.	.	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۴,۱۵۹,۶۳۴	۵۷,۳۵۵,۴۰۰	۷۱,۶۲۵,۱۰۱	۸۹,۴۵۸,۲۷۸	۱۱۱,۷۴۵,۴۰۴	۱۳۹,۵۹۹,۵۳۴
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	.	.	.	.	.	.
بهای تمام شده مواد و قطعات و کالای بازرگانی	۳,۷۳۷,۵۱۱	۴,۱۱۱,۲۶۲	۴,۵۲۲,۳۸۹	۴,۹۷۴,۶۲۷	۵,۴۷۲,۰۹۰	۶,۰۱۹,۲۹۹
جمع	۴۷,۸۹۷,۱۴۵	۶۱,۴۶۶,۶۶۲	۷۶,۱۴۷,۴۸۹	۹۴,۴۳۲,۹۰۵	۱۱۷,۲۱۷,۴۹۴	۱۴۵,۶۱۸,۸۳۳

- هزینه دستمزد مستقیم بر اساس برآورد تعداد نیروی کار مورد نیاز جهت دستیابی به فروش پیش‌بینی شده و همچنین افزایش سرانه هزینه‌های پرسنلی (برای سال مالی ۱۴۰۱ معادل ۴۰ درصد افزایش و برای سال‌های بعد متناسب با نرخ تورم معادل ۲۵ درصد افزایش) برآورد شده است.
- هزینه مواد مستقیم با در نظر گرفتن رشد ۲۵ درصدی نرخ خرید (متناسب با نرخ فروش محصولات) و همچنین افزایش مقدار مواد اولیه مورد نیاز برآورد گردیده است که جزئیات آن به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی هزینه مواد مستقیم

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
انواع تلویزیون	۴۳,۰۲۵,۶۸۱	۵۵,۹۶۵,۹۰۶	۶۹,۹۵۷,۳۸۳	۸۷,۴۴۶,۷۲۸	۱۰۹,۳۰۸,۴۱۱	۱۳۶,۶۳۵,۵۱۳



- جزئیات برآورد هزینه‌های سربار به شرح زیر است. برای برآورد هزینه دستمزد غیرمستقیم از مفروضاتی مشابه با برآورد هزینه دستمزد مستقیم استفاده شده است.

پیش‌بینی هزینه‌های سربار ساخت

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۱۸,۴۹۹	۱۵۴,۱۳۹	۱۹۲,۶۷۳	۲۴۰,۸۴۱	۳۰۱,۰۵۲	۳۷۶,۳۱۵
استهلاک	۱۱۸,۶۱۴	۱۱۸,۶۱۴	۱۱۸,۶۱۴	۱۱۸,۶۱۴	۱۱۸,۶۱۴	۱۱۸,۶۱۴
سایر پرسنلی	۶۳,۸۲۳	۷۰,۲۰۵	۷۷,۲۲۶	۸۴,۹۴۹	۹۳,۴۴۳	۱۰۲,۷۸۸
اضافه کاری و نوبت کاری	۵۶,۸۱۴	۷۳,۹۰۱	۹۲,۳۷۶	۱۱۵,۴۷۰	۱۴۴,۳۳۷	۱۸۰,۴۲۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳۶,۷۶۴	۴۷,۸۲۱	۵۹,۷۷۷	۷۴,۷۲۱	۹۳,۴۰۱	۱۱۶,۷۵۲
عیدی و پاداش	۹,۲۷۵	۱۲,۰۶۵	۱۵,۰۸۱	۱۸,۸۵۱	۲۳,۵۶۴	۲۹,۴۵۵
تعمیر و نگهداری	۱۳,۶۸۳	۱۷,۱۰۳	۲۱,۳۷۹	۲۶,۷۲۴	۳۳,۴۰۵	۴۱,۷۵۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۵۴۹	۱۵,۰۲۲	۱۸,۷۷۷	۲۳,۴۷۲	۲۹,۳۳۹	۳۶,۶۷۴
ایاب و ذهاب	۲۱,۲۸۴	۲۶,۶۰۵	۳۳,۲۵۶	۴۱,۵۷۰	۵۱,۹۶۲	۶۴,۹۵۳
سایر	۱۷۵,۵۴۲	۱۹۳,۰۹۷	۲۱۲,۴۰۶	۲۳۳,۶۴۷	۲۵۷,۰۱۲	۲۸۲,۷۱۳
جمع	۶۲۵,۸۴۷	۷۲۸,۵۷۱	۸۴۱,۵۶۵	۹۷۸,۸۵۸	۱,۱۴۶,۱۳۰	۱,۳۵۰,۴۴۱

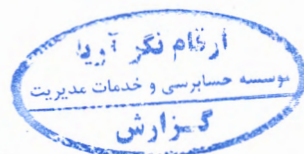


۳- جزئیات پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در جدول زیر ارائه شده است.

پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
خدمات پس از فروش	۵۴۱,۸۰۱	۶۹۵,۰۸۲	۸۶۰,۸۹۳	۱,۰۶۷,۴۶۴	۱,۳۲۴,۹۱۵	۱,۶۴۵,۸۸۸
تبلیغات	۲۶۱,۰۰۵	۳۳۴,۸۴۶	۴۱۴,۷۲۳	۵۱۴,۲۳۶	۶۳۸,۲۵۹	۷۹۲,۸۸۳
عیدی و پاداش	۳,۳۲۳	۴,۳۲۲	۵,۴۰۳	۶,۷۵۴	۸,۴۴۲	۱۰,۵۵۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۱,۱۲۷	۹۲,۵۱۸	۱۱۵,۶۴۸	۱۴۴,۵۶۰	۱۸۰,۷۰۰	۲۲۵,۸۷۵
اضافه کاری و نوبت کاری	۱۹,۹۵۳	۲۵,۹۵۴	۳۲,۴۴۲	۴۰,۵۵۳	۵۰,۶۹۱	۶۳,۳۶۳
مزایای پایان خدمت	۴,۶۰۳	۵,۹۸۷	۷,۴۸۴	۹,۳۵۵	۱۱,۶۹۴	۱۴,۶۱۸
استهلاک دارایی‌ها	۱۱,۰۸۹	۱۱,۰۸۹	۱۱,۰۸۹	۱۱,۰۸۹	۱۱,۰۸۹	۱۱,۰۸۹
بیمه سهم کارفرما و بیکاری	۱۳,۶۴۸	۱۷,۷۵۳	۲۲,۱۹۱	۲۷,۷۳۹	۳۴,۶۷۳	۴۳,۳۴۱
سایر هزینه‌های پرسنلی	۴۱,۱۲۸	۴۵,۲۴۱	۴۹,۷۶۵	۵۴,۷۴۱	۶۰,۲۱۵	۶۶,۲۳۷
تعمیرات و نگهداری	۴۴۸	۵۵۹	۶۹۹	۸۷۴	۱,۰۹۳	۱,۳۶۶
خرید سفته و کارمزد خدمات بانکی	۳۷,۲۵۳	۴۶,۵۶۶	۵۸,۲۰۷	۷۲,۷۵۹	۹۰,۹۴۸	۱۱۳,۶۸۶
آبدارخانه و پذیرایی	۸۱,۱۸۶	۱۰۱,۴۸۳	۱۲۶,۸۵۴	۱۵۸,۵۶۷	۱۹۸,۲۰۹	۲۴۷,۷۶۱
حمل و نقل و باربری	۱۱,۶۲۰	۱۴,۵۲۵	۱۸,۱۵۶	۲۳,۶۹۵	۲۸,۳۶۹	۳۵,۴۶۱
سایر	۲۲,۱۹۵	۲۴,۴۱۴	۲۶,۸۵۶	۲۹,۵۴۱	۳۲,۴۹۵	۳۵,۷۴۵
جمع	۱,۱۲۰,۳۷۷	۱,۴۲۰,۳۳۹	۱,۷۵۰,۴۱۰	۲,۱۶۰,۹۲۷	۲,۶۷۱,۷۹۲	۳,۳۰۷,۸۶۵

- هزینه خدمات پس از فروش و گارانتی معادل ۱ درصد مبلغ فروش محصولات شرکت (میانگین سنوات گذشته) در نظر گرفته شده است.
- هزینه تبلیغات با توجه به میانگین سنوات گذشته و همچنین پلن تبلیغات گروه؛ معادل ۰.۵ درصد مبلغ فروش محصولات شرکت برآورد شده است.



