

شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۲ و ۱
گزارش اوراق مرابحه	۱-۶۱

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱ اسفند ماه ۱۴۰۱ هیئت مدیره شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)، در خصوص انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورتهای سود و زیان، حقوق مالکانه و منابع و مصارف فرضی و یادداشت های همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسي "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه ۱۳۸۴، دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های آن و با هدف توجیه مالی طرح انتشار اوراق مرابحه با موضوع تامین سرمایه در گردش به منظور خرید کالا (شمش آلومینیوم) تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش ممکن است برای هدف هایی به غیر از هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیئت مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یادشده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

۵- بر اساس بیانیه ثبت، تامین مالی مورد نیاز بمنظور خرید مواد اولیه (شمش آلومینیوم) به همراه عوارض و مالیات بر ارزش افزوده که بر اساس معاملات سامانه بورس کالای ایران در بازه زمانی اول آبانماه تا ۲۴ آبان ماه ۱۴۰۱ جمعاً به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال بر اساس نرخهای معمول در تاریخ تهیه بیانیه ثبت برآورد شده است، می باشد. در این خصوص هر چند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت می پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده و اعلام نرخ های مصوب شمش آلومینیوم در زمان خرید انجام خواهد شد.

۶- طبق نامه ۱۴۰۱-۲۸۱۹۴۷ مورخ ۱۷ آبان ماه ۱۴۰۱ در رابطه با مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، بانک کارآفرین ضمانت پرداخت اصل و سود در انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال جهت تامین سرمایه در گردش بمنظور تامین مواد اولیه شرکت صنایع آلوم رول نوین (سهامی خاص) را مورد پذیرش قرار داده است، بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و تحت کنترل بانی نمی باشد.

۷- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم الاجرا با ارکان انتشار اوراق در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، (موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق) می باشد.

۸- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۶ اسفند ماه ۱۴۰۱

آزموده کاران

حسابداران رسمی

علی اصغر فرخ

۸۰۰۵۹۲

مسعود سورانی

۹۱۱۸۹۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

تهران، تهران، شماره ثبت ۳۲۵۸۷۹

نشانی: تهران، محله والفجر، خیابان شهید علی بابا آقاعلیخانی، خیابان ۲۰ متری گلستان، پلاک ۱۴،

مجتمع اداری گلستان، طبقه سوم، واحد ۱۲

شماره تماس: ۴۵۳۶۴-۰۲۱

کد پستی: ۱۴۳۶۹۳۵۳۶۴

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹

ثبت شده در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۳۹۹

تذکره:

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 صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰ 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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع آلومرول نوین (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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

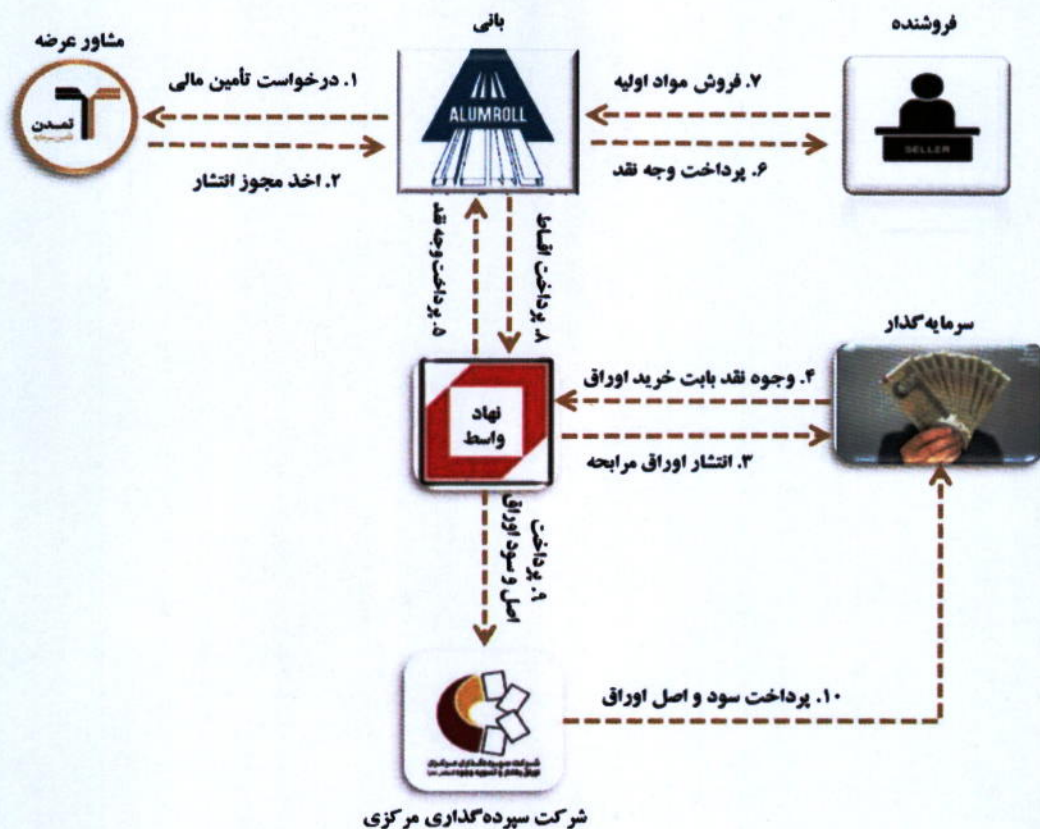
- ۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه ۴
- ۲- مشخصات اوراق مرابحه ۶
- ۳- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) ۸
- ۴- مشخصات شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) ۱۱
- ۵- وضعیت اعتباری بانی ۱۷
- ۶- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی ۲۲
- ۷- مشخصات ناشر ۴۹
- ۸- عوامل ریسک ۵۰
- ۹- ارکان انتشار اوراق مرابحه ۵۲
- ۱۰- سایر نکات با اهمیت ۶۰



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت صنایع آلومرول نوین (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.



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

لیست خرید دارایی به شرح جدول زیر می باشد:

شرح کالا	مقدار (کیلوگرم)	نرخ (ریال)	مبلغ (ریال)
شمش آلومینیوم	۴,۱۲۰,۱۰۸	۶۶۸,۰۱۵	۲,۷۵۲,۲۹۳,۹۴۵,۶۲۰
جمع			۲,۷۵۲,۲۹۳,۹۴۵,۶۲۰
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده			۲۴۷,۷۰۶,۴۵۵,۱۰۶
جمع کل			۳,۰۰۰,۰۰۰,۴۰۰,۷۲۶



(۲) ارزش دارایی: ۳۰۰۰۰۰۰۰ ریال، ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی خریداری شده شامل ۴۱۲۰۸ کیلوگرم شمش آلومینیوم به همراه هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده جمعاً به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰ ریال می باشد که کل مبلغ آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین خواهد شد.

۳-۱- شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵۱۶۰۰۰۰۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه
۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۳	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸	۴۵,۲۴۶
۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲	۴۴,۷۵۴
۱۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۲۶۲
۱۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۱۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
اصل		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰

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 مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.



۲- مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور تأمین مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰۰۰۰۰۰۰ ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱۰۰۰۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰۰۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱۰۰۰۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ 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: ۴ سال (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۱/۱۲/۲۰،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: 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 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 بر مبنای حراج،

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



(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،

۳- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

۳-۱- وکالت نهاد واسطه

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه 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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

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

• مشخصات دارایی:

لیست خرید دارایی به شرح جدول زیر می باشد:

شرح کالا	مقدار (کیلوگرم)	نوخ (ریال)	مبلغ (ریال)
شمش آلومینیوم	۴,۱۲۰,۱۰۸	۶۶۸,۰۱۵	۲,۷۵۲,۲۹۳,۹۴۵,۶۲۰
جمع			۲,۷۵۲,۲۹۳,۹۴۵,۶۲۰
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده			۲۴۷,۷۰۶,۴۵۵,۱۰۶
جمع کل			۳,۰۰۰,۰۰۰,۴۰۰,۷۲۶

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی ها 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 مرابحه،

(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 ویژه 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 شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) 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 صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۳-۲- کارمزد وکالت

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

۳-۳- تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه 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 صنایع آلومرول نوین (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.

۳-۴- 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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه 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.



۵-۳- نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

۶-۳- 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.

۴- مشخصات شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

۴-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

تولید و توزیع مقاطع فلزی، آلومینیومی و پلاستیکی شامل انواع لوله، تسمه، میلگرد، نبشی و غیره. قالبسازی، آبکاری، ریخته گری، رنگ پودری، طراحی و ساخت و نصب درب و پنجره و کلیه مصنوعات آلومینیومی، کلیه خدمات بازرگانی اعم از داخلی و خارجی، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از داخلی و خارجی (شرکت های داخلی و خارجی)، اخذ نمایندگی از شرکت های داخلی و خارجی، اخذ وام از بانک های داخلی و خارجی، احداث کارخانجات صنعتی، کلیه امور مربوط به پروژه های عمرانی، ساختمانی و تأسیساتی، مکانیکی و برق، انبوه سازی. سرمایه گذاری در سایر شرکت ها از طریق خرید سهام در صورت لزوم پس از اخذ مجوز از مراجع ذی صلاح.

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۶۵۲۳۶۴ در تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۱۰ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۳۲۵۸۷۹ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی کارخانه شرکت، شهرستان اراک، کیلومتر ۲۵ جاده تهران، شهرک صنعتی خیرآباد، خیابان نام آوران غربی است. بر اساس پروانه بهره برداری صادرشده مجدد از طرف سازمان صنعت و معدن، میزان تولیدات محصولات آلومینیوم در سه شیفت کاری ۱۰۴۵۰۰ تن می باشد.

سابقه فعالیت شرکت صنایع آلومرول نوین در حوزه صنعت آلومینیوم کشور به حدود سال ۱۳۵۲ شمسی و احداث کارخانه آلومرول در اراک بازمی گردد. در آن زمان، کارخانه آلومرول با بکارگیری مدرن ترین و به روزترین سیستم های ریخته گری و هموزنایزینگ بیلت آلومینیوم و نیز پرس های مدرن اکستروژن Schloemann، یکی از بزرگترین تولیدکنندگان مقاطع آلومینیومی در ایران و خاورمیانه لقب گرفت و سال ها بعنوان برترین تولیدکننده مقاطع آلومینیومی ساختمانی در کل کشور مطرح بود. اما با افزایش تقاضای کیفی و کمی مقاطع آلومینیومی در صنایع مختلف، امکانات موجود در این شرکت نتوانست پاسخگوی تمام این نیازها باشد. لذا گوی رقابت را به برخی از رقبای داخلی و خارجی واگذار کرد. با واگذاری کارخانه آلومرول به بخش خصوصی در سال ۱۳۸۶ و با بهره گیری از توان فنی و بازرگانی صنایع آلومینیوم پردیس و نیز بهینه سازی و بهبود شرایط کیفی و فنی خطوط تولید قدیمی و همچنین افزودن خطوط تولید رنگ پودری و اکستروژن جدید به مجموعه، این شرکت تحت عنوان صنایع آلومرول نوین، نه تنها در بخش ساختمان، که در سایر صنایع دیگر نیز توانست مجدداً به سطح اول تولید کنندگان محصولات آلومینیومی باز گردد. با این حال با توجه به گسترش روزافزون استفاده از فلز آلومینیوم در صنایع گوناگون و لزوم افزایش کیفیت محصولات آلومینیومی و کاهش بهای تمام شده این محصولات از طریق استقرار خطوط تولید پیشرفته و به روز دنیا و ورود فن آوری های نوین این صنعت، بمنظور تأمین نیازمندی های بازارهای داخلی و خارجی، جلوگیری از خام فروشی، ایجاد ارزش افزوده بالا و دستیابی به رقابت در بازارهای صادراتی و توجه به این نکته که محل فعلی شرکت در محدوده شهری واقع شده و امکان توسعه فضاهای تولیدی برای آن وجود نداشت، از سال ۱۳۸۸ مطالعات اولیه مربوط به احداث اولین و بزرگترین شهرک اختصاصی صنعت آلومینیوم کشور را در زمینی به مساحت ۳۶ هکتار در شهرک صنعتی شماره ۳ اراک آغاز و در همین رابطه، پس از مذاکره با بزرگترین و معتبرترین تأمین کنندگان انواع ماشین آلات و فن آوری های صنعت آلومینیوم در دنیا و انجام بازدیدهای متعدد فنی و بازرگانی، اقدام به واردات ماشین آلات گوناگون در قالب طرح توسعه شرکت صنایع آلومرول نوین نمود. این طرح، شامل بروزرسانی و نوسازی واحدهای مختلف از جمله ریخته گری، قالب سازی، اکستروژن، آنودایزینگ، رنگ پودری و طرح چوب و انتقال تکنولوژی در بخش های مختلف می گردید که براساس آن، فاز اول طرح اجرا شده و هم اکنون به بهره برداری رسیده است.



۴-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت بر اساس اساسنامه به مدت نامحدود می باشد.

۴-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
محسن محمدی	۱۵۱۶,۴۰۴,۴۰۰	۹۵
مهرداد محمدی	۷۹,۷۸۸,۰۰۰	۴,۹۹
سایر	۱۷۱,۶۰۰	۰,۰۱
جمع	۱۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

✓ قابل ذکر است جناب آقای مهرداد محمدی پسر جناب آقای محسن محمدی هستند.

۴-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۵، جناب آقای مهرداد محمدی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
مهرداد محمدی	رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	موظف
علیرضا آبابی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	موظف
مصطفی قتیعی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	موظف
حمید رضائی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	موظف
بهزاد عسگری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۵	موظف

۴-۶- مشخصات حسابرس/بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران بوده است.

۴-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱,۵۹۶,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۸ 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
۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۹۲۴,۳۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۶۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۶	مطالبات حال شده
۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۳۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۹۲۴,۳۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۶	مطالبات حال شده



۸-۴- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

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

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۹۰۸	۱,۵۶۴	۳,۰۴۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۲۱۱	۳۰۴
سرمایه (میلیون ریال)	۹۲۴,۳۵۶	۱,۵۹۶,۰۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰

۹-۴- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	تاریخ تهیه به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱۰,۳۲۵,۰۰۴	۱۸,۷۸۵,۸۵۷	۳۵,۲۳۱,۱۸۷	۱۵,۵۶۰,۶۰۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۲۲۸,۴۷۶)	(۱۴,۹۸۹,۰۹۲)	(۲۹,۹۰۳,۴۶۹)	(۱۳,۶۴۴,۸۲۱)
سود (زیان) ناخالص	۱,۰۹۶,۵۲۸	۳,۷۹۶,۷۶۵	۵,۳۲۷,۷۱۸	۱,۹۱۵,۷۸۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۹,۶۲۷)	(۱۱۹,۸۴۴)	(۲۳۳,۵۳۷)	(۲۳۸,۸۰۶)
سایر درآمدها	۰	۰	۶۴۷,۲۴۰	۶۶۵,۴۱۶
سایر هزینه ها	۰	۰	(۳۶,۴۷۷)	(۲۴۹,۰۴۹)
سود (زیان) عملیاتی	۹۹۶,۹۰۱	۳,۶۷۶,۹۲۱	۵,۷۰۴,۹۴۴	۲,۰۹۳,۳۴۴
هزینه های مالی	(۸۷,۰۵۱)	(۳۸۰,۴۷۱)	(۷۵۶,۴۶۰)	(۶۸۶,۵۳۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۳۵۶	۹۸,۰۶۸	۷۳۲,۴۷۵	۱,۷۶۰,۴۲۹
سود قبل از مالیات	۹۱۷,۲۰۶	۳,۳۹۴,۵۱۸	۵,۶۸۰,۹۵۹	۳,۱۶۷,۲۳۸
مالیات بر درآمد سال جاری	(۷۸,۰۶۹)	(۱۴۵,۷۳۲)	(۳۰۸,۴۵۳)	(۳۳,۵۹۸)
مالیات بر درآمد سال های قبل	۰	(۷۵۲,۰۴۰)	(۵۱۳,۷۸۸)	۰
سود (زیان) خالص	۸۳۹,۱۳۷	۲,۴۹۶,۷۴۶	۴,۸۵۸,۷۱۸	۳,۱۳۳,۶۴۰

