

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)

**بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)**

بیانیه ثبت

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

فرم ب - ۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلдіران (سهامی عام)

شرکت صنایع گلдіران (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران و شماره ثبت ۲۶۲۳۷۳

نشانی: تهران، محله گاندی، خیابان آفریقا، خیابان شهید علی شهاب، پلاک ۱، طبقه دوم

شماره تماس: ۰۲۱۸۳۵۸۰۰۰۰

کد پستی: ۱۵۱۷۷۵۵۱۱۴

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

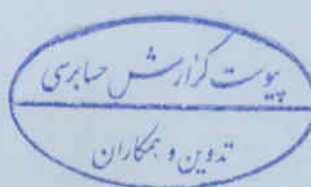




بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلдіران (سهامی عام)

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی "شرکت صنایع گلдіران (سهامی عام)" از طریق انتشار اوراق مرابحه به واسطه یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار (شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ به تأیید اعضای هیأت مدیره شرکت صنایع گلдіران (سهامی عام) به شرح ذیل رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	نماینده	امضا
شرکت گروه توسعه گلдіران (سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	آقای امیرعباس کائینی	
شرکت مشتریان گلдіران (سهامی خاص)	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای فرزاد زمانی	
شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلдіران (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	آقای حسین حیدری	
شرکت لجستیک گلдіران نوین کیش (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	آقای سیدعلی هاشمی	
شرکت حمل و نقل توسعه ترابر گلдіران (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	آقای سیدمهدی میرسجادی	





شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)

۷,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام) (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، 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 است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند. سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ پذیرش شرکت در فرابورس ایران انجام گردید و با طبقه بندی در صنعت ماشین آلات و تجهیزات، با نماد گلدیرا درج شده است.



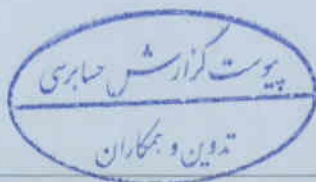
فهرست

۸	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربحه
۸-۱	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۸-۲	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۹	۱-۳- شرایط مربحه
۱۰	۱-۴- مشخصات اوراق مربحه
۱۱	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مربحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۱-۱	۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط
۱۲-۲	۱-۵-۲- کارمزد وکالت
۱۲-۶	۱-۶- تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۲-۷	۱-۷- تعهدات دارندگان اوراق مربحه
۱۲-۸	۱-۸- نقل و انتقال اوراق مربحه
۱۲-۹	۱-۹- سایر موارد
۱۳	۲- مشخصات شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)
۱۳-۱	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۳-۲	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۳-۳	۲-۳- مدت فعالیت
۱۳-۴	۲-۴- سهامداران
۱۴-۵	۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
۱۴-۶	۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۴-۷	۲-۷- سرمایه بانی
۱۴-۸	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)
۱۵-۹	۲-۹- وضعیت مالی بانی
۱۵-۹-۱	۲-۹-۱- صورت سود و زیان مقایسه‌ای
۱۶-۹-۲	۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی
۱۷-۹-۳	۲-۹-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۸-۹-۴	۲-۹-۴- صورت جریان‌های نقدی
۱۹	۳- وضعیت اعتباری بانی
۱۹-۱	۳-۱- بدهی‌ها
۱۹-۱-۱	۳-۱-۱- تسهیلات
۲۰-۱-۲	۳-۱-۲- مالیات
۲۱-۲	۳-۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
۲۲-۳	۳-۳- مطالبات
۲۳	۴- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۳-۱	۴-۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
۲۴-۲	۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده
۲۶-۳	۴-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده
۲۷-۴	۴-۴- صورت منابع و مصارف پیش‌بینی شده
۲۸-۵	۴-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها





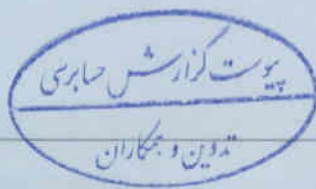
- ۲۸-۵-۱- مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان.....
- ۳۵-۵-۲- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی.....
- ۳۶-۵-۳- مشخصات ناشر.....
- ۳۶-۵-۱- موضوع فعالیت.....
- ۳۶-۵-۲- تاریخچه فعالیت.....
- ۳۶-۵-۳- شرکاء.....
- ۳۶-۵-۴- حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود).....
- ۳۷-۶- عوامل ریسک.....
- ۳۷-۶-۱- عوامل ریسک.....
- ۳۷-۶-۲- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی.....
- ۳۷-۶-۲-۱- ریسک نوسانات نرخ ارز.....
- ۳۷-۶-۲-۲- ریسک کسب و کار.....
- ۳۷-۶-۲-۳- ریسک اعتباری و نقدینگی.....
- ۳۸-۶-۲-۴- ریسک صنعت.....
- ۳۸-۶-۲-۵- ریسک حقوقی.....
- ۳۸-۶-۲-۶- ریسک قیمت‌گذاری محصولات.....
- ۳۸-۶-۳- ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق.....
- ۳۸-۶-۳-۱- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده.....
- ۳۸-۶-۳-۲- ریسک اعتباری.....
- ۳۸-۶-۳-۳- ریسک نقد شوندگی اوراق مباحه.....
- ۳۹-۶-۳-۴- ریسک عدم تکمیل فرآیند پذیرهنویسی.....
- ۴۰-۷- ارکان انتشار اوراق مباحه.....
- ۴۰-۷-۱- ضامن.....
- ۴۰-۷-۲- سرمایه ضامن.....
- ۴۱-۷-۳- وضعیت مالی ضامن.....
- ۴۱-۷-۳-۱- صورت سود و زیان تاریخی ضامن.....
- ۴۲-۷-۳-۲- صورت وضعیت مالی ضامن.....
- ۴۳-۷-۳-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن.....
- ۴۴-۷-۳-۴- صورت جریان‌های نقدی ضامن.....
- ۴۶-۸- عامل فروش اوراق.....
- ۴۶-۹- عامل پرداخت.....
- ۴۷-۱۰- متعهد پذیرهنویسی.....
- ۴۷-۱۱- بازارگردان.....
- ۴۸-۱۲- سایر نکات با اهمیت.....
- ۴۸-۱۲-۱- هزینه‌های انتشار.....
- ۴۸-۱۲-۲- مشخصات مشاور.....
- ۴۹-۱۲-۳- نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی.....





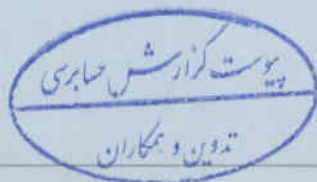
فهرست جداول

۸	جدول شماره ۱- مستندات مربوط به مواد
۹	جدول شماره ۲- اقساط اوراق مرباجه
۱۱	جدول شماره ۳- مستندات مواد
۱۳	جدول شماره ۴- ترکیب سهامداران
۱۴	جدول شماره ۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
۱۴	جدول شماره ۶- تغییرات سرمایه
۱۴	جدول شماره ۷- روند سودآوری و تقسیم سود
۱۵	جدول شماره ۸- صورت سود و زیان مقایسه‌ای
۱۶	جدول شماره ۹- صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای
۱۷	جدول شماره ۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۸	جدول شماره ۱۱- صورت جریان‌های نقدی مقایسه‌ای
۱۹	جدول شماره ۱۲- وضعیت اعتباری بانی
۱۹	جدول شماره ۱۳- تسهیلات بانی
۲۰	جدول شماره ۱۴- تسهیلات به تفکیک وثیقه
۲۰	جدول شماره ۱۵- تسهیلات به تفکیک زمان‌بندی پرداخت
۲۰	جدول شماره ۱۶- خلاصه وضعیت مالیاتی
۲۱	جدول شماره ۱۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
۲۲	جدول شماره ۱۸- مطالبات و ذخایر
۲۳	جدول شماره ۱۹- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده
۲۴	جدول شماره ۲۰- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده
۲۶	جدول شماره ۲۱- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده
۲۷	جدول شماره ۲۲- صورت منابع و مصارف پیش‌بینی شده
۲۸	جدول شماره ۲۳- درآمدهای پیش‌بینی شده
۲۹	جدول شماره ۲۴- مقدار فروش پیش‌بینی شده
۲۹	جدول شماره ۲۵- نرخهای فروش پیش‌بینی شده
۳۰	جدول شماره ۲۶- بهای تمام شده پیش‌بینی شده
۳۱	جدول شماره ۲۷- هزینه‌های سربار پیش‌بینی شده
۳۲	جدول شماره ۲۸- هزینه‌های اداری و عمومی پیش‌بینی شده
۳۲	جدول شماره ۲۹- سایر درآمدهای پیش‌بینی شده
۳۳	جدول شماره ۳۰- سایر هزینه‌ها پیش‌بینی شده
۳۳	جدول شماره ۳۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی پیش‌بینی شده
۳۴	جدول شماره ۳۲- تسهیلات مالی پیش‌بینی شده
۳۴	جدول شماره ۳۳- هزینه‌های مالی پیش‌بینی شده
۳۴	جدول شماره ۳۴- هزینه انتشار اوراق مرباجه
۳۵	جدول شماره ۳۵- نرخ استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود
۳۶	جدول شماره ۳۶- شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۳۷	جدول شماره ۳۷- تغییرات سرمایه ضامن
۳۸	جدول شماره ۳۸- صورت سود و زیان تاریخی ضامن





- جدول شماره ۳۹- صورت وضعیت مالی ضامن ۴۲
- جدول شماره ۴۰- صورت جریان‌های نقدی ضامن ۴۴
- جدول شماره ۴۱- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن ۴۳
- جدول شماره ۴۲- هزینه‌های تأمین مالی بانای از طریق انتشار اوراق مرباحه ۴۸
- جدول شماره ۴۳- مشخصات مشاور ۴۸

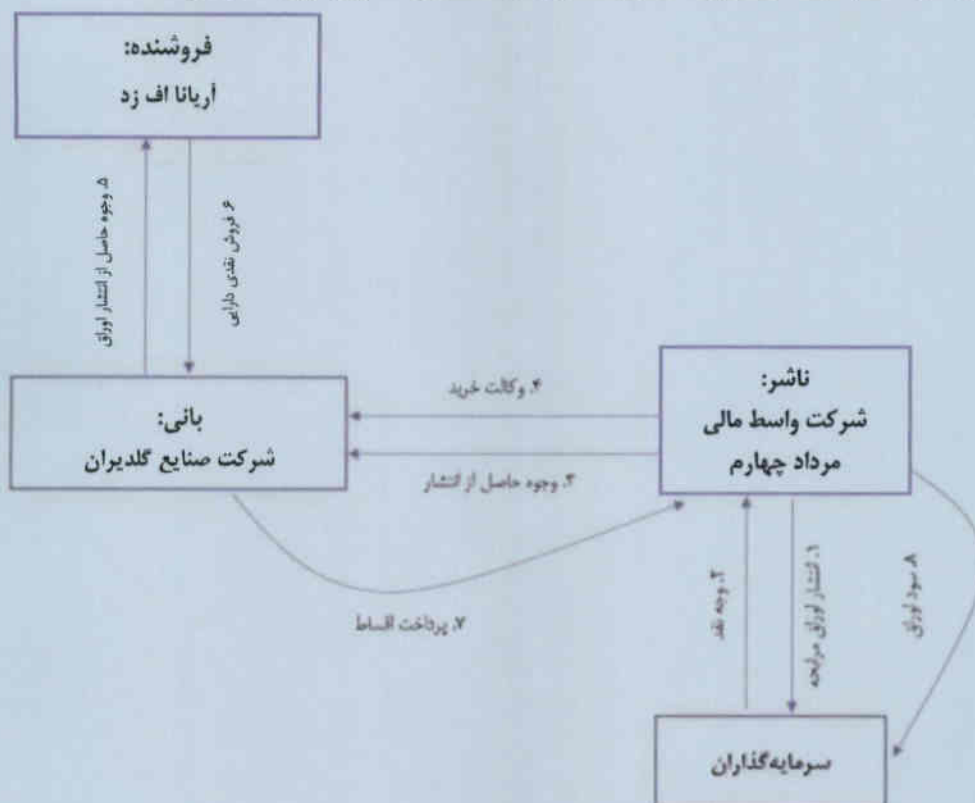




۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرباجه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباجه توسط شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) پرداخت منابع حاصل به شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام) 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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباجه، شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: قطعات تلویزیون، یخچال و ماشین لباس شویی،

(۲) ارزش دارایی: ۷,۰۰۰ میلیارد ریال،

الف) قیمت موجودی مواد براساس مدارک و مستندات دریافت شده از بانی مبنی بر تأیید قیمت خرید طبق فاکتورهای خرید شرکت انجام می شود.

ب) 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:

جدول شماره ۱- مستندات مربوط به مواد

ارقام به میلیون ریال

ردیف	نام کالا	نام فروشنده	تعداد	مبلغ ارزی کل (دلار)	نرخ هر واحد دلار (ریالی)	مبالغ ریالی کل
۱	قطعات تلویزیون	آریانا اف زد	۶۵,۹۵۰	۱۱,۳۳۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳,۵۷۰,۵۲۵
۲	قطعات یخچال	آریانا اف زد	۱۶,۹۵۰	۴,۸۲۱,۷۳۲	۳۱۵,۰۰۰	۱,۵۱۸,۸۴۶
۳	قطعات ماشین لباس شویی	آریانا اف زد	۲۳,۸۰۰	۶,۰۶۵,۴۸۹	۳۱۵,۰۰۰	۱,۹۱۰,۶۲۹
				۲۲,۲۲۲,۲۲۱		۷,۰۰۰,۰۰۰

صفحه ۸ از ۴۹

پست گزارش حسابرسی

تدوین و به کاران



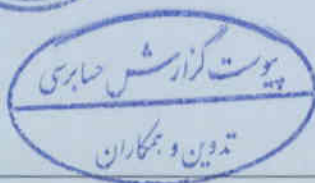
۳-۱- شرایط مربحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:
(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۱۳,۴۴۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است
مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول شماره ۲- اقساط اوراق مربحه

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل میلیون ریال	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر یک ورقه)
تاریخ انتشار	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۰	۰
۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	۴۱۰,۲۱۹	۵۸,۶۰۳
۲	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۳۹۶,۹۸۶	۵۶,۷۱۲
۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۰	۳۹۲,۵۷۵	۵۶,۰۸۲
۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴۱۰,۲۱۹	۵۸,۶۰۳
۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۴۰۹,۰۹۸	۵۸,۴۴۳
۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۰	۳۹۵,۹۰۲	۵۶,۵۵۷
۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۳۹۵,۹۰۲	۵۶,۵۵۷
۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۰	۴۰۹,۰۹۸	۵۸,۴۴۳
۹	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	۴۱۰,۲۱۹	۵۸,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۰	۳۹۶,۹۸۶	۵۶,۷۱۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۱/۲۰	۳۹۲,۵۷۵	۵۶,۰۸۲
۱۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۴۱۰,۲۱۹	۵۸,۶۰۳
۱۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۴۱۰,۲۱۹	۵۸,۶۰۳
۱۴	۱۴۰۵/۱۰/۲۰	۳۹۶,۹۸۶	۵۶,۷۱۲
۱۵	۱۴۰۶/۰۱/۲۰	۳۹۲,۵۷۵	۵۶,۰۸۲
سررسید	۱۴۰۶/۰۴/۲۰	۴۱۰,۲۱۹	۵۸,۶۰۳
جمع		۱۳,۴۴۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.
در صورت خرید بخشی از اوراق مربحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.