- ۴- مبلغ سایر درآمدهای غیرعملیاتی با ۱۰ درصد افزایش سالانه در محاسبات منظور شده است.
- ۵- رقم حسابهای دریافتنی تجاری برای سنوات آتی معادل ۱۲ درصد فروش شرکت پیش‌بینی و فرض شده است.
- ۶- رقم حسابهای پرداختنی تجاری و غیرتجاری معادل ۲۲ درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته در محاسبات منظور شده است.
- ۷- درصد تقسیم سود معادل ۹۰ درصد سود خالص دوره قبل برآورد شده و فرض شده است شرکت سود تقسیمی را در مدت مقرر در قانون تجارت به سهامداران پرداخت نماید.



۸- فرض شده است شرکت کسری وجوه نقد مورد نیاز را از طریق اخذ تسهیلات سرمایه در گردش با نرخ مؤثر ۲۵ درصد تأمین نماید. جدول گردش تسهیلات شرکت به شرح زیر می باشد:

پیش بینی گردش تسهیلات مالی و هزینه های مالی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره	۳,۹۵۴,۵۱۳	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۳,۹۵۴,۵۱۳	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۰,۰۰۰
مانده تسهیلات مالی در پایان دوره	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
هزینه های مالی	۱,۸۱۹,۳۱۴	۲,۸۳۷,۵۰۰	۳,۱۸۷,۵۰۰	۳,۵۳۷,۵۰۰	۳,۹۷۵,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰

پیش بینی گردش تسهیلات مالی و هزینه های مالی - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره	۳,۹۵۴,۵۱۳	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۳,۹۵۴,۵۱۳	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
مانده تسهیلات مالی در پایان دوره	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های مالی	۵۴۴,۳۱۴	۲۸۷,۵۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۹۶۲,۵۰۰	۱,۳۸۷,۵۰۰	۲,۹۳۷,۵۰۰



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

پیش‌بینی هزینه‌های ناشی از انتشار اوراق مباحه به منظور تأمین سرمایه در گردش به صورت اقساطی به شرح زیر است:

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۴	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۶	۱۴۰۳/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۸	۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۹	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۴۴۳,۶۲۳	۴۴۳,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۴۴۳,۶۲۳	۴۴۳,۶۲۲,۹۵۰,۸۲۰
۱۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۴۵۷,۳۷۷	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
۱۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۵	۴۵۷,۳۷۷	۴۵۷,۳۷۷,۰۴۹,۱۸۰
۱۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۴	۱۴۰۵/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۶	۱۴۰۵/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۷	۱۴۰۵/۱۰/۲۵	۴۴۳,۸۳۶	۴۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۸	۱۴۰۶/۰۱/۲۵	۴۳۸,۹۰۴	۴۳۸,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۹	۱۴۰۶/۰۴/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۲۰	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۴۵۸,۶۳۰	۱۰,۴۵۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
جمع کل			۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۶- مشخصات ناشر

۶-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت 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.

۶-۲- 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 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.

۶-۳- 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 درصد
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱ درصد
جمع				۱۰۰

۶-۴- حسابرس/بازرس ناشر

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



۷- عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری 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 ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

۷-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

با توجه به اینکه وجوه حاصل از انتشار اوراق مرابحه صرف خرید مواد اولیه مورد نیاز خواهد گردید، توجه به ریسک‌های حاکم بر فعالیت شرکت ضروری است. مهمترین ریسک‌های پیش روی شرکت عبارتند از:

✓ ریسک کاهش قدرت خرید مصرف‌کننده

✓ متغیر بودن سیاست‌های ارزی دولت

✓ پایین بودن حاشیه سود صنعت ناشی از شدت بالای رقابت بر سر قیمت

✓ هزینه بالای محصولات تولیدی و قیمت تمام شده

✓ مشکلات تأمین مواد اولیه به دلیل تحریم‌ها

در این راستا ریسک‌های شرکت در دسته‌های ریسک بازار، ریسک نقدینگی و منابع مالی، ریسک اعتباری، ریسک‌های قانونی، ریسک ارز، ریسک تکنولوژیک، ریسک راهبردی، ریسک محیطی، ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها و ریسک‌های قانونی شناسایی و طبقه‌بندی شده‌اند.

• ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تأمین مواد اولیه خارجی و برخی از مواد بسته‌بندی و ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های این اقلام قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت نمودن و کاهش آسیب‌پذیری از ریسک تأمین مواد اولیه خارجی اقدام به پیش‌خرید کردن مواد اولیه از تأمین‌کنندگان خارجی و همچنین بابت ریسک قیمت، اقدام به برنامه‌ریزی در نگهداری موجودی بهینه این اقلام می‌نماید. همچنین حضور کالای قاچاق در بازار و وجود معضلات فرهنگی در خصوص کیفیت برتر کالای خارجی

شرح ریسک	اقدام متقابل
حضور کالای قاچاق در بازار	• ارتباط گسترده با نهادهای ذی‌ربط جهت جلوگیری از ورود کالای قاچاق
عدم تأمین به موقع مواد وارداتی	• اجرای پروژه‌های بومی‌سازی
وجود معضلات فرهنگی مربوط به اعتقاد مصرف‌کنندگان به برتر بودن کیفیت کالای خارجی	• افزایش کیفیت محصولات و خدمات پس از فروش و شفاف‌سازی این افزایش کیفیت با استفاده از تبلیغات

• ریسک نقدینگی و منابع مالی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات، نگهداری اندوخته مالی کافی و نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی مدیریت می کند.

شرح ریسک	اقدام متقابل
محدودیت جریان نقدینگی جهت امور عملیاتی شرکت	- کاهش دوره وصول مطالبات - دسترسی به لاین های اعتباری پایدار جهت تأمین سرمایه در گردش
کمبود منابع ارزی و ریالی جهت اجرای پروژه های توسعه	- توسعه تعاملات با بانک ها - استفاده از ظرفیت بازار سرمایه

• ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف های قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند و در نهایت منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر انجام معاملات تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مفتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. فروش محصولات شرکت عمدتاً به شرکت های عضو گروه (شرکت های فروش لوازم خانگی) بوده و بعضاً با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری و ارزیابی می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد.

• ریسک های قانونی

ریسک قانونی از تغییرات در قوانین و مقررات ناشی می شود. این امر در سال های اخیر و به طور خاص پس از تنگناهای ارزی خود را در قالب تغییرات مداوم قوانین مربوط به واردات نشان داده است.

شرح ریسک	اقدام متقابل
تغییر قوانین حوزه ارز و تشدید تنگنای ارزی	توسعه صادرات
عدم تدوین قوانین مناسب جهت جلوگیری از قاچاق	ارتباط گسترده با نهادهای ذی ربط جهت اصلاح قوانین مربوط به جلوگیری از ورود کالای قاچاق

• ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز و شرایط تأمین و ارسال حواله های ارزی قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از بابت تأمین مواد اولیه وارداتی و مواد اولیه داخلی (بها منبع خارجی) می باشد. شرکت ریسک فوق را از طریق تأمین موجودی ارز لازم از سامانه نیما یا بعضاً بازار آزاد مدیریت می کند.



• ریسک تکنولوژیک

هر کسب و کاری با توجه به اینکه در چه مرحله‌ای از توسعه قرار دارد، با ریسک تکنولوژی مواجه می‌شود، در نتیجه با توجه به سرعت چشمگیر توسعه تولید در شرکت اهمیت ارزیابی روند رشد فناوری در آینده بیش از پیش می‌باشد. راه حل مناسب در این راستا، برنامه‌ریزی کردن با نگاهی رو به فرداست.

• ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها

شرکت جهت مدیریت ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها اقدام به تأسیس واحد مهندسی تأمین و توسعه (مهندسی خرید) نموده است که این دپارتمان با ایجاد واحدهای تخصصی و کارشناسی بر مبنای آخرین روش‌های آنالیز هزینه و کنترل زنجیره ارزش، سعی در تحلیل و بررسی کلیه عوامل هزینه بالاخص در حوزه مواد اولیه در شرکت نموده و با ارائه راهکارهای مبتنی بر دانش روز اقدام به معرفی بهترین روش تأمین از منابع صاحب صلاحیت می‌نماید.