صورت و وضعیت مالی حسابرسی شده شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری:				
دارایی های ثابت مشهود	۲,۱۷۳,۰۱۰	۲,۸۵۹,۳۰۹	۴,۲۶۹,۳۱۸	۴,۶۷۴,۴۲۵
دارایی های نامشهود	۳۰,۰۹۶	۳۳,۳۳۶	۳۸,۵۴۲	۴۰,۲۰۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۱۲۳,۴۶۸	۱,۵۸۸,۰۷۹	۲,۲۸۵,۲۷۸	۵,۲۴۳,۷۷۷
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۳۲۶,۵۷۴	۴,۴۸۰,۷۲۴	۶,۵۹۳,۱۳۸	۹,۹۵۸,۴۰۵
دارایی های جاری:				
پیش پرداخت ها	۱,۰۵۱,۳۷۳	۵۶۵,۷۰۷	۷۴۹,۴۷۷	۸۱۸,۸۹۳
موجودی مواد و کالا	۸۷۶,۰۸۹	۳,۰۰۳,۴۸۸	۶,۲۵۰,۲۰۰	۶,۳۲۱,۶۵۱
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۹۴۴,۸۷۰	۱,۶۹۵,۰۳۳	۶,۸۸۶,۶۳۶	۶,۶۵۷,۱۳۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۱۸۹,۵۰۰	۱۱۵,۳۲۵	۰
موجودی نقد	۳۲۵,۹۲۸	۳۲۵,۶۷۵	۷۴۲,۸۲۴	۷۱۶,۶۶۰
جمع دارایی های جاری	۳,۱۹۸,۲۶۰	۵,۷۷۹,۴۰۳	۱۴,۷۴۴,۴۶۲	۱۴,۵۱۴,۳۳۶
جمع دارایی ها	۶,۵۲۴,۸۳۴	۱۰,۲۶۰,۱۲۷	۲۱,۳۳۷,۶۰۰	۲۴,۴۷۲,۷۴۱
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه:				
سرمایه	۹۲۴,۳۵۶	۱,۵۹۶,۰۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۶,۲۷۰	۱۴۱,۱۰۷	۱۵۹,۶۰۰	۱۵۹,۶۰۰
سایر اندوخته ها	۰	۰	۳۳۷,۴۴۳	۸۲۳,۳۱۵
سود انباشته	۱,۰۱۲,۲۶۴	۳,۳۷۴,۴۲۶	۷,۵۳۹,۷۶۵	۹,۷۰۱,۶۶۱
جمع حقوق مالکانه	۱,۹۵۲,۸۹۰	۵,۱۱۱,۵۳۳	۹,۶۳۲,۸۰۸	۱۲,۴۸۰,۵۷۶
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری:				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۸,۱۴۰	۲۶,۰۷۱	۸۶,۳۶۰
اسناد پرداختی بلندمدت	۲۴۲,۹۲۸	۰	۰	۰
جمع بدهی های غیر جاری	۲۴۲,۹۲۸	۸,۱۴۰	۲۶,۰۷۱	۸۶,۳۶۰
بدهی های جاری:				
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲,۵۷۹,۸۶۴	۱,۷۸۷,۸۹۸	۴,۷۹۷,۰۳۲	۴,۲۲۶,۴۱۵
مالیات پرداختی	۶۱,۰۶۸	۸۵۱,۳۸۷	۱,۵۲۷,۸۹۷	۱,۲۲۳,۶۲۷
سود سهام پرداختی	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰	۰	۳۳۴,۶۲۵
تسهیلات مالی	۱,۴۰۸,۰۲۹	۲,۳۰۳,۲۱۹	۵,۲۲۵,۰۷۰	۵,۸۳۱,۰۷۹
پیش دریافت ها	۱۸۰,۰۵۵	۱۹۶,۶۹۰	۱۲۸,۷۲۲	۴۹۰,۰۵۹
جمع بدهی های جاری	۴,۳۲۹,۰۱۶	۵,۱۴۰,۴۵۴	۱۱,۶۷۸,۷۲۱	۱۲,۱۰۵,۸۰۵
جمع بدهی ها	۴,۵۷۱,۹۴۴	۵,۱۴۸,۵۹۴	۱۱,۷۰۴,۷۹۲	۱۲,۱۹۲,۱۶۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۵۲۴,۸۳۴	۱۰,۲۶۰,۱۲۷	۲۱,۳۳۷,۶۰۰	۲۴,۴۷۲,۷۴۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۹۲۴,۵۳۷	۱۶,۲۷۰	۰	۲۳۲,۶۷۳	۱,۱۷۳,۴۸۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۵۹,۵۴۶)	(۵۹,۵۴۶)
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ تعدیل شده	۹۲۴,۵۳۷	۱۶,۲۷۰	۰	۱۷۳,۱۲۷	۱,۱۱۳,۹۳۴
اصلاح سرمایه	(۱۸۰)	۰	۰	۰	(۱۸۰)
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	۸۳۹,۱۳۷	۸۳۹,۱۳۷
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۲۴,۳۵۷	۱۶,۲۷۰	۰	۱,۰۱۲,۲۶۴	۱,۹۵۲,۸۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۲,۴۹۶,۷۴۶	۲,۴۹۶,۷۴۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۹,۷۴۷)	(۹,۷۴۷)
افزایش سرمایه	۶۷۱,۶۴۳	۰	۰	۰	۶۷۱,۶۴۳
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۲۴,۸۳۷	۰	(۱۲۴,۸۳۷)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۵۹۶,۰۰۰	۱۴۱,۱۰۷	۰	۳,۳۷۴,۴۲۶	۵,۱۱۱,۵۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۵۸,۷۱۸	۴,۸۵۸,۷۱۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳۳۷,۴۴۳)	(۳۳۷,۴۴۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۸,۴۹۳	۰	(۱۸,۴۹۳)	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها	۰	۰	۳۳۷,۴۴۳	(۳۳۷,۴۴۳)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۵۹۶,۰۰۰	۱۵۹,۶۰۰	۳۳۷,۴۴۳	۷,۵۳۹,۷۶۵	۹,۶۳۲,۸۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در ۶ ماهه سال ۱۴۰۱					
سود خالص سال دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۳,۱۳۳,۶۴۰	۳,۱۳۳,۶۴۰
تخصیص به سایر اندوخته ها	۰	۰	۴۸۵,۸۷۲	(۴۸۵,۸۷۲)	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۴۸۵,۸۷۲)	(۴۸۵,۸۷۲)
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۵۹۶,۰۰۰	۱۵۹,۶۰۰	۸۲۳,۳۱۵	۹,۷۰۱,۶۶۱	۱۲,۲۸۰,۵۷۶

صورت جریان های نقدی شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	پانزده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
جریان های نقدی مصرف شده در / حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۶۱۶,۵۹۶	۹۹۳,۳۰۲	۸۵۹,۱۵۱	۲,۳۲۶,۰۵۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۱,۲۴۷)	(۱۱۷,۲۰۰)	(۱۷۱,۴۵۸)	(۸۷,۰۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی	۵۸۵,۳۴۹	۸۷۶,۱۰۲	۶۸۷,۶۹۳	۲,۲۳۹,۰۱۱
جریان های نقدی مصرف شده در فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۰۰۶,۰۲۲)	(۷۹۴,۶۱۶)	(۱,۳۶۱,۲۹۵)	(۶۷۸,۸۶۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲۰,۳۱۷)	(۴,۵۹۹)	(۷,۶۹۲)	(۳,۳۰۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱۰,۵۱۳)	(۴۶۴,۶۱۱)	(۷۷۰,۵۹۸)	(۲,۹۵۸,۴۹۹)
دریافت نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	.	۷۳,۳۲۹	۷۰,۳۳۶
خالص تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	(۱۶۵,۲۳۹)	-	.
دریافت نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	.	۴۳,۴۱۹	.
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۵۸,۸۹۴	۸۴,۵۶۶	۷۱۴,۵۵۳	.
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۱,۶۰۹	۲,۹۱۵	۲,۷۸۰	۱,۴۴۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد مصرف شده در فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۶۶,۳۴۹)	(۱,۳۴۱,۵۸۴)	(۱,۳۰۵,۲۰۴)	(۳,۵۶۸,۹۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۸۱,۰۰۰)	(۴۶۵,۴۸۲)	(۶۱۷,۵۱۱)	(۱,۳۲۹,۹۸۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۸۳۴,۰۰۰	۵,۲۷۵,۶۱۰	۱۰,۹۴۵,۴۸۸	۸,۸۸۰,۷۵۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۵۶۶,۹۲۳)	(۴,۱۳۰,۸۴۰)	(۸,۹۳۳,۷۲۸)	(۶,۹۱۴,۰۷۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۳,۷۹۳)	(۳۷۲,۱۸۲)	(۶۳۹,۲۴۸)	.
خالص وجوه دریافتی از (پرداختی به) سهامداران	۳۸,۸۸۳	(۲۰۸,۶۲۰)	.	(۱۵۱,۲۴۷)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	.	(۹۸,۷۴۰)	(۳۳۸,۷۰۳)	(۵۱۱,۶۱۷)
کاهش سرمایه	(۱۸۰)	.	.	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۲۲۱,۹۸۷	۴۶۵,۲۲۸	۱,۰۳۳,۸۰۹	۱,۳۰۳,۸۲۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۵۹,۰۱۲)	(۲۵۴)	۴۱۶,۲۹۸	(۲۶,۱۶۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۸۴,۹۴۰	۳۲۵,۹۲۸	۳۲۵,۶۷۵	۷۴۲,۸۲۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	.	۸۵۲	.
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۲۵,۹۲۸	۳۲۵,۶۷۵	۷۴۲,۸۲۲	۷۱۶,۶۶۰

۵- وضعیت اعتباری بانى

۵-۱- بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى 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 ۳,۲۲۶,۲۵۵
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری ۰
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت ۱,۰۰۰,۱۶۰
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی ۰
	پیش‌دریافت‌ها ۴۹۰,۰۵۹
	سود سهام پرداختی ۳۳۴,۶۲۵
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۸۶,۳۶۰
تسهیلات	کوتاه‌مدت ۷,۱۵۹,۱۲۵
	بلندمدت ۰
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت ۰
	جریمه‌ها ۰
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) ۰
مالیات	ذخیره مالیات ۱,۲۲۳,۶۲۷



۱-۵- تسهیلات

- تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

نرخ	مبلغ
نرخ ۱۸ درصد	۷,۱۵۹,۱۲۵
جمع	۷,۱۵۹,۱۲۵

- تسهیلات شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

زمانبندی پرداخت	مبلغ
سال ۱۴۰۱	۶,۲۷۳,۳۳۶
سال ۱۴۰۲	۸۸۵,۷۸۹
جمع	۷,۱۵۹,۱۲۵

- تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

نوع وثیقه	مبلغ
وسائط نقلیه	۲۳۴,۷۲۵
سفته، چک و سهام	۶,۹۲۴,۴۰۰
جمع	۷,۱۵۹,۱۲۵

۵-۱-۲- مالیات

مبالغ به میلیون ریال

مالیات									
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
نوع تشخیص	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایزازی	مشمول مالیات ایزازی	سود (زیان) ایزازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۶۵,۷۳۵	۶۵,۷۳۵	۰	۰	۶۵,۷۳۵	۱۱,۹۲۳	۴۷,۵۹۲	۵۹,۲۹۷	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر	۴۶۱,۷۱۷	۴۶۱,۷۱۷	۰	۰	۴۶۱,۷۱۷	۱۳,۲۵۱	۵۳,۰۰۳	۶۰,۷۸۴	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر	۳۱,۲۹۷	۳۱,۲۹۷	۰	۰	۳۱,۲۹۷	۱۶,۳۳۳	۶۵,۲۹۱	۷۶,۶۰۳	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	۱۵۲,۹۵۴	۳۲,۸۴۹	۰	۳۲,۸۴۹	۱۵۲,۹۵۴	۱۹,۷۲۰	۸۹,۶۳۸	۱۴۱,۵۹۴	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۳۰۰,۹۹۰	۳۰۰,۹۹۰	۳۱,۲۳۷	۰	۳۳۲,۲۳۷	۲۱,۲۳۷	۱۵۶,۲۲۵	۱۶۲,۵۹۷	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۷۱,۵۷۵	۴۱,۹۸۱	۷۸,۰۶۹	۰	۱۲۰,۰۵۰	۷۸,۰۶۹	۳۹,۰۳۶	۸۵۲,۸۱۰	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	۱۴۵,۷۳۲	۱۳۶,۱۰۳	۰	۱۳۶,۱۰۳	۱۳۶,۵۲۴	۱۴۵,۷۳۲	۷۲۸,۶۵۸	۳,۳۹۴,۵۱۸	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۳۰۸,۴۵۳	۳۰۸,۴۵۳	-	-	-	۳۰۸,۴۵۳	۱,۹۳۷,۸۲۸	۵,۶۸۰,۹۵۹	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۰	۳۴,۵۹۸	-	-	-	-	-	۳,۱۶۷,۱۳۸	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۱,۵۳۸,۴۵۲	۱,۴۱۲,۷۳۳							
	۱۳۸,۸۱۴	۴۷,۳۲۰							
(۱۳۹,۳۷۰)		(۲۳۶,۴۱۶)							
	۱,۵۵۷,۸۹۷	۱,۲۲۳,۵۲۷							

ذخیره مالیات قطعی نشده سنوات قبل
تأثیر پیش برداخت مالیات

- معافیت‌های کسر شده از درآمد مشمول مالیات عبارتست از: معافیت مالیاتی ماده ۱۳۲ فعالیت‌های تولیدی و معدنی اشخاص حقوقی غیر دولتی -۲- ماده ۱۴۱ درآمد حاصل از صادرات خدمات و کالاهای غیر نفتی -۳- ماده ۱۴۵ سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها و سپرده‌های بانکی، سود حاصل از فروش سهام و سود سپرده اوراق مشارکت و همچنین معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و بند ن قانون بودجه کشور.
 - با توجه به اینکه مبالغ مربوط به سال‌های ۱۳۹۳-۱۳۹۴-۱۳۹۵-۱۳۹۶-۱۳۹۷-۱۳۹۸ در مرحله اعتراض و رسیدگی هیأت‌های مربوطه می‌باشد؛ تاکنون تسویه نشده است.
 - در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ تاکنون برگ تشخیصی صادر نگردیده است.
 - ذخیره مالیات قطعی نشده سنوات قبل بابت راثم احتمالی رسیدگی سال‌های ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۵ می‌باشد.
 - مالیات سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۹ در تاریخ تهیه گزارش قطعی و به صورت اقساطی تسویه شده است.
- بر اساس بند ۵ تأکید بر مطلب خاص گزارش حسابرس در خصوص صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، "بر اساس رسیدگی مجدد برگ‌های تشخیص مالیات عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۵، ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ جمعاً مبلغ ۹۰۱ میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که ضمن در نظر گرفتن ذخیره لازم از این بابت، نسبت به سنوات مذکور اعتراض گردیده است. همچنین بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده، مبلغ ۳۶۳ میلیارد ریال اعتبار شناسایی شده که وضعیت شرکت از این بابت از ابتدای سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی مسئولین ذیربط قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت، تعیین وضعیت قطعی مالیات عملکرد سال‌های مذکور و قابلیت باز یافت کامل اعتبار شناسایی شده، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع مربوطه می‌باشد."

۲-۵- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

این شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ توسط سازمان تأمین اجتماعی رسیدگی شده است ولی تاکنون ابلاغیه‌ای در آن خصوص صادر نگردیده است و از این بابت دارای بدهی احتمالی می‌باشد.

۳-۵- مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های کوتاه‌مدت شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تجاری:	
اسناد دریافتی:	
اسناد دریافتی	۶۵۳،۸۰۹
اسناد در جریان وصول	۲۲۱،۳۴۳
اسناد واخواستی	۷۹۰،۴۸۱
ال سی دریافتی	۲۰۵،۲۸۱
جمع اسناد دریافتی	۱،۸۷۰،۹۱۴
حساب‌های دریافتی:	



شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سایر مشتریان	۲,۶۴۸,۱۸۴
جمع حساب‌های دریافتی	۲,۶۴۸,۱۸۴
سایر دریافتی‌ها:	
حساب‌های دریافتی:	
کارکنان	۶۶۱
سپرده ضمانت‌نامه	۴۹۷,۸۴۳
مالیات بر ارزش افزوده	۳۶۲,۶۰۹
وام کارکنان	۴۵۹
بدهکاران ترابری	۵,۱۷۸
سپرده و ودایع نزد دیگران	۲,۹۳۷
سود سهام دریافتی	۱,۷۱۲,۵۵۹
مطالبات مشکوک‌الوصول	۳۶۱
سایر	۲۵,۶۵۳
جمع سایر حساب‌های دریافتی	۲,۶۰۸,۲۶۰
سپرده نقدی ضمانت‌نامه تسهیلات (تأخر با یادداشت ۲۷)	(۴۷۰,۲۲۶)
جمع کل	۶,۶۵۷,۱۳۲

۶- 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 پیانه، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	
۱۲۴,۰۵۰,۰۳۹	۱۲۴,۰۵۰,۰۳۹	۱۰۰,۱۵۸,۵۱۷	۱۰۰,۱۵۸,۵۱۷	۸۱,۵۶۱,۹۰۰	۸۱,۵۶۱,۹۰۰	۵۲,۸۴۰,۴۵۱	۵۲,۸۴۰,۴۵۱	۴۲,۵۴۰,۴۳۳	۴۲,۵۴۰,۴۳۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۰۸,۳۶۰,۰۷۲۹)	(۱۰۸,۳۶۰,۰۷۲۹)	(۸۷,۵۳۵,۸۴۲)	(۸۷,۵۳۵,۸۴۲)	(۷۱,۲۹۸,۴۹۳)	(۷۱,۲۹۸,۴۹۳)	(۴۶,۴۸۲,۳۰۶)	(۴۶,۴۸۲,۳۰۶)	(۳۷,۴۶۹,۹۳۷)	(۳۷,۴۶۹,۹۳۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵,۶۸۹,۵۱۰	۱۵,۶۸۹,۵۱۰	۱۲,۵۲۲,۵۷۵	۱۲,۵۲۲,۵۷۵	۱۰,۴۶۳,۴۰۷	۱۰,۴۶۳,۴۰۷	۶,۳۵۸,۱۴۴	۶,۳۵۸,۱۴۴	۵,۱۷۰,۴۹۱	۵,۱۷۰,۴۹۱	سود (زیان) ناخالص
(۱۰,۵۲۸,۱۳)	(۱۰,۵۲۸,۱۳)	(۸۴۰,۴۶۷)	(۸۴۰,۴۶۷)	(۶۶۱,۴۸۴)	(۶۶۱,۴۸۴)	(۵۱۳,۴۰۶)	(۵۱۳,۴۰۶)	(۳۹۱,۰۰۰)	(۳۹۱,۰۰۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۴۲,۳۸۵	۱,۰۴۲,۳۸۵	۹۴۷,۵۲۴	۹۴۷,۵۲۴	۸۵۱,۴۷۶	۸۵۱,۴۷۶	۷۸۳,۱۶۰	۷۸۳,۱۶۰	۷۱۱,۴۶۴	۷۱۱,۴۶۴	سایر درآمدها
۱۵,۶۷۹,۰۸۳	۱۵,۶۷۹,۰۸۳	۱۲,۷۲۹,۵۸۳	۱۲,۷۲۹,۵۸۳	۱۰,۴۶۳,۴۰۰	۱۰,۴۶۳,۴۰۰	۶,۵۲۷,۵۹۸	۶,۵۲۷,۵۹۸	۵,۴۹۱,۴۵۵	۵,۴۹۱,۴۵۵	سود (زیان) عملیاتی
(۱,۵۵۴,۵۱۱)	(۱,۵۶۸,۵۵۳)	(۱,۴۲۵,۲۱۰)	(۱,۴۴۱,۵۲۱)	(۱,۵۶۰,۷۱۷)	(۱,۵۷۴,۳۰۷)	(۱,۴۹۴,۳۹۶)	(۱,۵۰۹,۳۹۶)	(۷۰۱,۵۵۹)	(۷۰۲,۲۱۶)	هزینه های مالی
۱,۷۶۰,۵۷۷	۱,۷۶۰,۱۶۷	۱,۵۱۱,۵۴۱	۱,۵۱۱,۴۲۶	۱,۳۰۰,۵۳۱	۱,۳۰۰,۲۰۷	۱,۰۹۰,۳۶۸	۱,۰۹۰,۱۶۸	۹۳۹,۳۶۶	۹۳۹,۳۶۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۵,۸۵۵,۲۵۰	۱۵,۸۷۰,۴۹۷	۱۲,۸۱۶,۴۶۲	۱۲,۸۹۹,۵۳۷	۱۰,۰۱۰,۴۲۱۳	۱۰,۰۰۸,۴۰۰	۶,۲۲۳,۵۷۱	۶,۲۰۸,۵۷۱	۵,۷۲۹,۲۶۳	۵,۷۲۸,۵۰۵	سود قبل از مالیات
(۲,۲۲۴,۴۷۳)	(۲,۲۶۰,۵۰۴)	(۱,۷۷۲,۵۲۹)	(۱,۷۶۹,۲۳۷)	(۴۳۳,۱۰۹)	(۴۳۰,۳۹۱)	(۲۲۷,۷۲۷)	(۲۴۴,۷۲۷)	(۲۹۸,۷۰۰)	(۲۹۸,۵۵۹)	مالیات بر درآمد سال جاری
۱۳,۵۳۱,۷۷۷	۱۳,۵۰۹,۷۹۳	۱۱,۰۴۳,۹۳۳	۱۱,۰۳۰,۳۰۹	۹,۵۷۷,۰۱۰۴	۹,۵۷۸,۰۰۹	۵,۹۴۶,۱۴۴	۵,۹۶۳,۸۴۴	۵,۴۳۰,۵۶۳	۵,۴۳۰,۰۰۷	سود (زیان) خالص

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۹	سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها	دارایی ها
دارایی های غیر جاری:									
دارایی های ثابت منتهود	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳	۵,۴۳۸,۱۸۳
دارایی های نامنتهود	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸	۲,۳۸۵,۲۷۸
جمع دارایی های غیر جاری	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱	۷,۸۵۰,۸۹۱
دارایی های جاری:									
پیش پرداخت ها	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴	۸۷۵,۴۳۴
موجودی مواد و کالا	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰	۶,۸۷۵,۲۳۰
دریافت های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷	۱۱,۰۰۵,۰۳۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵	۱۱۵,۳۲۵
موجودی نقد	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱	۷۸۹,۳۸۱
جمع دارایی های جاری	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹	۱۹,۷۲۰,۵۰۹
جمع دارایی ها	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱	۲۷,۵۷۱,۳۹۱

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق مالکانه و بدهی ها										
حقوق مالکانه:										
سرمایه	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰	۱,۵۸۹,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰	۱۵۹,۵۰۰
سایر اندوخته ها	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵	۸۳۳,۳۱۵
سود انباشته	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۱۱,۹۹۸,۰۵۸
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳	۱۴,۵۷۹,۹۲۳
بدهی ها										
بدهی های غیر جاری:										
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵
جمع بدهی های غیر جاری	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵
بدهی های جاری:										
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴
مالیات پرداختی	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹	۲۹۸,۵۶۹
تسهیلات مالی	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶	۷,۴۹۰,۰۱۷۶
اوراق مرابحه پرداختی	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱	۳۰,۳۳۰,۵۷۱
پیش دریافت ها	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳	۱۵۵,۷۹۳
جمع بدهی های جاری	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱	۱۲,۸۳۴,۴۲۱
جمع بدهی ها	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶	۱۲,۸۷۹,۹۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹	۲۷,۴۵۹,۸۳۹

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

انتشار				عدم انتشار				شرح	
جمع کل	سود (زیان) انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود (زیان) انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
۹,۵۳۳,۸۰۸	۷,۵۳۹,۷۶۵	۳۳۹,۴۴۳	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰	۹,۵۳۳,۸۰۸	۷,۵۳۹,۷۶۵	۳۳۹,۴۴۳	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰
									مانده در ۱۳۷۰/۱/۰۱
									تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۱
۵,۴۳۰,۵۶۳	۵,۴۳۰,۵۶۳	.	.	.	۵,۴۳۰,۰۳۷	۵,۴۳۰,۰۳۷	.	.	سود خالص سال ۱۳۰۱
(۳۸۵,۸۷۲)	(۳۸۵,۸۷۲)	.	.	.	(۳۸۵,۸۷۲)	(۳۸۵,۸۷۲)	.	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
.	(۳۸۵,۸۷۲)	۳۸۵,۸۷۲	.	.	.	(۳۸۵,۸۷۲)	۳۸۵,۸۷۲	.	تخصیص به سایر اندوخته ها
۱۴,۵۷۷,۴۹۹	۱۱,۹۹۸,۵۸۴	۸۳۳,۳۱۵	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰	۱۴,۵۷۴,۹۷۳	۱۱,۹۹۸,۰۵۸	۸۳۳,۳۱۵	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰
									مانده در ۱۳۰۱/۱۲/۲۹
									تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۲
۵,۹۷۶,۱۴۴	۵,۹۷۶,۱۴۴	.	.	.	۵,۹۶۳,۹۴۴	۵,۹۶۳,۹۴۴	.	.	سود خالص سال ۱۳۰۲
(۵۴۳,۰۵۶)	(۵۴۳,۰۵۶)	.	.	.	(۵۴۳,۰۰۶)	(۵۴۳,۰۰۶)	.	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
.	(۵۴۳,۰۵۶)	۵۴۳,۰۵۶	.	.	.	(۵۴۳,۰۰۶)	۵۴۳,۰۰۶	.	تخصیص به سایر اندوخته ها
۲۰,۰۱۰,۵۸۷	۱۶,۸۸۸,۶۱۶	۱,۳۳۶,۳۷۱	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰	۱۹,۹۹۷,۹۱۳	۱۶,۸۷۵,۹۹۵	۱,۳۳۶,۳۷۸	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰
									مانده در ۱۳۰۲/۱۲/۲۹
									تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۳
۹,۵۷۰,۰۱۰	۹,۵۷۰,۰۱۰	.	.	.	۹,۵۵۸,۹۰۹	۹,۵۵۸,۹۰۹	.	.	سود خالص سال ۱۳۰۳
(۵۹۷,۶۱۴)	(۵۹۷,۶۱۴)	.	.	.	(۵۹۶,۳۹۴)	(۵۹۶,۳۹۴)	.	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
.	(۵۹۷,۶۱۴)	۵۹۷,۶۱۴	.	.	.	(۵۹۶,۳۹۴)	۵۹۶,۳۹۴	.	تخصیص به سایر اندوخته ها
۲۹,۰۸۳,۰۷۷	۲۵,۳۳۳,۴۹۱	۱,۹۴۳,۹۸۵	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰	۲۹,۰۰۶,۰۴۸	۲۵,۳۳۲,۱۱۵	۱,۹۴۳,۹۷۳	۱۵۹,۵۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰
									مانده در ۱۳۰۳/۱۲/۲۹

انشار				عدم انشار				شرح	
جمع کل	سود (زیان) انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود (زیان) انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
۱۱,۰۴۳,۹۳۳	۱۱,۰۴۳,۹۳۳	.	.	.	۱۱,۰۳۰,۵۳۸	۱۱,۰۳۰,۵۳۸	.	.	.
(۹۷۷,۰۱۰)	(۹۷۷,۰۱۰)	.	.	.	(۹۵۵,۸۹۱)	(۹۵۵,۸۹۱)	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	(۹۷۷,۰۱۰)	۹۷۷,۰۱۰	.	.	(۹۵۵,۸۹۱)	۹۵۵,۸۹۱	.	.	.
۳۹,۱۵۸,۹۹۹	۳۳,۴۷۳,۴۰۳	۲,۹۳۰,۹۹۶	۱۵۹,۶۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰	۳۹,۱۲۴,۹۱۷	۳۳,۴۴۰,۷۳۳	۲,۹۲۸,۶۰۴	۱۵۹,۶۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰
۱۳,۵۲۱,۷۷۷	۱۳,۵۲۱,۷۷۷	.	.	.	۱۳,۵۰۹,۷۹۳	۱۳,۵۰۹,۷۹۳	.	.	.
(۱,۱۰۴,۳۹۳)	(۱,۱۰۴,۳۹۳)	.	.	.	(۱,۱۰۳,۰۳۹)	(۱,۱۰۳,۰۳۹)	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	(۱,۱۰۴,۳۹۳)	۱,۱۰۴,۳۹۳	.	.	(۱,۱۰۳,۰۳۹)	۱,۱۰۳,۰۳۹	.	.	.
۵۱,۵۷۷,۳۸۳	۴۵,۷۸۶,۳۹۴	۴,۰۳۵,۳۸۹	۱۵۹,۶۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰	۵۱,۵۳۱,۶۸۱	۴۵,۷۴۴,۳۳۸	۴,۰۳۱,۶۴۳	۱۵۹,۶۰۰	۱,۵۹۶,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴									
سود خالص سال ۱۴۰۴									
سود سهام مصوب									
تخصیص به اندوخته قانونی									
تخصیص به سایر اندوخته ها									
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹									
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵									
سود خالص سال ۱۴۰۵									
سود سهام مصوب									
تخصیص به اندوخته قانونی									
تخصیص به سایر اندوخته ها									
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									

صورت منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)
 منابع به بلین ریال

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۱۳,۳۱۱,۰۹۵	۱۱۳,۳۱۱,۰۹۵	۹۱,۳۸۸,۳۰۰	۹۱,۳۸۸,۳۰۰	۷۰,۰۰۹,۷۲۳	۷۰,۰۰۹,۷۲۳	۴۸,۲۱۲,۵۸۰	۴۸,۲۱۲,۵۸۰	۳۹,۲۱۵,۳۵۶	۳۹,۲۱۵,۳۵۶	دریافتی از بابت درآمدی عملیاتی
.	.	.	.	.	.	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	انتشار اوراق مرابحه
۳۱,۹۵۶,۴۱۵	۳۱,۹۵۶,۴۱۵	۲۱,۵۸۳,۹۶۱	۲۱,۵۸۳,۹۶۱	۲۱,۳۸۹,۵۴۸	۲۱,۳۸۹,۵۴۸	۱۳,۹۴۴,۵۹۲	۱۳,۹۴۴,۵۹۲	۹,۷۴۲,۱۸۲	۱۲,۷۴۲,۱۸۲	دریافت تسهیلات
۱,۷۶۰,۵۷۷	۱,۷۶۰,۵۷۷	۱,۵۱۱,۵۴۱	۱,۵۱۱,۵۴۱	۱,۳۰۰,۵۳۱	۱,۳۰۰,۵۳۱	۱,۰۹۰,۳۶۸	۱,۰۹۰,۱۶۸	۹۳۹,۳۶۶	۹۳۹,۳۶۶	خالص سایر دریافتی ها و پرداختی ها
۱۳۷,۰۳۸,۱۸۷	۱۳۷,۰۳۷,۵۷۷	۱۱۴,۷۸۴,۱۰۱	۱۱۴,۷۸۳,۵۸۷	۹۲,۷۸۷,۳۱۱	۹۲,۷۸۵,۹۸۷	۶۳,۲۳۷,۹۳۰	۶۳,۲۳۷,۹۳۰	۵۲,۵۹۶,۹۰۵	۵۲,۵۹۶,۹۰۵	جمع منابع
(۱۰۷,۱۱۷,۵۲۴)	(۱۰۷,۱۱۷,۵۲۴)	(۸۵,۴۹۵,۸۱۵)	(۸۵,۴۹۵,۸۱۵)	(۶۹,۲۰۰,۵۸۱)	(۶۹,۲۰۰,۵۸۱)	(۴۵,۸۱۳,۰۵۹)	(۴۵,۸۱۳,۰۵۹)	(۳۷,۵۵۶,۵۶۱)	(۳۷,۵۵۶,۵۶۱)	پرداختی بابت خرید مواد و کالا
(۹۹۵,۵۱۲)	(۹۹۵,۵۱۲)	(۷۹۱,۱۵۴)	(۷۹۱,۱۵۴)	(۶۱۸,۵۲۴)	(۶۱۸,۵۲۴)	(۴۷۶,۲۸۴)	(۴۷۶,۲۸۴)	(۳۵۸,۱۷۸)	(۳۵۸,۱۷۸)	پرداخت بابت هزینه فروش و اداری و عمومی
(۹۱۲,۲۸۵)	(۹۱۲,۲۸۵)	(۸۳۳,۵۵۲)	(۸۳۳,۵۵۲)	(۵۷,۴۴۳)	(۵۷,۴۴۳)	(۱,۰۴۸,۹۴۷)	(۱,۰۴۸,۹۴۷)	(۱,۰۷۴۲,۵۴۸)	(۱,۰۷۴۲,۵۴۸)	خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۳۰,۲۹۰,۵۳۳)	(۳۳,۲۹۰,۵۳۳)	(۳۳,۷۷۲,۳۳۶)	(۳۳,۷۷۲,۳۳۶)	(۲۰,۳۱۹,۱۰۱)	(۲۰,۳۱۹,۱۰۱)	(۱۳,۰۸۸,۷۵۶)	(۱۳,۰۸۸,۷۵۶)	(۱۰,۳۷۷,۰۷۷)	(۱۰,۳۷۷,۰۷۷)	بازیرداشت اصل تسهیلات
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	بازیرداشت اوراق مرابحه
(۹۹۴,۷۵۷)	(۱,۵۶۸,۸۵۳)	(۷۳۶,۵۲۱)	(۱,۴۴۱,۵۲۱)	(۹۹۹,۳۰۷)	(۱,۵۷۴,۳۰۷)	(۸۰۴,۳۹۵)	(۱,۵۰۹,۳۹۵)	(۶۷۱,۳۱۲)	(۷۰۲,۳۱۶)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات
(۵۸۳,۴۲۵)	.	(۶۹,۰۰۰)	.	(۶۹,۰۰۰)	.	(۶۹,۰۰۰)	.	(۶,۵۷۵)	.	پرداخت نقدی بابت سود اوراق مرابحه و کارپردار کان
(۱,۱۰۴,۳۹۳)	(۱,۱۰۳,۰۳۹)	(۹۵۷,۰۱۰)	(۹۵۵,۸۹۱)	(۵۹۷,۵۱۴)	(۵۹۶,۳۹۴)	(۵۴۳,۰۵۵)	(۵۴۳,۰۰۴)	(۴۵۵,۸۷۲)	(۴۵۵,۸۷۲)	سود سهام پرداختی
(۱,۵۷۲,۵۲۹)	(۱,۵۷۹,۳۳۷)	(۳۳۳,۱۰۹)	(۳۳۰,۳۹۱)	(۳۳۷,۷۲۷)	(۳۴۴,۷۲۷)	(۲۹۸,۷۰۰)	(۲۹۸,۵۵۹)	(۱,۵۲۷,۸۹۷)	(۱,۵۲۷,۸۹۷)	مالیات پرداختی
(۱۳۶,۵۷۳,۰۹۰)	(۱۳۶,۵۵۸,۰۹۴)	(۱۱۴,۷۷۰,۷۹۷)	(۱۱۴,۷۳۱,۹۵۹)	(۹۲,۵۰۰,۰۳۵)	(۹۲,۷۱۰,۰۷۶)	(۳۳,۲۰۸,۱۹۹)	(۳۳,۲۱۷,۰۱۵)	(۵۲,۵۸۲,۱۱۹)	(۵۲,۵۵۰,۵۳۸)	جمع مصارف
۱,۰۰۹,۵۶۰	۹۴۷,۵۲۴	۹۴۶,۳۵۵	۸۹۵,۹۰۷	۸۵۹,۳۴۱	۸۱۹,۹۹۶	۸۱۳,۵۱۰	۷۸۹,۲۸۱	۷۴۲,۸۲۴	۷۴۲,۸۲۴	مانده لول دوره
۱,۱۷۵,۵۷۷	۱,۱۲۷,۲۱۶	۱,۰۰۹,۵۶۰	۹۴۷,۵۲۴	۹۴۶,۳۵۵	۸۹۵,۹۰۷	۸۵۹,۳۴۱	۸۱۹,۹۹۶	۸۱۳,۵۱۰	۷۸۹,۲۸۱	مانده پایان دوره

مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم با توجه به گزارشات منتشر شده صندوق بین‌المللی پول (IMF) پیش‌بینی شده است. بر این اساس تورم سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ به ترتیب به میزان ۳۲,۳ درصد و ۲۷,۵ درصد و تورم سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۵ به میزان ۲۵ درصد پیش‌بینی شده است.

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
نرخ تورم	۳۲,۳٪	۲۷,۵٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪	۲۵,۰٪

- بر اساس بررسی روند نرخ رشد دلار در سال‌های گذشته و با رعایت جانب احتیاط، نرخ دلار برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵، سالانه به میزان ۱۰ درصد افزایش یافته است.

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
نرخ رشد دلار	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪

- بر اساس بررسی روند افزایش نرخ حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار در سال‌های گذشته، نرخ رشد حقوق و دستمزد برای سال ۱۴۰۱ معادل ۳۸ درصد و برای سال‌های آتی، سالانه با ۳ درصد کاهش به شرح زیر برآورد شده است:

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
نرخ رشد حقوق و دستمزد	۳۸٪	۳۵٪	۳۲٪	۲۹٪	۲۶٪

ب- مفروضات عملیات شرکت

➤ درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش محصولات اصلی و بازرگانی داخلی و صادراتی به شرح زیر مورد پیش‌بینی قرار گرفته است:

• مقدار فروش

- مقدار فروش محصولات در حالت عدم انتشار اوراق و انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.
- مقدار فروش برای سال ۱۴۰۱ بر اساس بودجه ارائه شده شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ در نظر گرفته شده است. هم‌چنین با توجه به رشد میزان فروش طی سنوات گذشته و هم‌چنین برنامه‌های توسعه‌ای شرکت جهت افزایش ظرفیت تولید و فروش، نرخ رشد مقدار فروش پیش‌بینی شده محصولات برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ سالانه به میزان ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- با توجه به تکمیل پروژه‌های کوره ریخته‌گری شماره ۲ و ۳ در سال ۱۴۰۳ و با در نظر گرفتن اثر تکمیل پروژه‌های مذکور بر افزایش ظرفیت تولید بیلت، مقدار تولید بیلت اعم از داخلی و صادراتی برای سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ ثابت و به میزان بودجه سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده و برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۵ افزایش ظرفیت در محاسبات لحاظ شده است.



مقدار برآوردی فروش محصولات در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر می باشد:

ارقام بر حسب تن

مقدار فروش					شرح
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
					فروش داخلی:
					فروش کالا بازرگانی:
۳۴,۸۳۶	۲۹,۰۳۰	۲۴,۱۹۲	۲۰,۱۶۰	۱۶,۸۰۰	شمش
۲۰,۳۴	۱,۶۹۵	۱,۴۱۳	۱,۱۷۸	۹۸۲	بیل
۲,۹۵۴	۲,۴۶۲	۲,۰۵۲	۱,۷۱۰	۱,۴۲۵	پروفل
۲,۹۸۲	۲,۴۸۵	۲,۰۷۱	۱,۷۲۶	۱,۴۳۹	سایر
۴۲,۸۰۶	۳۵,۶۷۲	۲۹,۷۲۸	۲۴,۷۷۴	۲۰,۶۴۶	جمع کالای بازرگانی (داخلی)
.					فروش محصولات اصلی:
۳,۷۷۲	۳,۱۴۴	۲,۶۲۰	۲,۱۸۴	۱,۸۲۰	شمش
۱۹,۸۴۴	۱۹,۸۴۴	۱۹,۸۴۴	۱۱,۳۴۴	۱۱,۳۴۴	بیل
۱۸,۰۱۴	۱۵,۰۱۲	۱۲,۵۱۰	۱۰,۴۲۵	۸,۶۸۸	پروفل
۲,۱۸۸	۱,۸۲۴	۱,۵۲۰	۱,۲۶۷	۱,۰۵۶	سایر
۴۳,۸۱۸	۳۹,۸۲۴	۳۶,۴۹۴	۲۵,۲۲۰	۲۲,۹۰۸	جمع محصولات اصلی (داخلی)
۸۶,۶۲۴	۷۵,۴۹۶	۶۶,۲۲۲	۴۹,۹۹۴	۴۳,۵۵۴	جمع فروش داخلی
					فروش صادراتی:
.					فروش کالای بازرگانی:
۱,۱۶۰	۹۶۷	۸۰۶	۶۷۲	۵۶۰	شمش
۲۳۷	۱۹۸	۱۶۵	۱۳۸	۱۱۵	بیل
۴۹۶	۴۱۴	۳۴۵	۲۸۸	۲۴۰	پروفل
۱,۸۹۳	۱,۵۷۹	۱,۳۱۶	۱,۰۹۸	۹۱۵	جمع فروش کالای بازرگانی (صادراتی)
					فروش محصولات اصلی:
۱۸,۵۴۷	۱۸,۵۴۷	۱۸,۵۴۷	۱۰,۰۴۷	۱۰,۰۴۷	بیل
۱۲	۱۰	۹	۸	۷	پروفل
۱۸,۵۵۹	۱۸,۵۵۷	۱۸,۵۵۶	۱۰,۰۵۵	۱۰,۰۵۴	جمع فروش کالای اصلی (صادراتی)
۲۰,۴۵۲	۲۰,۱۳۶	۱۹,۸۷۲	۱۱,۱۵۳	۱۰,۹۶۹	جمع فروش صادراتی
۱۷,۰۸۵	۱۴,۲۳۸	۱۱,۸۶۵	۹,۸۸۸	۸,۲۴۰	درآمد ارائه خدمات کارمزدی
۱۲۴,۱۶۱	۱۰۹,۸۷۰	۹۷,۹۵۹	۷۱,۰۳۵	۶۲,۷۶۳	جمع کل فروش

• نرخ فروش

- نرخ فروش محصولات در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.
- نرخ فروش محصولات برای سال ۱۴۰۱ بر اساس بودجه ارائه شده شرکت لحاظ شده است. همچنین با توجه به مبنای نرخ گذاری محصولات آلومینیومی بر اساس نرخ های جهانی و تأثیرپذیری بالای نرخ فروش محصولات اعم از داخلی و صادراتی از تغییرات نرخ دلار، نرخ فروش محصولات طی سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵، با فرض عدم تغییر قابل توجه نرخ های جهانی در سال های آتی، بر اساس تغییرات پیش بینی شده نرخ دلار، سالانه به میزان ۱۰ درصد افزایش یافته است.

نرخ برآوردی فروش محصولات در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر می باشد:

نرخ بر حسب میلیون ریال / تن

نرخ فروش					شرح
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
					فروش داخلی:
					فروش کالای بازرگانی:
۱,۰۵۱	۹۵۵	۸۶۹	۷۹۰	۷۱۸	شمش
۱,۱۱۲	۱,۰۱۱	۹۱۹	۸۳۶	۷۶۰	بیلت
۱,۲۷۳	۱,۱۵۸	۱,۰۵۲	۹۵۷	۸۷۰	پروفیل
۲,۱۰۱	۱,۹۱۰	۱,۷۳۶	۱,۵۷۸	۱,۴۳۵	سایر
					فروش محصولات اصلی:
۱,۰۵۱	۹۵۵	۸۶۹	۷۹۰	۷۱۸	شمش
۱,۱۱۲	۱,۰۱۱	۹۱۹	۸۳۶	۷۶۰	بیلت
۱,۲۷۳	۱,۱۵۸	۱,۰۵۲	۹۵۷	۸۷۰	پروفیل
۳۲۶	۲۹۷	۲۷۰	۲۴۵	۲۲۳	سایر
					فروش صادراتی:
					فروش کالای بازرگانی:
۱,۰۵۱	۹۵۵	۸۶۹	۷۹۰	۷۱۸	شمش
۱,۱۱۲	۱,۰۱۱	۹۱۹	۸۳۶	۷۶۰	بیلت
۱,۲۷۳	۱,۱۵۸	۱,۰۵۲	۹۵۷	۸۷۰	پروفیل
					فروش محصولات اصلی:
۱,۱۱۲	۱,۰۱۱	۹۱۹	۸۳۶	۷۶۰	بیلت
۱,۲۷۳	۱,۱۵۸	۱,۰۵۲	۹۵۷	۸۷۰	پروفیل
					ارائه خدمات:
۱۷۵	۱۴۰	۱۱۲	۹۰	۷۰	درآمد ارائه خدمات کارمزدی

• مبلغ فروش

مبلغ برآوردی فروش محصولات در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	مقدار (تن)	مبلغ	مقدار (تن)	مبلغ	مقدار (تن)	مبلغ	مقدار (تن)	مبلغ	مقدار (تن)	مبلغ
فروش خالص:										
داخلی:										
فروش کالای بازرگانی	۲۰,۴۴۶	۱۶,۱۱۰,۳۰۷	۳۴,۷۷۴	۲۱,۴۳۴,۰۰۸	۲۹,۷۲۸	۲۸,۰۶۷,۵۹۲	۳۵,۶۷۲	۳۷,۰۴۷,۳۸۸	۴۲,۸۰۶	۴۸,۹۰۲,۰۴۲
فروش محصولات اصلی	۲۲,۹۰۸	۱۷,۷۱۵,۱۰۰	۲۵,۲۲۰	۲۱,۴۸۷,۵۸۶	۳۶,۴۹۴	۳۴,۰۹۰,۰۲۱	۳۹,۸۲۴	۴۰,۹۸۶,۲۵۱	۴۳,۸۱۸	۴۹,۶۹۶,۴۰۵
جمع فروش داخلی	۴۳,۵۵۴	۳۳,۸۲۵,۴۰۷	۴۹,۹۹۴	۴۲,۷۵۱,۵۹۴	۶۶,۲۲۲	۶۲,۱۵۷,۶۱۳	۷۵,۴۹۶	۷۸,۰۳۳,۶۳۹	۸۶,۶۲۴	۹۸,۵۹۸,۴۴۸
صادراتی:										
فروش کالای بازرگانی صادراتی	۹۱۵	۶۹۸,۰۹۳	۱,۰۰۹۸	۹۲۱,۴۸۳	۱,۳۱۶	۱,۲۱۴,۸۲۷	۱,۵۷۹	۱,۵۰۳,۳۸۱	۱,۸۹۳	۲,۱۱۴,۳۵۶
فروش محصولات اصلی	۱۰,۰۵۴	۷,۶۳۷,۸۰۹	۱۰,۰۵۵	۸,۴۰۲,۵۴۷	۱۸,۵۵۶	۱۷,۰۵۶,۳۶۰	۱۸,۵۵۷	۱۸,۷۶۳,۱۵۴	۱۸,۵۵۹	۲۰,۶۴۲,۰۱۶
جمع فروش صادراتی	۱۰,۹۶۹	۸,۳۳۵,۹۰۲	۱۱,۱۵۳	۹,۳۲۴,۰۳۰	۱۹,۸۷۲	۱۸,۲۷۱,۱۸۸	۲۰,۱۳۶	۲۰,۲۶۶,۵۳۵	۲۰,۴۵۲	۲۲,۷۵۶,۳۷۳
فروش خالص	۵۴,۵۲۳	۴۲,۱۶۱,۳۱۰	۶۱,۱۴۷	۵۲,۰۷۵,۶۲۴	۸۶,۰۹۴	۸۰,۴۲۸,۸۰۱	۹۵,۶۳۲	۹۸,۴۰۰,۱۷۳	۱۰۷,۰۷۶	۱۲۱,۳۴۴,۸۲۰
برگشت از فروش بازرگانی	(۲۹)	(۲۲,۱۷۲)	(۳۳)	(۲۹,۲۶۶)	(۴۱)	(۳۸,۶۲۷)	(۵۰)	(۵۰,۹۸۵)	(۶۰)	(۶۷,۳۹۵)
برگشت از فروش محصولات اصلی	(۱۰۰)	(۷۶,۷۱۴)	(۱۰۷)	(۹۰,۳۸۱)	(۱۶۷)	(۱۵۴,۸۹۱)	(۱۷۷)	(۱۸۰,۸۲۷)	(۱۸۹)	(۲۱۲,۸۷۰)
تخفیفات	-	(۴۵۲)	-	(۵۵۸)	-	(۸۶۲)	-	(۱۰,۵۵)	-	(۱,۳۰۱)
فروش خالص	۵۴,۳۹۴	۴۲,۰۶۱,۹۷۱	۶۱,۰۰۵	۵۱,۹۵۵,۴۱۹	۸۵,۸۸۵	۸۰,۳۳۴,۴۲۰	۹۵,۴۰۵	۹۸,۱۶۷,۳۹۷	۱۰۶,۸۲۷	۱۲۱,۰۶۳,۵۱۴
درآمد ارائه خدمات کارپردی	۸,۳۴۰	۵۷۸,۴۵۲	۹,۸۸۸	۸۵۰,۰۳۲	۱۱,۸۶۵	۱,۳۳۷,۴۸۰	۱۴,۳۲۸	۱,۹۹۱,۲۲۰	۱۷,۰۸۵	۲,۹۸۶,۷۲۶
جمع کل	۶۲,۶۳۴	۴۲,۶۴۰,۴۲۳	۷۰,۸۹۳	۵۲,۸۰۴,۴۵۱	۹۷,۷۵۰	۸۱,۵۶۱,۹۰۰	۱۰۹,۶۴۳	۱۰۰,۱۵۸,۵۱۷	۱۲۳,۹۱۲	۱۲۴,۰۵۰,۲۳۹

- مقدار برگشت از فروش محصولات بازرگانی و اصلی بر اساس میانگین نسبت برگشت از فروش به فروش سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ برآورد شده است.
- مبلغ تخفیفات نیز بر اساس میانگین نسبت تخفیفات به فروش ناخالص سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ برآورد شده است.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده فروش محصولات تولیدی و بهای تمام شده فروش محصولات بازرگانی در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی					
	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳	
فروش	خدمات		فروش		فروش	
	جمع	خدمات	جمع	خدمات	جمع	خدمات
بهای تمام شده فروش محصولات اصلی	۲۳,۵۸۷,۲۶۸	۲۷۱,۷۵۵	۲۳,۱۵۹,۲۲۴	۲۸,۵۷۸,۵۵۸	۲۸,۹۱۵,۵۷۸	۳۳۶,۳۲۱
بهای تمام شده فروش کالای بازرگانی	۱۴,۳۱۰,۸۰۸	۰	۱۷,۵۶۶,۳۲۸	۱۷,۵۶۶,۳۲۸	۱۷,۵۶۶,۳۲۸	۰
جمع کل	۳۷,۹۰۸,۱۷۶	۲۷۱,۷۵۵	۴۰,۷۲۵,۵۵۵	۴۶,۱۴۵,۵۵۵	۴۶,۴۸۲,۳۰۶	۳۳۶,۳۲۱
سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	فروش		فروش		فروش	
	خدمات	فروش	خدمات	فروش	خدمات	فروش
بهای تمام شده فروش محصولات اصلی	۲۸,۳۸۲,۵	۵۵,۱۴۲,۲۰۲	۲۸,۳۸۲,۵	۵۵,۱۴۲,۲۰۲	۲۸,۳۸۲,۵	۵۵,۱۴۲,۲۰۲
بهای تمام شده فروش کالای بازرگانی	۰	۳۹,۸۹۶,۳۳۹	۰	۳۹,۸۹۶,۳۳۹	۰	۳۹,۸۹۶,۳۳۹
جمع کل	۲۸,۳۸۲,۵	۹۵,۰۳۸,۵۴۱	۲۸,۳۸۲,۵	۹۵,۰۳۸,۵۴۱	۲۸,۳۸۲,۵	۹۵,۰۳۸,۵۴۱

• بهای تمام شده در آمد فروش محصولات اصلی

بهای تمام شده در آمد فروش محصولات اصلی در حالت عدم انتشار و انتشار لایحه برای سالهای ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		جمع	
	فروش	خدمات	فروش	خدمات	فروش	خدمات	فروش	خدمات	فروش	خدمات	فروش	خدمات
مواد مستقیم مصرفی	۳۳,۱۳۷,۴۹۰	۰	۳۳,۱۳۷,۴۹۰	۰	۳۳,۱۳۷,۴۹۰	۰	۳۳,۱۳۷,۴۹۰	۰	۳۳,۱۳۷,۴۹۰	۰	۳۳,۱۳۷,۴۹۰	۰
دستورده مستقیم	۴۰,۵۲۵	۸۵۰,۴۶	۴۹,۴۰۱	۵۳۷,۳۳۰	۱۱۶,۱۶۳	۶۶۳,۳۹۲	۷۲۲,۳۳۳	۱۵۳,۳۳۳	۸۷۵,۶۷۷	۹۳۱,۸۲۳	۱,۱۲۹,۵۲۴	۱,۱۲۹,۰۹۸
سرپر ساخت	۸۶۶,۲۵۳	۱۹۲,۶۸۳	۱,۰۵۸,۹۳۷	۱,۰۳۰,۳۲۱	۳۲۹,۴۰۱	۱,۲۵۹,۶۲۲	۱,۱۷۹,۴۹۰	۳۶۲,۴۵۹	۱,۳۳۱,۸۴۹	۱,۳۳۱,۸۰۲	۱,۶۴۰,۲۶۵	۱,۵۳۹,۴۰۷
جمع هزینه های ساخت	۴۳,۶۹۱,۰۹۸	۲۷۸,۳۳۰	۴۳,۶۹۱,۰۹۸	۲۷۸,۳۳۰	۴۳,۶۹۱,۰۹۸	۲۷۸,۳۳۰	۴۳,۶۹۱,۰۹۸	۲۷۸,۳۳۰	۴۳,۶۹۱,۰۹۸	۲۷۸,۳۳۰	۴۳,۶۹۱,۰۹۸	۲۷۸,۳۳۰
تفاوت کلای در جریان ساخت	(۱۰۰,۶۵۵)	(۸۷۵)	(۱۰,۱۳۶۳۳)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)	(۸,۶۲۳)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)	(۱,۲۵۵,۶۸۸)
تفاوت کلای در انتظار بازپایان	(۴۹,۴۰۴)	۰	(۴۹,۴۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده کلای ساخته شده طی سال	۴۳,۶۴۱,۶۹۴	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۶۴۱,۶۹۴	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۶۴۱,۶۹۴	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۶۴۱,۶۹۴	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۶۴۱,۶۹۴	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۶۴۱,۶۹۴	۲۷۷,۴۵۵
کلای ساخته شده اول دوره	۴۱۹,۵۸۴	۰	۴۱۹,۵۸۴	۰	۴۱۹,۵۸۴	۰	۴۱۹,۵۸۴	۰	۴۱۹,۵۸۴	۰	۴۱۹,۵۸۴	۰
مصارف داخلی شرکت	(۱,۵۲)	۰	(۱,۵۲)	۰	(۱,۵۲)	۰	(۱,۵۲)	۰	(۱,۵۲)	۰	(۱,۵۲)	۰
تفاوت کلای ساخته شده بقیه بازرد دیگران	۴۹,۱۵۰	۰	۴۹,۱۵۰	۰	۴۹,۱۵۰	۰	۴۹,۱۵۰	۰	۴۹,۱۵۰	۰	۴۹,۱۵۰	۰
کلای ساخته شده پایان دوره	(۴۹,۱۵۲)	۰	(۴۹,۱۵۲)	۰	(۴۹,۱۵۲)	۰	(۴۹,۱۵۲)	۰	(۴۹,۱۵۲)	۰	(۴۹,۱۵۲)	۰
بهای تمام شده کلای فروش رفته	۴۳,۵۹۲,۶۸۸	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۵۹۲,۶۸۸	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۵۹۲,۶۸۸	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۵۹۲,۶۸۸	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۵۹۲,۶۸۸	۲۷۷,۴۵۵	۴۳,۵۹۲,۶۸۸	۲۷۷,۴۵۵

• مواد مستقیم مصرفی

گردش مواد مستقیم مصرفی در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
موجودی مواد اول سال	۳,۹۳۸,۶۴۳	۴,۳۳۲,۵۰۷	۴,۷۶۵,۷۵۸	۵,۲۴۲,۳۳۴	۵,۷۶۶,۵۶۷
خرید مواد طی سال	۳۵,۵۹۳,۷۷۸	۴۴,۱۰۸,۱۷۵	۶۸,۰۸۳,۱۹۳	۸۳,۶۰۶,۵۸۱	۱۰۳,۵۵۰,۰۲۰
مواد آماده برای مصرف	۳۹,۵۳۲,۴۲۱	۴۸,۴۴۰,۶۸۳	۷۲,۸۴۸,۹۵۱	۸۸,۸۴۸,۹۱۵	۱۰۹,۳۱۶,۵۸۷
نقل و انتقال به انبار بازرگانی و قطعات	(۱۲,۰۶۵,۹۷۳)	(۱۴,۷۸۴,۹۲۸)	(۲۲,۲۳۴,۷۵۰)	(۲۷,۱۱۸,۲۱۴)	(۳۳,۳۶۵,۲۹۸)
امانی ما نزد دیگران	(۶,۴۵۰)	(۷,۹۰۴)	(۱۱,۸۸۶)	(۱۴,۴۹۷)	(۱۷,۸۳۷)
موجودی مواد پایان سال	۴,۳۳۲,۵۰۷	۴,۷۶۵,۷۵۸	۵,۲۴۲,۳۳۴	۵,۷۶۶,۵۶۷	۶,۳۴۳,۲۲۴
مواد مصرف شده	۲۳,۱۲۷,۴۹۰	۲۸,۸۸۲,۰۹۳	۴۵,۳۵۹,۹۸۱	۵۵,۹۴۹,۶۳۷	۶۹,۵۹۰,۲۲۸

- طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ مقدار تولید برابر مقدار فروش می‌باشد.
- خرید مواد اولیه بر اساس میانگین روند دو سال گذشته، حدود ۸۹ درصد فروش محصولات در نظر گرفته است که از این مقدار حدود ۹۴ درصد آن در بخش تولید محصولات اصلی مورد استفاده قرار گرفته است.
- بر اساس روند سال ۱۴۰۰، سالانه حدود ۳۱ درصد از مواد آماده برای مصرف در بخش تولیدی به انبار کالای بازرگانی منتقل می‌گردد.
- بر اساس روند سال ۱۴۰۰، مواد امانی نزد دیگران حدود ۰,۰۲ درصد مواد آماده مصرف در نظر گرفته شده است.
- طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵، مقدار موجودی مواد اول و پایان دوره برابر در نظر گرفته شده است. بنابراین تغییرات موجودی مواد تنها ناشی از تغییرات قیمت آن می‌باشد.

• دستمزد مستقیم تولیدی

با توجه به افزایش تعداد پرسنل طی سنوات گذشته، شرکت جهت افزایش میزان تولید طی سنوات آتی نیازی به استخدام نیروی جدید ندارد. هم‌چنین بر اساس روند سال‌های گذشته افزایش نرخ حقوق دستمزد پیشنهادی وزارت کار، نرخ حقوق و دستمزد برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ سالانه مطابق با نرخ برآوردی رشد پیدا کرده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
دستمزد	۳۳۴,۷۹۴	۴۵۱,۹۷۱	۵۹۶,۶۰۲	۷۶۹,۶۱۷	۹۶۹,۷۱۷
بیمه سهم کارفرما	۸۲,۳۴۰	۱۱۱,۱۶۰	۱۴۶,۷۳۱	۱۸۹,۲۸۳	۲۳۸,۴۹۶
عیدی	۲۶,۵۳۲	۳۵,۸۱۸	۴۷,۲۸۰	۶۰,۹۹۱	۷۶,۸۴۹
سنوات و مرخصی	۲۰,۶۲۴	۲۷,۸۴۳	۳۶,۷۵۲	۴۷,۴۱۰	۵۹,۷۳۷
بن غیرنقدی	۲۶,۰۵۴	۳۵,۱۷۳	۴۶,۴۲۹	۵۹,۸۹۳	۷۵,۴۶۶
سایر	۱,۰۵۷	۱,۴۲۷	۱,۸۸۴	۲,۴۳۰	۳,۰۶۲
جمع	۴۹۱,۴۰۱	۶۶۳,۳۹۲	۸۷۵,۶۷۷	۱,۱۲۹,۶۲۴	۱,۴۲۳,۲۲۶

• سربار تولید

سربار تولید در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
بهای تمام شده خدمات دریافتی	۴۲,۹۵۸	۵۴,۷۷۱	۶۸,۴۶۴	۸۵,۵۸۰	۱۰۶,۹۷۵
هزینه ساخت و تعمیر قالب‌ها	۲۷,۰۴۹	۳۴,۴۸۷	۴۳,۱۰۹	۵۳,۸۸۶	۶۷,۳۵۸
هزینه رستوران و آبدارخانه	۴۴,۰۸۲	۵۶,۲۰۵	۷۰,۲۵۶	۸۷,۸۲۰	۱۰۹,۷۷۵
ابزار و ملزومات و مواد مصرفی	۸۳,۶۷۶	۱۰۶,۶۸۷	۱۳۳,۳۵۸	۱۶۶,۶۹۸	۲۰۸,۳۷۲
آب و برق و گاز و تلفن	۱۲۴,۳۳۷	۱۵۸,۵۳۰	۱۹۸,۱۶۲	۲۴۷,۷۰۲	۳۰۹,۶۲۸
هزینه استهلاک	۵۷۱,۴۹۷	۶۲۲,۴۶۵	۶۸۵,۸۷۹	۷۳۳,۷۸۲	۷۸۵,۲۰۶
هزینه تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات	۸۹,۶۴۷	۱۲۹,۹۷۱	۱۲۱,۹۸۸	۱۱۴,۰۰۴	۱۰۶,۰۲۰
حمل و نقل	۱۸,۲۹۸	۲۳,۳۳۰	۲۹,۱۶۳	۳۶,۴۵۴	۴۵,۵۶۷
لوازم ایمنی مصرفی	۴,۳۷۰	۵,۵۷۲	۶,۹۶۴	۸,۷۰۶	۱۰,۸۸۲
هزینه سوخت	۷۲۲	۹۲۱	۱,۱۵۱	۱,۴۳۹	۱,۷۹۹
هزینه حق اشتراک و عضویت	۲,۹۲۴	۳,۷۲۸	۴,۶۶۰	۵,۸۲۵	۷,۲۸۱
ایاب و ذهاب و تردد پرسنل	۲۵,۸۱۴	۳۲,۹۱۳	۴۱,۱۴۲	۵۱,۴۲۷	۶۴,۲۸۴
سایر	۲۳,۵۶۳	۳۰,۰۴۲	۳۷,۵۵۳	۴۶,۹۴۱	۵۸,۶۷۶
جمع	۱,۰۵۸,۹۳۷	۱,۲۵۹,۶۲۲	۱,۴۴۱,۸۴۹	۱,۶۴۰,۲۶۵	۱,۸۸۱,۸۲۴

- عمده اقلام هزینه سربار تولید برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ بر اساس نرخ تورم برآوردی، پیش‌بینی شده است.
- هزینه استهلاک موجود در سربار، بر اساس روند سال گذشته، معادل با ۹۷,۷ درصد از هزینه استهلاک هر سال محاسبه و تخصیص یافته است.
- هزینه تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات، بر اساس روند سال گذشته، حدود ۶,۶ درصد ارزش دفتری برآوردی ماشین آلات و تجهیزات در نظر گرفته شده است.

• سایر اقلام بهای تمام شده درآمد فروش محصولات اصلی

- تفاوت کالای در جریان ساخت و مقدار انتقال به انبار باز یافت مواد اولیه، بر اساس روند سال گذشته، به ترتیب حدود ۴ درصد و ۲ درصد از مجموع هزینه‌های ساخت لحاظ شده است.
- مصارف داخلی شرکت و تفاوت کالای ساخته شده امانی نزد دیگران، بر اساس روند سال گذشته، نسبت به بهای تمام شده کالای ساخته شده طی سال در نظر گرفته شده است.
- طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵، مقدار موجودی کالای ساخته شده اول و پایان دوره برابر در نظر گرفته شده است. بنابراین تغییرات موجودی کالای ساخته شده تنها ناشی از تغییرات قیمت آن می‌باشد.



• بهای تمام شده فروش کالای بازرگانی

بهای تمام شده فروش کالای بازرگانی در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سالهای ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده در آمد فروش محصولات بازرگانی					
سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	شرح
۶,۵۵۵,۵۵۷	۵,۲۹۳,۲۱۸	۴,۳۱۰,۴۱۶	۲,۸۹۲,۵۳۳	۲,۲۵۳,۴۷۸	خرید طی سال
۳۳,۳۶۵,۲۹۸	۱۷,۹۱۸,۲۱۴	۱۲,۱۳۳,۸۵۰	۱۴,۷۸۴,۹۷۸	۱۲,۰۶۵,۹۷۳	نقل و انتقال از انبار مواد
۳۹,۹۲۱,۱۵۵	۳۳,۴۱۱,۴۳۱	۲۶,۵۴۵,۱۶۶	۱۷,۵۷۷,۴۶۱	۱۶,۳۱۹,۴۵۱	موجودی آماده مصرف
(۲۴,۳۷۶)	(۱۹,۷۹۱)	(۱۶,۳۰۹)	(۱۰,۷۳۳)	(۸,۷۳۴)	انتقال به سایر انبارها (مواد و قطعات)
۳۹,۸۹۵,۷۷۹	۳۳,۳۹۱,۶۴۱	۲۶,۵۲۸,۹۵۷	۱۷,۵۶۶,۷۲۸	۱۴,۳۱۰,۷۰۸	کالای فروش رفته

- خرید برابر فروش در نظر گرفته شده است.

- خرید مواد اولیه بر اساس روند دو سال گذشته، حدود ۸۹ درصد فروش محصولات در نظر گرفته است که از این مقدار حدود ۶ درصد آن در بخش فروش محصولات بازرگانی استفاده شده است.

- بر اساس روند سال ۱۴۰۰، سالانه حدود ۳۱ درصد از مواد آماده برای مصرف در بخش تولیدی به انبار کالای بازرگانی جهت فروش منتقل می گردد.

- میزان انتقال موجودی آماده برای مصرف کالای بازرگانی به سایر انبارها، بر اساس سال روند سال گذشته، حدود ۰,۶ درصد موجودی آماده مصرف در نظر گرفته شده است.

➤ هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی برای سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:



مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۲۱,۵۱۵	۳۲۱,۵۱۵	۳۱۲,۵۸۰	۳۱۲,۵۸۰	۴۱۲,۵۸۸	۴۱۲,۵۸۸	۵۲۳,۴۳۲	۵۲۳,۴۳۲	۶۷۰,۸۵۴	۶۷۰,۸۵۴
هزینه نمایندگی و تبلیغات و بازاریابی	۲,۹۷۵	۲,۹۷۵	۳,۷۹۴	۳,۷۹۴	۴,۷۴۲	۴,۷۴۲	۵,۹۱۸	۵,۹۱۸	۷,۴۱۰	۷,۴۱۰
هزینه رستوران و آبدارخانه و پذیرایی	۶,۵۰۶	۶,۵۰۶	۸,۴۲۲	۸,۴۲۲	۱۰,۵۱۸	۱۰,۵۱۸	۱۳,۱۶۰	۱۳,۱۶۰	۱۶,۴۵۰	۱۶,۴۵۰
ایاب و ذهاب اداری	۵۳	۵۳	۶۷	۶۷	۸۴	۸۴	۱۰۵	۱۰۵	۱۳۲	۱۳۲
ملزومات و مصارف اداری	۸,۳۰۳	۸,۳۰۳	۱۰,۵۸۷	۱۰,۵۸۷	۱۳,۲۳۳	۱۳,۲۳۳	۱۶,۵۴۱	۱۶,۵۴۱	۲۰,۵۷۷	۲۰,۵۷۷
هزینه ثبت و اشتراک	۷,۴۹۵	۷,۴۹۵	۹,۵۵۶	۹,۵۵۶	۱۱,۹۴۵	۱۱,۹۴۵	۱۴,۹۳۱	۱۴,۹۳۱	۱۸,۵۶۴	۱۸,۵۶۴
هزینه استهلاک	۱۳,۲۹۸	۱۳,۲۹۸	۱۴,۵۹۳	۱۴,۵۹۳	۱۶,۰۸۰	۱۶,۰۸۰	۱۷,۲۰۳	۱۷,۲۰۳	۱۸,۴۰۹	۱۸,۴۰۹
حمل و نقل	۵,۷۷۶	۵,۷۷۶	۷,۳۶۵	۷,۳۶۵	۹,۲۰۶	۹,۲۰۶	۱۱,۵۰۷	۱۱,۵۰۷	۱۴,۳۸۴	۱۴,۳۸۴
هزینه وسایل نقلیه	۵۹,۵۶۴	۵۹,۵۶۴	۷۵,۹۴۴	۷۵,۹۴۴	۹۴,۹۳۰	۹۴,۹۳۰	۱۱۸,۵۶۳	۱۱۸,۵۶۳	۱۴۸,۳۲۹	۱۴۸,۳۲۹
هزینه های سفر و مأموریت کارکنان	۱۰,۴۷۲	۱۰,۴۷۲	۱۳,۲۵۱	۱۳,۲۵۱	۱۶,۵۸۹	۱۶,۵۸۹	۲۰,۵۶۱	۲۰,۵۶۱	۲۶,۰۷۷	۲۶,۰۷۷
سایر	۴۴,۷۴۳	۴۴,۷۴۳	۵۷,۰۴۷	۵۷,۰۴۷	۷۱,۳۰۸	۷۱,۳۰۸	۸۹,۱۳۶	۸۹,۱۳۶	۱۱۱,۴۱۹	۱۱۱,۴۱۹
جمع کل	۳۹۱,۰۰۰	۳۹۱,۰۰۰	۵۱۳,۴۰۶	۵۱۳,۴۰۶	۶۶۱,۴۸۴	۶۶۱,۴۸۴	۸۳۰,۴۶۷	۸۳۰,۴۶۷	۱,۰۰۵,۲۸۱۳	۱,۰۰۵,۲۸۱۳

- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا بر اساس نرخ برآوردی افزایش حقوق و دستمزد رشد یافته است.
- هزینه استهلاک موجود در طبقه هزینه های عمومی، اداری و فروش، بر اساس روند سال گذشته، معادل با ۲,۳ درصد از هزینه استهلاک کل محاسبه و تخصیص یافته است.
- سایر هزینه های عمومی، اداری و فروش بر اساس نرخ تورم برآوردی طی سال های ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۵ افزایش یافته است.

سایر درآمدها

- سایر درآمدها شامل سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی می باشد که با فرض ثابت بودن مبلغ دارایی ارزی، همگام با نرخ رشد برآوردی دلار، افزایش یافته است.

حزیندهای مالی

جدول مربوط به تسهیلات و اوراق بدهی شرکت در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده ابتدای دوره تسهیلات	۵,۲۲۵,۰۷۰	۵,۲۲۵,۰۷۰	۴,۴۹۰,۱۷۶	۴,۴۹۰,۱۷۶	۵,۳۳۶,۱۱۲	۵,۳۳۶,۱۱۲	۶,۴۱۶,۵۵۸	۶,۴۱۶,۵۵۸	۴,۵۲۸,۰۸۳	۴,۵۲۸,۰۸۳
مانده ابتدای تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
تسهیلات دریافتی	۹,۳۴۲,۱۸۲	۹,۳۴۲,۱۸۲	۱۳,۹۴۴,۶۹۲	۱۳,۹۴۴,۶۹۲	۲۱,۳۸۹,۵۴۸	۲۱,۳۸۹,۵۴۸	۲۱,۳۸۹,۵۴۸	۲۱,۳۸۹,۵۴۸	۲۱,۳۸۹,۵۴۸	۲۱,۳۸۹,۵۴۸
تسهیلات پرداختی	(۱۰,۴۷۷,۰۷۷)	(۱۰,۴۷۷,۰۷۷)	(۱۳,۰۸۸,۷۵۶)	(۱۳,۰۸۸,۷۵۶)	(۲۰,۳۱۹,۱۰۱)	(۲۰,۳۱۹,۱۰۱)	(۲۲,۷۷۲,۴۳۶)	(۲۲,۷۷۲,۴۳۶)	(۳۰,۲۹۰,۴۳۳)	(۳۰,۲۹۰,۴۳۳)
تسهیلات دریافتی جایگزین اوراق مرابحه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات پرداختی جایگزین اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰
مانده پایان دوره تسهیلات	۷,۴۴۰,۱۷۶	۴,۴۴۰,۱۷۶	۸,۳۳۶,۱۱۲	۵,۳۳۶,۱۱۲	۹,۴۱۶,۵۵۸	۶,۴۱۶,۵۵۸	۷,۵۷۸,۰۸۳	۴,۵۲۸,۰۸۳	۶,۲۰۴,۰۶۵	۶,۲۰۴,۰۶۵
مانده ابتدای دوره اوراق	۰	۰	۰	۳,۰۲۳,۶۷۱	۰	۳,۰۲۳,۶۷۱	۰	۳,۰۲۳,۶۷۱	۰	۳,۰۲۳,۶۷۱
اوراق مرابحه دریافتی - مرحله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه پرداختی - مرحله	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مابه تفاوت هزینه مالی نقدی و تعهدی - مرحله	۰	۲۳,۶۷۱	۰	۰	۰	۱,۴۱۱	۰	(۱,۴۱۱)	۰	۰
مانده پایان دوره اوراق مرابحه	۰	۲۳,۶۷۱	۰	۳,۰۲۳,۶۷۱	۰	۳,۰۲۵,۰۸۲	۰	۳,۰۲۳,۶۷۱	۰	۰

- میزان تسهیلات دریافتی در هر دوره مطابق با نیاز شرکت به نقدینگی، بر اساس نسبتی از بهای تمام شده آن دوره محاسبه شده است.
- میزان تسهیلات پرداختی شرکت بر اساس نیاز شرکت به نقدینگی، به میزان نسبتی از مانده اول دوره و تسهیلات دریافتی طی سال بر آورده شده است.

- شرکت در نظر دارد مبلغ ۳۰۰۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه مطابق با شرایط مندرج در موافقت اصولی سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع این پیانه ثبت را ۴ ساله و با نرخ ۱۸٪ در زمستان سال ۱۴۰۱ منتشر نماید. هزینه ارکان انتشار این اوراق ۵ درصد حجم انتشار برآورد شده است. در صورت عدم انتشار این اوراق در سال ۱۴۰۱، شرکت ناگزیر به اخذ تسهیلات مالی جدیدی به مبلغ ۳۰۰۰۰۰ میلیون ریال با نرخ تأمین مالی بیشتر (به علت بلندمدت بودن تسهیلات) معادل ۲۳٪ خواهد بود.

مجموع هزینه‌های مالی شرکت طی دوره پیش‌بینی برای دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت جدول زیر می‌باشد:

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
هزینه بهره بانکی	۶۰۶،۵۸۳	۶۰۶،۵۸۳	۷۲۲،۲۱۳	۸۶۶،۸۲۱	۷۲۲،۲۱۳	۸۶۶،۸۲۱	۶۱۱،۷۰۴	۸۳۸،۱۱۵
هزینه مالی تسهیلات جایگزین	۳۰،۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی اوراق مرابحه	۰	۳۰،۲۴۷	۰	۶۹۱،۴۱۱	۰	۷۰۵،۰۰۰	۰	۶۷۴،۰۹۶
دیرکرد و جرائم بانکی	۴۱۰۳	۴۱۰۳	۴۸۸۵	۵۸۶۳	۴۸۸۵	۵۸۶۳	۴،۱۳۷	۵،۶۶۸
هزینه سفته و تسیر	۱۰۰۰۵	۱۰۰۰۵	۱۲،۸۸۲	۱۵،۰۲	۱۲،۸۸۲	۱۵،۰۲	۲،۰۰۳	۲،۵۰۴
کارمزد بانکی	۵۹،۵۳۳	۵۹،۵۳۳	۷۵،۸۹۲	۹۴،۸۶۵	۷۵،۸۹۲	۹۴،۸۶۵	۱۱۸،۵۸۱	۱۴۸،۲۲۶
هزینه های ثبت و ارزیابی	۹۸	۹۸	۱۲۵	۱۵۶	۱۲۵	۱۵۶	۱۹۵	۲۴۴
جمع کل	۷۰۲،۲۱۶	۷۰۱،۵۵۹	۱،۵۰۹،۳۹۶	۱،۶۷۴،۳۰۷	۱،۴۹۴،۳۹۶	۱،۶۶۰،۷۱۷	۱،۴۲۵،۲۱۰	۱،۶۶۸،۸۵۳

- نرخ بهره موثر تسهیلات بانکی برای ۶ ماهه ابتدایی سال مالی ۱۴۰۱ بر اساس اطلاعات ارائه شده از سوی شرکت به طور متوسط ۲۰ درصد می‌باشد. نرخ هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه نیز به علت بلندمدت بودن تسهیلات معادل ۲۳٪ درصد محاسبه شده است.
- هزینه مالی اوراق مرابحه شامل ۱۸ درصد نرخ اسبی و ۵ درصد هزینه ارکان محاسبه شده است.
- هزینه دیرکرد و جرائم بانکی بر اساس نسبت‌های صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۰، حدود ۰،۷ درصد هزینه بهره بانکی محاسبه شده است.
- سایر اقلام موجود در جدول هزینه مالی، بر اساس نرخ تورم برآوردی به طور سالانه افزایش یافته است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ در حالت عدم انتشار و انتشار اوراق به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۸۲۲,۰۸۱		۸۲۲,۰۸۱		۱,۰۸۷,۰۲۰		۱,۰۸۷,۰۲۰		۱,۲۵۰,۰۸۲	
درآمد حاصل از کارکرد کامیون	۸۶۸۱۶		۸۶۸۱۶		۱۰۷,۵۸۴		۱۰۷,۵۸۴		۲۰۳,۹۱۴	
سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	۶۱,۰۸		۶۱,۰۸		۶,۵۹۰		۶,۵۹۰		۷,۸۸۲	
تخفیفات دریافتی از فروشندگان	۲,۲۷۴		۲,۲۷۴		۲,۸۱۸		۲,۸۱۸		۵,۳۳۲	
درآمد ناشی از فروش ضایعات غیر تولیدی	۶۶		۶۶		۸۴		۸۴		۱۳۲	
(درآمد مالی) درآمد تعدیل مدت فروش محصولات	۳,۱۶۷		۳,۱۶۷		۳,۹۲۵		۳,۹۲۵		۷,۴۴۰	
درآمد اجاره	۱۳۹		۱۳۹		۱۷۷		۱۷۷		۲۷۷	
هزینه جرائم مالیاتی	(۲,۵۰۳)		(۲,۵۰۳)		(۳,۱۹۱)		(۳,۱۹۱)		(۴,۹۸۷)	
سود تسعیر وجه نقد	۹۳۷		۹۳۷		۱,۰۳۱		۱,۰۳۱		۱,۴۳۷	
سایر درآمدها/هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۰,۲۸۰		۲۰,۲۸۰		۲۵,۵۵۷		۲۵,۵۵۷		۴۰,۴۰۲	
جمع کل	۹۳۹,۳۶۶		۹۳۹,۳۶۶		۱,۰۴۰,۰۳۱		۱,۰۴۰,۰۳۱		۱,۵۱۱,۸۴۱	
	۱,۷۶۰,۶۷۷		۱,۷۶۰,۶۷۷		۱,۵۱۱,۸۴۱		۱,۵۱۱,۸۴۱		۱,۷۶۰,۶۷۷	

- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها عمدتاً ناشی از سود سهام تقسیمی می‌باشد که بر اساس نرخ بازدهی برآوردی سرمایه‌گذاری‌ها سالانه به میزان ۱۵ درصد رشد پیدا کرده است.
- درآمد حاصل از کارکرد کامیون بر اساس روند سال گذشته، حدود ۰,۲ درصد نسبت به فروش هر سال محاسبه شده است.
- تخفیفات دریافتی از فروشندگان و درآمد تعدیل مدت فروش محصولات بر اساس روند سال گذشته، ۰,۱ درصد از فروش هر سال در نظر گرفته شده است.
- سود سپرده بانکی در هر سال حدود ۱۰ درصد مانده ابتدای دوره وجه نقد شرکت لحاظ شده است.
- سایر اقلام بر اساس نرخ تورم برآوردی در هر سال افزایش یافته است.

➤ هزینه مالیات بر درآمد

هزینه مالیات بر درآمد شرکت در هر سال پس از کسر معافیت‌های موضوع مواد ۱۳۲، ۱۴۱ و ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم و هم‌چنین با احتساب تخفیف در نرخ بختبردگی مالیاتی (تبصره ۷ ماده ۱۰۵) مطابق با روند سنوات گذشته محاسبه شده است.

➤ مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

• دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود

ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود طی سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ در هر دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
زمین	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴	۷۸۲,۲۳۴
ساختمان	۱,۸۹۹,۰۰۱	۱,۸۹۹,۰۰۱	۲,۳۳۰,۴۷۵	۲,۳۳۰,۴۷۵	۲,۳۳۰,۴۷۵	۲,۳۳۰,۴۷۵	۲,۳۳۰,۴۷۵	۲,۳۳۰,۴۷۵	۲,۳۳۰,۴۷۵	۲,۳۳۰,۴۷۵
تأسیسات	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸	۲۹,۵۶۸
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۳۵۷,۹۶۱	۱,۳۵۷,۹۶۱	۱,۹۶۸,۷۷۹	۱,۹۶۸,۷۷۹	۱,۹۶۸,۷۷۹	۱,۹۶۸,۷۷۹	۱,۹۶۸,۷۷۹	۱,۹۶۸,۷۷۹	۱,۹۶۸,۷۷۹	۱,۹۶۸,۷۷۹
وسایل نقلیه	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴	۳۰,۷۵۴
اثاثه و منسوبات	۲۰,۰۰۱	۲۰,۰۰۱	۲۱,۰۰۱	۲۱,۰۰۱	۲۱,۰۰۱	۲۱,۰۰۱	۲۱,۰۰۱	۲۱,۰۰۱	۲۱,۰۰۱	۲۱,۰۰۱
ابزار آلات کارگاهی	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲	۸۰,۴۲
ابزار و لوازم آزمایشگاهی	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲	۴۸۲
جمع	۳,۸۲۸,۰۴۳	۳,۸۲۸,۰۴۳	۴,۸۶۵,۴۷۵	۴,۸۶۵,۴۷۵	۴,۸۶۵,۴۷۵	۴,۸۶۵,۴۷۵	۴,۸۶۵,۴۷۵	۴,۸۶۵,۴۷۵	۴,۸۶۵,۴۷۵	۴,۸۶۵,۴۷۵
دارایی‌های در جریان تکمیل	۱,۱۲۱,۴۰۱	۱,۱۲۱,۴۰۱	۷۰۴,۱۴۲	۷۰۴,۱۴۲	۷۰۴,۱۴۲	۷۰۴,۱۴۲	۷۰۴,۱۴۲	۷۰۴,۱۴۲	۷۰۴,۱۴۲	۷۰۴,۱۴۲
اقلام سرمایه‌ای نزد انبار	۴۰,۳۰۱۳	۴۰,۳۰۱۳	۶۳۵,۲۳۳	۶۳۵,۲۳۳	۶۳۵,۲۳۳	۶۳۵,۲۳۳	۶۳۵,۲۳۳	۶۳۵,۲۳۳	۶۳۵,۲۳۳	۶۳۵,۲۳۳
پیش پرداخت سرمایه‌ای	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶	۷۵,۷۲۶

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جمع کل دارایی های مشهود	۵,۴۲۸,۱۸۳	۵,۴۲۸,۵۸۶	۶,۳۸۰,۵۸۶	۵,۶۳۸,۳۹۱	۵,۶۳۸,۳۹۱	۵,۷۲۱,۶۷۲	۵,۷۲۱,۶۷۲	۵,۷۲۱,۶۷۲	۵,۷۲۱,۶۷۲	۵,۷۲۱,۶۷۲
حق امتیاز خدمات عمومی	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵	۳۲,۳۸۵
نرم افزار رایانهای	۵,۰۴۵	۵,۰۴۵	۴,۵۳۱	۴,۵۳۱	۱,۲۱۱	۱,۲۱۱	۵۹۵	۵۹۵	۲۴۰	۲۴۰
جمع کل دارایی های نامشهود	۳۷,۴۳۰	۳۷,۴۳۰	۳۵,۹۱۶	۳۳,۵۹۶	۳۳,۵۹۶	۳۲,۹۸۰	۳۲,۹۸۰	۳۲,۹۸۰	۳۲,۹۸۰	۳۲,۹۸۰

- طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ دارایی های در جریان تکمیل پس از بهره برداری به طبقات دارایی های مربوطه تخصیص پیدا کردند. هم چنین بر اساس روند سنوات گذشته، سالانه ۳۰ درصد ارزش دفتری ابتدای دوره در طبقات وسایل نقلیه، اثاثه و منصوبات، ابزار آلات کارگاهی و ابزار و لوازم آزمایشگاهی خرید دارایی در نظر گرفته شده است.

• سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت

- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ ثابت و به میزان مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.

• پیش پرداخت ها

پیش پرداخت های شرکت برای سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح زیر پیش بینی شده است:

مبالغ به بیلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سفارشات مواد اولیه	۸,۱۶۰	۸,۱۶۰	۸,۱۶۰	۱۰,۰۱۲	۱۵,۶۰۸	۱۵,۶۰۸	۱۹,۱۶۷	۱۹,۱۶۷	۲۳,۷۳۹	۲۳,۷۳۹
پیش پرداخت های خارجی	۷۱,۷۳۴	۷۱,۷۳۴	۸۸,۸۹۴	۸۸,۸۹۴	۱۱۷,۲۱۲	۱۱۷,۲۱۲	۱۶۸,۴۹۷	۱۶۸,۴۹۷	۲۰۸,۶۹۰	۲۰۸,۶۹۰
پیش پرداخت های داخلی	۷۹۵,۵۴۰	۷۹۵,۵۴۰	۹۵۵,۸۴۲	۹۵۵,۸۴۲	۱,۵۲۱,۵۹۶	۱,۵۲۱,۵۹۶	۱,۵۶۸,۶۵۳	۱,۵۶۸,۶۵۳	۲,۳۱۴,۳۹۹	۲,۳۱۴,۳۹۹
جمع پیش پرداخت ها	۸۷۵,۴۵۴	۸۷۵,۴۵۴	۱,۰۴۰,۸۹۶	۱,۰۴۰,۸۹۶	۱,۵۹۴,۰۱۲	۱,۵۹۴,۰۱۲	۲,۰۰۵,۱۶۱	۲,۰۰۵,۱۶۱	۲,۵۴۶,۸۲۹	۲,۵۴۶,۸۲۹

- سفارشات مواد اولیه و پیش پرداخت های داخلی و خارجی، بر اساس روند سال گذشته، به ترتیب ۲,۰ درصد، ۱,۲ درصد و ۰,۲ درصد از خرید مواد اولیه در هر سال در نظر گرفته شده است.

• موجودی مواد و کالا

جدول پیش‌بینی موجودی مواد و کالا در دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
کالای ساخته شده شمش و بیلت	۳۹,۳۰۶	۳۹,۳۰۶	۴۳,۱۳۷	۴۳,۱۳۷	۴۷,۵۶۱	۴۷,۵۶۱	۵۲,۳۱۷	۵۲,۳۱۷	۵۷,۵۴۸	۵۷,۵۴۸
مواد اولیه	۴,۳۳۲,۵۰۷	۴,۳۳۲,۵۰۷	۴,۷۶۵,۷۵۸	۴,۷۶۵,۷۵۸	۵,۱۲۴,۳۳۴	۵,۱۲۴,۳۳۴	۵,۷۶۶,۵۶۷	۵,۷۶۶,۵۶۷	۶,۳۳۴,۲۲۴	۶,۳۳۴,۲۲۴
قطعات و لوازم یدکی	۷۳,۰۰۷۹	۷۳,۰۰۷۹	۸۰,۳۰۸۷	۸۰,۳۰۸۷	۸۸,۳۳۵	۸۸,۳۳۵	۹۷,۱۳۳۵	۹۷,۱۳۳۵	۱,۰۶۸,۹۰۸	۱,۰۶۸,۹۰۸
ابزار بازبالت	۴۷۱,۷۵۲	۴۷۱,۷۵۲	۵۱۸,۹۲۷	۵۱۸,۹۲۷	۵۷۰,۸۱۹	۵۷۰,۸۱۹	۶۳۷,۹۰۱	۶۳۷,۹۰۱	۶۹۰,۵۹۱	۶۹۰,۵۹۱
موجودی کالای در جریان	۱,۲۴۰,۳۳۹	۱,۲۴۰,۳۳۹	۱,۳۶۴,۳۳۳	۱,۳۶۴,۳۳۳	۱,۵۰۰,۸۱۰	۱,۵۰۰,۸۱۰	۱,۶۵۰,۸۹۱	۱,۶۵۰,۸۹۱	۱,۸۱۵,۹۸۰	۱,۸۱۵,۹۸۰
موجودی اقلام در راه	۲۲,۳۳۷	۲۲,۳۳۷	۲۴,۴۶۰	۲۴,۴۶۰	۲۶,۹۰۶	۲۶,۹۰۶	۲۹,۵۹۷	۲۹,۵۹۷	۳۲,۵۵۶	۳۲,۵۵۶
موجودی امانی نزد دیگران	۳۹,۰۰۱	۳۹,۰۰۱	۴۲,۹۰۱	۴۲,۹۰۱	۴۷,۱۹۱	۴۷,۱۹۱	۵۱,۹۱۰	۵۱,۹۱۰	۵۷,۱۰۱	۵۷,۱۰۱
جمع موجودی مواد و کالا	۶,۸۷۵,۲۲۰	۶,۸۷۵,۲۲۰	۷,۵۵۲,۸۴۲	۷,۵۵۲,۸۴۲	۸,۳۱۹,۰۱۶	۸,۳۱۹,۰۱۶	۹,۱۵۰,۹۱۸	۹,۱۵۰,۹۱۸	۱۰,۰۶۶,۰۱۰	۱۰,۰۶۶,۰۱۰

- با توجه به اینکه تعداد موجودی مواد و کالای ابتدا و پایان دوره برابر در نظر گرفته شده است، تغییرات موجودی مواد و کالای آنها ناشی از تغییرات نرخ به میزان تغییر نرخ رشد دلار می‌باشد.
- دریافته‌های تجاری و سایر دریافته‌ها

جدول پیش‌بینی دریافته‌های تجاری و سایر دریافته‌ها در دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
تجاری:										
اسناد دریافته	۵,۴۴۶,۳۸۱	۵,۴۴۶,۳۸۱	۸,۰۷۰,۰۹۹	۸,۰۷۰,۰۹۹	۱۴,۰۸۷,۸۴۲	۱۴,۰۸۷,۸۴۲	۱۸,۸۰۲,۳۳۵	۱۸,۸۰۲,۳۳۵	۲۴,۵۲۷,۹۳۰	۲۴,۵۲۷,۹۳۰
حساب‌های دریافته	۴,۹۶۴,۰۱۹	۴,۹۶۴,۰۱۹	۷,۴۷۲,۴۷۴	۷,۴۷۲,۴۷۴	۱۲,۱۶۵,۳۷۹	۱۲,۱۶۵,۳۷۹	۱۷,۶۶۹,۵۴۴	۱۷,۶۶۹,۵۴۴	۲۳,۱۲۴,۹۲۴	۲۳,۱۲۴,۹۲۴
جمع دریافته‌های تجاری	۱۰,۴۱۰,۳۰۰	۱۰,۴۱۰,۳۰۰	۱۵,۵۴۲,۵۷۳	۱۵,۵۴۲,۵۷۳	۲۶,۲۵۳,۲۲۱	۲۶,۲۵۳,۲۲۱	۳۶,۴۷۱,۸۷۹	۳۶,۴۷۱,۸۷۹	۴۷,۶۵۲,۸۵۴	۴۷,۶۵۲,۸۵۴

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سایر دریافتی ها	۶۴۰,۴۳۷	۶۴۰,۴۳۷	۹۵۶,۱۷۳	۹۵۶,۱۷۳	۱,۵۷۶,۵۰۷	۱,۵۷۶,۵۰۷	۲,۱۲۳,۷۳۵	۲,۱۲۳,۷۳۵	۲,۸۳۱,۵۸۴	۲,۸۳۱,۵۸۴
جمع دریافتی های کوتاه مدت	۱۱۰,۵۰۷۳۷	۱۱۰,۵۰۷۳۷	۱۶,۳۹۸,۷۴۶	۱۶,۳۹۸,۷۴۶	۱۶,۳۹۸,۷۴۶	۱۶,۳۹۸,۷۴۶	۲۸,۷۱۵,۵۱۵	۲۸,۷۱۵,۵۱۵	۵۰,۵۸۴,۳۳۸	۵۰,۵۸۴,۳۳۸

- نسبت حساب ها و اسناد دریافتی به فروش در سال ۱۴۰۱ به ترتیب حدود ۱۲ و ۱۳ درصد فروش در نظر گرفته شده است و برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ با شیب کاهشی به ۱۹ و ۲۰ درصد افزایش یافته است.

- سایر دریافتی ها بر اساس روند سال های گذشته حدود ۶ درصد از مجموع دریافتی های تجاری لحاظ شده است.

• پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

جدول پیش بینی پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها در دو حالت عدم انتشار و انتشار اوراق برای سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
تجاری:										
اسناد پرداختی	۴,۸۸۲,۹۷۱	۴,۸۸۲,۹۷۱	۵,۸۲۶,۱۶۶	۵,۸۲۶,۱۶۶	۸,۵۸۰,۳۳۷	۸,۵۸۰,۳۳۷	۱۰,۰۹۵,۷۱۰	۱۰,۰۹۵,۷۱۰	۱۱,۹۵۶,۹۲۷	۱۱,۹۵۶,۹۲۷
حساب های پرداختی	۵,۹۱۳	۵,۹۱۳	۷,۳۳۵	۷,۳۳۵	۱۱,۲۵۱	۱۱,۲۵۱	۱۳,۸۱۴	۱۳,۸۱۴	۱۷,۱۰۰	۱۷,۱۰۰
جمع پرداختی های تجاری	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۵,۸۳۳,۵۰۱	۵,۸۳۳,۵۰۱	۸,۵۹۱,۵۸۸	۸,۵۹۱,۵۸۸	۱۰,۱۱۰,۵۲۴	۱۰,۱۱۰,۵۲۴	۱۱,۹۷۴,۰۲۷	۱۱,۹۷۴,۰۲۷
جمع پرداختی های غیر تجاری	۸۹۹,۱۴۰	۸۹۹,۱۴۰	۱,۰۷۲,۵۶۹	۱,۰۷۲,۵۶۹	۱,۵۷۹,۷۹۹	۱,۵۷۹,۷۹۹	۱,۸۵۹,۰۹۹	۱,۸۵۹,۰۹۹	۲,۲۰۱,۷۵۶	۲,۲۰۱,۷۵۶
جمع پرداختی های کوتاه مدت	۴,۸۸۹,۸۸۴	۴,۸۸۹,۸۸۴	۵,۸۳۳,۵۰۱	۵,۸۳۳,۵۰۱	۸,۵۹۱,۵۸۸	۸,۵۹۱,۵۸۸	۱۰,۱۱۰,۵۲۴	۱۰,۱۱۰,۵۲۴	۱۱,۹۷۴,۰۲۷	۱۱,۹۷۴,۰۲۷

- اسناد پرداختی برای سال ۱۴۰۱ حدود ۱۳ درصد از بهای تمام شده در نظر گرفته شده است و برای سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۵ ۱۰ سالانه هر ۰ درصد از نسبت مذکور کاسته شده است به طوری که در سال ۱۴۰۵ نسبت مذکور به ۱۱ درصد رسیده است.
- حساب های پرداختی بر اساس روند سال گذشته سالانه حدود ۰,۲ درصد از بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.
- پرداختی های غیر تجاری بر اساس روند سال گذشته حدود ۱۸,۴ درصد از مجموع پرداختی های تجاری لحاظ شده است.

• پیش دریافت ها

- بر اساس روند سال گذشته، طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ پیش دریافت ها حدود ۳۷۰ درصد از فروش هر سال در نظر گرفته شده است.

• ذخیره مزایای پایان خدمت

گردد حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برای سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده ابتدای دوره	۲۶۰,۰۷۱	۲۶۰,۰۷۱	۴۵۰,۴۹۵	۴۵۰,۴۹۵	۶۸۰,۰۲۴	۶۸۰,۰۲۴	۹۴۹,۰۰۴	۹۴۹,۰۰۴	۱۲۷۰,۰۱۴	۱۲۷۰,۰۱۴
پرداخت شده طی دوره	(۹,۳۴۹)	(۹,۳۴۹)	(۱۶,۳۱۴)	(۱۶,۳۱۴)	(۲۴,۳۹۳)	(۲۴,۳۹۳)	(۳۴,۰۳۳)	(۳۴,۰۳۳)	(۴۵,۵۴۷)	(۴۵,۵۴۷)
ذخیره تأمین شده	۷۸,۷۷۳	۷۸,۷۷۳	۲۸۸,۸۴۴	۲۸۸,۸۴۴	۵۱,۰۷۳	۵۱,۰۷۳	۶۶,۱۴۳	۶۶,۱۴۳	۸۲,۳۴۰	۸۲,۳۴۰
مانده پایان دوره	۴۵,۴۹۵	۴۵,۴۹۵	۶۸۰,۰۲۴	۶۸۰,۰۲۴	۹۴۹,۰۰۴	۹۴۹,۰۰۴	۱۲۷۰,۰۱۴	۱۲۷۰,۰۱۴	۱۶۴۸,۰۰۷	۱۶۴۸,۰۰۷

- ذخیره پرداخت شده طی دوره بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۴۰۰، حدود ۶۰۰ از مانده ابتدای دوره لحاظ شده است.
- ذخیره تأمین شده طی دوره بر اساس نرخ برآوردی افزایش حقوق و دستمزد در هر سال مطابق با جدول صفحه ۷۸ برآورد شده است.

• سود سهام

- بر اساس روند سال گذشته، سود سهام مصوب سالانه به میزان ۱۰ درصد از سود خالص لحاظ شده است. همچنین فرض شده است هر ساله سود سهام مصوب طی مهلت قانونی ۸ ماهه به طور کامل پرداخت می گردد.

• مالیات پرداختنی

- در خصوص مالیات پرداختنی، فرض شده است مانده ابتدای دوره در هر سال به طور کامل پرداخت می گردد.

• اندوخته قانونی

- بر اساس قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم سود خالص شرکت به عنوان اندوخته قانونی محاسبه می شود و محاسبه اندوخته قانونی تا رسیدن به ده درصد سرمایه الزامی می باشد. با توجه به مبلغ اندوخته قانونی در سال ۱۴۰۰ که میزان ده درصد سرمایه را به خود اختصاص داده است؛ طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵، اندوخته قانونی محاسبه نشده است.

• سایر اندوخته ها

- با توجه به رویه شرکت در سال ۱۴۰۰، طی سال های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۵ نیز ده درصد سود خالص شرکت به سایر اندوخته ها تخصیص یافته است.



ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است که شرکت با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۰ مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰ ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت تأمین نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به ریال

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه
۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۲	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۳	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸	۴۵,۲۴۶
۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۱۳۷,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۴۵,۷۳۸
۱۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۱۳۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۸۲	۴۴,۷۵۴
۱۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۱۳۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۴۴,۲۶۲
۱۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۴	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۱۳۷,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	۴۵,۸۶۳
۱۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶	۴۴,۸۷۷
۱۶	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۱۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۴۴,۳۸۴
اصل		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل		۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰



د- مفروضات استهلاك

در محاسبات استهلاك دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسي شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ استفاده شده است. برآورد هزینه‌های استهلاك برای دارایی‌های ثابت مشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	روش استهلاك	نرخ استهلاك	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
ساختمان	خط مستقیم	۲۵ ساله	(۴۷,۱۰۲)	(۴۷,۱۰۲)	(۶۴,۲۷۶)	(۶۴,۲۷۶)	(۶۴,۲۷۶)
تأسیسات	نزولی	۱۲ درصد	(۴,۰۳۲)	(۳,۵۴۸)	(۳,۱۲۲)	(۲,۷۴۸)	(۲,۴۱۸)
ماشین آلات و تجهیزات	خط مستقیم	۱۰ ساله	(۱۱۲,۷۵۶)	(۱۲۰,۹۳۷)	(۱۲۰,۹۳۷)	(۱۲۰,۹۳۷)	(۱۲۰,۹۳۷)
وسایل نقلیه	خط مستقیم	۴ ساله	(۱۰,۲۵۱)	(۱۲,۵۵۸)	(۱۴,۶۱۵)	(۱۶,۱۹۲)	(۱۴,۴۹۹)
اثاثه و منصوبات	خط مستقیم	۶ ساله	(۴,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۶,۰۵۰)	(۷,۱۱۳)	(۸,۱۳۸)
ابزار آلات کارگاهی	خط مستقیم	۸ ساله	(۱,۱۴۹)	(۱,۴۵۰)	(۱,۷۸۸)	(۲,۱۶۰)	(۲,۵۶۲)
قالب‌ها	خط مستقیم	۱ ساله	(۴۰۳,۰۱۳)	(۴۴۳,۳۴۸)	(۴۸۷,۶۸۳)	(۵۳۶,۴۵۱)	(۵۹۰,۰۹۶)
ابزار و لوازم آزمایشگاهی	خط مستقیم	۸ ساله	(۶۹)	(۸۷)	(۱۰۷)	(۱۳۰)	(۱۵۴)
جمع کل دارایی‌های مشهود			(۵۸۲,۳۷۳)	(۶۳۴,۰۳۱)	(۶۹۸,۵۷۹)	(۷۵۰,۰۰۷)	(۸۰۳,۰۸۱)
نرم افزار رایانه ای	خط مستقیم	۳ ساله	(۲,۵۲۲)	(۳,۰۲۷)	(۳,۳۸۰)	(۹۷۹)	(۵۳۴)
جمع کل دارایی‌های نامشهود			(۲,۵۲۲)	(۳,۰۲۷)	(۳,۳۸۰)	(۹۷۹)	(۵۳۴)

- بر اساس روند سال گذشته، از مجموع استهلاك دارایی‌ها، ۲,۳ درصد به هزینه اداری و عمومی و ۹۷,۷ درصد به هزینه سربار تخصیص داده شده است.



۷- مشخصات ناشر

۷-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه 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.

۷-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه 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 واسطه 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.

۷-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه 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 سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

۷-۴- حسابرس/ بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۸- 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.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

✓ ریسک بازار

فعالیت شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی مواردی را به کار می‌برد. از جمله: آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک بازار کمک می‌کند.

✓ ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیگیری و تکمیل فرآیند ترخیص و تشریفات صادرات و فروش ارز حاصل از صادرات در سامانه نیما جهت رقم تعهد ارزی مدیریت می‌شود.

✓ ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. رتبه اعتباری طرف مشتریان به طور مستمر توسط امور بازرگانی و امور مالی نظارت می‌یابد. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. هم‌چنین شرکت درخصوص بعضی از مشتریان اعتباری خود تضامین کافی جهت به حداقل رساندن ریسک اعتباری دریافت می‌نماید.

✓ ریسک نقدینگی

یکی از چالش‌های مهم امروز اقتصاد ما با توجه به نوسانات حوزه ارزی و ریالی نقدینگی است. حفظ نقدینگی کافی جهت پرداخت بدهی‌ها و خرید مواد اولیه از یک سو و حفظ ارزش نقدینگی از سوی دیگر یکی از موضوعات مهم شرکت درمورد مدیریت ریسک نقدینگی است. شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای کوتاه-مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق

نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند. شرکت حداکثر تلاش خود را برای استفاده از منابع نقدینگی و وصول سریع‌تر مطالبات در پیش گرفته است.

ریسک عدم استفاده وجوه 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 کارآفرین (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۹- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۹-۱- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک کارآفرین (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 دارایی به مبلغ ۵۱۶۰٫۰۰۰ 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 للغیر در آمدن مبیع،

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است،

در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر

ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد

حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث

بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن

ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود

در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۴}{۳۶۵}$

درصد نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به

دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۹۵۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات

سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۸/۰۳	۲۶٫۸۴۲٫۹۸۶	۱۲٫۶۵۷٫۰۱۴	۳۹٫۵۰۰٫۰۰۰	۴۷٪	مطالبات و آورده نقدی
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۸٫۵۰۰٫۰۰۰	۱۸٫۳۴۲٫۹۸۶	۲۶٫۸۴۲٫۹۸۶	۲۱۶٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها و سایر اندوخته ها



وضعیت مالی ضامن

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

صورت وضعیت مالی بانک کارآفرین (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
دارایی ها			
موجودی نقد	۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۲۰,۴۹۵,۰۷۹
مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری	۲۷,۴۰۷,۹۹۹	۱۱,۷۸۳,۰۹۵	۱۹,۱۳۷,۵۹۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۱۲۲,۷۲۵,۷۰۴	۲۶۸,۵۰۵,۱۷۹	۳۶۷,۸۵۶,۰۴۱
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۷,۹۹۹,۸۵۳	۳۶,۲۶۱,۶۶۴	۴۶,۴۳۶,۹۶۳
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۹۱۶,۹۵۰	۲,۸۹۲,۴۸۲	۲,۰۵۰,۹۶۹
سایر حساب های دریافتنی	۱,۷۶۶,۹۸۳	۲,۳۲۵,۴۳۲	۴,۱۵۰,۷۰۵
دارایی های ثابت مشهود	۷,۲۸۳,۳۵۴	۱۸,۸۳۴,۱۸۴	۲۷,۲۳۳,۹۶۶
دارایی های نامشهود	۴,۴۱۳,۳۳۸	۱۴,۵۷۹,۵۷۵	۱۵,۱۰۳,۹۶۲
سپرده قانونی	۲۲,۰۵۴,۸۴۷	۳۸,۵۹۹,۲۹۷	۵۱,۵۵۹,۶۱۵
سایر دارایی ها	۳,۴۲۸,۸۵۹	۵,۶۳۳,۵۳۸	۷,۱۶۹,۶۷۶
جمع دارایی ها	۲۲۰,۱۶۷,۲۱۸	۴۱۸,۴۴۲,۲۸۷	۵۶۱,۱۹۴,۵۷۰
بدهی ها			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۵,۹۱۵,۲۷۰	۶,۱۷۱,۹۷۸	۴۰,۰۱۶,۰۹۴
سپرده های مشتریان	۱۸,۷۵۲,۳۲۵	۶۵,۶۸۰,۵۱۰	۱۱۲,۱۴۹,۵۰۱
سود سهام پرداختنی	۱۵,۵۹۹	۱۶۶,۰۸۰	۳۰,۷۴۷
ذخیره مالیات عملکرد	۱۶,۶۱۰	۹۹۵,۳۴۰	۱,۲۹۶,۰۵۱
ذخایر و سایر بدهی ها	۵,۵۷۱,۶۵۹	۸,۱۹۷,۰۵۳	۱۰,۰۲۰,۶۲۲
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۷۸۶,۰۳۳	۱,۲۲۰,۷۵۴	۱,۷۱۸,۵۱۵
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۳۱,۲۰۲,۴۹۷	۸۲,۴۳۱,۷۱۵	۱۶۵,۲۳۱,۵۳۱
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱۷۲,۲۸۲,۹۱۳	۲۸۳,۷۶۲,۷۲۹	۳۳۳,۷۸۳,۲۲۲
جمع بدهی ها	۲۰۳,۴۸۵,۴۰۹	۳۶۶,۱۹۴,۴۴۴	۴۹۹,۰۱۴,۷۵۳
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۳۹,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۹,۸۹۲,۷۱۳	۰
اندوخته قانونی	۴,۲۰۰,۷۱۴	۵,۹۵۶,۷۵۰	۷,۹۳۲,۵۲۹
سایر اندوخته ها	۱,۹۳۳,۹۵۵	۲,۱۶۰,۴۲۶	۲,۹۵۸,۰۵۳
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۴۳,۵۹۷	۹۵۳	۹۵۳
سود (زیان) انباشته	۲,۰۰۳,۵۴۲	۷,۳۹۴,۰۱۵	۱۲,۲۶۲,۴۷۲
سهام خزانه	۰	۰	(۴۷۴,۱۸۹)
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۶,۶۸۱,۸۰۹	۵۲,۲۴۷,۸۴۳	۶۲,۱۷۹,۸۱۷
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲۰,۱۶۷,۲۱۸	۴۱۸,۴۴۲,۲۸۷	۵۶۱,۱۹۴,۵۷۰

صورت سود و زیان بانک کارآفرین (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۲۳,۳۵۲,۶۶۱	۳۶,۳۱۶,۱۹۶	۶۵,۷۴۳,۱۸۴
هزینه سود سپرده ها	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)	(۲۷,۷۹۷,۹۷۴)	(۴۸,۳۷۷,۵۰۶)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۴,۴۷۷,۹۸۲	۸,۵۱۸,۲۲۳	۱۷,۳۶۵,۶۷۸
درآمد کارمزد	۱,۳۲۶,۵۶۲	۲,۳۶۶,۲۸۱	۴,۰۵۴,۰۷۱
هزینه کارمزد	(۱۷۷,۸۷۹)	(۲۸۴,۲۲۴)	(۲۵۷,۵۶۵)
خالص درآمد کارمزد	۱,۱۴۸,۶۸۳	۲,۰۸۲,۰۵۷	۳,۷۹۶,۵۰۶
خالص سود سرمایه گذاری ها	۱,۴۸۱,۸۰۷	۶,۳۷۶,۸۶۰	۴,۴۵۷,۸۲۱
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۱,۱۴۰,۹۴۷	۲,۶۷۲,۲۵۳	۸۵۰,۳۴۷
جمع درآمدهای عملیاتی	۸,۲۴۹,۴۱۹	۱۹,۶۴۹,۳۹۲	۲۶,۴۷۰,۳۵۱
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۵۳۶,۲۱۳	۱,۳۷۰,۶۹۶	۸۱۲,۶۴۱
هزینه های اداری و عمومی	(۳,۳۷۴,۰۷۹)	(۵,۹۵۷,۲۸۴)	(۱۰,۷۱۱,۷۸۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۱۰۲,۶۴۷)	(۲,۴۹۴,۰۲۳)	(۲,۴۶۷,۴۳۷)
هزینه های مالی	(۱۵,۸۸۹)	(۱۵,۵۰۴)	(۱۵,۴۲۰)
هزینه استهلاك	(۲۰۷,۲۵۵)	(۲۵۱,۴۷۴)	(۴۴۴,۰۷۱)
سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد	۳,۰۸۵,۷۶۱	۱۲,۳۰۱,۸۰۳	۱۴,۶۴۴,۲۷۷
مالیات بر درآمد دوره جاری	(۱۶۱,۶۱۰)	(۹۲۸,۹۳۷)	(۴۷۲,۴۱۴)
تغییرات مالیات بر درآمد دوره های قبل	۰	(۳۶۵,۹۶۴)	۰
سود (زیان) خالص دوره	۲,۹۲۴,۱۵۱	۱۱,۰۰۶,۹۰۲	۱۳,۱۷۱,۸۶۳



صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانک کارآفرین (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	انداخته قانونی	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سود (زیان) انباشته	سهم خزانة	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۷۶۲,۰۹۲	۹۲۹,۸۰۴	۴۳,۵۹۷	۶۴۵,۹۰۴	۰	۱۳,۸۸۱,۳۹۷
سود (زیان) خالص	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۴,۱۵۱	۰	۲,۹۲۴,۱۵۱
جمع سود جامع	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۲۴,۱۵۱	۰	۲,۹۲۴,۱۵۱
انداخته قانونی	۰	۰	۴۳۸,۶۲۳	۰	۰	(۴۳۸,۶۲۳)	۰	۰
سایر انداخته ها	۰	۰	۰	۱,۰۰۴,۱۵۱	۰	(۱,۰۰۴,۱۵۱)	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۳,۷۳۹)	۰	(۱۲۳,۷۳۹)
جمع تغییرات	۰	۰	۴۳۸,۶۲۳	۱,۰۰۴,۱۵۱	۰	(۱,۵۶۶,۵۱۳)	۰	(۱۲۳,۷۳۹)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۷۱۴	۱,۹۳۳,۹۵۵	۴۳,۵۹۷	۲,۰۰۳,۵۴۲	۰	۱۶,۶۸۱,۸۰۹
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۷۱۴	۱,۹۳۳,۹۵۵	۴۳,۵۹۷	۲,۰۰۳,۵۴۲	۰	۱۶,۶۸۱,۸۰۹
سود (زیان) خالص	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۶,۹۰۲	۰	۱۱,۰۰۶,۹۰۲
سایر سود (زیان) های جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۶۶,۴۲۰	۰	۰	۱۶,۳۶۶,۴۲۰
جمع سایر سودهای جامع	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۶۶,۴۲۰	۰	۰	۱۶,۳۶۶,۴۲۰
جمع سود جامع	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۶۶,۴۲۰	۱۱,۰۰۶,۹۰۲	۰	۲۷,۳۷۳,۳۲۱
افزایش / کاهش سرمایه ثبت شده سرمایه	۱۸,۳۴۲,۹۸۶	۰	۰	(۱,۹۳۳,۹۲۳)	(۱۶,۴۰۹,۰۶۳)	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۹,۸۹۲,۷۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۹۲,۷۱۳
انداخته قانونی	۰	۰	۱,۷۵۶,۰۳۵	۰	۰	(۱,۷۵۶,۰۳۵)	۰	۰
سایر انداخته ها	۰	۰	۰	۲,۱۶۰,۳۹۳	۰	(۲,۱۶۰,۳۹۳)	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۷۰۰,۰۰۰)
جمع تغییرات	۱۸,۳۴۲,۹۸۶	۹,۸۹۲,۷۱۳	۱,۷۵۶,۰۳۵	۲۲۶,۴۷۱	(۱۶,۴۰۹,۰۶۳)	(۵,۹۱۶,۴۲۹)	۰	۸,۱۹۲,۷۱۳
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۹,۸۹۲,۷۱۳	۵,۹۵۶,۷۵۰	۲,۱۶۰,۴۲۶	۹۵۳	۷,۳۹۴,۰۱۵	۰	۵۲,۲۴۷,۸۴۳
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۹,۸۹۲,۷۱۳	۵,۹۵۶,۷۵۰	۲,۱۶۰,۴۲۶	۹۵۳	۷,۳۹۴,۰۱۵	۰	۵۲,۲۴۷,۸۴۳
سود خالص	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۷۱,۸۶۳	۰	۱۳,۱۷۱,۸۶۳
جمع سود جامع	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۷۱,۸۶۳	۰	۱۳,۱۷۱,۸۶۳
افزایش (کاهش) سرمایه ثبتی	۱۲,۶۵۷,۰۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۵۷,۰۱۴
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۹,۸۹۲,۷۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۸۹۲,۷۱۳)
خرید سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۲۷,۵۲۰)	(۱,۰۲۷,۵۲۰)
فروش سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۳,۳۳۱	۵۵۳,۳۳۱
انداخته قانونی	۰	۰	۱,۹۷۵,۷۷۹	۰	۰	(۱,۹۷۵,۷۷۹)	۰	۰
سایر انداخته ها	۰	۰	۰	۷۹۷,۶۲۷	۰	(۷۹۷,۶۲۷)	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵۳,۰۰۰)	۰	(۵۵۳,۰۰۰)
جمع تغییرات	۱۲,۶۵۷,۰۱۴	(۹,۸۹۲,۷۱۳)	۱,۹۷۵,۷۷۹	۷۹۷,۶۲۷	۰	(۸,۳۰۳,۰۰۶)	(۴۷۴,۱۸۹)	(۳,۲۳۹,۸۸۸)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷,۹۳۲,۵۲۹	۲,۹۵۸,۰۵۳	۹۵۳	۱۲,۲۶۲,۴۷۲	(۴۷۴,۱۸۹)	۶۲,۱۷۹,۸۱۷

صورت جریان های نقدی بانک کارآفرین (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
فعالیت های عملیاتی			
نقد دریافتی بابت:			
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۲۰,۶۹۷,۳۵۸	۳۳,۰۳۴,۷۸۶	۵۳,۰۵۶,۶۷۱
کارمزد	۱,۳۲۶,۵۶۲	۲,۳۶۶,۲۸۱	۴,۰۵۴,۰۷۱
سود سپرده گذاری ها	۴,۶۷۶,۴۶۷	۶,۱۵۱,۵۲۳	۶,۴۵۴,۴۳۵
سود سرمایه گذاری ها	۲,۱۴۷,۲۳۲	۵,۸۲۴,۵۸۱	۲,۸۳۸,۰۰۸
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۱,۳۳۳,۶۱۲	۸۰۲,۳۰۷
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۵۲۰,۹۸۵	۰	۰
نقد پرداختی بابت:			
سود سپرده ها	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)	(۲۷,۵۶۰,۶۸۷)	(۴۸,۵۶۹,۶۶۰)
کارمزد	(۱۷۷,۸۷۹)	(۲۸۴,۲۲۴)	(۲۵۷,۵۶۵)
هزینه مالی	(۱۵,۸۸۹)	(۱۵,۵۰۴)	(۱۵,۴۲۰)
سایر هزینه های عملیاتی	(۵,۳۱۲,۹۶۷)	(۸,۰۱۶,۵۸۶)	(۱۲,۶۸۱,۴۶۳)
مالیات بر درآمد	(۳۲۳,۲۱۹)	(۱,۱۶۱,۱۷۲)	(۱۷۱,۷۰۳)
جریان ورود (خروج) وجوه ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۴,۶۱۳,۹۷۰	۱۱,۶۸۲,۶۱۰	۵,۵۰۹,۶۸۰
خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها:			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳,۵۵۲,۱۰۳	۲۵۶,۷۰۸	۳۳,۸۴۴,۱۱۶
سپرده های مشتریان	۲,۸۸۸,۷۴۵	۴۶,۹۲۸,۱۸۵	۴۶,۴۶۸,۹۹۱
اوراق بدهی	۰	۰	۰
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها	(۱,۵۲۱,۱۸۱)	۲,۶۲۵,۳۹۴	۱,۸۲۳,۵۶۹
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۳۵,۲۹۲,۳۸۷	۱۱۱,۴۷۹,۸۱۷	۵۰,۰۲۰,۴۹۳
خالص (افزایش) کاهش در دارایی ها:			
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	(۶,۴۹۳,۴۸۴)	۱۵,۶۲۴,۹۰۳	(۷,۳۵۴,۵۰۰)
اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	(۱۹,۰۵۴,۹۹۴)	(۱۴۶,۶۳۵,۸۷۸)	(۹۲,۰۷۱,۳۶۹)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۱۳,۶۷۷,۸۰۳)	(۱۸,۲۶۱,۸۱۱)	(۱۰,۱۷۵,۲۹۹)
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۷۸,۵۴۶	(۱,۹۷۵,۵۳۱)	۸۴۱,۵۱۳
سایر حساب های دریافتی	(۳۸۵,۶۸۶)	(۵۵۸,۴۴۹)	(۱,۸۲۵,۲۷۳)
سپرده قانونی	(۵,۳۱۵,۷۵۵)	(۱۶,۵۴۴,۴۵۰)	(۱۲,۹۶۰,۳۱۸)
حصة عملیاتی سایر دارایی ها	۳۷۰,۷۰۸	(۲,۲۰۴,۶۷۹)	(۱,۳۸۸,۳۷۴)
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی:	(۴,۲۶۶,۴۱۴)	(۹,۲۶۵,۷۹۱)	۷,۲۲۳,۵۴۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۴۷,۵۵۶	۲,۴۱۶,۸۱۹	۱۲,۷۳۳,۲۲۹

شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
فعالیت های سرمایه گذاری			
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۳۰۶,۴۲۷)	(۶,۹۷۲,۴۱۴)	(۸,۷۰۹,۲۳۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۷,۳۸۹	۱۲۳,۵۳۰	۱۱,۳۷۸
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۵۰,۱۷۵)	(۱۵,۶۶۸)	(۴۳,۲۶۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۱۹	۱۸۹,۸۰۹	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۳۳۹,۱۹۴)	(۶,۶۷۲,۷۴۳)	(۸,۷۴۱,۱۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۹۹۱,۶۳۸)	(۴,۲۵۷,۹۳۴)	۳,۹۹۲,۱۱۳
فعالیت های تأمین مالی			
افزایش سرمایه نقدی	۰	۸,۷۲۲,۰۳۲	۲,۷۶۴,۳۰۱
معاملات سهام خزانه	۰	۰	(۴۷۴,۱۸۹)
سود سهام پرداختی	(۱۲۱,۱۶۲)	(۳۷۷,۸۴۹)	(۵,۶۶۵,۳۳۲)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱۲۱,۱۶۲)	۸,۳۴۴,۱۸۲	(۳,۴۷۵,۲۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱,۱۱۲,۸۰۰)	۴,۰۸۶,۲۵۸	۶۱۶,۸۹۲
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۲,۲۴۱,۱۸۲	۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۹,۰۲۷,۸۴۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۱۴۰,۹۴۷	۲,۶۷۲,۲۵۳	۸۵۰,۳۴۷
موجودی نقد پایان دوره	۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۲۰,۴۹۵,۰۷۹
مبادلات غیر نقدی	۲۳۲,۶۰۰	۱۸,۹۹۰,۵۲۱	۴۱۶,۱۰۴

۹-۲- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۰۵٫۹۴۵٫۱۴۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۹-۳- عامل پرداخت

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

۹-۴- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد 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 مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۱,۴۷۹,۴۵۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۹-۵- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را بر مبنای قیمت بازار بر مبنای حراج بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

(۲) بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق به میزان ۷۵,۰۰۰ واحد (۲,۵ درصد) از کل اوراق را 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.

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 بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی یا نرخ اوراق مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه موضوع این قرارداد (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد، و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه) را از زمان اعلام افزایش نرخ بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه اقدام نماید.

۱۰- سایر نکات با اهمیت

۱۰-۱- هزینه های انتشار

هزینه های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	.
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	.
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	.
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	.
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل فروش، ضامن، متعهد پذیرهنویسی، بازارگردان و ...)	حدود ۵ درصد از مبلغ انتشار اوراق

۱۰-۲- مشخصات مشاور

شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه تمدن	سهامی عام	انتشار اوراق مرابحه	میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،



(۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:

۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
۳. راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

۳-۱۰- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: www.Sukuk.ir

تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)	شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (بامسئولیت محدود)	شرکت صنایع آلومرول نوین (سهامی خاص)
مشاور عرضه بر تفسی اثباتی مدیر هیأت مدیره و مدیر عامل مدیر هیأت مدیره	شرکت واسطه مالی مرداد پنجم شماره ثبت: ۵۶۰۲۳۹۹	بانی مهرداد محمدی رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل شماره ثبت: ۴۲۵۸۷۹۱