۴-۱- مشخصات اوراق مربحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربحه 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 مربحه: تأمین سرمایه در گردش از طریق خرید مواد اولیه و قطعات تولید (تلویزیون، ماشین لباس شویی، یخچال)،

(۲) مبلغ اوراق مربحه در دست انتشار: ۷,۰۰۰ میلیارد ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مربحه در دست انتشار: ۷,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مربحه: با نام؛

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج)؛

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛

(۸) نرخ مربحه: ۲۳ درصد؛

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۴/۲۰،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

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

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

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،





- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،
- متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)؛

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام) (بانی):

جدول شماره ۳- مستندات مواد

ردیف	نام کالا	نام فروشنده	تعداد	مبلغ ارزی کل (دلار)	نرخ هر واحد دلار (ریالی)	مبالغ ریالی کل
۱	قطعات تلویزیون	آریانا اف زد	۶۵,۹۵۰	۱۱,۳۳۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳,۵۷۰,۵۲۵
۲	قطعات یخچال	آریانا اف زد	۱۶,۹۵۰	۴,۸۲۱,۷۳۲	۳۱۵,۰۰۰	۱,۵۱۸,۸۴۶
۳	قطعات ماشین لباس شویی	آریانا اف زد	۲۳,۸۰۰	۶,۰۶۵,۴۸۹	۳۱۵,۰۰۰	۱,۹۱۰,۶۲۹
				۲۲,۲۲۲,۲۲۱		۷,۰۰۰,۰۰۰

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه 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 رای، 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 داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.





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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه صنایع گلدیران (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۱-۵-۲- کارمزد وکالت

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

۱-۶- تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 گلدیران (سهامی عام)، 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.

۱-۷- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

(۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل،

فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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.

۱-۸- نقل و انتقال اوراق مرابحه

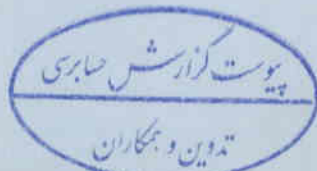
نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

۱-۹- 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 می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذیصلاح حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.





۲- مشخصات شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

الف) تأسیس، ایجاد و بهره برداری از مجموعه کارخانجات برای تهیه و تولید انواع کولرهای گازی و لوازم خانگی از جمله جاروبرقی، تلویزیون، ماشین لباسشویی،

ب) تولید و توزیع قطعات و لوازم یدکی مورد نیاز، اخذ نمایندگی برای فروش تولیدات شرکت به اشخاص حقیقی و حقوقی،

ج) صادرات تولیدات شرکت و واردات انواع کالاهای بازرگانی مجاز به خصوص مصنوعات و کالاهای مشابه فعالیت های عمومی شرکت، موجبات تکمیل مصنوعات تولیدی شرکت،

د) به طور کلی مبادرات به هرگونه فعالیتی که به طور مستقیم و غیرمستقیم با هدف شرکت مرتبط باشد از طریق سرمایه گذاری مستقیم و یا مشارکت و انجام هرگونه عملیات مورد نیاز در داخل و خارج کشور،

ه) انجام آزمون در آزمایشگاه و کنترل کیفیت مصنوعات مربوط به کالاهای موضوع شرکت و تأسیس واحد تحقیق و توسعه.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت صنایع گلدیران در تاریخ ۱۳۸۴/۱۰/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۶۲۳۷۳ مورخ ۱۳۸۴/۱۰/۰۵ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۳۳۱۰۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۵/۰۲/۰۳ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۴ مطابق صورتجلسه هیأت مدیره و آگهی ثبتی شماره ۱۴۰۰۳۰۴۰۰۹۰۱۰۲۷۶۴۰ مندرج در روزنامه رسمی شماره ۲۲۱۹۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۷ شرکت به سهامی عام تغییر یافت. مضافاً در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ پذیرش شرکت در فرابورس ایران انجام و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۳ نزد سازمان یاد شده با نماد گلدیرا ثبت گردید. مرکز اصلی شرکت در تهران، محله گاندی، خیابان آفریقا، خیابان شهید علی شهاب، پلاک ۱، طبقه دوم، کدپستی ۱۵۱۷۷۵۵۱۱۴ و کارخانجات شرکت در استان کرمان، شهرستان سیرجان، منطقه ویژه اقتصادی و شهرستان قزوین، روبروی نیروگاه شهید رجایی، شهرک صنعتی کاسپین واقع می باشد.

۲-۳- مدت فعالیت

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

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ به شرح زیر می باشد:

جدول شماره ۴- ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام (میلیون سهم)	درصد مالکیت
شرکت گروه توسعه گلدیران (سهامی خاص)	حقوقی	۵۷۱۳۱۱	۶,۲۷۲,۳۱۰,۳۰۲	۷۴,۹۹۳,۵۵٪
شرکت مهندسی مشاور صنایع متکوران گلدیران	حقوقی	۴۷۸۳۷۰	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱٪
شرکت مشتریان گلدیران	حقوقی	۴۳۸۹۱۷	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱٪
شرکت لجستیک گلدیران نوین کیش	حقوقی	۸۶۲۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱٪
شرکت حمل و نقل توسعه ترابر گلدیران	حقوقی	۲۲۰۶	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱٪
سایر سهامداران	-	-	۲,۰۹۱,۴۸۵,۶۹۸	۲۵,۰۰۶۴٪
جمع	-	-	۸,۳۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۱ و جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ اسامی اعضای هیأت مدیره و نمایندگان آن‌ها، سمت هر یک به شرح جدول زیر است:

جدول شماره ۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه توسعه گلдіران (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	آقای امیرعباس کائینی	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	غیرموظف
شرکت مشتریان گلдіران (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای فرزاد زمانی	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	غیرموظف
شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلдіران (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	آقای حسین حیدری	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	موظف
شرکت لجستیک گلдіران نوین کیش (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	آقای سیدعلی هاشمی	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	غیرموظف
شرکت حمل و نقل توسعه ترابری گلдіران (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	آقای سیدمهدی میرسجادی	۱۴۰۰/۱۰/۲۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۱	موظف

۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۹، مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۷۳۳۹ و به شماره ثبت ۱۳۹۹۵ 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 تدوین و همکاران (حسابداران رسمی) بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۸,۳۶۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۸,۳۶۳,۸۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۳۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی پنج سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول شماره ۶- تغییرات سرمایه

ارقام به میلیون ریال

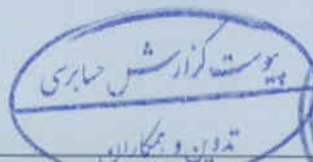
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۰/۰۸	۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۷/۰۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۷٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۱۲۰,۱٪	آورده نقدی و سلب حق تقدم از سهامداران فعلی

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنایع گلдіران (سهامی عام)

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

جدول شماره ۷- روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	سال مالی منتتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	سال مالی منتتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰	سال مالی منتتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۱۱
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۹۹۴	۸۴۵	۶۱۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۰۰	۸۴	۶۱
سرمایه (میلیون ریال)	۸,۳۶۳,۸۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
میانگین موزون تعداد سهام	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۷۰۰,۰۰۰





۹-۲- وضعیت مالی بانی

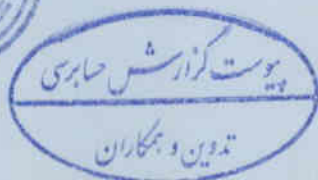
صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

۱-۹-۲- صورت سود و زیان مقایسه ای

جدول شماره ۸- صورت سود و زیان مقایسه ای

مبالغ برحسب میلیون ریال

صورت سود و زیان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۱۱ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ حسابرسی شده
درآمدهای عملیاتی	۴۳,۸۱۲,۵۰۶	۲۹,۰۶۳,۳۶۵	۱۳,۸۸۸,۶۵۹	۱۴,۳۴۹,۹۰۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۹,۴۹۶,۲۸۳)	(۱۸,۵۳۸,۴۷۱)	(۹,۴۷۸,۳۹۳)	(۱۰,۹۱۰,۶۹۹)
سود ناخالص	۱۴,۳۱۶,۲۲۳	۱۰,۵۲۴,۹۹۴	۴,۴۱۰,۲۶۶	۳,۴۳۹,۲۰۳
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۷,۱۰۵,۷۱۱)	(۵,۴۱۹,۵۰۱)	(۱,۶۰۰,۴۱۴)	(۶۷۴,۰۱۰)
سایر درآمدها	۱۵۳,۴۳۷	۲۳۰,۶۷۷	۸۳,۰۸۷	۳۰,۴۴۷
سایر هزینه ها	(۱۰۶,۹۱۶)	(۸۷,۷۰۶)	(۲۵۵,۳۰۳)	(۱,۱۱۴,۶۱۳)
سود عملیاتی	۷,۲۵۷,۰۳۳	۵,۲۴۸,۴۶۴	۲,۶۳۷,۶۳۷	۱,۶۸۱,۰۲۶
هزینه مالی	(۲,۹۰۱,۱۴۰)	(۲,۵۸۲,۱۲۹)	(۱,۱۹۴,۲۴۹)	(۲۹۸,۱۷۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۱۰۳,۷۹۳)	۱,۰۶۴,۶۲۰	۵۲,۵۷۰	(۵۷,۹۷۳)
سود قبل از مالیات	۴,۲۵۲,۱۰۰	۳,۷۳۰,۹۵۶	۱,۴۹۵,۹۵۸	۱,۳۲۴,۸۷۹
مالیات	(۴۷۳,۶۹۷)	(۵۲۱,۴۵۷)	(۳۴۷,۵۷۳)	(۳۶۴,۴۶۳)
سود خالص	۳,۷۷۸,۴۰۳	۳,۲۰۹,۴۹۹	۱,۱۴۸,۳۸۵	۹۶۰,۴۱۶



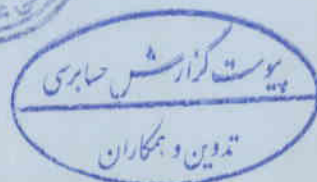


۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی

جدول شماره ۹- صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

مبالغ برحسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۱۱ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ حسابرسی شده
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۴۵۰,۹۶۳	۲,۱۹۳,۹۲۶	۱,۷۴۴,۸۰۹	۱,۹۱۳,۶۹۸
دارایی‌های نامشهود	۸۴۷,۷۷۴	۸۳۴,۰۲۰	۴۰,۰۲۸	۱۸,۵۹۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۹۵	۰	۵۰,۰۰۰	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۶۸,۴۰۹	۶۳,۷۱۵	۱۵,۲۶۰	۴,۰۹۲
سایر دارایی	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵,۴۴۰,۶۳۴	۳,۱۶۴,۱۵۵	۱,۹۲۲,۵۹۱	۲,۰۰۸,۸۸۱
پیش‌پرداختها	۳,۳۷۹,۱۴۷	۱,۸۷۳,۲۸۲	۱۰۶۰۴,۴۰۴	۱,۷۷۷,۹۰۵
موجودی مواد و کالا	۱۶,۲۷۷,۵۴۰	۱۳,۴۹۲,۳۶۷	۸,۶۲۲,۸۷۹	۴,۱۹۲,۳۵۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۳,۳۹۳,۶۵۲	۸,۴۳۵,۱۰۳	۱,۰۰۲,۱۲۰	۱,۸۷۹,۱۹۳
سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۱	۱	۱۰۶,۱۱۷	۰
موجودی نقد	۳,۵۹۱,۶۳۱	۸۳۳,۳۳۲	۸۷۸,۳۸۱	۱,۳۶۰,۷۰۱
جمع دارایی‌های جاری	۳۶,۶۴۱,۹۷۱	۲۴,۶۳۴,۰۸۵	۲۱,۲۱۳,۹۰۱	۹,۲۱۰,۱۵۳
جمع دارایی‌ها	۴۲,۰۸۲,۶۰۵	۲۷,۷۹۸,۲۴۰	۲۳,۱۳۶,۴۹۲	۱۱,۲۱۹,۰۳۳
سرمایه	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۸۷	۱۱۹,۶۱۲	۶۲,۱۹۳
سود یا (زیان) انباشته	۷,۹۸۵,۶۷۰	۴,۶۲۸,۱۳۰	۱,۸۰۹,۱۰۶	۸۰۸,۱۴۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۱۶۵,۶۷۰	۸,۷۰۸,۲۱۷	۵,۷۲۸,۷۱۸	۲,۰۷۰,۳۳۳
پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۱,۱۴۲	۱۲,۵۳۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷۲,۰۴۳	۲۴۳,۹۰۸	۱۶۷,۵۸۶	۶۳,۷۹۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۷۲,۰۴۳	۲۴۳,۹۰۸	۱۶۸,۷۲۸	۷۶,۳۲۵
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۳,۲۸۴,۰۲۶	۵,۸۱۵,۸۰۹	۶,۴۴۶,۷۱۷	۶,۸۹۹,۸۴۸
مالیات پرداختی	۷۹۲,۴۶۷	۵۲۱,۴۵۷	۳۴۷,۵۷۳	۲۶۱,۲۱۰
تسهیلات مالی	۱۵,۲۲۷,۱۰۸	۱۲,۱۶۷,۳۱۹	۱۰,۳۹۳,۵۲۲	۱,۹۱۱,۳۱۸
پیش دریافت	۱۴۱,۲۹۲	۳۴۱,۵۳۰	۵۱,۲۳۵	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۹,۴۴۴,۸۹۳	۱۸,۸۴۶,۱۱۵	۱۷,۲۳۹,۰۴۶	۹,۰۷۲,۳۷۶
جمع بدهی‌ها	۲۹,۹۱۶,۹۳۶	۱۹,۰۹۰,۰۲۳	۱۷,۴۰۷,۷۷۴	۹,۱۴۸,۷۰۱
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۲,۰۸۲,۶۰۵	۲۷,۷۹۸,۲۴۰	۲۳,۱۳۶,۴۹۲	۱۱,۲۱۹,۰۳۳



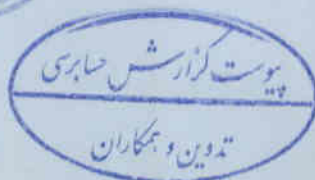


۲-۹-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول شماره ۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ برحسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۵۹	(۱۰۹,۷۴۲)	۱,۱۰۹,۹۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۰:				
سود خالص سال ۱۳۹۸	.	.	۹۶۰,۴۱۶	۹۶۰,۴۱۶
سود سهام مصوب	.	.	.	.
اندوخته قانونی	.	۴۲,۵۳۴	(۴۲,۵۳۴)	.
مانده در ۱۰/۱۰/۱۳۹۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۹۳	۸۰۸,۱۴۰	۲,۰۷۰,۳۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۱۱:				
سود خالص سال ۱۳۹۹	.	.	۱,۱۴۸,۳۸۵	۱,۱۴۸,۳۸۵
سود سهام مصوب	.	.	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۶۰۰,۰۰۰	.	.	۲,۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	.	۵۷,۴۱۹	(۵۷,۴۱۹)	.
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۱۱	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۶۱۲	۱,۸۰۹,۱۰۶	۵,۷۲۸,۷۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰:				
سود خالص سال ۱۴۰۰	.	.	۳,۲۰۹,۴۹۹	۳,۲۰۹,۴۹۹
سود سهام مصوب	.	.	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	.	۱۶۰,۴۷۵	(۱۶۰,۴۷۵)	.
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۸۷	۴,۶۲۸,۱۳۰	۸,۷۰۸,۲۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰:				
سود خالص سال ۱۴۰۱	.	.	۳,۷۷۸,۴۰۳	۳,۷۷۸,۴۰۳
سود سهام مصوب	.	.	(۳۲۰,۹۵۰)	(۳۲۰,۹۵۰)
اندوخته قانونی	.	۹۹,۹۱۳	(۹۹,۹۱۳)	.
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۷,۹۸۵,۶۷۰	۱۲,۱۶۵,۶۷۰