۷-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق مرابحه

• 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 مرابحه، متعهد شده است تا نسبت به انجام مرابحه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

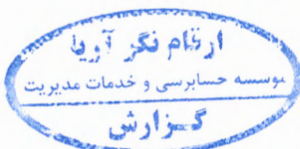
• ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک صنعت و معدن طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

• ریسک نقد شونده

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) و ناشر، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



۸- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۸-۱- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک ملت (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 ۱۹,۰۰۰ میلیارد 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 لغیر درآمدن مبیع

برخی نکات با اهمیت درخصوص 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.

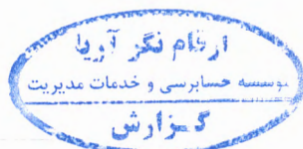
(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۳۰\%}{۳۶۵}$ در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۸-۱-۱- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ 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
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۳۱۴.۰۹	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۹۵/۰۷/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	اندوخته



۲-۱-۸- وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده دو سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و حسابرسی نشده سال مالی ۱۴۰۰ ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت وضعیت مالی

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۸۱,۹۵۹,۸۹۰	۱۹۳,۱۷۹,۴۷۹	۲۰۷,۷۲۶,۱۴۷
دارایی‌های نامشهود	۱۶,۸۷۲,۷۰۶	۱۷,۶۷۶,۳۱۰	۱۸,۵۸۵,۶۸۴
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۲۸,۲۰۴,۲۰۹	۶۶,۶۳۳,۸۴۱	۳۷,۲۴۱,۶۸۰
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۷۲,۲۱۹,۷۷۳	۳۴۴,۰۶۷,۵۴۱	۲۰۶,۱۷۲,۶۷۱
سایر حساب‌های دریافتنی	۴۴,۲۸۰,۹۳۳	۶۷,۲۳۳,۳۹۵	۶۳,۰۷۸,۰۲۸
سایر دارایی‌ها	۳۰,۲۱۲,۷۱۷	۶۷,۹۷۱,۵۲۸	۳۱۷,۳۳۸,۶۰۰
مطالبات دولت	۱۵۹,۵۱۱,۶۷۸	۱۳۵,۴۸۴,۳۷۲	۱۵۹,۹۸۳,۰۶۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۱,۳۳۱,۸۹۰,۶۰۵	۲,۳۵۶,۹۰۷,۰۲۸	۳,۸۱۲,۱۰۱,۴۵۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۱,۶۰۰,۸۰۹,۸۱۵	۲,۸۸۷,۸۳۲,۴۷۵	۳,۱۸۹,۳۲۲,۵۷۸
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۴۹۰,۴۸۷,۰۹۰	۷۵۸,۹۷۶,۶۱۹	۱,۱۴۹,۷۵۷,۷۸۱
سپرده قانونی	۲۵۳,۳۶۰,۲۳۶	۳۸۰,۱۲۶,۴۹۷	۵۷۴,۸۷۱,۲۲۴
موجودی نقد	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۵	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۹۳,۸۹۶,۰۰۱
جمع دارایی‌ها	۴,۴۲۳,۶۱۹,۳۵۷	۷,۵۶۰,۷۹۴,۹۷۲	۱۰,۰۳۰,۰۷۴,۹۰۵
حقوق مالکانه			
سرمایه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲	۲۰۷,۰۴۲,۸۶۲
اندوخته قانونی	۳۹,۳۲۷,۹۷۶	۵۹,۷۳۸,۱۲۹	۸۳,۲۴۲,۵۶۵
سایر اندوخته‌ها	۸۰,۰۸۷,۸۵۰	۸۰,۰۹۱,۴۶۵	۸۰,۰۹۱,۴۶۵
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۱۵۷,۰۴۲,۸۶۲	.	.
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۱,۱۱۵,۲۷۶	۱۷,۱۷۳,۷۶۰	۱۷,۱۴۲,۷۲۸
سود (زیان) انباشته	۲۲,۸۹۰,۷۷۸	۱۲۷,۷۹۳,۱۳۴	۲۱۶,۳۹۸,۴۵۴
جمع حقوق مالکانه	۳۶۰,۴۶۴,۷۴۲	۵۰۱,۸۳۹,۳۵۰	۶۰۳,۹۱۸,۰۷۴
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۳۶,۷۰۲,۹۴۹	۷۸,۳۸۲,۷۹۴	۲۲۴,۴۰۷,۲۳۳
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۸۵۰,۷۲۹,۰۱۶	۱,۶۳۹,۴۳۵,۳۰۲	۱,۸۰۹,۵۲۴,۵۶۶
ذخیره مالیات عملکرد	۱۸,۱۶۶,۶۸۰	۱۳۹,۹۶۸,۱۲۹	۱۰۸,۲۶۶,۰۲۶
سود سهام پرداختنی	۳۶,۵۱۴	۱۶۳,۶۲۷	۳۹۹,۲۷۲
سپرده‌های مشتریان	۱,۱۸۶,۳۲۷,۱۹۲	۱,۸۴۶,۱۱۶,۵۳۷	۲,۶۶۸,۲۱۸,۸۶۸
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۴۷۵,۹۹۸,۸۱۸	۸۲۵,۵۷۷,۵۰۵	۹۹۱,۵۶۰,۰۳۶
جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۲,۵۶۷,۹۶۱,۱۶۹	۴,۵۲۹,۶۴۳,۸۹۴	۵,۸۰۲,۳۷۶,۰۰۱
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱,۴۹۵,۱۹۳,۴۴۶	۲,۵۲۹,۳۱۱,۷۲۸	۳,۶۲۳,۷۸۰,۸۳۱
جمع بدهی‌ها	۴,۰۶۳,۱۵۴,۶۱۵	۷,۰۵۸,۹۵۵,۶۲۲	۹,۴۲۶,۱۵۶,۸۳۲
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۴۲۳,۶۱۹,۳۵۷	۷,۵۶۰,۷۹۴,۹۷۲	۱۰,۰۳۰,۰۷۴,۹۰۵

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح (میلیون ریال)
۲۵۰,۷۵۹,۹۰۳	۴۲۵,۷۸۴,۰۶۹	۶۶۰,۷۹۳,۲۷۳	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی
(۱۵۴,۹۶۳,۲۷۳)	(۲۱۶,۷۳۵,۳۴۶)	(۳۶۳,۳۲۸,۲۷۷)	هزینه سود سپرده ها
۹۵,۷۹۶,۶۳۰	۲۰۹,۰۴۸,۷۲۳	۲۹۷,۴۶۵,۰۹۶	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۱۹,۰۰۵,۷۰۰	۲۹,۱۹۴,۴۹۱	۴۷,۶۴۶,۸۷۵	درآمد کارمزد
(۱۳,۸۱۳,۲۷۸)	(۱۶,۴۷۹,۲۴۲)	(۲۰,۷۷۸,۸۹۷)	هزینه کارمزد
۵,۱۹۲,۴۲۲	۱۲,۷۱۵,۲۴۹	۲۶,۸۶۷,۹۷۸	خالص درآمد کارمزد
۳,۳۴۱,۳۶۴	۲۱,۶۴۵,۶۷۱	۱۷,۲۵۳,۱۷۹	خالص سود سرمایه گذاری ها
۱۰۶,۷۵۹,۶۸۸	۳۸۹,۳۹۸,۹۹۸	۱۱۹,۸۸۷,۰۳۳	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۳,۳۰۰,۳۴۸	۳,۳۱۳,۳۱۹	۳,۵۳۶,۷۳۱	سایر درآمدهای عملیاتی
۲۱۴,۳۹۰,۳۵۲	۶۳۶,۱۲۱,۹۶۰	۴۶۵,۱۱۰,۰۱۷	جمع درآمدهای عملیاتی
۲۰,۹۲۷,۶۹۲	۱۲,۹۲۳,۹۲۲	۳,۷۶۲,۱۰۳	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۸۸,۱۱۲,۹۴۸)	(۱۴۱,۶۰۰,۰۴۲)	(۲۴۱,۱۱۰,۶۱۰)	هزینه های اداری و عمومی
(۶۹,۹۳۱,۹۷۸)	(۲۰۸,۵۰۶,۳۱۳)	(۱۲,۴۶۹,۸۶۸)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۵,۶۸۸,۰۷۵)	(۱۹,۴۴۱,۱۸۴)	(۲۳,۱۷۷,۵۴۲)	هزینه های مالی
(۲,۷۴۲,۶۷۷)	(۲,۵۳۳,۳۱۳)	(۴,۵۲۰,۳۱۲)	هزینه استهلاک
۶۸,۸۴۲,۳۶۶	۲۷۶,۹۶۵,۰۳۰	۱۸۷,۵۹۳,۷۸۸	سود قبل از مالیات بر درآمد
(۸,۷۳۲,۰۱۶)	(۳۶,۳۵۴,۵۴۶)	.	مالیات بر درآمد سال جاری
(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	مالیات بر درآمد سال های قبل
۲۵,۱۱۰,۳۵۲	۱۳۶,۶۱۰,۴۸۴	۱۵۷,۵۹۳,۷۸۸	سود خالص