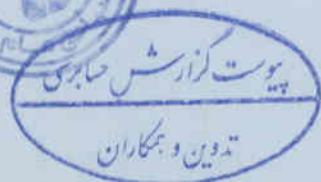


۳-۹-۴- صورت جریان های نقدی

جدول شماره ۱۱- صورت جریان های نقدی مقایسه ای

مبالغ برحسب میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۱۱ حسابرسی شده	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ حسابرسی شده	صورت جریان وجوه نقد
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۹۲۹,۳۱۶)	(۷,۲۱۶,۷۴۶)	۱,۶۶۲,۰۰۳	۳,۲۹۵,۳۲۷	نقد حاصل از عملیات
(۱۰۳,۲۵۳)	(۲۶۱,۲۱۰)	(۳۴۷,۵۷۳)	(۲۰۲,۶۸۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱,۰۳۲,۵۶۹)	(۷,۴۷۷,۹۵۶)	۱,۳۱۴,۴۳۰	۳,۰۹۲,۶۳۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳,۰۷۳	۲,۵۸۰	۱,۱۵۱,۶۸۸	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۳,۷۳۸)	(۸۵,۹۱۰)	(۱,۱۲۴,۶۶۶)	(۳,۰۹۴,۵۲۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۱۲)	(۲۴,۱۵۶)	(۴۹۱,۲۰۰)	(۱۳,۹۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	(۵۰,۰۰۰)	۰	(۹۹۵)	خالص دریافت و پرداخت سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۸۲۰	۱,۱۳۰	۱۲۸,۱۶۲	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۰	(۶۰,۰۰۰)	۰	۰	خالص دریافت و پرداخت سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۴,۸۹۸	۱۴,۰۲۱	۳۶,۳۸۷	۱۰,۷۵۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سیرده
(۱۲,۴۵۸)	(۲۰۲,۳۳۵)	(۲۹۹,۶۲۹)	(۳,۰۹۸,۷۴۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۰۴۵,۰۲۷)	(۷,۶۸۰,۲۹۱)	۱,۰۱۴,۸۰۱	(۶,۱۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
	۰	۰	۲,۹۲۶,۷۴۰	دریافت بابت تأمین مالی از شرکت های گروه
۷,۱۵۵,۸۰۷	۱۶,۵۷۸,۳۹۳	۲۳,۸۳۱,۹۶۷	۲۴,۲۴۴,۹۹۱	دریافت تسهیلات مالی
(۵,۴۰۷,۲۶۱)	(۸,۳۴۲,۹۸۷)	(۲۲,۱۹۳,۴۵۹)	(۲۱,۱۵۳,۵۹۱)	پرداخت تسهیلات مالی
(۲۶۲,۶۵۲)	(۹۴۷,۴۵۱)	(۲,۴۴۶,۸۴۰)	(۲,۹۳۲,۷۵۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۰	(۹۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۹۵۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱,۴۸۵,۸۹۴	۷,۱۹۷,۹۵۵	(۱,۰۳۸,۳۳۲)	۲,۷۶۴,۴۳۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۴۴۰,۸۶۷	(۴۸۲,۳۳۶)	(۲۳,۵۳۱)	۲,۷۵۸,۳۳۶	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹۲۱,۰۵۸	۱,۳۶۰,۷۰۱	۸۷۸,۳۸۱	۸۳۳,۳۳۲	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
(۱,۲۲۴)	۱۷	(۲۱,۵۱۸)	(۳۶)	تأثیر تغییرات نرخ ارز (وجه ارزی ابتدای دوره)
۱,۳۶۰,۷۰۱	۸۷۸,۳۸۱	۸۳۳,۳۳۲	۳,۵۹۱,۶۳۱	مانده وجه نقد در پایان دوره
۱۹۰,۳۳۲	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی





۳- وضعیت اعتباری بانی

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول شماره ۱۲- وضعیت اعتباری بانی

ارقام به میلیون ریال

شرح	مبلغ
اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۱۱۶,۱۴۳
حساب‌های پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۸,۷۳۷,۳۸۳
سایر اسناد پرداختی کوتاه‌مدت	۲۵۷,۹۵۰
سایر حساب‌های پرداختی کوتاه‌مدت	۴,۱۷۲,۵۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷۲,۰۴۳
پیش‌دریافت‌ها	۱۴۱,۲۹۲
کوتاه‌مدت	۱۵,۲۲۷,۱۰۸
مالیات پرداختی	۷۹۲,۴۶۷

۳-۱-۱- تسهیلات

به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

جدول شماره ۱۳- تسهیلات بانی

ارقام به میلیون ریال

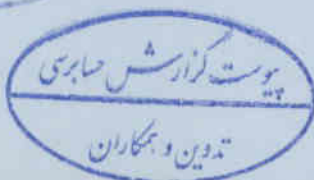
شرح	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰
اقتصاد نوین	۹۰,۸۲۶,۵۵۳	۹۰,۶۲۳,۳۵۵
پاسارگاد	۶۰۷,۸۸۵	۶۲۶,۶۳۰
ملت	۳,۹۱۷,۲۴۴	۲,۱۷۱,۹۲۳
شهر	۰	۳۵۷,۰۷۱
کارآفرین	۲,۱۱۶,۰۶۳	۲,۲۷۵,۳۸۳
ایران ونزولا	۷۲۱,۷۰۵	۶۳۹,۳۰۸
خاورمیانه	۳,۲۷۰,۲۹۵	۱,۲۳۲,۴۹۰
دی	۴۵۲,۶۷۳	۶۱۷,۲۸۱
جمع	۲۰,۲۶۸,۵۱۸	۱۶,۹۸۲,۴۴۰
سود و کارمزد دوره های آتی	(۱,۴۶۱,۷۳۵)	(۱,۳۷۱,۰۰۳)
سپرده های مسدودی	(۳,۵۷۹,۶۸۵)	(۳,۴۴۴,۱۱۸)
جمع	۱۵,۲۲۷,۱۰۸	۱۲,۱۶۷,۳۱۹

به تفکیک سود و کارمزد

نرخ سود و کارمزد کلیه تسهیلات مالی دریافتی ۱۸ درصد می‌باشد.

به تفکیک نوع وثیقه

وثیقه تسهیلات مالی دریافتی، اسناد مالکیت زمین و ساختمان کارخانه کاسپین، چک و سفته می‌باشد.





جدول شماره ۱۴- تسهیلات به تفکیک وثیقه

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰
ترهین اسناد ملکی	۷,۲۸۷,۵۳۹	۳,۴۰۴,۴۱۳
چک و سفته	۱۲,۹۸۰,۹۷۹	۱۳,۵۷۸,۰۲۷
جمع	۲۰,۲۶۸,۵۱۸	۱۶,۹۸۲,۴۴۰

به تفکیک زمان‌بندی پرداخت

جدول شماره ۱۵- تسهیلات به تفکیک زمان‌بندی پرداخت

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰
سررسید تسهیلات تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۶۰۷,۸۸۵	۱۶,۹۸۲,۴۴۰
سررسید تسهیلات تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۹,۶۶۰,۶۳۳	۰
جمع	۲۰,۲۶۸,۵۱۸	۱۶,۹۸۲,۴۴۰

۳-۱-۳- مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول شماره ۱۶- خلاصه وضعیت مالیاتی

ارقام به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۴۰۰/۱۰/۱۰ مانده پرداختی	۱۴۰۱/۱۰/۱۰ مالیات					درآمد مشمول مالیات ایرازی	سود (زیان) ایرازی	سال مالی
		مانده پرداختی	پرداختی	جرایم	قطعی	تشخیصی	ایرازی		
رسیدگی به دفاتر- تشخیص	-	-	-	-	-	۶۲,۱۲۷	-	(۵۲,۷۹۵)	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر- تشخیص	-	-	-	-	-	۲۶,۲۵۹	-	(۶۵,۸۹۰)	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر- قطعی	-	-	۴۸,۴۸۹	-	۴۸,۴۸۹	۴۸,۴۸۹	۳,۵۶۹	۱۸,۶۴۷	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر- تشخیص	-	-	-	-	-	۱۰۲,۹۸۲	-	۶۶,۳۰۰	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر- تشخیص	-	-	۲۶۱,۲۱۰	-	-	۶۲۲,۱۸۳	۲۶۱,۲۱۰	۱,۳۳۴,۸۷۹	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر- تشخیص	-	-	۳۴۷,۵۷۳	-	-	۵۷۳,۶۸۵	۳۴۷,۵۷۳	۱,۴۹۵,۹۵۸	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۵۲۱,۴۵۷	-	۲۰۲,۶۸۸	-	-	-	۲۰۲,۶۸۸	۳,۷۳۰,۹۵۶	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۴۷۳,۶۹۸	-	-	-	-	۴۷۳,۶۹۸	۴,۲۵۲,۱۰۰	۱۴۰۱
		۳۱۸,۷۶۹							
		۷۹۲,۴۶۷	۵۲۱,۴۵۷						

ذخیره عمومی

- با در نظر گرفتن قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی قبل و دوره جاری از معافیت‌های مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم و همچنین بند "ق" قانون بودجه سال ۱۳۹۹ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم (بابت تخفیف در نرخ‌های مالیاتی) استفاده نموده است. با استناد به مصوبه هیأت محترم وزیران به شماره ۲۹۷۱۰/ت/۵۵۶۲۵/ه مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۵ که طی بخشنامه شماره ۳۴/۹۹/۲۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰ سازمان امور مالیاتی ابلاغ گردیده، از این رو نام شهرک صنعتی کاسپین (محل استقرار واحد تولیدی شرکت) به بند الف ماده ۱ آیین‌نامه اجرایی بند د ماده ۱۳۲ ق.م.م موضوع تصویب- نامه شماره ۸۹۴۷۸/ت/۵۲۳۱۹/ه مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۱ اضافه گردیده است. همچنین با توجه به مکاتبه سازمان برنامه و بودجه استان قزوین با سازمان امور مالیاتی استان قزوین (به شماره ۶۹۷۱۳۲ و تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳) و نیز تاریخ اخذ مجوز بهره‌برداری کارخانه مزبور (به تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۹) شرکت مجاز به استفاده از معافیت‌های مندرج در ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم تا آذر ماه سال ۱۴۰۲ می‌باشد که بر اساس مفاد بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه ششم توسعه قابل افزایش به مدت ۱۰ سال دیگر نیز است. در این خصوص در سنوات ۱۳۹۷ تا ۱۳۹۹ در اظهارنامه‌های ارسالی معافیت مزبور مورد توجه قرار نگرفته لیکن برای



سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ معافیت مذکور در اظهارنامه مالیاتی و نیز دوره مالی مورد گزارش در حساب‌ها منظور گردیده است. با این وجود سازمان امور مالیاتی بدون توجه به شرایط موجود مبنی بر امکان استفاده از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم، تاکنون مالیات شرکت را بدون اعمال معافیت یاد شده برای سال ۱۳۹۷ تا ۱۳۹۹ مطالبه نموده است. با توجه به مراتب فوق شرکت اقدامات لازم را با استفاده از خدمات کارشناس مجرب مالیاتی در دستور کار قرار داده است. مدیریت معتقد است در نهایت معافیت اشاره شده در فوق به شرکت تعلق می‌گیرد.

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۴ و سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.
- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۳، شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۰ نسبت به مالیات قطعی به دیوان عدالت اداری اعتراض نموده است که نتیجه قطعی حاصل نشده است.
- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۴، با توجه به اعتراض شرکت نسبت به مالیات تشخیصی، هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۳ تشکیل شده ولی رأی صادره اعلام نگردیده است.
- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۵، با توجه به اعتراض شرکت نسبت به مالیات تشخیصی، هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ تشکیل شده ولی رأی صادره اعلام نگردیده است.
- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۷، با توجه به اعتراض شرکت نسبت به مالیات تشخیصی، هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ تشکیل شده و پرونده جهت بررسی به کارشناس اجرای قرار ارجاع گردیده است.
- جهت عملکرد سال مالی ۱۳۹۸، با توجه به اعتراض شرکت نسبت به مالیات تشخیصی، هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۸ تشکیل شده و پرونده به کارشناس اجرای قرار ارجاع گردیده است.
- عملکرد سال مالی ۱۳۹۹، با توجه به اعتراض شرکت نسبت به مالیات تشخیصی، هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۶ تشکیل شده ولی رأی صادره اعلام نگردیده است.
- جهت عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ ذخیره مالیات ابرازی پس از اعمال معافیت‌های مقرر از جمله معافیت موضوع ماده ۱۳۲ و ۱۴۳ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.اخذ و در حساب‌ها منعکس گردیده است.

۳-۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

مطابق با یادداشت ۱-۳۴ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، اسناد تضمینی ارائه شده به اشخاص ثالث به شرح زیر است:

جدول شماره ۱۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

ارقام به میلیون ریال		
شرح	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰
تضامین نزد بانک‌ها	۱۸۴,۳۸۸,۶۱۱	۵۸,۳۵۹,۰۳۷
تضامین نزد سایر اشخاص	۱۶,۹۹۳,۴۶۶	۶,۶۴۲,۱۰۶
مجموع	۲۰۱,۳۸۲,۰۷۶	۶۵,۰۰۱,۱۴۳

مطابق با یادداشت ۲-۳۴ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، تعهدات و بدهی‌های احتمالی شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام) (بانی) به شرح زیر است:

- دفاتر شرکت برای سال‌های ۱۳۹۶ و قبل آن و سال ۱۳۹۸ توسط موسسه حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی حسابرسی بیمه‌ای قرار گرفته و در این خصوص مبلغ ۱۸,۴۷۱ میلیون ریال بدهی در دفاتر شناسایی و بدهی مذکور پرداخت گردیده است. برای سال‌های ۱۳۹۷، ۱۳۹۹ و بعد از آن، دفاتر مورد رسیدگی سازمان مزبور قرار نگرفته، لیکن در خصوص بدهی سال‌های مذکور ذخیره لازم در حساب‌ها منظور گردیده است.

- در خصوص مالیات بر ارزش افزوده دفاتر شرکت برای سال‌های ۹۵ و قبل از آن و سال‌های ۹۶ تا ۹۸ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و مالیات آن تسویه گردیده است. برای سال‌های ۹۵ تا ۹۹ نسبت به برگ تشخیصی اعتراض و پرونده به هیأت بدوی ارجاع گردیده است. لازم به ذکر است ذخیره لازم از این بابت در دفاتر شناسایی گردیده است.

- در خصوص مطالبه جرایم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م.د. دفتر شرکت برای سال‌های ۹۹ و قبل از آن مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و مالیات آن تسویه گردیده است.
- در خصوص مالیات حقوق و مالیات تکلیفی، دفتر شرکت تا سال ۹۹ مورد رسیدگی قرار گرفته و مالیات آن تسویه گردیده است.
- به نظر مدیریت، شرکت بابت موارد فوق با بدهی قابل ملاحظه‌ای روبرو نیست.

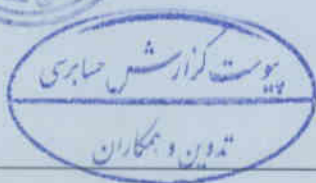
٣-٣- مطالعات

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، مطالبات شرکت صنایع گلدیران (سپاه‌ای عام) (بانای) به شرح زیر است:

جدول شماره ۱۸- مطالبات

ارقام به میلیون ریال

دریافتنی کوتاه مدت		۱۴۰۱/۱۰/۱۰		۱۴۰۰/۱۰/۱۰	
ریالی	کاهش ارزش	خالص	ریالی	کاهش ارزش	خالص
۱۰,۸۷۸,۷۳۳	.	۱۰,۸۷۸,۷۳۳	۵۵۰۶,۲۱۶	.	۵۵۰۶,۲۱۶
۱,۹۵۲,۷۹۱	.	۱,۹۵۲,۷۹۱	۲۶۲۷,۳۸۳	.	۲۶۲۷,۳۸۳
۱۵۰,۷۳۷	(۶۵۲)	۱۵۰,۰۸۵	۱۳۹,۲۸۷	(۶۵۲)	۱۳۸,۶۳۶
۱۵۳,۷۳۰	.	۱۵۳,۷۳۰	۱۰۴,۰۶۱	.	۱۰۴,۰۶۱
۲۵۸,۳۰۲	.	۲۵۸,۳۰۲	۵۸۸,۰۷۸	.	۵۸۸,۰۷۸
۱۳,۳۹۴,۳۰۴	(۶۵۲)	۱۳,۳۹۳,۶۵۲	۸,۴۳۵,۷۵۴	(۶۵۲)	۸,۴۳۵,۱۰۳
جمع					





پیامیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلگیران (سهامی عام)

۴- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

۴-۱- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت صنایع گلگیران (سهامی عام) برای سال‌های آتی با فرض انجام و عدم انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است:

جدول شماره ۱۹- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

صورت سود و زیان	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمدهای عملیاتی	۵۵,۳۹۱,۰۸۳	۵۵,۳۹۱,۰۸۳	۷۰,۰۱۷,۵۵۶	۷۰,۰۱۷,۵۵۶	۸۸,۳۹۱,۸۶۹	۸۸,۳۹۱,۸۶۹	۱۱۱,۸۱۳,۳۵۳	۱۱۱,۸۱۳,۳۵۳	۱۳۱,۲۸۵,۹۸۸	۱۳۱,۲۸۵,۹۸۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶,۳۵۸,۶۵۵)	(۳۶,۳۵۸,۶۵۵)	(۴۵,۶۸۳,۳۷۳)	(۴۵,۶۸۳,۳۷۳)	(۵۷,۳۱۲,۵۶۱)	(۵۷,۳۱۲,۵۶۱)	(۷۱,۹۶۹,۲۸۲)	(۷۱,۹۶۹,۲۸۲)	(۹۰,۳۳۳,۰۳۶)	(۹۰,۳۳۳,۰۳۶)
سود ناخالص	۱۸,۹۳۲,۴۲۹	۱۸,۹۳۲,۴۲۹	۲۴,۳۳۳,۱۸۳	۲۴,۳۳۳,۱۸۳	۳۱,۱۷۹,۳۰۸	۳۱,۱۷۹,۳۰۸	۳۹,۸۴۴,۱۷۱	۳۹,۸۴۴,۱۷۱	۴۰,۹۵۲,۹۵۲	۴۰,۹۵۲,۹۵۲
هزینه‌های فروش اداری و عمومی	(۸,۸۰۱,۰۵۰)	(۸,۸۰۱,۰۵۰)	(۱۰,۹۹۶,۷۸۰)	(۱۰,۹۹۶,۷۸۰)	(۱۳,۷۳۱,۰۵۳)	(۱۳,۷۳۱,۰۵۳)	(۱۷,۱۷۱,۱۷۵)	(۱۷,۱۷۱,۱۷۵)	(۲۱,۴۵۸,۹۳۴)	(۲۱,۴۵۸,۹۳۴)
سایر درآمدها	۱۷۳,۷۸۰	۱۷۳,۷۸۰	۱۹۹,۲۰۹	۱۹۹,۲۰۹	۲۳۰,۹۹۶	۲۳۰,۹۹۶	۲۷۰,۷۲۹	۲۷۰,۷۲۹	۳۲۰,۳۹۵	۳۲۰,۳۹۵
سایر هزینه‌ها	(۱۳۲,۳۰۲)	(۱۳۲,۳۰۲)	(۱۳۲,۹۳۱)	(۱۳۲,۹۳۱)	(۱۶۸,۸۶۵)	(۱۶۸,۸۶۵)	(۲۰۱,۳۷۰)	(۲۰۱,۳۷۰)	(۲۳۱,۷۷۶)	(۲۳۱,۷۷۶)
سود عملیاتی	۱۰,۱۸۳,۹۵۷	۱۰,۱۸۳,۹۵۷	۱۳,۳۹۲,۷۷۰	۱۳,۳۹۲,۷۷۰	۱۷,۵۰۰,۳۸۵	۱۷,۵۰۰,۳۸۵	۲۲,۷۵۲,۴۵۴	۲۲,۷۵۲,۴۵۴	۲۹,۴۱۱,۱۲۷	۲۹,۴۱۱,۱۲۷
هزینه مالی	(۵,۳۵۴,۲۹۹)	(۵,۳۵۴,۲۹۹)	(۳,۳۹۴,۳۹۹)	(۳,۳۹۴,۳۹۹)	(۳,۱۱۵,۶۶۱)	(۳,۱۱۵,۶۶۱)	(۳,۱۱۴,۲۹۹)	(۳,۱۱۴,۲۹۹)	(۳,۳۹۴,۲۹۹)	(۳,۳۹۴,۲۹۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	(۱۳۶,۱۰۷)	(۱۳۶,۱۰۷)	(۱۷۵,۳۲۹)	(۱۷۵,۳۲۹)	(۱۷۵,۳۲۹)	(۱۷۵,۳۲۹)	(۲۵۲,۳۷۳)	(۲۵۲,۳۷۳)	(۳۰۲,۹۶۸)	(۳۰۲,۹۶۸)
سود قبل از مالیات	۴,۱۸۳,۵۵۱	۴,۱۸۳,۵۵۱	۹,۸۲۳,۰۴۳	۹,۸۲۳,۰۴۳	۱۰,۱۰۱,۷۸۰	۱۰,۱۰۱,۷۸۰	۱۹,۳۸۵,۷۸۲	۱۹,۳۸۵,۷۸۲	۲۵,۷۶۴,۳۱۱	۲۵,۷۶۴,۳۱۱
مالیات	(۱,۰۰۶,۷۳۸)	(۱,۰۰۶,۷۳۸)	(۱,۱۱۹,۵۰۳)	(۱,۱۱۹,۵۰۳)	(۱,۷۶۷,۷۹۴)	(۱,۷۶۷,۷۹۴)	(۳,۷۸۰,۲۰۸)	(۳,۷۸۰,۲۰۸)	(۵,۰۳۶,۷۹۶)	(۵,۰۳۶,۷۹۶)
سود خالص	۳,۱۷۵,۸۰۳	۳,۱۷۵,۸۰۳	۸,۱۰۴,۰۱۰	۸,۱۰۴,۰۱۰	۸,۳۳۳,۸۸۶	۸,۳۳۳,۸۸۶	۱۵,۶۰۵,۴۷۴	۱۵,۶۰۵,۴۷۴	۲۰,۷۲۷,۵۱۵	۲۰,۷۲۷,۵۱۵



ارزاق به میلیون ریال





پیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مواد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)

۲- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام) برای سال های آتی با فرض انجام و عدم انجام تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مزایه به شرح زیر است:

جدول شماره ۲۰- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

ارقام به میلیون ریال

تاریخ	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		توضیحات
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۷,۲۳۳,۵۲۶	۷,۲۳۳,۵۲۶	۶,۳۵۷,۷۳۴	۶,۳۵۷,۷۳۴	۵,۸۱۱,۴۸۳	۵,۸۱۱,۴۸۳	۵,۲۷۳,۱۲۰	۵,۲۷۳,۱۲۰	۴,۸۲۴,۶۱۷	۴,۸۲۴,۶۱۷	۴,۸۲۴,۶۱۷	دارایی های ثابت مشهود
۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	۸۴۷,۷۷۴	دارایی های نامشهود
۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	۹۹۵	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	۶۸,۴۰۹	دریافتی های بلندمدت
۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	۷۲,۴۹۴	سایر دارایی
۸,۲۳۳,۱۹۸	۸,۲۳۳,۱۹۸	۷,۴۴۷,۴۰۶	۷,۴۴۷,۴۰۶	۶,۸۰۱,۱۵۵	۶,۸۰۱,۱۵۵	۶,۲۶۲,۷۹۲	۶,۲۶۲,۷۹۲	۵,۸۱۴,۲۸۹	۵,۸۱۴,۲۸۹	۵,۸۱۴,۲۸۹	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰,۳۶۱,۴۳۲	۱۰,۳۶۱,۴۳۲	۸,۲۴۴,۹۲۰	۸,۲۴۴,۹۲۰	۶,۵۵۵,۸۲۰	۶,۵۵۵,۸۲۰	۵,۲۳۳,۶۸۴	۵,۲۳۳,۶۸۴	۴,۱۷۶,۷۶۹	۴,۱۷۶,۷۶۹	۴,۱۷۶,۷۶۹	بیش پرداخت ها
۵۲,۳۹۱,۵۹۵	۵۲,۳۹۱,۵۹۵	۴۱,۵۴۵,۴۶۰	۴۱,۵۴۵,۴۶۰	۳۳,۸۷۷,۱۴۱	۳۳,۸۷۷,۱۴۱	۲۶,۰۱۳,۳۲۰	۲۶,۰۱۳,۳۲۰	۲۰,۵۷۹,۳۹۷	۲۰,۵۷۹,۳۹۷	۲۰,۵۷۹,۳۹۷	موجودی مواد و کالا
۴۲,۵۴۵,۵۱۹	۴۲,۵۴۵,۵۱۹	۳۳,۷۵۸,۳۴۸	۳۳,۷۵۸,۳۴۸	۲۶,۷۹۲,۳۴۰	۲۶,۷۹۲,۳۴۰	۲۱,۲۶۳,۷۶۲	۲۱,۲۶۳,۷۶۲	۱۶,۸۷۶,۰۰۴	۱۶,۸۷۶,۰۰۴	۱۶,۸۷۶,۰۰۴	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳,۸۷۵,۲۶۵	۳,۸۷۵,۲۶۵	۳,۶۸۶,۸۴۷	۳,۶۸۶,۸۴۷	۳,۶۴۹,۵۶۶	۳,۵۵۸,۵۱۷	۳,۵۵۶,۹۲۶	۳,۵۱۴,۶۶۲	۳,۵۶۸,۱۳۴	۳,۳۹۶,۸۰۶	۳,۳۹۶,۸۰۶	موجودی نقد و بانک
۱۰۹,۳۱۳,۸۱۳	۱۰۹,۳۱۳,۸۱۳	۸۷,۲۳۵,۵۸۶	۸۷,۱۹۹,۷۸۶	۶۹,۸۸۵,۳۷۷	۶۹,۷۹۳,۸۴۹	۵۶,۰۹۷,۸۱۳	۵۶,۰۳۵,۵۳۹	۵۰,۳۰۰,۳۰۳	۵۰,۰۳۸,۸۷۵	۵۰,۰۳۸,۸۷۵	جمع دارایی های جاری
۱۱۷,۴۳۷,۰۰۹	۱۱۷,۳۷۱,۷۵۱	۹۴,۶۸۲,۹۹۲	۹۴,۶۴۷,۱۹۲	۷۶,۶۸۶,۴۳۳	۷۶,۵۹۵,۰۰۴	۶۲,۳۶۰,۶۱۵	۶۲,۳۸۸,۳۳۱	۵۱,۰۱۴,۴۹۲	۵۰,۸۴۳,۱۶۴	۵۰,۸۴۳,۱۶۴	جمع دارایی ها
۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	سرمایه
۸۳۶,۳۸۰	۸۳۶,۳۸۰	۸۳۶,۳۸۰	۸۳۶,۳۸۰	۸۳۶,۳۸۰	۸۳۶,۳۸۰	۸۳۶,۳۸۰	۸۳۶,۳۸۰	۵۹۷,۰۷۴	۵۶۳,۷۹۰	۵۶۳,۷۹۰	اندرجته قانونی
۵۲,۱۰۸,۱۳۴	۴۹,۸۴۹,۱۶۴	۳۶,۱۶۱,۲۰۶	۳۵,۲۶۰,۸۸۴	۲۵,۱۷۷,۳۵۱	۲۴,۴۱۰,۸۰۵	۱۶,۹۵۶,۷۰۷	۱۶,۳۲۷,۴۲۰	۱۰,۵۹۸,۷۳۱	۹,۹۶۶,۳۲۱	۹,۹۶۶,۳۲۱	سود یا زیان (البسته)
۶۱,۳۰۸,۳۲۳	۵۹,۰۴۹,۳۴۴	۴۵,۳۶۱,۳۸۶	۴۴,۴۶۱,۰۶۴	۳۴,۳۷۷,۳۴۱	۳۳,۶۱۰,۹۸۵	۲۶,۱۵۶,۸۸۷	۲۵,۵۴۷,۶۰۰	۱۹,۵۵۹,۵۹۵	۱۸,۸۹۳,۹۱۱	۱۸,۸۹۳,۹۱۱	جمع حقوق مالکانه
۲,۳۷۸,۸۷۱	۲,۳۷۸,۸۷۱	۱,۸۱۱,۶۳۳	۱,۸۱۱,۶۳۳	۱,۳۵۷,۸۴۳	۱,۳۵۷,۸۴۳	۹۹۴,۸۱۰	۹۹۴,۸۱۰	۷۰,۴۳۸,۴۴	۷۰,۴۳۸,۴۴	۷۰,۴۳۸,۴۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۳۷۸,۸۷۱	۲,۳۷۸,۸۷۱	۱,۸۱۱,۶۳۳	۱,۸۱۱,۶۳۳	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	اوراق مزایه
۲,۳۷۸,۸۷۱	۲,۳۷۸,۸۷۱	۱,۸۱۱,۶۳۳	۱,۸۱۱,۶۳۳	۸,۳۵۷,۸۴۳	۸,۳۵۷,۸۴۳	۷,۹۹۴,۸۱۰	۷,۹۹۴,۸۱۰	۷,۹۹۴,۸۱۰	۷,۹۹۴,۸۱۰	۷,۹۹۴,۸۱۰	جمع بدهی های غیر جاری
۲,۳۷۸,۸۷۱	۲,۳۷۸,۸۷۱	۱,۸۱۱,۶۳۳	۱,۸۱۱,۶۳۳	۲۵,۶۱۸,۷۱۵	۲۵,۶۵۰,۳۴۱	۲۰,۷۸۶,۳۹۰	۲۱,۷۰۰,۰۷۸	۱۰,۰۳۶,۱۳۰	۱۰,۹۳۷,۵۹۶	۱۰,۹۳۷,۵۹۶	برداشتی های تجاری و سایر پرداختی ها



تأیید و مجازات





بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مواد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مبالغ پرداختی	۱,۰۰۶,۲۳۸	۱,۱۱۹,۵۰۳	۱,۷۱۹,۰۳۲	۱,۷۶۷,۷۹۴	۲,۵۷۰,۷۰۳	۲,۶۲۲,۷۵۵	۳,۷۲۵,۶۰۸	۳,۷۸۰,۲۰۸	۵,۰۳۴,۰۵۰	۵,۰۳۶,۷۹۶
تسهیلات مالی	۱۹,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۵,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۵,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۵,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۵,۱۲۲,۳۹۶
پیش دریافت	۱۷۸,۰۲۸	۱۷۸,۰۲۸	۲۲۴,۳۱۵	۲۲۴,۳۱۵	۷۸۲,۶۲۷	۷۸۲,۶۲۷	۳۵۶,۱۲۳	۳۵۶,۱۲۳	۴۴۸,۷۱۵	۴۴۸,۷۱۵
اوراق مزایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق مزایه پرداختی	-	۳۰۴,۳۵۶	-	۳۰۷,۹۲۳	-	۳۰۴,۳۵۶	-	۳۰۴,۳۵۶	-	-
جمع بدهی های جاری	۳۱,۲۴۴,۸۶۸	۳۱,۷۵۰,۵۱۳	۳۵,۷۶۵,۹۴۱	۳۸,۲۰۸,۹۱۹	۴۱,۶۳۶,۱۱۷	۳۳,۹۵۰,۹۵۹	۴۸,۳۷۴,۴۹۶	۴۷,۵۰۹,۹۷۴	۵۵,۹۴۳,۵۳۶	۵۳,۷۴۹,۸۱۶
جمع بدهی ها	۳۱,۹۴۹,۲۵۲	۳۱,۴۵۴,۸۹۶	۳۶,۷۶۰,۷۳۱	۳۶,۳۰۳,۷۲۸	۴۲,۹۸۴,۰۱۹	۴۲,۳۰۸,۸۰۱	۵۰,۱۸۶,۱۲۸	۴۹,۳۲۱,۶۰۶	۵۸,۳۲۲,۴۰۶	۵۶,۱۲۸,۶۸۶
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۰,۸۴۳,۱۶۳	۵۱,۰۱۴,۴۹۲	۶۲,۳۸۸,۳۳۱	۶۲,۳۶۰,۶۱۵	۷۶,۵۹۵,۰۰۴	۷۶,۶۸۶,۴۳۳	۹۴,۶۴۷,۱۹۲	۹۴,۶۸۲,۹۹۲	۱۱۷,۳۷۱,۷۵۱	۱۱۷,۴۳۷,۰۰۹





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلگیران (سهامی عام)

۴- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

جدول شماره ۲۱- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

از رقم به میلیون ریال

انتشار				عدم انتشار				شرح
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۸,۷۰۸,۳۱۷	۴,۶۲۸,۱۳۰	۲۸۰,۰۰۸۷	۳,۸۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۸,۳۱۷	۴,۶۲۸,۱۳۰	۲۸۰,۰۰۸۷	۳,۸۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۱۰
۳,۷۷۸,۴۰۳	۳,۷۷۸,۴۰۳			۳,۷۷۸,۴۰۳	۳,۷۷۸,۴۰۳			سود خالص سال ۱۴۰۱
(۳۲۰,۹۵۰)	(۳۲۰,۹۵۰)			(۳۲۰,۹۵۰)	(۳۲۰,۹۵۰)			سود سهام مصوب
	(۹۹,۹۱۳)	۹۹,۹۱۳			(۹۹,۹۱۳)	۹۹,۹۱۳		اندوخته قانونی
۱۲,۱۶۵,۶۷۰	۷,۹۸۵,۶۷۰	۳۸۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۵,۶۷۰	۷,۹۸۵,۶۷۰	۳۸۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۱۰
۴,۳۴۱,۴۸۷	۴,۳۴۱,۴۸۷			۴,۳۴۱,۴۸۷	۴,۳۴۱,۴۸۷			سود خالص سال ۱۴۰۲
(۱,۵۱۱,۳۶۱)	(۱,۵۱۱,۳۶۱)			(۱,۵۱۱,۳۶۱)	(۱,۵۱۱,۳۶۱)			سود سهام مصوب
	(۲۱۷,۰۷۴)	۲۱۷,۰۷۴			(۱۸۳,۷۹۰)	۱۸۳,۷۹۰		اندوخته قانونی
۴,۵۶۳,۸۰۰			۴,۵۶۳,۸۰۰	۴,۵۶۳,۸۰۰			۴,۵۶۳,۸۰۰	افزایش سرمایه
۱۹,۵۵۹,۵۹۵	۱۰,۵۹۸,۷۲۱	۵۹۷,۰۷۴	۸,۳۶۳,۸۰۰	۱۸,۸۹۳,۹۱۱	۹,۹۶۶,۳۲۱	۵۶۳,۷۹۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۱۰
۸,۳۳۳,۸۸۵	۸,۳۳۳,۸۸۵			۸,۱۰۴,۰۱۰	۸,۱۰۴,۰۱۰			سود خالص سال ۱۴۰۳
(۱,۷۳۶,۵۹۵)	(۱,۷۳۶,۵۹۵)			(۱,۳۷۰,۳۲۱)	(۱,۳۷۰,۳۲۱)			سود سهام مصوب
	(۲۳۹,۳۰۶)	۲۳۹,۳۰۶			(۲۷۲,۵۹۰)	۲۷۲,۵۹۰		اندوخته قانونی
۲۶,۱۵۶,۸۸۷	۱۶,۹۵۶,۷۰۷	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۲۵,۵۲۷,۶۰۰	۱۶,۳۲۷,۴۳۰	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۱۰
۱۱,۵۵۴,۲۹۹	۱۱,۵۵۴,۲۹۹			۱۱,۳۳۴,۹۸۹	۱۱,۳۳۴,۹۸۹			سود خالص سال ۱۴۰۴
(۳,۳۳۳,۵۵۵)	(۳,۳۳۳,۵۵۵)			(۳,۳۳۱,۶۰۴)	(۳,۳۳۱,۶۰۴)			سود سهام مصوب
۳۴,۳۷۷,۶۳۱	۲۵,۱۷۷,۴۵۳	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۳۳,۶۱۰,۹۸۵	۲۴,۴۱۰,۸۰۵	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۱۰
۱۵,۶۰۵,۴۷۴	۱۵,۶۰۵,۴۷۴			۱۵,۳۸۰,۰۷۴	۱۵,۳۸۰,۰۷۴			سود خالص سال ۱۴۰۵
(۴,۶۳۱,۷۳۰)	(۴,۶۳۱,۷۳۰)			(۴,۵۲۹,۹۹۶)	(۴,۵۲۹,۹۹۶)			سود سهام مصوب
۴۵,۳۶۱,۳۸۵	۳۶,۱۶۱,۲۰۶	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۴۴,۴۶۱,۰۶۳	۳۵,۳۶۱,۰۸۸	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۰/۱۰
۲۲,۱۸۹,۱۲۷	۲۲,۱۸۹,۱۲۷			۲۰,۷۳۰,۳۱۰	۲۰,۷۳۰,۳۱۰			سود خالص سال ۱۴۰۶
(۶,۳۳۲,۱۹۰)	(۶,۳۳۲,۱۹۰)			(۶,۱۵۲,۰۳۰)	(۶,۱۵۲,۰۳۰)			سود سهام مصوب
۶۱,۳۰۸,۳۳۳	۵۲,۱۰۸,۱۴۳	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	۵۹,۰۴۹,۳۴۴	۴۹,۸۴۹,۱۶۴	۸۳۶,۳۸۰	۸,۳۶۳,۸۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۰/۱۰





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلپریان (سهامی عام)

۴-۴- صورت منابع و مصارف پیش بینی شده

جدول شماره ۲۲- صورت منابع و مصارف پیش بینی شده

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
دریافت از بابت فروش محصولات	۵۱,۹۴۵,۳۷۰	۵۱,۹۴۵,۳۷۰	۵۵,۶۷۶,۰۸۳	۸۳,۰۲۱,۶۱۳	۱۰۴,۹۳۰,۹۳۰
بود دریافتی بابت سهام، سپرده های بانکی و اوراق بهادار	۱۲,۹۱۱	۱۵,۴۹۳	۱۵,۴۹۳	۱۸,۵۹۲	۲۲,۳۱۰
افزایش سرمایه	۴,۵۶۳,۸۰۰	-	-	-	-
انتشار اوراق مرابحه	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
دریافت تسهیلات	۱۹,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶
سایر درآمدها	۱۶۰,۸۶۹	۱۵۰,۸۶۹	۱۸۳,۷۱۶	۲۱۲,۳۰۴	۲۹۳,۶۲۳
جمع منابع	۷۵,۸۰۵,۵۴۱	۷۷,۹۹۷,۷۸۸	۷۷,۹۹۷,۷۸۸	۹۵,۳۷۵,۱۰۴	۱۴۵,۰۴۴,۳۰۰
پرداختی به تأمین کنندگان مواد اولیه و حقوق و دستمزد	۳۳,۰۰۵,۲۳۷	۳۳,۹۱۶,۷۱۳	۴۰,۳۱۰,۵۰۴	۵۹,۳۳۱,۳۸۵	۹۵,۲۶۶,۶۷۸
هزینه های عمومی-اداری و فروش	۸۸۰,۱۰۵۰	۸۸۰,۱۰۵۰	۱۰,۹۹۶,۷۸۰	۱۳,۳۳۱,۰۵۳	۲۱,۴۵۸,۹۳۴
بود پرداختی بابت تسهیلات	۵,۳۵۴,۳۹۹	۳,۳۹۳,۳۹۹	۱,۴۳۴,۳۹۹	۱,۴۳۴,۳۹۹	۳,۳۹۳,۳۹۹
بهره برداری بابت اوراق مرابحه	-	۸۷۷,۲۰۵	۱,۳۷۷,۷۹۵	۱,۶۸۲,۲۰۵	۱,۶۸۰,۰۰۰
سود سهام پرداختی	۱,۵۱۱,۳۶۱	۱,۳۷۰,۳۳۱	۱,۷۳۶,۵۹۵	۲,۲۳۱,۵۵۵	۲,۱۵۲,۰۳۰
مالیات بر درآمد پرداختی	۷۹۲,۴۶۷	۷۹۲,۴۶۷	۱,۱۱۹,۵۰۳	۱,۷۶۷,۷۹۴	۲,۷۲۵,۶۰۸
پایه دخت اوراق مرابحه	-	-	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰
پایه دخت تسهیلات	۱۵,۳۲۷,۱۰۸	۱۵,۳۲۷,۱۰۸	۱۹,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶	۱۲,۱۲۲,۳۹۶
پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۱,۰۴۰,۵۳۰	۱,۲۶۰,۵۱۴	۱,۲۶۰,۵۱۴	۱,۵۲۹,۹۳۹	۲,۲۷۰,۵۵۱
سایر هزینه ها	۲۶۸,۳۰۹	۳۱۸,۲۷۰	۳۱۸,۲۷۰	۳۷۹,۲۶۰	۵۴۴,۲۴۴
جمع مصارف	۷۶,۰۰۰,۳۷۱	۷۵,۸۳۹,۰۴۳	۷۷,۸۷۹,۹۳۳	۹۵,۳۳۱,۲۲۹	۱۴۴,۹۳۵,۳۴۰
مازاد (کسری) نقدینگی	(۱۹۴,۸۳۵)	(۳۳,۴۹۷)	۱۱۷,۸۵۶	۴۳,۸۷۵	۱۰۸,۹۶۰
مانده اول دوره	۳,۵۹۱,۶۳۱	۳,۵۹۱,۶۳۱	۳,۳۹۶,۸۰۶	۳,۵۱۴,۶۶۲	۳,۶۵۱,۸۳۷
مانده پایان دوره	۳,۳۹۶,۸۰۶	۳,۵۹۱,۶۳۱	۳,۵۸۶,۹۴۶	۳,۵۵۸,۵۳۷	۳,۷۲۵,۰۰۶

مصارف

درآمد



صفحه ۲۷ از ۴۹

۵-۴- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

۱-۲-۳- مفروضات پیش‌بینی صورت سود و زیان

❖ درآمدهای عملیاتی

درآمدهای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق شامل محصولات بروتنی، شوینده، صوتی و تصویری، قطعات، لوازم خانگی کوچک و سایر محصولات به شرح جداول ذیل می‌باشد:

مبلغ فروش

جدول شماره ۲۳- درآمدهای پیش‌بینی شده

ارقام به میلیون ریال

درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
برودتی	۹,۷۱۳,۹۹۶	۹,۷۱۳,۹۹۶	۱۲,۲۳۰,۸۹۵	۱۲,۲۳۰,۸۹۵	۱۵,۳۲۳,۵۱۷	۱۵,۳۲۳,۵۱۷	۱۹,۳۳۳,۶۴۴	۱۹,۳۳۳,۶۴۴	۲۳,۳۸۶,۳۹۲	۲۳,۳۸۶,۳۹۲
شوینده	۱۳,۶۵۹,۰۶۴	۱۳,۶۵۹,۰۶۴	۱۷,۲۱۰,۳۲۱	۱۷,۲۱۰,۳۲۱	۲۱,۶۸۵,۱۳۰	۲۱,۶۸۵,۱۳۰	۲۷,۳۳۳,۲۶۴	۲۷,۳۳۳,۲۶۴	۳۳,۳۲۷,۳۱۲	۳۳,۳۲۷,۳۱۲
صوتی و تصویری	۳۳,۹۲۸,۳۴۶	۳۳,۹۲۸,۳۴۶	۴۲,۷۳۹,۵۸۹	۴۲,۷۳۹,۵۸۹	۵۳,۸۶۴,۴۸۳	۵۳,۸۶۴,۴۸۳	۶۷,۸۶۹,۲۴۸	۶۷,۸۶۹,۲۴۸	۸۵,۵۱۵,۲۵۳	۸۵,۵۱۵,۲۵۳
قطعات	۱۹۴,۳۲۵	۱۹۴,۳۲۵	۱۹۴,۳۲۵	۱۹۴,۳۲۵	۲۰۸,۳۵۲	۲۰۸,۳۵۲	۲۸۸,۵۲۳	۲۸۸,۵۲۳	۳۸۹,۵۴۰	۳۸۹,۵۴۰
لوازم خانگی کوچک	۸۷۹,۱۸۳	۸۷۹,۱۸۳	۱,۱۰۷,۷۷۰	۱,۱۰۷,۷۷۰	۱,۳۹۵,۷۹۰	۱,۳۹۵,۷۹۰	۱,۷۵۸,۶۹۶	۱,۷۵۸,۶۹۶	۲,۳۱۵,۹۵۷	۲,۳۱۵,۹۵۷
سایر- ماشین‌های کامیونتری و کوکلهای گازی جی پلاس	۷۶۱,۸۷۵	۷۶۱,۸۷۵	۹۵۹,۹۶۳	۹۵۹,۹۶۳	۱,۲۰۹,۵۵۳	۱,۲۰۹,۵۵۳	۱,۵۲۴,۰۳۷	۱,۵۲۴,۰۳۷	۱,۹۲۰,۲۸۷	۱,۹۲۰,۲۸۷
فروش ناخالص	۵۹,۱۳۷,۵۸۸	۵۹,۱۳۷,۵۸۸	۷۴,۵۱۳,۳۶۱	۷۴,۵۱۳,۳۶۱	۹۳,۸۸۶,۸۳۵	۹۳,۸۸۶,۸۳۵	۱۱۸,۳۹۷,۴۱۳	۱۱۸,۳۹۷,۴۱۳	۱۴۹,۰۵۴,۷۴۰	۱۴۹,۰۵۴,۷۴۰
برگشت از فروش	(۱,۰۳۸,۹۷۰)	(۱,۰۳۸,۹۷۰)	(۱,۳۵۸,۷۶۴)	(۱,۳۵۸,۷۶۴)	(۱,۵۱۰,۵۱۷)	(۱,۵۱۰,۵۱۷)	(۱,۸۱۲,۶۲۱)	(۱,۸۱۲,۶۲۱)	(۲,۱۷۵,۱۴۵)	(۲,۱۷۵,۱۴۵)
تخفیفات	(۲,۹۹۷,۵۳۴)	(۲,۹۹۷,۵۳۴)	(۳,۳۳۷,۰۴۱)	(۳,۳۳۷,۰۴۱)	(۳,۸۸۴,۳۴۹)	(۳,۸۸۴,۳۴۹)	(۴,۶۶۱,۳۳۹)	(۴,۶۶۱,۳۳۹)	(۵,۵۹۳,۶۰۷)	(۵,۵۹۳,۶۰۷)
فروش خالص	۵۵,۳۹۱,۰۸۴	۵۵,۳۹۱,۰۸۴	۷۰,۰۱۷,۵۵۶	۷۰,۰۱۷,۵۵۶	۸۸,۴۹۱,۸۶۹	۸۸,۴۹۱,۸۶۹	۱۱۱,۸۲۳,۵۵۳	۱۱۱,۸۲۳,۵۵۳	۱۴۱,۳۸۵,۹۸۸	۱۴۱,۳۸۵,۹۸۸





مقدار فروش

نرخ رشد میانگین تعداد فروش سالانه در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال‌های آتی ۵ درصد در نظر گرفته شده است. فرض شده است که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق کل مقدار محصولات تولیدی شرکت در هر سال، در همان سال به فروش می‌رسد.

جدول شماره ۲۴- مقدار فروش پیش‌بینی شده

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		مقدار-تعداد
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۴۸,۴۴۶	۴۸,۴۴۶	۴۶,۱۳۹	۴۶,۱۳۹	۴۳,۹۴۳	۴۳,۹۴۳	۴۱,۸۵۰	۴۱,۸۵۰	۳۹,۸۵۷	۳۹,۸۵۷	برودتی
۱۰۷,۳۷۰	۱۰۷,۳۷۰	۱۰۲,۲۵۷	۱۰۲,۲۵۷	۹۷,۳۸۸	۹۷,۳۸۸	۹۲,۷۵۰	۹۲,۷۵۰	۸۸,۳۳۳	۸۸,۳۳۳	شوینده
۳۵۵,۹۷۸	۳۵۵,۹۷۸	۳۳۹,۰۲۷	۳۳۹,۰۲۷	۳۳۲,۸۸۲	۳۳۲,۸۸۲	۳۰۷,۵۰۷	۳۰۷,۵۰۷	۲۹۲,۸۶۴	۲۹۲,۸۶۴	صوتی و تصویری
۲۶,۶۵۵	۲۶,۶۵۵	۳۳,۹۰۹	۳۳,۹۰۹	۳۳,۲۳۷	۳۳,۲۳۷	۳۱,۶۶۴	۳۱,۶۶۴	۳۰,۱۵۶	۳۰,۱۵۶	قطعات
۱۱,۶۲۴	۱۱,۶۲۴	۱۱,۰۷۱	۱۱,۰۷۱	۱۰,۵۴۴	۱۰,۵۴۴	۱۰,۰۴۲	۱۰,۰۴۲	۹,۵۶۳	۹,۵۶۳	لوازم خانگی کوچک
۱۸,۴۲۳	۱۸,۴۲۳	۱۷,۵۴۶	۱۷,۵۴۶	۱۶,۷۱۰	۱۶,۷۱۰	۱۵,۹۱۵	۱۵,۹۱۵	۱۵,۱۵۷	۱۵,۱۵۷	سایر- مانیتورهای کامپیوتری و کولرهای گازی جی پلاس

نرخ فروش

نرخ‌های فروش محصولات در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های مورد پیش‌بینی با ۲۰ درصد رشد به شرح زیر در نظر گرفته شده است.

جدول شماره ۲۵- نرخ‌های فروش پیش‌بینی شده

ارقام به میلیون ریال اعلام

شرح	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	
برودتی	۵۰۵,۳۳۲,۹۱۸	۴۳۱,۱۹۴,۱۰۷	۳۵۰,۹۹۵,۰۸۹	۲۹۲,۳۹۵,۹۰۸	۲۳۳,۷۳۶,۵۹۰	
شوینده	۳۲۰,۶۲۶,۶۰۲	۲۶۷,۳۰۲,۱۶۸	۲۲۲,۶۶۸,۳۷۳	۱۸۵,۵۵۷,۰۶۱	۱۵۳,۶۳۰,۸۸۴	
صوتی و تصویری	۲۴۰,۳۲۶,۲۹۶	۲۰۰,۱۸۸,۵۸۰	۱۶۶,۸۲۳,۸۱۷	۱۳۹,۰۱۹,۸۳۷	۱۱۵,۸۴۹,۸۱۳	
قطعات	۱۳,۳۵۵,۲۹۹	۱۱,۱۲۹,۴۹۹	۹,۳۷۳,۵۸۳	۷,۷۲۸,۸۱۹	۶,۳۴۰,۶۸۲	
لوازم خانگی کوچک	۱۹۰,۶۳۰,۲۲۸	۱۵۸,۸۵۸,۵۲۳	۱۳۲,۳۸۲,۱۰۳	۱۱۰,۳۱۸,۳۱۹	۹۱,۹۳۲,۰۱۶	
سایر- مانیتورهای کامپیوتری و کولرهای گازی جی پلاس	۱۰۴,۳۳۲,۴۲۴	۸۶,۸۶۰,۳۵۳	۷۲,۳۸۳,۶۷۸	۶۰,۳۱۹,۶۹۰	۵۰,۳۶۶,۳۰۸	



❖ بهای تمام شده

بهای تمام شده پیش‌بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای دوره مورد بررسی به شرح جداول ذیل می‌باشد. هزینه‌های جذب نشده در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های بعد ثابت و مطابق با سال مالی ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است.

جدول شماره ۲۶- بهای تمام شده پیش‌بینی شده

از رقم به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۳۱,۸۶۹,۵۷۸	۳۱,۸۶۹,۵۷۸	۴۰,۲۸۴,۹۳۹	۴۰,۲۸۴,۹۳۹	۵۰,۹۱۴,۲۲۴	۵۰,۹۱۴,۲۲۴	۶۴,۳۳۸,۱۶۴	۶۴,۳۳۸,۱۶۴	۸۱,۲۸۹,۵۷۶	۸۱,۲۸۹,۵۷۶
دستبرد	۸۴۹,۸۹۱	۸۴۹,۸۹۱	۱,۰۶۲,۲۶۴	۱,۰۶۲,۲۶۴	۱,۳۲۷,۹۵۵	۱,۳۲۷,۹۵۵	۱,۶۵۹,۹۴۴	۱,۶۵۹,۹۴۴	۲,۰۷۴,۹۳۰	۲,۰۷۴,۹۳۰
سربار	۲,۷۰۹,۹۰۴	۲,۷۰۹,۹۰۴	۳,۳۰۷,۷۳۹	۳,۳۰۷,۷۳۹	۴,۰۴۱,۰۵۰	۴,۰۴۱,۰۵۰	۴,۹۴۱,۸۴۳	۴,۹۴۱,۸۴۳	۶,۰۵۰,۲۰۸	۶,۰۵۰,۲۰۸
هزینه‌های جذب نشده	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)	(۳۹,۳۴۶)
جمع هزینه‌های ساخت	۳۵,۳۹۰,۰۷۷	۳۵,۳۹۰,۰۷۷	۴۴,۶۱۵,۷۹۶	۴۴,۶۱۵,۷۹۶	۵۶,۲۲۳,۹۸۳	۵۶,۲۲۳,۹۸۳	۷۰,۹۰۰,۷۰۴	۷۰,۹۰۰,۷۰۴	۸۹,۳۷۵,۴۶۸	۸۹,۳۷۵,۴۶۸
افزایش کالای در جریان ساخت	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)	(۳۹,۰۹۵)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۳۵,۳۴۰,۹۸۲	۳۵,۳۴۰,۹۸۲	۴۴,۵۷۶,۷۰۱	۴۴,۵۷۶,۷۰۱	۵۶,۱۹۴,۸۸۸	۵۶,۱۹۴,۸۸۸	۷۰,۸۵۱,۶۰۹	۷۰,۸۵۱,۶۰۹	۸۹,۳۳۶,۳۷۳	۸۹,۳۳۶,۳۷۳
موجودی محصول ابتدای سال	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲	۳,۱۹۳,۳۰۲
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش	۳۸,۵۳۴,۲۸۴	۳۸,۵۳۴,۲۸۴	۴۷,۷۶۰,۱۰۳	۴۷,۷۶۰,۱۰۳	۵۹,۳۸۸,۲۹۰	۵۹,۳۸۸,۲۹۰	۷۴,۰۴۵,۰۱۱	۷۴,۰۴۵,۰۱۱	۹۲,۵۱۹,۷۷۵	۹۲,۵۱۹,۷۷۵
موجودی محصول پایان سال	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)	(۳,۱۹۳,۳۰۲)
خرید کالای ساخته شده و نیمه ساخته	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹	۱,۰۹۷,۳۳۹
تعدیلات انبار	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)	(۱۳۳,۶۶۰)
بهای تمام شده قطعات و نیمه ساخته فروخته رفته	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴	۱۶۲,۸۹۴
بهای تمام شده کالای فروخته رفته	۳۶,۳۵۸,۶۵۵	۳۶,۳۵۸,۶۵۵	۴۵,۶۸۴,۳۷۴	۴۵,۶۸۴,۳۷۴	۵۷,۳۱۲,۵۶۱	۵۷,۳۱۲,۵۶۱	۷۱,۹۶۹,۲۸۲	۷۱,۹۶۹,۲۸۲	۹۰,۴۴۴,۰۴۶	۹۰,۴۴۴,۰۴۶

- مواد مستقیم مصرفی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال‌های آتی برابر ۵۸٪/مجموع درآمدهای عملیاتی هر سال (متناسب با عملکرد گذشته) محاسبه گردیده است.
- دستمزد مستقیم در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های مورد پیش‌بینی با نرخ رشد ۲۵ درصد در هر سال در نظر گرفته شده است.



سریار

سریار پیش‌بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سنوات آتی به شرح جدول زیر می‌باشد:
جدول شماره ۲۷- هزینه‌های سریار پیش‌بینی شده

لرغام به میلیون ریال

سریار	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
استهلاک	۵۳۶,۸۳۳	۵۳۶,۸۳۳	۶۴۱,۳۸۹	۶۴۱,۳۸۹	۷۸۳,۳۴۵	۷۸۳,۳۴۵	۹۵۹,۸۳۱	۹۵۹,۸۳۱	۱,۱۸۰,۸۶۰	۱,۱۸۰,۸۶۰
دستبرد غیر مستقیم	۹۳۱,۳۷۸	۹۳۱,۳۷۸	۱,۱۶۴,۰۹۷	۱,۱۶۴,۰۹۷	۱,۳۵۵,۱۲۱	۱,۳۵۵,۱۲۱	۱,۸۱۸,۹۰۱	۱,۸۱۸,۹۰۱	۲,۲۲۳,۶۲۷	۲,۲۲۳,۶۲۷
مواد مصرفی غیر مستقیم تولید	۱۱۶,۵۵۸	۱۱۶,۵۵۸	۱۲۹,۸۷۰	۱۲۹,۸۷۰	۱۶۷,۸۴۴	۱۶۷,۸۴۴	۲۰۱,۴۱۳	۲۰۱,۴۱۳	۲۴۱,۶۹۵	۲۴۱,۶۹۵
سایر	۱,۱۳۵,۳۳۶	۱,۱۳۵,۳۳۶	۱,۳۶۲,۲۸۳	۱,۳۶۲,۲۸۳	۱,۶۳۳,۷۳۰	۱,۶۳۳,۷۳۰	۱,۹۶۱,۶۸۸	۱,۹۶۱,۶۸۸	۲,۳۵۴,۰۲۵	۲,۳۵۴,۰۲۵
جمع	۲,۷۰۹,۹۰۴	۲,۷۰۹,۹۰۴	۳,۳۰۷,۷۳۹	۳,۳۰۷,۷۳۹	۴,۰۴۱,۰۵۰	۴,۰۴۱,۰۵۰	۴,۹۴۱,۸۳۳	۴,۹۴۱,۸۳۳	۶,۰۵۰,۲۰۸	۶,۰۵۰,۲۰۸

- هزینه استهلاک و نحوه تخصیص آن به بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری در بخش مفروضات دارایی ثابت اشاره شده است.
- دستبرد غیر مستقیم در هزینه سریار در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با نرخ رشد ۲۵ درصد در هر سال در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد مواد مصرفی غیر مستقیم تولید برای سال‌های مورد پیش‌بینی ۲۰ درصد لحاظ شده است.
- سایر هزینه‌های سریار برای سال‌های مورد پیش‌بینی ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلپران (سهامی عام)

❖ هزینه‌های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری و عمومی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سنوات آتی با نرخ رشد ۲۵ درصد به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.
جدول شماره ۲۸- هزینه‌های اداری و عمومی پیش‌بینی شده

ارقام به میلیون ریال

هزینه‌های عمومی و اداری	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تبلیغات محصول	۲,۸۸۹,۱۳۶	۲,۸۸۹,۱۳۶	۳,۶۱۱,۳۲۰	۳,۶۱۱,۳۲۰	۴,۵۱۴,۲۷۵	۴,۵۱۴,۲۷۵	۵,۶۳۲,۸۳۴	۵,۶۳۲,۸۳۴	۷,۰۵۳,۵۵۵	۷,۰۵۳,۵۵۵
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۸۵۶,۸۱۱	۱,۸۵۶,۸۱۱	۲,۳۳۱,۰۱۴	۲,۳۳۱,۰۱۴	۲,۹۰۱,۲۶۸	۲,۹۰۱,۲۶۸	۳,۶۲۶,۵۸۴	۳,۶۲۶,۵۸۴	۴,۵۳۳,۲۳۱	۴,۵۳۳,۲۳۱
خدمات نصب و کارتنی	۹۵۲,۵۶۰	۹۵۲,۵۶۰	۱,۱۹۰,۷۰۰	۱,۱۹۰,۷۰۰	۱,۴۸۸,۳۷۵	۱,۴۸۸,۳۷۵	۱,۸۶۰,۳۶۹	۱,۸۶۰,۳۶۹	۲,۳۲۵,۵۸۶	۲,۳۲۵,۵۸۶
حمل و نقل از انبار به مشتریان	۵۹۱,۶۹۰	۵۹۱,۶۹۰	۷۳۹,۶۱۳	۷۳۹,۶۱۳	۹۲۴,۵۱۶	۹۲۴,۵۱۶	۱,۱۵۵,۶۴۵	۱,۱۵۵,۶۴۵	۱,۴۴۴,۵۵۶	۱,۴۴۴,۵۵۶
استهلاک	۱۴۰,۰۳۴	۱۴۰,۰۳۴	۱۷۰,۵۲۲	۱۷۰,۵۲۲	۲۰۸,۳۳۱	۲۰۸,۳۳۱	۲۵۵,۱۴۸	۲۵۵,۱۴۸	۳۱۳,۹۰۰	۳۱۳,۹۰۰
سایر	۲,۳۷۰,۸۰۹	۲,۳۷۰,۸۰۹	۲,۹۶۳,۵۱۱	۲,۹۶۳,۵۱۱	۳,۷۰۴,۳۸۹	۳,۷۰۴,۳۸۹	۴,۶۳۰,۳۸۶	۴,۶۳۰,۳۸۶	۵,۷۸۸,۱۰۷	۵,۷۸۸,۱۰۷
جمع	۸,۸۰۱,۰۵۰	۸,۸۰۱,۰۵۰	۱۰,۹۹۶,۷۸۰	۱۰,۹۹۶,۷۸۰	۱۳,۷۴۱,۰۵۳	۱۳,۷۴۱,۰۵۳	۱۷,۱۷۱,۱۷۵	۱۷,۱۷۱,۱۷۵	۲۱,۴۵۸,۹۳۴	۲۱,۴۵۸,۹۳۴

❖ سایر درآمدها

سایر درآمدهای پیش‌بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سنوات آتی به شرح جدول زیر می‌باشد:
جدول شماره ۲۹- سایر درآمدهای پیش‌بینی شده

سایر درآمدها	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش ضایعات	۱۰۱,۷۱۶	۱۰۱,۷۱۶	۱۲۷,۱۴۵	۱۲۷,۱۴۵	۱۵۸,۹۳۳	۱۵۸,۹۳۳	۱۹۸,۶۶۵	۱۹۸,۶۶۵	۲۳۸,۳۳۱	۲۳۸,۳۳۱
سایر	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴	۷۲,۰۶۴
جمع	۱۷۳,۷۸۰	۱۷۳,۷۸۰	۱۹۹,۲۰۹	۱۹۹,۲۰۹	۲۳۰,۹۹۶	۲۳۰,۹۹۶	۲۷۰,۷۲۹	۲۷۰,۷۲۹	۳۱۰,۳۹۵	۳۱۰,۳۹۵

- فروش ضایعات برای سال‌های مورد پیش‌بینی با نرخ رشد ۲۵ درصد لحاظ شده است.
- سایر درآمدها برای سال‌های مورد پیش‌بینی بر اساس سال مالی ۱۴۰۱ و ثابت در نظر گرفته شده است.



صفحه ۴۹ از ۴۹



❖ سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های پیش‌بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سنوات آتی به شرح جدول زیر می‌باشد:
جدول شماره ۳۰- سایر هزینه‌ها پیش‌بینی شده

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		سایر هزینه‌ها
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۰۲,۵۳۰	۲۰۲,۵۳۰	۱۶۲,۰۲۳	۱۶۲,۰۲۳	۱۲۹,۶۱۹	۱۲۹,۶۱۹	۱۰۳,۶۹۵	۱۰۳,۶۹۵	۸۲,۹۵۶	۸۲,۹۵۶	هزینه ضایعات
۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	۳۹,۳۴۶	هزینه‌های جنب‌نمده در تولید و سایر
۴۴۱,۷۷۶	۴۴۱,۷۷۶	۲۰۱,۳۷۰	۲۰۱,۳۷۰	۱۶۸,۸۶۵	۱۶۸,۸۶۵	۱۴۳,۹۴۱	۱۴۳,۹۴۱	۱۲۲,۳۰۳	۱۲۲,۳۰۳	جمع

- هزینه ضایعات برای سال‌های مورد پیش‌بینی با نرخ رشد ۲۵ درصد لحاظ شده است.

- هزینه‌های جذب نشده (انحراف ظرفیت) برای سال‌های مورد پیش‌بینی برابر با انحراف ظرفیت در بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.

❖ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

- سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی و سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی پیش‌بینی شده
جدول شماره ۳۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی پیش‌بینی شده

ارقام به میلیون ریال

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۲۶,۷۷۲	۲۶,۷۷۲	۲۲,۳۱۰	۲۲,۳۱۰	۱۸,۵۹۲	۱۸,۵۹۲	۱۵,۳۹۳	۱۵,۳۹۳	۱۲,۹۱۱	۱۲,۹۱۱	سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
(۳۳۹,۷۳۰)	(۳۳۹,۷۳۰)	(۲۷۳,۷۸۳)	(۲۷۳,۷۸۳)	(۳۲۸,۹۸۵)	(۳۲۸,۹۸۵)	(۱۹۰,۸۳۲)	(۱۹۰,۸۳۲)	(۱۵۹,۰۱۸)	(۱۵۹,۰۱۸)	سایر
(۳۰۲,۹۶۸)	(۳۰۲,۹۶۸)	(۲۵۲,۴۷۳)	(۲۵۲,۴۷۳)	(۳۱۰,۳۹۴)	(۳۱۰,۳۹۴)	(۱۷۵,۳۳۹)	(۱۷۵,۳۳۹)	(۱۴۶,۱۰۷)	(۱۴۶,۱۰۷)	جمع



- هزینه‌های مالی شامل هزینه مالی تسهیلات مالی اخذ شده با نرخ سود ۲۸ درصد در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق و هزینه مالی اوراق مرابحه در حالت انتشار اوراق با نرخ اسمی ۲۳ درصد و کارمزد ارکان معادل ۱ درصد در نظر گرفته شده است. در حالت عدم انتشار اوراق مقروض است شرکت به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز اقدام به اخذ ۷۰۰۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات مالی مازاد نسبت به حالت انتشار اوراق می‌نماید.

ارقام به ميليون ريال

جدول شماره ۳۳ - هزینه های مالی پیش بینی شده

ارقام به میلیون ریال

جدول شمارہ ۳۴ - هزینه انتشار اوراق مرابحہ

ارقام به میلیون ريال

ہزینہ مالی اوراق
ہزینہ مالی اوراق

❖ هزینه مالیات

- مالیات در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق براساس قانون مالیات‌های مستقیم و پس از کسر معافیت‌ها و بخشودگی‌های مالیاتی برآورد شده است.

❖ سود سهام مصوب

- سود سهام مصوب شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق فرض شده است که در هر سال معادل ۴۰ درصد سود خالص سال قبل خود را بین سهامداران تقسیم می‌نماید.

۴-۵-۲- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با توجه به مانده دارایی‌ها در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ و با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل محاسبه شده است. هزینه استهلاک در هر سال ۷۹ درصد به هزینه سربار تولید و ۲۱ درصد به هزینه‌های عمومی و اداری تخصیص داده شده است.

جدول شماره ۳۵- نرخ استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله، ۱۰٪ و ۷٪	خط مستقیم و نزولی
تأسیسات	۵ و ۱۰ ساله، ۱۲٪ و ۱۵٪	خط مستقیم و نزولی
ماشین‌آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۴، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالب‌ها	۱، ۵، ۶ و ۱۵ ساله، ۱۰٪	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۲۵٪ و ۳۵٪	نزولی

- مانده دارایی‌های نامشهود در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت و مطابق با صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ در نظر گرفته شده است.
- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت، دریافتی‌های بلندمدت و سایر دارایی‌ها دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق ثابت و بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰ در نظر گرفته شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق متناسب با عملکرد گذشته و برابر ۱۱/۴۶ درصد مجموع بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.
- موجودی مواد و کالا در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق متناسب با عملکرد گذشته و برابر ۶۵/۵ درصد مجموع مواد مستقیم مصرفی هر سال در نظر گرفته شده است.
- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن برابر ۲۸/۵ درصد فروش ناخالص شرکت در هر سال در نظر گرفته شده است.
- اندوخته قانونی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس ماده‌های ۲۳۸ و ۱۴۰ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت، معادل ۵ درصد سود خالص شرکت تا سقف قانونی ۱۰ درصد سرمایه در نظر گرفته شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در هر سال به اندازه یک ماه حقوق همان سال در نظر گرفته شده است و به مانده سال قبل اضافه می‌گردد.
- پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال‌های آتی به صورت نسبتی از بهای تمام شده کالای فروش رفته و به صورت متغیر با هدف مدیریت وجه نقد در نظر گرفته شده است.
- پیش‌دریافت‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق متناسب با عملکرد گذشته و برابر ۰٫۳ درصد مجموع فروش ناخالص شرکت در هر سال در نظر گرفته شده است.



۵- مشخصات ناشر

۵-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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.

۵-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴ نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۵-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.
جدول شماره ۳۶- شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

۵-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.





۶- عوامل ریسک

۶-۱- عوامل ریسک

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

۶-۲- 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:

۶-۲-۱- ریسک نوسانات نرخ ارز

زیان احتمالی ناشی از نوسانات نرخ ارز که می‌تواند بر قیمت تمام شده خریدهای خارجی، ارزش تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی و همچنین هزینه تأمین مالی تسهیلات ارزی اثرگذار باشد. شرکت صنایع گلدیران به منظور مدیریت ریسک نوسانات نرخ ارز، کلیه خریدهای خارجی را به صورت رویه پیش پرداختی انجام می‌دهد. بدین شکل که قبل از ایجاد بدهی، بر مبنای رویه‌های وزارت صمت و بانک مرکزی فرآیند تخصیص و خرید و حواله ارز انجام می‌شود و بنابراین نرخ ارز بسته می‌شود. مابقی نوسانات نرخ ارز از طریق انعطاف‌پذیری قیمت‌گذاری و رویه‌های قیمت‌گذاری مدیریت می‌شود.

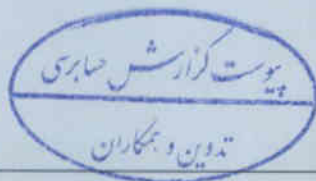
۶-۲-۲- ریسک کسب و کار

منظور از ریسک کسب و کار مجموعه عواملی است که می‌تواند مانع از دستیابی شرکت به اهداف از قبل تعیین شده شود و متأثر از عوامل متعددی مانند میزان رقابت در صنعت، سهم از بازار، تغییر فناوری و تکنولوژی، شرایط کلی اقتصاد و ... می‌باشد. به منظور مدیریت ریسک کسب و کار شرکت در طول سال‌های اخیر توانسته با اقداماتی نظیر تشکیل کارگروه کسب و کار متشکل از متخصصین داخلی و خارجی، افراد درون سازمانی و برون سازمانی و پیش‌بینی‌های تحلیلی اقتصادی مناسب، شدت اثر ریسک‌های اقتصادی بر شرکت را کاهش داده و همچنین با رویکرد "انتظارات مشتری" به عنوان اولویت اول در استراتژی‌های خود، نسبت به به‌روزرسانی‌های سبد محصولات خود اقدامات مؤثری داشته که منجر به تثبیت و بهبود درآمد و سودآوری گردیده است. توسعه برند جی پلاس و تمرکز بر داخلی‌سازی نیز از جمله اقدامات استراتژیکی است که برای مدیریت ریسک‌های کسب و کار در مجموعه به کار گرفته شده است.

۶-۲-۳- ریسک اعتباری و نقدینگی

منظور از ریسک اعتباری و نقدینگی، احتمال زیان ناشی از عدم توانایی پرداخت مطالبات توسط مشتریان (به عنوان یک ذینفع واحد) و عدم توانایی در تأمین منابع مالی لازم جهت بازپرداخت بدهی‌ها است که می‌تواند ناشی از شرایط حوزه کسب و کار بوده و یا از ضعف سیستم کنترل‌های داخلی و یا حوزه ارقام معوق و رویدادها نشأت بگیرد. از سویی دیگر در شرایط اقتصاد تورمی (همانند اقتصاد حال حاضر کشور) مدیریت وجوه نقد، اهمیت زیادی می‌یابد به گونه‌ای که عدم مدیریت صحیح وجوه نقد در شرایط تورمی ممکن است منجر به مشکلات نقدینگی برای سازمان شود.

اقدامات این شرکت به منظور مدیریت ریسک اعتباری و نقدینگی شامل برنامه‌های فروش مبتنی بر شرایط کسب و کار و رویکرد پیش فعالانه نسبت به شرایط اقتصادی می‌باشد. این موارد سبب شده شرکت از وضعیت نقدینگی مناسبی برخوردار باشد و رتبه‌بندی اعتباری بالایی نزد سیستم بانکی برای مجموعه ایجاد شده است که این موضوعات انعطاف‌پذیری مالی شرکت را تقویت کرده است. با این حال جهت کاهش ریسک‌های احتمالی، بررسی‌های دوره‌ای اعتبار شرکت نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی با نظارت اعضای هیأت مدیره و معاونت مالی شرکت به طور مستمر در حال انجام است. همچنین شرکت در دوره‌های گذشته با افزایش سرمایه تلاش کرده است ضمن ارتقای نسبت کفایت سرمایه، رتبه‌بندی اعتباری را نیز بهبود دهد.



۴-۲-۶- ریسک صنعت

ریسک صنعت عبارت است از نوسانات بازدهی سرمایه‌گذاری که بر اثر اتفاقات یا وقایع خاص و تغییرات در یک صنعت رخ می‌دهد مانند کمبود مواد اولیه، منسوخ شدن ماشین‌آلات و محصولات، ریسک رقابت با محصول خارجی، ریسک افزایش قیمت حامل‌های انرژی و ...

مدیریت ریسک صنعت در شرکت صنایع گلدیران شامل بازرسی دوره‌ای، استفاده و نگهداری مناسب ماشین‌آلات، انعطاف‌پذیری برنامه تولید، مراودات مؤثر با شرکت‌های تأمین‌کننده مختلف و به‌روزرسانی روش‌های تولید متناسب با متدولوژی صنعت است. لازم به ذکر است که تکنولوژی صنعتی مورد استفاده در مجموعه گلدیران منطبق بر آخرین استانداردهای صنعتی ال‌جی می‌باشد که ضمن انطباق با آخرین تکنولوژی‌های تولیدی منجر به تولید محصولات باکیفیت نیز می‌شود.

۵-۲-۶- ریسک حقوقی

ریسک حقوقی عبارت است از احتمال تأثیر تغییر قوانین، وضع قوانین جدید و تعهدات حقوقی و قراردادی فعلی شرکت، ریسک مربوط به مالکیت دارایی فکری

اگرچه مشخصاً ریسک تغییر قوانین و مقررات تجارت در کشور بالا است و هر روز با تغییرات جدیدی روبرو هستیم ولیکن شرکت صنایع گلدیران با ایجاد واحد حقوقی و نظارت و پیگیری مستمر بر پرونده‌های حقوقی و تغییرات قوانین، پیامدهای این ریسک را کاهش داده است. همچنین مجموعه گلدیران تحت نظر معاونت مالی، بخش انطباق با مقررات مالی را ایجاد کرده است که به صورت اختصاصی به قوانین و مقررات با پیامدهای مالی می‌پردازد.

۶-۲-۶- ریسک قیمت‌گذاری محصولات

ریسک قیمت‌گذاری محصولات عبارت است از تعیین قیمت فروش محصولات در سازوکارهایی به جز عرضه و تقاضا مانند قیمت‌گذاری دستوری در برخی از صنایع و نوسانات غیرمتعارف در قیمت محصول. سازوکار شرکت صنایع گلدیران برای مدیریت این ریسک شناسایی تأمین‌کننده‌های متعدد، انعطاف‌پذیری روش‌های تولید و تنوع محصولات است. البته عمده رویه‌های قیمت‌گذاری در مواد اولیه خارجی به صورت عرضه و تقاضا بوده و قیمت‌گذاری دستوری تأثیر کمی در این فرآیند دارد ولیکن تلاش شده است با ایجاد روابط مناسب با تأمین‌کنندگان و ایجاد واحد نظارت بر معاملات و فعال کردن کمیسیون معاملات در شرکت صنایع گلدیران ریسک‌های این حوزه مدیریت شود.

۳-۳-۶- ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق

۱-۳-۳-۶- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۲-۳-۳-۶- ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک کارآفرین (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

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

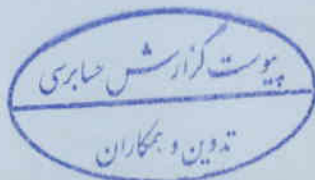
۳-۳-۳-۶- ریسک نقد شوندگی اوراق مرابحه

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



۴-۳-۶- ریسک عدم تکمیل فرایند پذیره‌نویسی

جهت پوشش این ریسک، در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره‌نویسی نشده باشد، متعهد پذیره‌نویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق، موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق، کل اوراق مباحه به قیمت تعیین شده خریداری نماید.





۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۷-۱- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، 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 کل دارایی به مبلغ ۱۳,۴۴۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع،

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

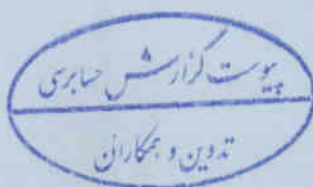
۷-۲- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۴۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانک ضامن طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول شماره ۳۷- تغییرات سرمایه ضامن

ارقام به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۲,۹۸۶	۲۶,۸۳۲,۹۸۶	۲۱۶٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها و سایر اندوخته ها
۱۴۰۰/۰۸/۰۳	۲۶,۸۳۲,۹۸۶	۱۲,۶۵۷,۰۱۴	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۷٪	آورده نقدی و مطالبات
۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶/۴۵٪	سود انباشته و سایر اندوخته ها





۷-۳- وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

۷-۳-۱- صورت سود و زیان تاریخی ضامن

جدول شماره ۳۸- صورت سود و زیان تاریخی ضامن

ارقام به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۶۵,۷۴۳,۱۸۴	۳۶,۳۱۶,۱۹۶	۲۳,۳۵۲,۶۶۱
هزینه سود سپرده ها	(۴۸,۳۷۷,۵۰۶)	(۲۷,۷۹۷,۹۷۴)	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)
خالص هزینه تسهیلات و سپرده گذاری	۱۷,۳۶۵,۶۷۸	۸,۵۱۸,۲۲۲	۴,۴۷۷,۹۸۲
درآمد کارمزد	۴,۰۵۴,۰۷۱	۲,۳۶۶,۲۸۱	۱,۳۲۶,۵۶۲
هزینه کارمزد	(۲۵۷,۵۶۵)	(۲۸۴,۲۲۴)	(۱۷۷,۸۷۹)
خالص درآمد کارمزد	۳,۷۹۶,۵۰۶	۲,۰۸۲,۰۵۷	۱,۱۴۸,۶۸۳
خالص سود سرمایه گذاری ها	۴,۴۵۷,۸۲۱	۶,۳۷۶,۸۶۰	۱,۴۸۱,۸۰۷
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۸۵۰,۳۴۷	۲,۶۷۲,۲۵۳	۱,۱۴۰,۹۴۷
سایر درآمدهای عملیاتی	-	-	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۶,۴۷۰,۳۵۲	۱۹,۶۴۹,۳۹۲	۸,۲۴۹,۴۱۹
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۸۱۲,۶۴۱	۱,۳۷۰,۶۹۶	۵۳۶,۲۱۳
هزینه های عمومی و اداری	(۱۰,۷۱۱,۷۸۱)	(۵,۹۵۷,۲۸۴)	(۳,۳۷۳,۰۷۹)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۴۶۷,۴۳۷)	(۲,۴۹۴,۰۲۳)	(۲,۱۰۲,۶۴۷)
هزینه های مالی	(۱۵,۴۲۰)	(۱۵,۵۰۴)	(۱۵,۸۸۹)
هزینه استهلاك	(۴۴۴,۰۷۱)	(۲۵۱,۴۷۴)	(۲۰۷,۲۵۵)
جمع هزینه ها	(۱۲,۸۲۶,۰۷۵)	(۷,۳۴۷,۵۸۹)	(۵,۱۶۳,۶۵۷)
سود قبل از مالیات بر درآمد	۱۳,۶۴۴,۲۷۷	۱۲,۳۰۱,۸۰۳	۳,۰۸۵,۷۶۱
مالیات بر درآمد دوره جاری	(۴۷۲,۴۱۴)	(۹۲۸,۹۳۷)	(۱۶۱,۶۱۰)
تغییرات مالیات بر درآمد دوره های قبل	-	(۳۶۵,۹۶۴)	-
سود خالص	۱۳,۱۷۱,۸۶۳	۱۱,۰۰۶,۹۰۲	۲,۹۲۴,۱۵۱



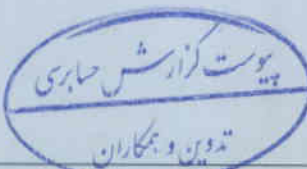


۲-۳-۷- صورت وضعیت مالی ضامن

جدول شماره ۳۹- صورت وضعیت مالی ضامن

ارقام به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی ها			
موجودی نقد	۲۰,۴۹۵,۰۷۹	۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۱۲,۲۶۹,۳۳۰
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۹,۱۳۷,۵۹۵	۱۱,۷۸۳,۰۹۵	۲۷,۴۰۷,۹۹۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۳۶۷,۸۵۶,۰۴۱	۲۶۸,۵۰۵,۱۷۹	۱۳۲,۷۳۵,۷۰۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۴۶,۴۳۶,۹۶۳	۳۶,۲۶۱,۶۶۴	۱۷,۹۹۹,۸۵۳
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۲,۰۵۰,۹۶۹	۲,۸۹۲,۴۸۲	۹۱۶,۹۵۰
سایر حساب های دریافتنی	۴,۱۵۰,۷۰۵	۲,۳۲۵,۴۳۲	۱,۷۶۶,۹۸۳
دارایی های ثابت مشهود	۲۷,۲۳۳,۹۶۶	۱۸,۸۳۴,۱۸۴	۷,۲۸۳,۳۵۴
دارایی های نامشهود	۱۵,۱۰۳,۹۶۲	۱۴,۵۷۹,۵۷۵	۴,۳۱۳,۳۳۸
سپرده قانونی	۵۱,۵۵۹,۶۱۵	۳۸,۵۹۹,۲۹۷	۲۲,۰۵۴,۸۴۷
سایر دارایی ها	۷,۱۶۹,۶۷۶	۵,۶۳۳,۵۳۸	۳,۴۲۸,۸۵۹
جمع دارایی ها	۵۶۱,۱۹۴,۵۷۰	۴۱۸,۴۴۲,۲۸۷	۲۲۰,۱۶۷,۲۱۸
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			
بدهی ها			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۴۰,۰۱۶,۰۹۴	۶,۱۷۱,۹۷۸	۵,۹۱۵,۲۷۰
سپرده های مشتریان	۱۱۲,۱۴۹,۵۰۱	۶۵,۶۸۰,۵۱۰	۱۸,۷۵۲,۳۲۵
سود سهام پرداختنی	۳۰,۷۴۷	۱۶۶,۰۸۰	۱۵,۵۹۹
ذخیره مالیات عملکرد	۱,۳۹۶,۰۵۱	۹۹۵,۳۴۰	۱۶۱,۶۱۰
ذخایر و سایر بدهی ها	۱۰,۰۲۰,۶۲۲	۸,۱۹۷,۰۵۳	۵,۵۷۱,۶۵۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱,۷۱۸,۵۱۵	۱,۲۲۰,۷۵۴	۷۸۶,۰۳۳
جمع بدهی ها قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱۶۵,۲۳۱,۵۳۰	۸۲,۴۳۱,۷۱۵	۳۱,۲۰۲,۴۹۷
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۳۳۳,۷۸۳,۲۲۲	۲۸۳,۷۶۲,۷۲۹	۱۷۲,۲۸۲,۹۱۳
جمع بدهی ها	۴۹۹,۰۱۴,۷۵۲	۳۶۶,۱۹۴,۴۴۴	۲۰۳,۴۸۵,۴۰۹
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۸,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۹,۸۹۲,۷۱۳	-
اندوخته قانونی	۷,۹۳۲,۵۲۹	۵,۹۵۶,۷۵۰	۴,۲۰۰,۷۱۴
سایر اندوخته ها	۲,۹۵۸,۰۵۳	۲,۱۶۰,۴۲۶	۱,۹۳۳,۹۵۵
مازاد تجدید ارزیابی	۹۵۳	۹۵۳	۴۳,۵۹۷
سود (زیان) انباشته	۱۲,۶۲۲,۳۷۲	۷,۳۹۴,۰۱۵	۲,۰۰۳,۵۴۲
سهام خزانه	(۴۷۴,۱۸۹)	-	-
جمع حقوق صاحبان سهام	۶۲,۱۷۹,۸۱۸	۵۲,۲۴۷,۸۴۳	۱۶,۶۸۱,۸۰۹
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۶۱,۱۹۴,۵۷۰	۴۱۸,۴۴۲,۲۸۷	۲۲۰,۱۶۷,۲۱۸





بیانیه ثبت اوراق مرابحه واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع گلگیران (سهامی عام)

۳-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن

جدول شماره ۴۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن

ارقام به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	*	۳,۷۶۲,۰۹۲	۹۳۹,۸۰۴	۴۳,۵۹۷	۶۵۵,۹۰۴	*	۱۳,۸۸۱,۳۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹:								
سود خالص سال ۱۳۹۸						۲,۹۳۳,۱۵۱		۲,۹۳۳,۱۵۱
اندوخته قانونی			۳۳۸,۶۳۳			(۳۳۸,۶۳۳)		*
سایر اندوخته‌ها				۱۰۰,۴۱,۵۱۱		(۱۰۰,۴۱,۵۱۱)		*
سود سهام مصوب						(۱۳۳,۷۳۹)		(۱۳۳,۷۳۹)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸,۵۰۰,۰۰۰	*	۴,۳۰۰,۷۱۵	۱,۹۳۳,۹۵۵	۴۳,۵۹۷	۲,۰۰۰,۲۵۴۳	*	۱۶,۳۸۱,۸۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰:								
سود خالص سال ۱۳۹۹						۱۱,۰۰۶,۹۰۲		۱۱,۰۰۶,۹۰۲
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها					۱۶,۳۶۶,۳۲۰			۱۶,۳۶۶,۳۲۰
افزایش سرمایه	۱۸,۳۳۲,۸۸۶			(۱,۹۳۳,۹۱۳)	(۱,۶۲۰,۹۰۶۳)			*
اندوخته قانونی		۹,۸۹۲,۷۱۳						۹,۸۹۲,۷۱۳
سایر اندوخته‌ها			۱,۷۵۶,۰۳۵			(۱,۷۵۶,۰۳۵)		*
سود سهام مصوب				۲,۱۶۰,۳۹۳		(۲,۱۶۰,۳۹۳)		*
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۶,۸۴۲,۸۸۶	۹,۸۹۲,۷۱۳	۵,۹۵۶,۷۵۰	۲,۱۶۰,۴۳۶	۹۵۳	۷,۳۹۴,۰۱۵	*	۵۳,۳۴۷,۸۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹:								
سود خالص سال ۱۴۰۰						۱۳,۱۷۱,۸۶۳		۱۳,۱۷۱,۸۶۳
افزایش سرمایه	۱۲,۵۵۷,۰۱۳							۱۲,۵۵۷,۰۱۳
افزایش سرمایه در جریان		(۸,۸۹۲,۷۱۳)						(۸,۸۹۲,۷۱۳)
خرید سهام خزانه								(۱۰,۲۷,۵۲۰)
فروش سهام خزانه								۵۵۳,۳۳۱
اندوخته قانونی			۱,۹۷۵,۷۷۹			(۱,۹۷۵,۷۷۹)		*
سایر اندوخته‌ها				۷۷۶,۶۲۷		(۷۷۶,۶۲۷)		(۵۵۳,۰۰۰)
سود سهام مصوب						(۵۵۳,۰۰۰)		(۵۵۳,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	*	۷,۹۳۲,۵۲۹	۲,۹۵۸,۰۵۳	۹۵۳	۱۳,۳۶۲,۴۷۲	(۴۷۴,۱۸۹)	۶۲,۱۷۹,۸۱۷

صفحه ۴۳ از ۴۹

تأیید و امضاء مدیر عامل

تأیید و امضاء مدیر عامل

تأیید و امضاء مدیر عامل

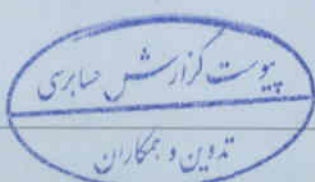


۴-۳-۷- صورت جریان های نقدی ضامن

جدول شماره ۴۱- صورت جریان های نقدی ضامن

ارقام به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
فعالیت های عملیاتی:			
نقد دریافتی بابت:			
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۵۳,۰۵۶,۶۷۱	۳۳,۰۳۴,۷۸۶	۲۰,۶۴۷,۳۵۸
سود اوراق بدهی	-	-	-
کارمزد	۴,۰۵۴,۰۷۱	۲,۳۶۶,۲۸۱	۱,۳۲۶,۵۶۲
سود سپرده گذاری	۶,۴۵۴,۴۳۵	۶,۱۵۱,۵۲۳	۴,۶۷۶,۴۶۷
سود سرمایه گذاری ها	۲,۸۳۸,۰۰۸	۵,۸۳۴,۵۸۱	۲,۱۴۷,۲۳۲
سایر درآمدهای عملیاتی	۸۰۲,۳۰۷	۱,۳۴۳,۶۱۲	۵۲۰,۹۸۵
نقد پرداختی بابت:			
سود سپرده ها	(۴۸,۵۶۹,۶۶۰)	(۲۷,۵۶۰,۶۸۷)	(۱۸,۸۷۴,۶۷۹)
کارمزد	(۲۵۷,۵۶۵)	(۲۸۴,۲۳۴)	(۱۷۷,۸۷۹)
هزینه مالی	(۱۵,۴۲۰)	(۱۵,۵۰۴)	(۱۵,۸۸۹)
سایر هزینه های عملیاتی	(۱۲,۶۸۱,۴۶۳)	(۸,۰۱۶,۵۸۶)	(۵,۳۱۲,۹۶۷)
مالیات بر درآمد	(۱۷۱,۷۰۳)	(۱,۱۶۱,۱۷۲)	(۳۳۳,۲۱۹)
جریان ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۵,۵۰۹,۶۸۰	۱۱,۶۸۲,۶۱۰	۴,۶۱۳,۹۷۰
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی:			
خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها و سپرده ها:			
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳۳,۸۴۴,۱۱۶	۲۵۶,۷۰۸	۳,۵۵۲,۱۰۳
سپرده های مشتریان	۴۶,۴۶۸,۹۹۱	۴۶,۹۲۸,۱۸۵	۲,۸۸۸,۷۴۵
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها	۱,۸۳۳,۵۶۹	۲,۶۲۵,۳۹۴	(۱,۵۲۱,۱۸۱)
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۵۰,۰۲۰,۴۹۳	۱۱۱,۴۷۹,۸۱۷	۳۵,۲۹۲,۳۸۷
خالص (افزایش) کاهش در دارایی ها:			
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	(۷,۳۵۴,۵۰۰)	۱۵,۶۲۴,۹۰۳	(۶,۴۹۳,۴۸۴)
اصل تسهیلات و مطالبات از اشخاص غیردولتی	(۹۲,۰۷۱,۳۶۹)	(۱۴۶,۶۳۵,۸۷۸)	(۱۹,۰۵۴,۹۹۴)
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	(۱۰,۱۷۵,۲۹۹)	(۱۸,۲۶۱,۸۱۱)	(۱۳,۶۷۷,۸۰۳)
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۸۴۱,۵۱۳	(۱,۹۷۵,۵۳۱)	۷۸,۵۴۶
سایر حساب های دریافتی	(۱,۸۲۵,۲۷۲)	(۵۵۸,۴۳۹)	(۳۸۵,۶۸۶)
سپرده قانونی	(۱۲,۹۶۰,۳۱۸)	(۱۶,۵۴۴,۴۵۰)	(۵,۳۱۵,۷۵۵)
حصة عملیاتی سایر دارایی ها	(۱,۳۸۸,۳۷۴)	(۲,۲۰۴,۶۷۹)	۳۷۰,۷۰۸
جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۷,۲۲۳,۵۴۹	(۹,۲۶۵,۷۹۱)	(۴,۲۶۶,۴۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۲,۷۳۳,۲۲۹	۲,۴۱۶,۸۱۹	۳۴۷,۵۵۶
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۸,۷۰۹,۲۳۴)	(۶,۹۷۲,۴۱۴)	(۱,۳۰۶,۴۲۷)
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نامشهود	(۲۳,۲۶۰)	(۱۵,۶۶۸)	(۵۰,۱۷۵)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۱,۳۷۸	۱۳۳,۵۳۰	۱۷,۳۸۹





شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت نامشهود	۰	۱۸۹,۸۰۹	۱۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸,۷۴۱,۱۱۶)	(۶,۶۷۴,۷۴۳)	(۱,۳۳۹,۱۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳,۹۹۲,۱۱۳	(۴,۲۵۷,۹۲۴)	(۹۹۱,۶۳۸)
فعالیت های تأمین مالی:			
افزایش سرمایه نقدی	۳,۷۶۴,۳۰۱	۸,۷۲۲,۰۳۲	-
معاملات سهام خزانه	(۴۷۴,۱۸۹)	-	-
سود سهام پرداختی	(۵,۶۶۵,۳۳۳)	(۳۷۷,۸۴۹)	(۱۲۱,۱۶۲)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۳۷۵,۲۲۱)	۸,۳۴۴,۱۸۲	(۱۲۱,۱۶۲)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۶۱۶,۸۹۲	۴,۰۸۶,۲۵۸	(۱,۱۱۲,۸۰۰)
موجودی نقد در ابتدای سال	۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۲,۲۴۱,۱۸۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸۵۰,۳۴۷	۲,۶۷۲,۲۵۳	۱,۱۴۰,۹۴۷
موجودی نقد در پایان سال	۲۰,۴۹۵,۰۷۹	۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۱۲,۲۶۹,۳۳۰
مبادلات غیرنقدی	۴۱۶,۱۰۴	۱۸,۹۹۰,۵۲۱	۲۳۲,۶۰۰



۸- عامل فروش اوراق

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

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

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

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۴۱,۰۹۵,۸۹۱ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۹- عامل پرداخت

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



۱۰- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنایع گلدیوان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی‌مانده 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 می‌باشد.

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۱۱- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنایع گلدیوان (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.





۱۲- سایر نکات با اهمیت

۱۲-۱- هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:
جدول شماره ۴۲- هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرح	مبلغ- میلیون ریال
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس و مشاور)	۸۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۲۸۰,۰۰۰

۱۲-۲- مشخصات مشاور

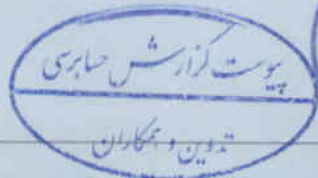
شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

جدول شماره ۴۳- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی عام	تأمین مالی	تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل‌آذین، پلاک ۲۳	۸۴۳۴۱۰۰۰-۲۲۰۳۰۳۴۱

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 ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی؛
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات مبنای تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی اخذ مجوزهای تأمین مالی اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار؛
- (۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛
- (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره درخصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمانبندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.





۳-۱۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی- شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)

- ❖ آدرس: تهران، محله گاندی، خیابان آفریقا، خیابان شهید علی شهاب، پلاک ۱، طبقه دوم
- ❖ شماره تماس: ۰۲۱-۸۳۵۸۰۰۰۰
- ❖ سایت: www.goldiran.ir

اطلاعات تماس مشاور- شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

- ❖ آدرس: تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل‌آذین، پلاک ۲۳
- ❖ شماره تماس: ۰۲۱-۸۴۳۴۱۰۰۰
- ❖ سایت: www.novinib.com

اطلاعات تماس ناشر- شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

- ❖ آدرس: تهران، عباس‌آباد، اندیشه، کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶
- ❖ شماره تماس: ۴۲۴۳۱۰۰۰
- ❖ سایت: www.sukuk.ir

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

مدیر حسن میرمحمد
میگونی
نایب رئیس هیات مدیره



ناشر

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم
(با مسئولیت محدود)

محمد حسین صدرانی
رئیس هیات مدیره
نایب رئیس هیات مدیره



بانی

شرکت صنایع گلدیران (سهامی عام)

سیدمهدی میرسجادی
مدیرعامل و عضو هیات
فرزام زمانی
نایب رئیس هیات
مدیره