صورت جریان وجوه نقد

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۳۰,۶۱۵,۸۴۶	(۳۸,۲۴۳,۱۵۳)	۸۳,۲۴۴,۸۸۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۱,۶۰۷,۱۶۲)	(۱۸,۵۵۳,۰۹۷)	(۲۵,۴۱۷,۸۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۵۹,۰۰۸,۶۸۴	(۵۶,۷۹۶,۲۵۰)	۵۷,۸۲۷,۰۴۷
فعالیت های سرمایه گذاری			
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۰,۹۲۲,۹۷۱)	(۱۰,۲۷۴,۶۲۹)	(۸,۱۳۴,۳۹۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲,۱۷۶,۰۰۱	۲,۴۳۳,۹۸۸	۲,۴۷۳,۰۷۶
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۱,۱۴۲,۲۹۳)	(۸۹۸,۲۸۲)	(۲,۴۱۶,۵۹۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۵۸۸,۰۱۵	۴۱۶,۹۴۴	۴۵۷,۷۲۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹,۳۰۱,۲۴۸)	(۸,۳۲۱,۹۷۹)	(۷,۶۲۰,۱۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴۹,۷۰۷,۴۳۶	(۶۵,۱۱۸,۲۲۹)	۵۰,۲۰۶,۸۶۴
فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	.	.	۲۱,۸۸۰,۸۸۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۵,۸۹۰,۴۱۰)	(۳۲,۷۵۹)	(۲۱,۴۹۵,۳۴۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۳,۴۲۹,۱۸۵)	(۱,۱۷۲,۸۸۷)	(۱,۶۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۴۹,۳۱۹,۵۹۵)	(۱,۲۰۵,۶۴۶)	۳۸۳,۸۷۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۸۷,۸۴۰	(۶۶,۳۲۳,۸۷۵)	۵۰,۵۹۰,۷۳۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۵	۱۴۴,۴۵۱,۲۹۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸۸۰۲,۲۷۴	۱۴۴,۲۲۰,۰۵۷	۱۱,۷۶۷,۶۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۹۳,۸۹۶,۰۰۱	۲۸۴,۷۰۵,۸۸۷	۲۰۶,۸۰۹,۷۰۴
معاملات غیر نقدی	۱۸,۴۹۷,۵۶۲	۱۳۵,۰۲۷,۷۵۹	۵,۱۵۵,۳۳۳



۸-۲- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه 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 مربحه 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 مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه 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 بانک ملت خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه 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 مربحه را ندارد.

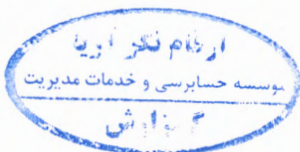
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه 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 ۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۸-۳- عامل پرداخت

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مربحه را بر عهده گرفته است.



۸-۴- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه 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 مربحه 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 هر ورقه یک میلیون ریال می باشد.
- (۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه 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 ۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۸-۵- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت شرکت مطهر ضمیر (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ و نیم درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده توسط بازارگردان، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روز شمار اوراق معادل $\frac{۱۸}{۳۶۰}$ نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



۹- سایر نکات با اهمیت

۹-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	جمعاً معادل سالانه ۵ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره
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، ...)	

۹-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳ تماس حاصل فرمایند.

تهران، خیابان بخارست، کوچه سوم، پلاک ۱، کدپستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

بانی
شرکت مطهر ضمیر
علیرضا رضوانی
عضو هیئت مدیره
حمیدرضا دیانی
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره



ناشر
شرکت واسط مالی مرداد پنجم
سیدمحمدجواد فرحانیان
عضو هیئت مدیره
محمدحسین صدراکی
عضو هیئت مدیره



ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش