

شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

موسسه حسابرسی و انیازیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

## شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

### فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۵	صورت‌های مالی حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به نام خدا  
گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه  
به هیأت مدیره شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

- (۱) بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت عالیفرد (سهامی خاص) مورخ ۸ آبان ۱۴۰۲، در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی (منابع و مصارف) فرضی همراه با سایر اطلاعات مالی آتی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.
- (۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۳۱۹۲۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بدهی سازمان یاد شده دال بر بلا مانع بودن تامین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه اقتصادی تامین مالی جهت خرید مواد اولیه برای تولید و بسته بندی انواع آمیوه و نوشیدنی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۵ ساله با نرخ ۲۳ درصد تهیه و تنظیم شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- (۳) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات ذهنی هیأت مدیره و با فرض تحقق پیش بینی انجام شده در مدت زمان برآوردی، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت اوراق مرابحه فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- (۴) حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.
- (۵) در رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد زیر قابل ذکر می باشد:

۱-۵- در رعایت مفاد جزء ۲ بند الف ماده ۲ دستورالعمل مزبور، مجموع جریان های نقدی حاصل از عملیات بانسی، طی ۲ سال اخیر می بایستی مثبت باشد. در این خصوص مجموع نقد حاصل از عملیات در صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ و سال قبل منفی می باشد. (قابل ذکر است به استناد تبصره (۲) بند "ب" ماده (۲) دستورالعمل مزبور در صورتیکه پرداخت اقساطی که بانسی ملزم به پرداخت آن است در سر رسید های معین توسط بانک های دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تعهد و تضمین شده باشد، رعایت الزامات مذکور ضروری نمی باشد).

۲-۵- در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل مزبور، طبق بررسی های بعمل آمده، بانک سامان به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت عالیفرد (سهامی خاص) به عنوان بانسی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و ضامن، تحت کنترل شرکت و بالعکس نمی باشند.

۳-۵- براساس رویه متداول در عملیات تجاری و استانداردهای حسابداری، ارزش گذاری قطعی دارایی های موضوع اوراق مرابحه مندرج در جدول صفحه ۵، شامل بهای ریالی و ارزی خرید مواد اولیه، همزمان با ورود به انبار شرکت، براساس بهای تمام شده شامل معادل ریالی اقلام مزبور به علاوه هزینه های جانبی (منجمله حقوق و عوارض گمرکی، حمل، بیمه و ...) انجام می شود. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور در خصوص شرایط دارایی ملاحظه نشده است.

۴-۵- در رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل مزبور صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان درچارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار است. در این خصوص قراردادهای مزبور به این مؤسسه ارائه نگردیده است.

۶- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به "ارائه اسناد و مدارک موضوع مفاد مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" به سازمان بورس و اوراق بهادار است و "تایید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه، که توسط "بانسی" معرفی شده اند"، به عهده آن سازمان می باشد.

۱۱ آبان ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی وانیانیکا (حسابداران رسمی)  
مسعود سعادت مجد  
۸۵۱۳۹۱

۸۸۱۶۰۶

مؤسسه حسابرسی وانیانیکا (حسابداران رسمی)

(شماره ثبت ۲۸۶۵)

وانیا

## بیانیه ثبت

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

### فرم ب-۸

#### بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

بانی: شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

استان: مرکزی

شهر محل ثبت: ساوه

شماره ثبت شرکت: ۷۶۴

آدرس: استان مرکزی، شهرستان ساوه، بخش مرکزی، دهستان طراز ناهید، آبادی

شهر صنعتی کاوه، شهر صنعتی کاوه

شماره تلفن: ۰۸۶۴-۲۳۴۳۲۸۵

کد پستی: ۳۹۱۴۳۴۷۱۳۷

ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۶۱۶

ثبت شده در 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.



شرکت تأمین سرمایه کاربدان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



### مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت عالیفرد (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه با مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۵ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای مالی واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیأت مدیره شرکت با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۸ تایید می‌نمایند.

۱. تمامی مفروضات بااهمیت و لازم در این گزارش افشا گردیده است.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنای معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشد.
۳. اطلاعات مالی آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورتهای مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

نام	سمت	توضیحات	امضا
فردین عالیزاد	رئیس هیأت مدیره	غیرموظف	
یوسف کلاهی	نائب رئیس هیأت مدیره	غیرموظف	
سید ابراهیم مهدویان	عضو هیأت مدیره	غیرموظف	
ساسان میار اسداله‌نژاد	مدیرعامل (خارج از سهامداران)	موظف	

شرکت سهامی خاص عالیفرد  
ALIFARD CO



## شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

۳,۰۰۰,۰۰۰ 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 می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت عالیفرد (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید 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 نگرفته‌اند. 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 می‌باشند.

همچنین بر اساس بند الف ماده ۲ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ و ۱۳۹۵/۰۵/۱۸ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت‌های سهامی خاصی که دارای شرایط کلی به شرح بند مذکور باشند، قادر به انتشار اوراق مرابحه خواهند بود.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



## فهرست مطالب

عناوین	شماره صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه .....	۴
ساختار طرح تأمین مالی .....	۴
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید .....	۵
شرایط مرابحه .....	۵
مشخصات اوراق مرابحه .....	۶
رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) .....	۸
<b>مشخصات شرکت عالیفرد (سهامی خاص) .....</b>	<b>۱۰</b>
موضوع فعالیت .....	۱۰
تاریخچه فعالیت .....	۱۰
مدت فعالیت .....	۱۰
سهامداران .....	۱۰
مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل .....	۱۱
مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی بانی .....	۱۱
سرمایه بانی .....	۱۱
وضعیت مالی بانی .....	۱۲
وضعیت اعتباری بانی .....	۱۵
تعهدات، بدهیهای احتمالی، داراییهای احتمالی، مطالبات و ذخایر بانی .....	۱۶
<b>پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی .....</b>	<b>۲۰</b>
مفروضات پیش بینی ها .....	۲۳
<b>مشخصات ناشر .....</b>	<b>۳۵</b>
موضوع فعالیت .....	۳۵
تاریخچه فعالیت .....	۳۵
شرکاء .....	۳۵
حسابرس/بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) .....	۳۵
<b>عوامل ریسک .....</b>	<b>۳۵</b>
<b>ارکان انتشار اوراق مرابحه .....</b>	<b>۳۷</b>
ضامن .....	۳۷
عامل فروش اوراق .....	۳۲
عامل پرداخت .....	۳۳
سندیکای متعهدین پذیرهنویسی .....	۳۳
سندیکای بازارگردانی .....	۳۴
<b>سایر نکات با اهمیت .....</b>	<b>۴۴</b>
هزینه های انتشار .....	۴۴
مشخصات مشاور .....	۴۴
نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی .....	۳۵





## تشریح طرح انتشار اوراق مربجه

### ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربجه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت عالیفرد (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.





## مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه.

(۲) ارزش دارایی: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

\* ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تایید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

مواد اولیه جهت تولید و بسته‌بندی انواع آمیوه و نوشیدنی به شرح جدول ذیل:

گروه مواد اولیه	نوع ارز	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ ارزی	نرخ تسعیر ارز (ریال)	مبلغ (ریال)	تامین کننده
شکر	-	۴,۶۸۵,۱۹۹	-	-	۱,۳۷۳,۴۷۷,۸۵۶,۵۶۴	شرکت بازرگانی توسعه نیشکر و صنایع جانبی
پاکت	EUR	۲۹,۰۲۸,۴۵۵	۲,۷۱۹,۱۴۴	۵۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۴۳۳,۶۶۱,۳۷۵	شرکت تتراپک دی - Tetrapak
بطری	-	۵,۹۱۳,۳۵۸	-	-	۳۱۲,۴۹۸,۲۳۷,۲۶۷	شرکت نفیس شیشه
کارتن	-	۲,۲۰۱,۵۸۹	-	-	۲۲۶,۹۰۸,۵۹۶,۷۰۶	شرکت صنایع چاپ و بسته بندی آسان قزوین - صنایع کارتن زرافشان
کالان	-	۱,۳۷۲,۵۸۱	-	-	۱۵۴,۱۱۸,۶۰۴,۰۰۳	تولیدی صنعتی عالی پلاست - افشار پلاست درسا
pet خارجی	AED	۱۸۶,۹۵۳	۲,۱۳۱,۰۳۵	۱۲۱,۵۰۰	۱۱۷,۷۷۶,۲۳۲,۷۹۵	Resilux co-Bockstein .co
can داخلی	-	۱,۵۹۲,۰۵۸	-	-	۷۲,۳۰۱,۷۲۱,۰۲۹	شرکت قوطی سازی آلومینیوم کاوه
نایلون	-	۷۷,۷۸۳	-	-	۵۷,۶۶۲,۰۶۵,۶۰۸	شرکت تولیدی و صنعتی تهران نایلون - شرکت بزرگ الماس پارسین
لیبل داخلی	-	۹,۸۸۹,۰۰۰	-	-	۵۱,۴۷۱,۰۲۶,۹۰۴	شرکت سپید نقش آزاد - شرکت نقشینه چاپ تبریز
pet داخلی	-	۶,۱۴۰,۷۹۵	-	-	۱۵,۳۵۱,۹۸۷,۶۴۹	شرکت خوش فرم کاسپین - صنایع فردان آریان
جمع	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

## شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۶,۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

نوبت پرداخت اقساط	مواعد پرداخت اقساط	مبلغ پرداختی (ریال به ازای هر ورقه)	تعداد روزهای دوره	مبلغ پرداختی کل (ریال)
انتشار اوراق	۱۴۰۲/۰۸/۱۶			
۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۳	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	۵۶,۵۵۷	۹۰	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۵۷,۱۸۶	۹۱	۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۳۹
۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۶	۵۸,۴۴۳	۹۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۶	۵۷,۸۱۴	۹۲	۱۷۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱
۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸



نوبت پرداخت اقساط	مواعد پرداخت اقساط	مبلغ پرداختی (ریال به ازای هر ورقه)	تعداد روزهای دوره	مبلغ پرداختی کل (ریال)
۱۲	۱۴۰۵/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۴	۱۴۰۶/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۷	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۸	۱۴۰۷/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۹	۱۴۰۷/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۲۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
اصل مبلغ		۱,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۱۵۰,۰۰۰		۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

### مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 خرید مواد اولیه.

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام.

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده می‌باشد. پس از ۵ سال معادل ۶۰ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۵ سال (معادل ۶۰ ماه).

(۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۸/۱۶.

(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 سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

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

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک سامان (سهامی عام) (ضمانت اصل و سود اوراق جمعاً به مبلغ ۶,۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- سندیکای بازارگردانی: سندیکای متشکل از:
  - شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) تقریباً به میزان ۳۳.۳۳٪ از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال،
  - صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه تقریباً به میزان ۳۳.۳۳٪ از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال،
  - صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم تقریباً به میزان ۳۳.۳۳٪ از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال،
- سندیکای متعهدین پذیره‌نویسی: سندیکای متشکل از:
  - صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان تقریباً به میزان ۱۶.۶۶٪ از حجم کل اوراق به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ (پانصد هزار) میلیون ریال،
  - شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به میزان تقریباً ۱۶.۶۶٪ از حجم کل اوراق به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ (پانصد هزار) میلیون ریال،
  - صندوق سرمایه‌گذاری یاقوت آگاه تقریباً به میزان ۳۳.۳۳٪ از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال،
  - شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آشنا (سهامی خاص) تقریباً به میزان ۳۳.۳۳٪ از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام).





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

### وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، 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 می‌دهند:

- (۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص و فروش اقساطی آن‌ها به خود بانی به شرح جدول صفحه ۵.
- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
- (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
- (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،
- (۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به 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 واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا و کیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت عالیفرد (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

## کارمزد وکالت

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

## 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 می باشد:

- (۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
  - (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مربحه در همه حال،
  - (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت عالیفرد (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر،
- تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

## تعهدات دارندگان اوراق مربحه

- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

## نقل و انتقال اوراق مربحه

نقل و انتقال اوراق مربحه منحصراً از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

## سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه حسب مورد ناشر، شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



کاربدان



شرکت تأمین سرمایه کاربدان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



## مشخصات شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

### موضوع فعالیت

خرید و فروش و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی - شرکت در مناقصات و مزایدهات ارگان‌های دولتی و خصوصی و عقد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی - اخذ و اعطای شعبه و نمایندگی از و به شرکتهای داخل و خارج از کشور در خصوص فعالیت‌های جاری شرکت - ایجاد کارخانجات به منظور تولید شربت‌آلات و نوشابه‌های غیر الکلی و انواع عصاره مرکبات و انواع شیرینی جات و شکلات و مواد غذایی و واردات ماشین‌آلات و مواد اولیه مربوط به تولید محصولات فوق از خارج کشور و فروش و صادرات محصولات تولید شده و مبادرت به هرگونه عملیات مجاز دیگر که بنحو مستقیم یا غیر مستقیم با مقاصد مشروحه فوق مرتبط باشد - ارائه خدمات آزمایشگاهی طبق استاندارد ۱۷۰۲۵ در آزمایشگاه با استقلال کامل - تولید انواع پریفورم، انواع محصولات پلاستیکی و تزریق پلاستیک، انواع پت و احجام پلاستیکی و کالاهای مرتبط - شرکت در نمایشگاه‌های داخلی و خارجی و برپایی غرفه - در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم (ثبت موضوع فعالیت مذکور به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی‌باشد)

### تاریخچه فعالیت

شرکت عالیفرد سهامی خاص به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۵۷۱۷۹ در تاریخ ۱۳۵۶/۰۹/۰۶ به صورت شرکت (سهامی خاص) تاسیس شده و طی شماره ۷۶۴ در اداره ثبت شرکت و موسسات غیرتجاری ساوه به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران به نشانی خیابان خردمند شمالی، خیابان دوازدهم و محل فعالیت اصلی (کارخانه) آن در شهرک صنعتی کاوه واقع در شهرستان ساوه و شهرک صنعتی فیروزکوه واقع در شهرستان فیروزکوه می‌باشد. همچنین آدرس ثبتی شرکت عالیفرد (سهامی خاص) استان مرکزی، شهرستان ساوه، بخش مرکزی، دهستان طراز ناهید، آبادی شهر صنعتی کاوه، شهر صنعتی کاوه، خیابان آزادی، خیابان دوم، پلاک ۲۴، قطعه ۸۲۶ می‌باشد.

### مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

### سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۳۰ به شرح جدول زیر می‌باشد. همچنین در تاریخ تهیه گزارش، سهام آقای خسرو الماسی به شرکت زرین دشت دیمه (سهامی خاص) منتقل شده است.

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
هاله عالیزاد	حقیقی	-	۱,۰۶۸,۸۰۷,۵۳۶	۱۹.۴
شرکت زرین دشت دیمه	حقوقی	۴۸۲۴۷۳	۷۹۵,۸۱۷,۰۱۵	۱۴.۵
لاله عالیزاد	حقیقی	-	۶۴۸,۹۲۳,۵۶۹	۱۱.۸
عالیزاد فردین	حقیقی	-	۶۰۵,۸۶۶,۷۵۵	۱۱.۰
کیانا کوچکی	حقیقی	-	۴۱۹,۸۸۳,۹۶۷	۷.۶
عالی زاد دارا	حقیقی	-	۳۶۷,۱۰۰,۵۱۱	۶.۷
عالی زاد رکسان	حقیقی	-	۳۶۷,۱۰۰,۵۱۱	۶.۷
یوسف کلاهی	حقیقی	-	۲۷۷,۳۸۳,۳۸۶	۵.۰
کلاهی محمدجواد	حقیقی	-	۲۷۷,۳۸۳,۳۸۶	۵.۰
ترزیان ادوارد	حقیقی	-	۲۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۴.۴





نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
ترزیان کاتارینه	حقیقی	-	۱۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۲.۲
ترزیان ماری ام	حقیقی	-	۱۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۲.۲
علیزاده اهرابی سمن	حقیقی	-	۳۰,۸۰۰,۰۰۲	۰.۶
علیزاده اهرابی سایه	حقیقی	-	۳۰,۸۰۰,۰۰۲	۰.۶
جهانی آراه	حقیقی	-	۳۰,۴۳۳,۳۴۰	۰.۶
تلمی سیروش	حقیقی	-	۳۰,۴۳۳,۳۴۰	۰.۶
جهانی هاینوش	حقیقی	-	۳۰,۴۳۳,۳۴۰	۰.۶
جهانی آریبی	حقیقی	-	۳۰,۴۳۳,۳۴۰	۰.۶
جمع	-	-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

### مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۹، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۹، آقای ساسان میار اسداله‌نژاد به عنوان مدیر عامل شرکت (خارج از سهامداران) انتخاب گردیده‌است.

جدول ۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت	توضیحات
			شروع	خاتمه
فریدین عالیزاد	رئیس هیأت مدیره	-	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۹ غیرموظف
یوسف کلاهی	نایب رئیس هیأت مدیره	-	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۹ غیرموظف
شرکت زرین دشت دیمه	عضو هیأت مدیره	سید ابراهیم مهدویان	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۹ غیرموظف
ساسان میار اسداله‌نژاد	مدیرعامل (خارج از سهامداران)	-	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۹ موظف

### مشخصات حسابرس مستقل و بازرس قانونی بانی

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۹، موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی) به شماره شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار (حسابداران رسمی) به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۵۰۶۹ به سمت بازرس علی‌البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده‌اند.

### سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۵,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۳,۳۶۲	۳,۱۳۳,۳۶۲	۶۵%	تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳,۱۳۳,۳۶۲	۲۶۱,۶۳۸	۳,۳۹۵,۰۰۰	۸.۳۵%	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۱۰/۰۴	۳,۳۹۵,۰۰۰	۲,۱۰۵,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۲%	مطالبات حال شده سهامداران



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۲۸۲۷۱

## روند سودآوری و تقسیم سود شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

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

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱۷	۱۹۴	۴۹۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۸	۹۰	۱۰۹
سرمایه (میلیون ریال)	۳,۱۳۳,۳۶۲	۳,۳۹۵,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰

## وضعیت مالی بانی

صورت‌های وضعیت مالی، سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر، به شرح زیر می‌باشد.

الف) صورت‌های وضعیت مالی	مبالغ به میلیون ریال		
صورت وضعیت مالی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
<b>دارایی‌ها</b>			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۲۹۴,۸۶۰	۷,۳۲۱,۵۸۴	۸,۳۶۰,۵۹۲
دارایی‌های نامشهود	۴۴,۲۵۰	۵۳,۸۰۹	۵۳,۵۹۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷
دریافتی‌های بلندمدت	۱۳۳۸	۹۶۴۳	۱۶,۲۱۰
<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>	<b>۶,۳۵۲,۵۶۵</b>	<b>۷,۳۸۹,۱۵۳</b>	<b>۸,۴۳۰,۵۱۷</b>
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۲,۸۸۶,۶۴۴	۳,۴۱۱,۵۴۵	۴,۲۹۶,۱۴۰
موجودی مواد و کالا	۸,۳۷۲,۳۲۷	۱۲,۳۴۰,۶۹۱	۱۷,۸۶۸,۴۳۳
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۵,۸۲۴,۰۴۸	۷,۶۵۷,۳۱۰	۱۵,۶۵۰,۵۹۹
موجودی نقد	۳۰۳,۲۳۱	۴۰۹,۳۰۲	۶۵۰,۰۹۵
<b>جمع دارایی‌های جاری</b>	<b>۱۷,۳۸۷,۲۴۹</b>	<b>۲۳,۸۱۸,۸۴۸</b>	<b>۳۸,۴۶۵,۲۶۷</b>
<b>جمع دارایی‌ها</b>	<b>۲۳,۷۳۹,۸۱۴</b>	<b>۳۱,۲۰۳,۰۰۱</b>	<b>۴۶,۸۹۵,۷۸۳</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۳,۱۳۳,۳۶۲	۳,۳۹۵,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۶۱,۶۳۸	-	-
انداخته قانونی	۴۱,۷۲۳	۷۴,۶۶۹	۱۷۱,۳۴۵
سود (زیان) انباشته	۴۷۰,۵۵۰	۹۷۶,۵۰۹	۲,۵۰۷,۸۱۱
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۳,۹۰۷,۲۷۳</b>	<b>۴,۴۴۶,۱۷۸</b>	<b>۸,۱۷۹,۱۵۶</b>
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
پرداختی‌های بلندمدت	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۲۰۳,۲۳۱	۳۸۴,۵۲۰	۶۴۳,۱۳۰
<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>	<b>۲۰۳,۲۳۱</b>	<b>۳۸۴,۵۲۰</b>	<b>۶۴۳,۱۳۰</b>
بدهی‌های جاری			





۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۴,۵۳۶,۳۳۳	۱۱,۱۰۶,۹۴۰	۷,۳۷۱,۰۷۵	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲۳,۳۰۸,۵۶۵	۱۵,۱۵۴,۷۰۲	۱۲,۰۹۰,۴۹۹	تسهیلات مالی
۱۳۷,۲۲۳	۷۲,۹۸۲	۷,۸۱۸	مالیات پرداختی
۸۱,۳۷۶	۳۷,۶۷۹	۱۵۹,۹۱۹	پیش دریافت‌ها
۳۸,۰۷۳,۴۹۸	۳۶,۳۷۲,۳۰۳	۱۹,۶۲۹,۳۱۰	جمع بدهی‌های جاری
۳۸,۷۱۶,۶۲۷	۳۶,۷۵۶,۸۲۴	۱۹,۸۳۲,۵۴۱	جمع بدهی‌ها
۴۶,۸۹۵,۷۸۳	۳۱,۲۰۳,۰۰۱	۲۳,۷۳۹,۸۱۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

مبالغ به میلیون ریال

ب) صورت‌های سود و زیان

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۴۶,۸۸۰,۰۲۴	۳۱,۲۲۰,۴۴۷	۱۹,۴۴۲,۹۵۰	درآمدهای عملیاتی
(۳۶,۴۳۳,۱۳۶)	(۲۵,۹۳۳,۳۷۷)	(۱۵,۵۷۵,۵۲۴)	بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی
۱۰,۴۰۶,۸۸۸	۵,۲۸۷,۰۷۰	۳,۸۶۷,۴۲۶	سود ناخالص
(۲,۷۳۳,۷۷۳)	(۲,۵۱۹,۳۳۶)	(۱,۸۶۴,۰۵۶)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲,۶۳۹	۱۶۰,۳۸۳	۳۴۳	سایر درآمدها
(۳۳۷,۴۹۲)	(۵۳۵)	(۲۵۲,۸۷۹)	سایر هزینه‌ها
۵,۴۳۸,۲۵۲	۲,۹۲۷,۶۸۲	۱,۷۵۰,۸۳۳	سود عملیاتی
(۳,۸۵۴,۷۳۹)	(۲,۵۹۹,۳۰۴)	(۱,۶۷۵,۴۰۸)	هزینه‌های مالی
۵۶۵,۳۸۲	۴۰۸,۵۱۰	۲۵۸,۸۳۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲,۱۴۸,۸۹۶	۷۳۶,۸۸۷	۴۳۴,۲۵۵	سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۵۷۶۱۱)	(۱۴,۵۷۷)	(۷,۸۱۸)	سال جاری
(۱۵۷,۷۵۶)	(۶۳,۴۰۵)	(۳۰,۷۱۷)	سال‌های قبل
۱,۹۳۳,۵۲۸	۶۵۸,۹۰۴	۳۹۵,۷۲۱	سود خالص

مبالغ به میلیون ریال

ج) صورت‌های تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سود اثبات‌شده	اندرخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	تغییرات در حقوق مالکانه صورت
۳,۲۲۵,۹۱۵	۱۷۰,۶۱۵	۲۱,۹۲۷	۱,۲۳۳,۳۶۲	۱,۹۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۳۹۵,۷۲۱	۳۹۵,۷۲۱	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹
۳۹۵,۷۲۱	۳۹۵,۷۲۱	-	-	-	سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۹
-	-	-	-	-	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۳۹۵,۷۲۱	۳۹۵,۷۲۱	-	-	-	سود جامع سال ۱۳۹۹
(۷۶,۰۰۰)	(۷۶,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
۲۶۱,۶۳۸	-	-	۲۶۱,۶۳۸	-	افزایش سرمایه در جریان
-	-	-	(۱,۲۳۳,۳۶۲)	۱,۲۳۳,۳۶۲	افزایش سرمایه
-	(۱۹,۷۸۶)	۱۹,۷۸۶	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۹۰۷,۲۷۳	۴۷۰,۵۵۰	۴۱,۷۲۳	۲۶۱,۶۳۸	۳,۱۳۳,۳۶۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰





تغییرات در حقوق مالکانه صورت	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	-	-	-	۶۵۸,۹۰۴	۶۵۸,۹۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-
سود جامع سال ۱۴۰۰	۳,۱۳۳,۳۶۲	۲۶۱,۶۳۸	۴۱,۷۳۳	۱,۱۲۹,۴۵۴	۴,۵۳۶,۱۷۸
سود سهام منسوب	-	-	-	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۶۱,۶۳۸	(۲۶۱,۶۳۸)	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۳۲,۹۴۵	(۳۲,۹۴۵)	-
<b>مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹</b>	<b>۳,۳۹۵,۰۰۰</b>	<b>-</b>	<b>۷۴,۶۷۹</b>	<b>۹۷۶,۵۰۹</b>	<b>۴,۴۴۶,۱۷۸</b>
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	۱,۹۳۳,۵۲۸	۱,۹۳۳,۵۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-
سود جامع سال ۱۴۰۱	۳,۳۹۵,۰۰۰	-	۷۴,۶۶۹	۲,۹۱۰,۰۲۷	۶,۳۷۹,۷۰۶
سود سهام منسوب	-	-	-	(۳۰,۵۵۰)	(۳۰,۵۵۰)
افزایش سرمایه	۲,۱۰۵,۰۰۰	-	-	-	۲,۱۰۵,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۹۶,۶۷۶	(۹۶,۶۷۶)	-
<b>مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹</b>	<b>۵,۵۰۰,۰۰۰</b>	<b>-</b>	<b>۱۷۱,۳۴۵</b>	<b>۲,۵۰۷,۸۱۱</b>	<b>۸,۱۷۹,۱۵۶</b>

د) صورت جریان های نقدی

صورت جریان های نقدی		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی:</b>		
نقد حاصل از عملیات		
(۳,۳۶۸,۸۱۲)	۱,۳۸۷,۳۷۳	(۱,۰۶۷,۲۶۷)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		
(۱۴۱,۱۲۶)	(۲,۸۱۸)	(۳۲,۱۳۲)
<b>(۴,۵۱۰,۰۰۰)</b>	<b>۱,۳۷۹,۵۵۴</b>	<b>(۱,۱۰۱,۴۳۹)</b>
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:</b>		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		
۲۸,۴۰۱	۹,۶۹۵	۳,۰۸۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		
(۱,۸۱۰,۴۵۸)	(۱,۶۷۵,۸۲۶)	(۲,۳۰۶,۳۳۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		
(۳۶۰۵)	(۱۱,۳۷۳)	(۱۱,۷۳۲)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		
۹۰,۹۱۰	۸۰,۰۷۰	۳۶,۸۷۹
<b>(۱,۷۶۴,۷۷۲)</b>	<b>(۱,۵۹۷,۵۳۳)</b>	<b>(۲,۳۶۸,۱۲۱)</b>
<b>جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>		
<b>(۱,۷۶۴,۷۷۲)</b>	<b>(۱,۵۹۷,۵۳۳)</b>	<b>(۲,۳۶۸,۱۲۱)</b>
<b>جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی:</b>		
دریافت های نقدی بابت تأمین مالی توسط سهامداران		
۲,۱۰۵,۰۰۰	-	-
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات		
۴۸,۹۹۱,۷۹۴	۲۷,۹۰۵,۳۸۱	۲۲,۷۰۵,۲۵۴
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات		
(۳۱,۱۹۰,۴۳۸)	(۲۵,۰۹۵,۴۳۴)	(۱۷۸۰۸,۰۷۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات		
(۳,۱۶۴,۳۳۱)	(۲,۳۶۶,۷۶۹)	(۱,۶۷۵,۴۰۸)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		
(۳۰,۵۵۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)
<b>۶,۴۳۶,۵۷۵</b>	<b>۳۲۳,۱۸۷</b>	<b>۳,۱۴۵,۷۷۲</b>
<b>جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی</b>		
<b>۳۱,۸۰۴</b>	<b>۱۰۵,۲۰۸</b>	<b>(۲۲۳,۷۸۸)</b>
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		
۴۰۹,۳۰۲	۳۰۳,۲۲۱	۵۳۰,۴۷۴
مانده وجه نقد در ابتدای سال		
۸,۹۸۹	۸۷۳	(۳,۴۶۵)
تأثیر تغییرات نرخ ارز		
<b>۶۵۰,۰۹۵</b>	<b>۴۰۹,۳۰۲</b>	<b>۳۰۳,۲۲۱</b>
<b>مانده موجودی نقد در پایان سال</b>		
۲,۱۰۵,۰۰۰	-	۲۶۱,۶۳۸
معاملات غیر نقدی		



## وضعیت اعتباری بانى

### بدهی‌ها

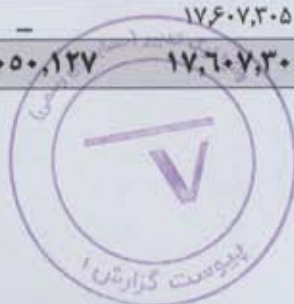
براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال		شرح	بدهی‌ها
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰		
۱۴,۵۳۶,۳۳۳	۱۱,۱۰۶,۹۴۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	بدهی‌ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات
۸۱,۳۷۶	۳۷,۶۷۹	پیش‌دریافت‌ها	
۶۴۳,۱۳۰	۳۸۴,۵۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۲۳,۳۰۸,۵۶۵	۱۵,۱۵۴,۷۰۲	کوتاه‌مدت	تسهیلات <sup>۱</sup>
-	-	بلندمدت	
۱۴۷,۲۲۳	۷۲,۹۸۲	مالیات پرداختنی	مالیات <sup>۲</sup>

۱. ترکیب تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات، نرخ سود و کارمزد، زمان‌بندی پرداخت و نوع وثیقه مطابق زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات
۷,۲۴۲,۵۷۳	۴,۵۴۳,۰۶۵	بانک سامان
۳,۲۴۲,۴۴۲	۲,۲۴۵,۴۸۰	بانک کشاورزی
۲,۴۳۲,۴۶۸	۱,۹۲۵,۴۶۹	بانک اقتصاد نوین
۱,۶۴۶,۸۰۹	۱,۶۳۳,۰۵۸	بانک ملت
۴,۴۳۹,۶۵۸	۱,۶۱۲,۳۴۴	بانک خاور میانه
۲,۲۰۷,۱۸۶	۱,۰۸۱,۷۵۷	بانک سپه
۹۵۴,۷۰۶	۱,۰۸۲,۹۲۰	بانک تجارت
۱,۱۲۵,۵۵۱	۹۵۹,۴۳۱	بانک صادرات
۱,۵۲۸,۷۴۹	۸۷۰,۲۹۹	بانک کارآفرین
۱,۴۰۲,۰۶۶	۸۰۴,۸۴۴	بانک سینا
۱,۱۰۰,۶۶۱	۶۹۷,۵۹۰	بانک ملی
۳۳۴,۳۹۲	۱۳۴,۰۲۹	بانک ایران ونزوئلا
۳۴۶,۸۲۹	-	بانک پارسیان
۱۴۵,۹۳۵	-	اعتبار اسنادی
<b>۲۸,۰۵۰,۱۲۷</b>	<b>۱۷,۶۰۷,۳۰۵</b>	<b>جمع</b>
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	به تفکیک نرخ سود و کارمزد
۲۸,۰۵۰,۱۲۷	۱۷,۶۰۷,۳۰۵	۱۸ و ۲۳ درصد
<b>۲۸,۰۵۰,۱۲۷</b>	<b>۱۷,۶۰۷,۳۰۵</b>	<b>جمع</b>
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	به تفکیک زمان بندی پرداخت
۲۸,۰۵۰,۱۲۷	-	سال ۱۴۰۲
-	۱۷,۶۰۷,۳۰۵	سال ۱۴۰۱
<b>۲۸,۰۵۰,۱۲۷</b>	<b>۱۷,۶۰۷,۳۰۵</b>	<b>جمع</b>





سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	به تفکیک نوع وثیقه
۲,۳۰۵,۵۹۰	۳,۳۳۴,۱۳۷	زمین، ساختمان و ماشین آلات
۲۵,۷۴۴,۵۳۷	۱۴,۲۷۳,۰۶۹	چک و سفته
۲۸,۰۵۰,۱۲۷	۱۷,۶۰۷,۳۰۵	جمع

## ۲. مالیات پرداختی

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی	مالیات پرداختی	نحوه تشخیص
۱۳۹۸	۱۳۸,۰۹۶	۱۷,۲۷۶	۳,۴۴۵	۱۵۳,۳۸۴	۶۶,۸۵۰	۶۶,۸۵۰	-	۶۳,۴۰۵	قطعی
۱۳۹۹	۴۰۳,۵۳۸	۵۲,۱۲۰	۷,۸۱۸	۷۵,۹۶۲	۷۵,۹۶۲	۷۵,۹۶۲	-	-	قطعی
۱۴۰۰	۷۳۶,۸۱۷	۹۱,۱۰۶	۱۴,۵۷۷	۱۰۷,۹۹۷	-	۱۴,۵۷۷	۸۹,۶۱۲	۱۴,۵۷۷	قطعی
۱۴۰۱	۲,۱۴۸,۸۹۶	۴۲۳,۰۶۱	۵۷,۶۱۱	-	-	-	۵۷,۶۱۱	-	ابرازی
							۱۴۷,۲۲۳	۷۷,۹۸۲	
								(۵,۰۰۰)	
								۷۲,۹۸۲	
								۱۴۷,۲۲۳	

(۱) مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

(۲) مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۰ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی و برگ تشخیص برای آن صادر گردیده که شرکت به آن اعتراض نموده و موضوع در هیات بدوی مالیاتی در حال رسیدگی بوده و تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است. ذخیره شناسایی شده در دفاتر بر اساس آخرین رای صادره توسط سازمان امور مالیاتی می باشد.

(۳) مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ براساس مقررات و معافیت های مالیاتی محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

## تعهدات، بدهی های احتمالی، دارایی های احتمالی، مطالبات و ذخایر بانسی

الف) تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	شرح
۲,۳۴۹,۶۹۲	۱,۸۸۹,۶۳۵	شرکت پخش سایه سمن
۲,۵۰۰,۳۳۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت شیوا
۴,۷۵۰,۱۲۶	۴,۳۸۹,۶۳۵	جمع

تعهدات فوق مربوط به چک صادره بابت تضمین تسهیلات شرکتها و چک های متقابل می باشد.

ب) تعهدات مربوط به ضمانت نامه های گمرکی به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	شرح
۹,۷۰۶,۱۹۴	۴,۳۴۹,۲۰۲	بانک سامان شعبه میدان آرژانتین



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱



شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
بانک خاورمیانه شعبه نیاوران	۱,۰۰۵,۰۴۴	۶,۹۱۲,۷۷۲
بانک کشاورزی شعبه قائم مقام	۱۶,۲۰۰	۱۶,۲۰۰
بانک تجارت شعبه شهر صنعتی	۶۷,۵۰۰	۱۳۷,۵۰۰
بانک سامان شعبه جام جم	۲,۱۱۳,۳۶۵	۲,۴۶۳,۳۸۹
بانک سپه شعبه سنایی	۱۹۹,۶۲۴	۲۰۶,۱۲۸
بانک پارسیان سپهبد قرنی	-	۱۰۳,۳۵۰
بانک بانک شهر	-	۷۴,۰۰۰
بانک پاسارگاد شعبه سنایی	۱۷,۳۰۰	۱۷,۳۰۰
اداره گمرک اراک	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
جمع	۷,۸۱۸,۲۳۵	۱۹,۶۸۶,۸۳۳

ج) سایر تضامین به شرح جدول ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
شرکت ژيوادان اینترنشنال اس آ (بابت خرید اعتباری)	۱۶۹,۶۶۵	۳۸۰,۷۴۲
شرکت شهر صنعتی کاوه (بابت اجاره انبار)	۱۳۱,۷۳۴	۱۳۱,۷۳۴
شرکت بازرگانی توسعه نیشکر و صنایع جانبی (بابت خرید شکر)	۱۱۲,۵۰۰	۱۶۲,۰۰۰
integrated packaging systems-IPS (بابت خرید اعتباری)	۴۲,۱۴۰	۴۲,۱۴۰
سایر اقلام	۱۳۵,۵۵۳	۳۴۵,۹۱۲
جمع	۵۹۱,۵۹۲	۱,۰۶۲,۵۲۸

عمده اضافات تضامین مربوط به افزایش حد اعتباری و دریافت تسهیلات می باشد.

### دارایی های احتمالی

در حال حاضر شرکت فاقد دارایی های احتمالی می باشد.

### مطالبات و ذخایر

مطالبات و ذخایر طی دو سال مالی اخیر به شرح جداول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
دریافتنی های کوتاه مدت		
تجاری		
اسناد دریافتنی		
اشخاص وابسته؛ بازرگانی سایه و سمن	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۰,۰۰۰
تهاتر با پیش دریافت	(۱۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۵۰,۰۰۰)
حسابهای دریافتنی		
وابسته؛ شرکت پخش سایه و سمن	۶,۹۱۶,۲۹۷	۱۳,۳۷۱,۹۷۲
وابسته؛ شرکت رکسان و دارا	۶۲,۰۰۳	۱۰۸,۶۰۸
وابسته؛ شرکت پرسیس تجارت زعفران	۶۱,۴۰۰	۱۵۹,۵۳۵



دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
وابسته؛ تولیدی شیوا	۱۶,۵۸۰	۹۳,۰۳۹
شرکت تولید اروم آدا	۵۱۵	۵۱۵
شرکت پگاه نارویی	۲۵۶,۳۰۳	۴۹۷,۰۶۵
شرکت هرماس	-	۱۱۲,۶۴۰
شرکت تولیدی لبن زاگو آمل	-	۱۱,۳۰۹
شرکت السد	۱۱,۳۲۶	۱۵۸,۰۹۳
baqy hassan.co hassan	۲۴,۰۹۸	۵۳,۵۱۷
Distribution Iraq	۴,۴۲۶	۸,۷۵۲
Kenya Limited Sunich	۴,۴۱۰	۲,۰۵۹
سایر	۱۵,۲۶۸	۱۸,۷۷۱
	<b>۷,۳۷۲,۶۲۷</b>	<b>۱۴,۵۹۵,۸۷۶</b>
سایر حسابهای دریافتنی		
اسناد دریافتنی		
سایر اشخاص	۸۶۷	۸۶۷
حسابهای دریافتنی		
اشخاص وابسته		
اشخاص وابسته-شرکت آیدا توسکا		۷۶
اشخاص وابسته-شرکت سایه سمن	۱,۹۰۲	۱,۳۱۲
اشخاص وابسته-پرسیس تجارت زعفران	۶,۶۷۴	۸,۹۸۶
اشخاص وابسته-شرکت رکسان دارا	۶,۳۱۴	۹,۹۷۵
شرکت وابسته-شرکت شیوا	۲۰۲	۴۴۴
	۱۵,۰۹۲	۲۰,۷۹۳
سایر اشخاص		
d Asie Etoile	۱۱۲,۶۰۱	۶۱۷,۴۴۴
Anatolia West	۷۷,۵۶۷	۱۰۸,۳۳۸
شرکت تاناو	۵۲۰	۴۰,۶۲۹
سن ایچ عراق	-	۸۰,۰۹۰
صرافی	-	۸۳,۴۳۸
وام کارکنان	۹,۷۷۹	۱۴,۱۶۱
جاری کارکنان	۱۵,۳۴۶	۳۲,۴۷۲
شرکت بازرگانی توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۴,۷۷۴	۴,۷۷۴
سپرده ودایع	۸,۷۹۵	۳,۷۹۵
شرکت اتحاد شیمی اراک	۳,۱۵۶	۱۰,۳۵۵
آیسی مانکی	۳,۳۲۱	۳,۳۲۱
سایر	۳۲,۸۶۶	۳۴,۲۴۶
	۲۶۸,۷۲۴	۱,۰۳۳,۰۶۳
دریافتنی های بلندمدت		
حسابهای دریافتنی		
وام کارکنان	۹,۶۴۳	۱۶,۲۱۰
<b>جمع</b>	<b>۷,۶۶۶,۹۵۳</b>	<b>۱۵,۶۶۶,۸۰۹</b>



مبالغ به میلیون ریال

صفحه ۱۸ از ۴۵ ارتش ۱

**کاربدان**

شرکت تأمین سرمایه کاربدان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	پیش پرداخت ها
		پیش پرداختهای خارجی
۲,۲۵۱,۰۷۴	۱,۸۶۹,۳۵۷	سفارشات مواد اولیه
۹۳۶,۲۷۲	۸۰۹,۳۶۲	سفارشات بسته بندی
۲۸۴,۹۹۴	۲۸۰,۶۲۴	سفارشات قطعات و لوازم یدکی و سایر
		پیش پرداخت های داخلی
۱,۰۴۸,۸۱۱	۸۳۶,۱۸۰	مواد اولیه و بسته بندی
۴۲,۱۹۲	۳۸,۰۵۷	قطعات و لوازم یدکی
۲۲۲,۶۰۰	۱۱۶,۹۸۵	پیش پرداخت تبلیغاتی
۳۴,۴۷۸	۱۱,۰۹۲	پیش پرداخت بیمه
-	۵,۰۰۰	پیش پرداخت به سازمان امور مالیاتی
۳۰,۵۲۶	۶,۲۴۲	شرکت شهر صنعتی کاوه
۵۹,۸۶۱	۲۷,۰۰۷	سایر
(۵۶۴,۰۵۶)	(۵۸۳,۴۶۰)	تهاتر با حساب اسناد پرداختنی
(۵۰,۶۱۴)	-	تهاتر با سایر حسابهای پرداختنی
-	(۵,۰۰۰)	تهاتر با مالیات پرداختنی
۴,۲۹۶,۱۴۰	۳,۴۱۱,۵۴۵	جمع





### پیش بینی وضعیت مالی آتی بانسی

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

مبالغ به میلیون ریال

سود و زیان		عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
درآمدهای عملیاتی	۸۵۰,۰۴۵۵۳	۱۱۵,۹۱۳,۸۰۸	۱۵۲,۰۰۹,۱۵۶	۱۹۹,۳۳۷,۳۳۴	۲۶۱,۳۳۴,۹۵۴	۳۳۲,۳۳۷,۰۷۱	۸۵۰,۰۴۵۵۳	۱۱۵,۹۱۳,۸۰۸	۱۵۲,۰۰۹,۱۵۶	۱۹۹,۳۳۷,۳۳۴	۲۶۱,۳۳۴,۹۵۴
بخای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۶۳,۰۷۶۷۰)	(۹۰,۳۳۱,۳۳۵)	(۱۱۸,۶۲۰,۵۱۵)	(۱۵۴,۸۳۷,۳۵۴)	(۲۰۲,۱۳۹,۹۳۳)	(۲۶۳,۸۸۰,۰۳۳)	(۶۶۳,۰۷۶۷۰)	(۹۰,۳۳۱,۳۳۵)	(۱۱۸,۶۲۰,۵۱۵)	(۱۵۴,۸۳۷,۳۵۴)	(۲۰۲,۱۳۹,۹۳۳)
سود (زیان) ناخالص	۱۸۶,۹۶۸,۸۸۳	۲۵,۵۸۲,۰۷۳	۳۳,۳۸۸,۶۴۱	۴۴,۴۹۹,۹۸۱	۵۹,۱۹۵,۰۲۲	۷۸,۴۵۷,۰۳۹	۱۸۶,۹۶۸,۸۸۳	۲۵,۵۸۲,۰۷۳	۳۳,۳۸۸,۶۴۱	۴۴,۴۹۹,۹۸۱	۵۹,۱۹۵,۰۲۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷,۳۳۱,۳۶۶)	(۱۰,۳۵۶,۰۴۰)	(۱۳,۵۵۵,۳۷۶)	(۱۷,۶۰۳,۱۰۰)	(۲۲,۸۴۹,۵۹۹)	(۲۹,۶۵۸,۵۷۱)	(۷,۳۳۱,۳۶۶)	(۱۰,۳۵۶,۰۴۰)	(۱۳,۵۵۵,۳۷۶)	(۱۷,۶۰۳,۱۰۰)	(۲۲,۸۴۹,۵۹۹)
سایر درآمدها	۱۶,۳۴۶	۳۳,۳۰۸	۴۵,۰۴۰	۵۸,۹۱۳	۷۷,۰۹۵	۱۰۰,۸۸۱	۱۶,۳۴۶	۳۳,۳۰۸	۴۵,۰۴۰	۵۸,۹۱۳	۷۷,۰۹۵
سایر هزینهها	(۱,۳۳۰,۰۷۱)	(۲,۶۸۳,۶۵۷)	(۳,۶۴۹,۹۸۰)	(۴,۳۳۱,۷۶۵)	(۵,۱۵۴,۷۸۳)	(۶,۱۵۴,۷۸۳)	(۱,۳۳۰,۰۷۱)	(۲,۶۸۳,۶۵۷)	(۳,۶۴۹,۹۸۰)	(۴,۳۳۱,۷۶۵)	(۵,۱۵۴,۷۸۳)
سود (زیان) عملیاتی	۹,۶۶۱,۳۹۲	۱۲,۰۷۵,۶۸۳	۱۶,۳۱۸,۳۲۵	۲۲,۳۰۴,۰۴۱	۲۹,۳۰۸,۷۲۵	۴۱,۳۱۰,۳۳۳	۹,۶۶۱,۳۹۲	۱۲,۰۷۵,۶۸۳	۱۶,۳۱۸,۳۲۵	۲۲,۳۰۴,۰۴۱	۲۹,۳۰۸,۷۲۵
هزینههای مالی تسهیلات	(۷,۶۸۸,۷۱۱)	(۱۰,۰۱۵,۰۸۳)	(۱۲,۶۶۳,۳۳۳)	(۱۵,۷۵۰,۸۸۱)	(۱۹,۲۶۹,۱۳۹)	(۲۳,۵۵۳,۳۱۶)	(۷,۶۸۸,۷۱۱)	(۱۰,۰۱۵,۰۸۳)	(۱۲,۶۶۳,۳۳۳)	(۱۵,۷۵۰,۸۸۱)	(۱۹,۲۶۹,۱۳۹)
هزینه مالی اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق	(۳۴۶,۳۰۱)	(۸۹۸,۷۸۱)	(۱,۲۱۹,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۳۶,۹۹۱)	(۳۴۶,۳۰۱)	(۸۹۸,۷۸۱)	(۱,۲۱۹,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی	۱,۳۳۸,۳۱۳	۱,۷۰۱,۰۸۲	۲,۱۷۷,۸۵۳	۲,۷۸۸,۸۳۸	۳,۵۷۵,۸۶۴	۴,۵۸۵,۹۵۰	۱,۳۳۸,۳۱۳	۱,۷۰۱,۰۸۲	۲,۱۷۷,۸۵۳	۲,۷۸۸,۸۳۸	۳,۵۷۵,۸۶۴
سود (زیان) قبل از مالیات	۲,۸۵۵,۰۹۳	۲,۸۶۲,۹۰۰	۲,۸۳۰,۸۸۷	۲,۸۳۳,۰۰۸	۲,۸۷۵,۳۳۱	۲,۹۵۷,۲۰۹	۲,۸۵۵,۰۹۳	۲,۸۶۲,۹۰۰	۲,۸۳۰,۸۸۷	۲,۸۳۳,۰۰۸	۲,۸۷۵,۳۳۱
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۶۱,۶۹۰)	(۶۱,۶۳۳)	(۱۰۴,۰۱۵)	(۱۷۹,۶۳۸)	(۲۹۵,۳۱۵)	(۴۶۴,۵۹۱)	(۶۱,۶۹۰)	(۶۱,۶۳۳)	(۱۰۴,۰۱۵)	(۱۷۹,۶۳۸)	(۲۹۵,۳۱۵)
سود خالص	۲,۸۰۳,۴۰۳	۲,۸۰۱,۲۵۷	۲,۷۲۶,۸۷۱	۲,۶۵۳,۳۷۰	۲,۵۷۹,۰۱۶	۲,۶۶۲,۶۱۸	۲,۷۹۱,۶۸۳	۲,۷۹۹,۲۶۴	۲,۶۴۷,۸۵۴	۲,۵۷۹,۰۱۶	۲,۶۶۲,۶۱۸

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی		عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق				
شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
داراییها	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داراییهای غیر جاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داراییهای ثابت مشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داراییهای نامشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاریهای بلندمدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۲,۸۰۳,۴۰۳	۲,۸۰۱,۲۵۷	۲,۷۲۶,۸۷۱	۲,۶۵۳,۳۷۰	۲,۵۷۹,۰۱۶	۲,۶۶۲,۶۱۸	۲,۷۹۱,۶۸۳	۲,۷۹۹,۲۶۴	۲,۶۴۷,۸۵۴	۲,۵۷۹,۰۱۶	۲,۶۶۲,۶۱۸
سود (زیان) قبل از مالیات	۲,۸۵۵,۰۹۳	۲,۸۶۲,۹۰۰	۲,۸۳۰,۸۸۷	۲,۸۳۳,۰۰۸	۲,۸۷۵,۳۳۱	۲,۹۵۷,۲۰۹	۲,۸۵۵,۰۹۳	۲,۸۶۲,۹۰۰	۲,۸۳۰,۸۸۷	۲,۸۳۳,۰۰۸	۲,۸۷۵,۳۳۱
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۶۱,۶۹۰)	(۶۱,۶۳۳)	(۱۰۴,۰۱۵)	(۱۷۹,۶۳۸)	(۲۹۵,۳۱۵)	(۴۶۴,۵۹۱)	(۶۱,۶۹۰)	(۶۱,۶۳۳)	(۱۰۴,۰۱۵)	(۱۷۹,۶۳۸)	(۲۹۵,۳۱۵)

صفحه ۲۰ از ۴۵



شرکت تأمین سرمایه کارون ش.ت.س. ۳۳۸۳۳۷۱



انتشار اوراق						عدم انتشار اوراق						صورت وضعیت مالی								
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	شرح		
۱۱۶,۳۳۵	۹۳,۱۳۸	۳۴,۵۱۸	۵۹,۶۱۵	۳۷,۶۹۲	۳۶,۶۹۶	۱۱۶,۳۳۵	۹۳,۱۳۸	۳۴,۵۱۸	۵۹,۶۱۵	۳۷,۶۹۲	۳۶,۶۹۶	۱۱۶,۳۳۵	۹۳,۱۳۸	۳۴,۵۱۸	۵۹,۶۱۵	۳۷,۶۹۲	۳۶,۶۹۶	دریافتی های بلندمدت		
۸,۳۷۶,۶۶۵	۸,۶۹۱,۳۱۹	۸,۸۵۲,۵۳۰	۸,۸۹۸,۶۷۵	۸,۸۳۰,۳۹۲	۸,۹۰۷,۲۱۳	۸,۳۷۶,۶۶۵	۸,۶۹۱,۳۱۹	۸,۸۵۲,۵۳۰	۸,۸۹۸,۶۷۵	۸,۸۳۰,۳۹۲	۸,۹۰۷,۲۱۳	۸,۳۷۶,۶۶۵	۸,۶۹۱,۳۱۹	۸,۸۵۲,۵۳۰	۸,۸۹۸,۶۷۵	۸,۸۳۰,۳۹۲	۸,۹۰۷,۲۱۳	جمع دارایی های غیر جاری		
۳۳,۳۳۳,۳۰۶	۳۳,۰۲۳,۱۵۱	۲۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۸,۳۱۰	۱۴,۳۳۱,۹۲۹	۱۱,۳۳۸,۹۷۸	۳۳,۳۳۳,۳۰۶	۳۳,۰۲۳,۱۵۱	۲۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۸,۳۱۰	۱۴,۳۳۱,۹۲۹	۱۱,۳۳۸,۹۷۸	۳۳,۳۳۳,۳۰۶	۳۳,۰۲۳,۱۵۱	۲۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۸,۳۱۰	۱۴,۳۳۱,۹۲۹	۱۱,۳۳۸,۹۷۸	پیش برداخت های جاری		
-	-	۱۱۷,۳۰۰	۳۳۴,۶۰۰	۳۵۱,۹۰۰	۴۶۹,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پیش برداخت کاربرد ارکان		
۱۳۰,۸۹۳,۷۹۷	۱۰۰,۲۶۴,۳۸۵	۷۶,۷۹۸,۰۰۳	۵۸,۸۳۱,۹۷۳	۴۵,۰۷۳,۳۵۸	۳۳,۳۳۳,۵۹۱	۱۳۰,۸۹۳,۷۹۷	۱۰۰,۲۶۴,۳۸۵	۷۶,۷۹۸,۰۰۳	۵۸,۸۳۱,۹۷۳	۴۵,۰۷۳,۳۵۸	۳۳,۳۳۳,۵۹۱	۱۳۰,۸۹۳,۷۹۷	۱۰۰,۲۶۴,۳۸۵	۷۶,۷۹۸,۰۰۳	۵۸,۸۳۱,۹۷۳	۴۵,۰۷۳,۳۵۸	۳۳,۳۳۳,۵۹۱	موجودی مواد و کالا		
۱۰۰,۳۴۶,۹۳۵	۷۶,۷۸۰,۳۳۰	۵۸,۶۹۶,۳۶۵	۴۳,۸۷۶,۶۵۸	۳۳,۳۱۴,۸۶۸	۲۵,۳۳۳,۸۰۷	۱۰۰,۳۴۶,۹۳۵	۷۶,۷۸۰,۳۳۰	۵۸,۶۹۶,۳۶۵	۴۳,۸۷۶,۶۵۸	۳۳,۳۱۴,۸۶۸	۲۵,۳۳۳,۸۰۷	۱۰۰,۳۴۶,۹۳۵	۷۶,۷۸۰,۳۳۰	۵۸,۶۹۶,۳۶۵	۴۳,۸۷۶,۶۵۸	۳۳,۳۱۴,۸۶۸	۲۵,۳۳۳,۸۰۷	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها		
۹۳۶,۶۷۵	۸۳۰,۳۵۲	۷۰۳,۹۰۲	۵۰۶,۱۸۷	۳۲۳,۱۳۷	۶۵,۳۳۶	۵۱۵,۵۶۹	۵۰۴,۳۳۳	۵۷۶,۸۲۶	۵۷۸,۰۱۱	۵۴۳,۲۰۳	۵۴۷,۷۹۹	۹۳۶,۶۷۵	۸۳۰,۳۵۲	۷۰۳,۹۰۲	۵۰۶,۱۸۷	۳۲۳,۱۳۷	۶۵,۳۳۶	موجودی نقد		
۳۷۵,۰۱۸۱۳	۲۱۰,۸۹۷,۳۰۸	۱۶۱,۵۴۵,۵۳۰	۱۲۳,۳۳۷,۳۳۰	۹۴,۳۳۴,۱۸۱	۷۰,۳۳۰,۰۲۳	۳۷۵,۰۱۸۱۳	۲۱۰,۸۹۷,۳۰۸	۱۶۱,۵۴۵,۵۳۰	۱۲۳,۳۳۷,۳۳۰	۹۴,۳۳۴,۳۵۸	۷۰,۳۵۳,۱۸۵	۳۷۵,۰۱۸۱۳	۲۱۰,۸۹۷,۳۰۸	۱۶۱,۵۴۵,۵۳۰	۱۲۳,۳۳۷,۳۳۰	۹۴,۳۳۴,۳۵۸	۷۰,۳۵۳,۱۸۵	جمع دارایی های جاری		
۲۸۳,۹۷۸,۳۳۷	۲۱۹,۵۸۸,۸۱۷	۱۷۰,۳۹۸,۰۰۰	۱۳۲,۶۲۶,۳۰۵	۱۰۳,۵۸۳,۵۷۳	۷۹,۱۳۷,۳۳۵	۲۸۳,۹۷۸,۳۳۷	۲۱۹,۵۸۸,۸۱۷	۱۷۰,۳۹۸,۰۰۰	۱۳۲,۶۲۶,۶۲۹	۱۰۳,۵۰۳,۷۵۰	۷۹,۱۶۰,۳۹۸	۲۸۳,۹۷۸,۳۳۷	۲۱۹,۵۸۸,۸۱۷	۱۷۰,۳۹۸,۰۰۰	۱۳۲,۶۲۶,۶۲۹	۱۰۳,۵۰۳,۷۵۰	۷۹,۱۶۰,۳۹۸	جمع دارایی ها		
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق مالکانه و بدهی ها		
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق مالکانه		
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه		
۵۲,۱۹۰,۳۳۷	۳۲,۳۶۵,۳۰۸	۱۹,۶۳۹,۸۸۵	۱۱,۸۶۹,۵۹۳	۷,۳۳۳,۵۰۲	۴,۹۶۵,۴۵۵	۵۱,۳۷۱,۹۰۰	۳۳,۰۰۱,۳۹۵	۱۹,۳۹۷,۵۰۶	۱۱,۷۰۶,۸۱۸	۷,۳۵۸,۵۳۵	۴,۹۱۷,۶۹۱	۵۲,۱۹۰,۳۳۷	۳۲,۳۶۵,۳۰۸	۱۹,۶۳۹,۸۸۵	۱۱,۸۶۹,۵۹۳	۷,۳۳۳,۵۰۲	۴,۹۱۷,۶۹۱	۵۲,۱۹۰,۳۳۷	سود (زیان) انباشته	
۵۸,۳۳۰,۳۳۷	۳۸,۳۷۵,۳۰۸	۲۵,۶۹۹,۸۸۵	۱۷,۹۱۷,۵۹۲	۱۳,۳۸۹,۹۵۶	۱۰,۳۷۶,۳۳۵	۵۷,۸۷۱,۹۰۰	۳۸,۰۵۱,۳۹۵	۲۵,۳۳۷,۵۰۶	۱۷,۷۵۶,۸۱۸	۱۳,۳۳۱,۰۱۳۳	۱۰,۳۸۹,۲۰۵	۵۸,۳۳۰,۳۳۷	۳۸,۳۷۵,۳۰۸	۲۵,۶۹۹,۸۸۵	۱۷,۹۱۷,۵۹۲	۱۳,۳۳۱,۰۱۳۳	۱۰,۳۸۹,۲۰۵	۵۸,۳۳۰,۳۳۷	جمع حقوق مالکانه	
																			بدهی ها	
																				بدهی های غیر جاری
۴,۶۷۱,۹۳۱	۳,۵۹۸,۸۵۹	۲,۳۳۳,۳۶۲	۲,۰۳۳,۸۵۷	۱,۴۶۶,۵۲۱	۱,۰۰۴,۶۱۷	۴,۶۷۱,۹۳۱	۳,۵۹۸,۸۵۹	۲,۳۳۳,۳۶۲	۲,۰۳۳,۸۵۷	۱,۴۶۶,۵۲۱	۱,۰۰۴,۶۱۷	۴,۶۷۱,۹۳۱	۳,۵۹۸,۸۵۹	۲,۳۳۳,۳۶۲	۲,۰۳۳,۸۵۷	۱,۴۶۶,۵۲۱	۱,۰۰۴,۶۱۷	۴,۶۷۱,۹۳۱	ذخیره نوبانکی بانکی خدمت کارکنان	
۴,۶۷۱,۹۳۱	۳,۵۹۸,۸۵۹	۲,۳۳۳,۳۶۲	۲,۰۳۳,۸۵۷	۱,۴۶۶,۵۲۱	۱,۰۰۴,۶۱۷	۴,۶۷۱,۹۳۱	۳,۵۹۸,۸۵۹	۲,۳۳۳,۳۶۲	۲,۰۳۳,۸۵۷	۱,۴۶۶,۵۲۱	۱,۰۰۴,۶۱۷	۴,۶۷۱,۹۳۱	۳,۵۹۸,۸۵۹	۲,۳۳۳,۳۶۲	۲,۰۳۳,۸۵۷	۱,۴۶۶,۵۲۱	۱,۰۰۴,۶۱۷	۴,۶۷۱,۹۳۱	جمع بدهی های غیر جاری	
																				بدهی های جاری
۱۰۰,۳۱۷,۳۱۱	۷۷,۳۵۷,۸۳۱	۵۹,۵۰۸,۵۵۷	۴۵,۸۵۲,۳۳۵	۳۵,۳۹۳,۳۳۹	۲۵,۹۳۷,۵۲۵	۱۰۰,۳۱۷,۳۱۱	۷۷,۳۵۷,۸۳۱	۵۹,۵۰۸,۵۵۷	۴۵,۸۵۲,۳۳۵	۳۵,۳۹۳,۳۳۹	۲۵,۹۳۷,۵۲۵	۱۰۰,۳۱۷,۳۱۱	۷۷,۳۵۷,۸۳۱	۵۹,۵۰۸,۵۵۷	۴۵,۸۵۲,۳۳۵	۳۵,۳۹۳,۳۳۹	۲۵,۹۳۷,۵۲۵	۱۰۰,۳۱۷,۳۱۱	۱۰۰,۳۱۷,۳۱۱	پرواضتی های تجاری و سایر پرواضتی ها
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه
۱۱۹,۰۰۵,۵۷۳	۷۹,۰۰۵,۵۷۳	۷۸,۵۳۳,۵۱۱	۶۳,۱۵۰,۳۳۸	۴۹,۹۴۰,۶۹۰	۳۸,۰۳۰,۹۲۵	۱۱۹,۰۰۵,۵۷۳	۷۹,۰۰۵,۵۷۳	۷۸,۵۳۳,۵۱۱	۶۳,۱۵۰,۳۳۸	۴۹,۹۴۰,۶۹۰	۳۸,۰۳۰,۹۲۵	۱۱۹,۰۰۵,۵۷۳	۷۹,۰۰۵,۵۷۳	۷۸,۵۳۳,۵۱۱	۶۳,۱۵۰,۳۳۸	۴۹,۹۴۰,۶۹۰	۳۸,۰۳۰,۹۲۵	۱۱۹,۰۰۵,۵۷۳	۱۱۹,۰۰۵,۵۷۳	تسهیلات مالی
۴۶۶,۸۷۰	۴۱۷,۲۱۱	۱۸۱,۶۳۳	۱۰۶,۰۱۸	۶۲,۶۳۳	۶۱,۳۰۶	۴۶۶,۸۷۱	۴۱۷,۲۱۱	۱۸۱,۶۳۳	۱۰۶,۰۱۵	۶۱,۶۳۳	۶۱,۶۹۰	۴۶۶,۸۷۱	۴۱۷,۲۱۱	۱۸۱,۶۳۳	۱۰۶,۰۱۵	۶۱,۶۳۳	۶۱,۶۹۰	۴۶۶,۸۷۰	۴۶۶,۸۷۰	تسهیلات مالی
۱,۳۷۵,۸۶۶	۹۱۳,۹۸۹	۳۴۳,۰۱۳	۵۶۵,۸۶۶	۳۳۱,۵۳۶	۳۱۶,۳۳۶	۱,۳۷۵,۸۶۶	۹۱۳,۹۸۹	۳۴۳,۰۱۳	۵۶۵,۸۶۶	۳۳۱,۵۳۶	۳۱۶,۳۳۶	۱,۳۷۵,۸۶۶	۹۱۳,۹۸۹	۳۴۳,۰۱۳	۵۶۵,۸۶۶	۳۳۱,۵۳۶	۳۱۶,۳۳۶	۱,۳۷۵,۸۶۶	۱,۳۷۵,۸۶۶	پیش دریافتی ها



شرکت تامین سرمایه کارپون ش.ت.  
۳۳۳۳۳۱

انتشار اوراق						عدم انتشار اوراق						صورت وضعیت مالی	
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	شرح	
۲۳۱,۵۶۰,۲۰	۱۷۷,۶۱۳,۶۶۰	۱۳۱,۹۱۳,۷۱۳	۱۱۲,۶۷۳,۹۵۷	۸۸,۷۲۹,۰۹۷	۶۷,۳۶۶,۲۹۲	۲۳۱,۰۶۳,۳۳۱	۱۷۷,۶۱۳,۶۶۴	۱۳۱,۹۱۳,۷۱۷	۱۱۲,۶۷۳,۹۵۵	۸۸,۷۲۷,۱۰۷	۶۷,۳۶۶,۵۷۶	جمع بدهی های جاری	
۲۳۵,۲۷۷,۹۵۱	۱۸۱,۳۱۳,۵۱۹	۱۳۴,۷۰۸,۱۷۵	۱۱۴,۷۰۸,۸۱۳	۹۰,۱۹۵,۶۱۸	۶۸,۳۷۰,۹۱۰	۲۳۵,۲۷۵,۶۷۳	۱۸۱,۳۱۱,۵۳۳	۱۳۴,۷۰۶,۱۷۹	۱۱۴,۷۰۶,۸۱۱	۹۰,۱۹۳,۶۲۸	۶۸,۳۷۱,۱۹۳	جمع بدهی ها	
۲۸۳,۹۷۸,۳۷۷	۲۱۹,۵۸۸,۸۱۷	۱۷۰,۳۹۸,۰۶۰	۱۳۳,۶۲۶,۳۰۵	۱۰۳,۵۸۴,۵۷۳	۷۹,۱۴۷,۳۳۵	۲۸۳,۵۵۷,۵۷۳	۲۱۹,۳۶۲,۸۱۷	۱۷۰,۱۵۳,۶۸۵	۱۳۳,۶۲۶,۶۲۹	۱۰۳,۵۰۳,۷۵۰	۷۹,۱۶۰,۳۹۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	

مبالغ به میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه - انتشار اوراق						صورت تغییرات در حقوق مالکانه - عدم انتشار اوراق					
جمع کل	سود انباشته	انذوقه قانونی	سرمایه	ماده در انتهای سال مالی	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی	جمع کل	سود انباشته	انذوقه قانونی	سرمایه	ماده در انتهای سال مالی	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی
۸۱۷۹,۱۵۵	۲۵۰۷,۸۱۱	۱۷۱,۳۳۴	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۸,۱۷۹,۱۵۵	۲۵,۰۷۸,۱۱۱	۱۷۱,۳۳۴	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۲	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳					تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۲	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳
۲,۲۹۰,۵۳۳	۲,۲۹۰,۵۳۳			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب	۲,۸۰۳,۴۰۳	۲,۸۰۳,۴۰۳			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب
(۱۹۳,۳۵۳)	(۱۹۳,۳۵۳)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	(۱۹۳,۳۵۳)	(۱۹۳,۳۵۳)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
-	(۱۳۳,۵۳۶)	۱۳۳,۵۳۶		انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	-	(۱۳۰,۱۷۰)	۱۳۰,۱۷۰		انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
۱۰,۲۷۶,۳۲۵	۲,۵۵۵,۳۵۵	۳۱۰,۸۷۱	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۰,۷۸۹,۳۰۵	۲,۹۷۷,۶۹۱	۳۱۰,۵۱۳	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۳
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳					تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳
۲,۸۱۶,۹۸۳	۲,۸۱۶,۹۸۳			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب	۲,۸۰۱,۳۵۷	۲,۸۰۱,۳۵۷			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب
(۳۹۰,۵۲۱)	(۳۹۰,۵۲۱)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	(۳۸۰,۳۳۰)	(۳۸۰,۳۳۰)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
-	(۱۳۳,۵۳۴)	۱۳۳,۵۳۴		انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	-	(۱۳۰,۰۶۲)	۱۳۰,۰۶۲		انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
۱۳,۳۸۹,۱۵۶	۷,۳۳۳,۵۰۲	۲۵۵,۳۵۵	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۳,۳۲۱,۰۱۳	۷,۳۵۸,۳۳۵	۲۵۱,۵۷۷	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳	۱۴۰۳
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳					تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳
۴,۸۱۷,۸۰۴	۴,۸۱۷,۸۰۴			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب	۴,۷۳۶,۸۲۱	۴,۷۳۶,۸۲۱			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب
(۳۸۹,۱۶۸)	(۳۸۹,۱۶۸)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	(۳۸۰,۱۱۶)	(۳۸۰,۱۱۶)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
-	(۲۳,۵۳۵)	۲۳,۵۳۵		انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	-	(۸۸,۴۳۳)	۸۸,۴۳۳		انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
۱۷,۹۱۷,۵۹۲	۱۱,۸۶۷,۵۹۲	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۷,۷۵۵,۸۱۸	۱۱,۷۰۶,۸۱۸	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴	۱۴۰۵
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۴	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۵					تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۴	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۵
۸,۲۵۳,۰۷۳	۸,۲۵۳,۰۷۳			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب	۸,۱۶۳,۳۷۰	۸,۱۶۳,۳۷۰			سود سهام مصوب	سود سهام مصوب
(۳۸۱,۷۸۰)	(۳۸۱,۷۸۰)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	(۳۷۳,۶۸۲)	(۳۷۳,۶۸۲)			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
-	-			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی	-	-			انتقال به انذوقه قانونی	انتقال به انذوقه قانونی
۲۵,۶۲۹,۸۸۵	۱۹,۶۳۹,۸۸۵	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۲۵,۳۳۷,۵۰۶	۱۹,۳۱۷,۵۰۶	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵	۱۴۰۶
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۵	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۶					تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۵	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۶
۱۳,۵۱۰,۸۲۰	۱۳,۵۱۰,۸۲۰			سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۶	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۶	۱۳,۳۳۰,۱۲۶	۱۳,۳۳۰,۱۲۶			سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۶	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۶





(۸۱۵۰۳۰۷)	(۸۱۵۰۳۰۷)										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸,۳۷۵,۳۰۸	۳۳,۳۵۳,۳۰۸	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۶	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۷	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۷	سود سهام مصوب	انتقال به انبوهه قانونی	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	۵۸,۳۳۰,۳۲۷	۵۳,۱۰۰,۳۲۷
۲۱,۲۱۶,۳۰۲	۲۱,۲۱۶,۳۰۲	-	-	انتقال به انبوهه قانونی	سود سهام مصوب	انتقال به انبوهه قانونی	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	۵۸,۳۳۰,۳۲۷	۵۳,۱۰۰,۳۲۷	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
(۱,۳۵۱,۰۸۳)	(۱,۳۵۱,۰۸۳)	-	-	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	سود سهام مصوب	انتقال به انبوهه قانونی	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	۵۸,۳۳۰,۳۲۷	۵۳,۱۰۰,۳۲۷	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰

(۸۱۶,۳۳۷)	(۸۱۶,۳۳۷)										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸,۰۵۱,۲۹۵	۳۳,۰۰۱,۲۹۵	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۶	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۷	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۷	سود سهام مصوب	انتقال به انبوهه قانونی	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	۵۷,۸۲۱,۰۰۰	۵۱,۷۷۱,۰۰۰
۲۱,۱۱۲,۶۱۸	۲۱,۱۱۲,۶۱۸	-	-	انتقال به انبوهه قانونی	سود سهام مصوب	انتقال به انبوهه قانونی	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	۵۷,۸۲۱,۰۰۰	۵۱,۷۷۱,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
(۱,۳۳۷,۰۱۳)	(۱,۳۳۷,۰۱۳)	-	-	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	سود سهام مصوب	انتقال به انبوهه قانونی	ماده در انتهای سال مالی ۱۴۰۷	۵۷,۸۲۱,۰۰۰	۵۱,۷۷۱,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق											
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۳۳۲,۳۳۷,۰۷۱	۲۶۱,۳۳۳,۵۵۳	۱۹۹,۳۳۷,۳۳۳	۱۵۳,۰۰۰,۱۵۳	۱۱۵,۹۳۳,۰۰۸	۵۵,۰۰۰,۳۵۵,۳	۳۳۲,۳۳۷,۰۷۱	۲۶۱,۳۳۳,۵۵۳	۱۹۹,۳۳۷,۳۳۳	۱۵۳,۰۰۰,۱۵۳	۱۱۵,۹۳۳,۰۰۸	۵۵,۰۰۰,۳۵۵,۳
۳۰۲,۸۷۷	۲۳۰,۹۱۷	۱۷۶,۱۲۶	۱۳۳,۳۳۱	۱۱۵,۰۰۹	۳۳۵,۰۰۰	۳۰۲,۸۷۷	۲۳۰,۹۱۷	۱۷۶,۱۲۶	۱۳۳,۳۳۱	۱۱۵,۰۰۹	۳۳۵,۰۰۰
۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۰,۸۸۱	۷۷,۰۹۵	۵۹,۹۳۳	۳۵,۰۳۰	۳۳,۳۰۸	۱۶,۳۳۶	۱۰۰,۸۸۱	۷۷,۰۹۵	۵۹,۹۳۳	۳۵,۰۳۰	۳۳,۳۰۸	۱۶,۳۳۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳,۰۵۹,۵۷۰	۱۷,۳۳۹,۳۷۵	۱۳,۶۵۶,۳۳۳	۱۰,۵۵۹,۰۹۶	۹,۳۳۵,۷۱۳	۱۱,۳۱۱,۱۹۲	۲۳,۰۵۹,۵۷۰	۱۷,۳۳۹,۳۷۵	۱۳,۶۵۶,۳۳۳	۱۰,۵۵۹,۰۹۶	۹,۳۳۵,۷۱۳	۱۱,۳۱۱,۱۹۲
-	-	-	-	-	۲,۱۸۷,۳۹۵	-	-	-	-	-	-
۵۵۸,۳۰۰,۳۸۸	۳۳۳,۳۳۳,۳۱۲	۲۳۰,۳۱۸,۶۲۶	۲۶۵,۳۳۷,۶۳۳	۲۰۸,۳۱۷,۹۱۹	۱۶۲,۵۵۳,۶۳۶	۵۵۸,۳۰۰,۳۸۸	۳۳۳,۳۳۳,۳۱۲	۲۳۰,۳۱۸,۶۲۶	۲۶۵,۳۳۷,۶۳۳	۲۰۸,۳۱۷,۹۱۹	۱۶۲,۵۵۳,۶۳۶
(۱۳۳,۸۸۰,۰۳۳)	(۲۰۲,۱۹۳,۹۳۳)	(۱۵۳,۸۷۲,۵۶۴)	(۱۱۹,۶۲۰,۵۱۵)	(۹۰,۳۳۱,۳۳۵)	(۶۶,۳۰۷,۶۷۰)	(۱۳۳,۸۸۰,۰۳۳)	(۲۰۲,۱۹۳,۹۳۳)	(۱۵۳,۸۷۲,۵۶۴)	(۱۱۹,۶۲۰,۵۱۵)	(۹۰,۳۳۱,۳۳۵)	(۶۶,۳۰۷,۶۷۰)
(۸,۵۸۱,۰۱۶)	(۶,۱۵۳,۷۸۳)	(۳,۳۳۱,۷۶۵)	(۳,۶۳۹,۸۰۰)	(۳,۶۸۳,۶۵۷)	(۱,۳۰۰,۰۷۱)	(۸,۵۸۱,۰۱۶)	(۶,۱۵۳,۷۸۳)	(۳,۳۳۱,۷۶۵)	(۳,۶۳۹,۸۰۰)	(۳,۶۸۳,۶۵۷)	(۱,۳۰۰,۰۷۱)
۳,۵۵۹,۵۰۰	۳,۵۵۹,۶۳۳	۲,۷۸۹,۸۷۸	۲,۱۷۷,۵۵۳	۱,۷۰۱,۰۸۳	۱,۳۷۸,۳۱۳	۳,۵۵۹,۵۰۰	۳,۵۵۹,۶۳۳	۲,۷۸۹,۸۷۸	۲,۱۷۷,۵۵۳	۱,۷۰۱,۰۸۳	۱,۳۷۸,۳۱۳
(۳,۶۵۵,۵۷۱)	(۳,۳۸۹,۵۹۹)	(۱,۷۶۰,۳۰۰)	(۱,۳,۶۵۵,۲۶۶)	(۱,۰,۳۵۶,۰۳۰)	(۷,۷۶۱,۳۶۶)	(۳,۶۵۵,۵۷۱)	(۳,۳۸۹,۵۹۹)	(۱,۷۶۰,۳۰۰)	(۱,۳,۶۵۵,۲۶۶)	(۱,۰,۳۵۶,۰۳۰)	(۷,۷۶۱,۳۶۶)
(۱,۰۰۰,۳۰۳,۷۵۵)	(۷,۹۲۳,۱۰۰)	(۵,۵۵۱,۳۰۰)	(۳,۵۶۳,۳۱۱)	(۳,۲۳۲,۹۳۳)	(۳,۵۸۳,۸۳۸)	(۱,۰۰۰,۳۰۳,۷۵۵)	(۷,۹۲۳,۱۰۰)	(۵,۵۵۱,۳۰۰)	(۳,۵۶۳,۳۱۱)	(۳,۲۳۲,۹۳۳)	(۳,۵۸۳,۸۳۸)
(۱۷,۱۵۰,۰)	(۱۳,۰۳۶)	(۵,۵۱۲)	(۶,۸۸۱)	(۳,۷۸۷)	(۳,۰۶۹)	(۱۷,۱۵۰,۰)	(۱۳,۰۳۶)	(۵,۵۱۲)	(۶,۸۸۱)	(۳,۷۸۷)	(۳,۰۶۹)
۱,۳۳۳,۵۱۹	۹۹,۵۶۳	۷۹,۵۲۱	۶۲,۳۲۵	۵۰,۹۷۸	۳۲,۱۲۸	۱,۳۳۳,۵۱۹	۹۹,۵۶۳	۷۹,۵۲۱	۶۲,۳۲۵	۵۰,۹۷۸	۳۲,۱۲۸
(۱,۳۵۱,۰۸۳)	(۸۱۶,۳۳۷)	(۳۸۱,۶۳۸)	(۳۳,۶۸۲)	(۳۸,۰۱۳)	(۱۹۳,۵۵۳)	(۱,۳۵۱,۰۸۳)	(۸۱۶,۳۳۷)	(۳۸۱,۶۳۸)	(۳۳,۶۸۲)	(۳۸,۰۱۳)	(۱۹۳,۵۵۳)
(۳۳۷,۳۱۱)	(۸۱,۶۳۷)	(۱۰,۳۰۱۵)	(۶,۱۶۳)	(۶,۱۶۳)	(۱۱۷,۳۳۳)	(۳۳۷,۳۱۱)	(۸۱,۶۳۷)	(۱۰,۳۰۱۵)	(۶,۱۶۳)	(۶,۱۶۳)	(۱۱۷,۳۳۳)



صفحه ۳۳ از ۴۰

گزارش حسابرسی

گزارش حسابرسی

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					جریان وجه نقد		
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	شرح
(۳۰۲۹۱,۹۱۷)	(۳۳۶۶۶,۶۸۲)	(۱۷۶۶۶,۰۳۹)	(۱۳۷۵۸,۶۱۷)	(۱۱۸۳۱,۷۶۶)	(۵۰۳۶۵,۱۵۸)	(۳۰۲۹۱,۹۱۷)	(۳۳۶۶۶,۶۸۲)	(۱۷۶۶۶,۰۳۹)	(۱۳۷۵۸,۶۱۷)	(۱۱۸۳۱,۷۶۶)	(۵۰۳۶۵,۱۵۸)	وجه نقد پرداختی بابت موجودی پول و کلا
(۱۱,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰)	خرید دارایی نامشهود
(۱,۷۳۳,۰۸۱)	(۱,۶۰۳,۸۰۸)	(۱,۳۵۷,۰۹۸)	(۱,۳۳۳,۶۳۵)	(۸۸۱,۶۱۱)	(۱,۳۵۳,۹۸۱)	(۱,۷۳۳,۰۸۱)	(۱,۶۰۳,۸۰۸)	(۱,۳۵۷,۰۹۸)	(۱,۳۳۳,۶۳۵)	(۸۸۱,۶۱۱)	(۱,۳۵۳,۹۸۱)	خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۲,۰۰۱,۱۶۳	۱,۷۸۲,۹۹۳	۱,۵۱۸,۳۳۰	۱,۳۷۷,۷۰۸	۱,۰۵۸,۹۷۰	۸۶۶,۹۳۳	۲,۰۰۱,۱۶۳	۱,۷۸۲,۹۹۳	۱,۵۱۸,۳۳۰	۱,۳۷۷,۷۰۸	۱,۰۵۸,۹۷۰	۸۶۶,۹۳۳	استیلاک دارایی ثابت مشهود
۱۱,۰۰۰	۱۰,۵۶۷	۸۸۱۷	۶,۵۶۷	۲,۸۱۷	۲,۸۱۷	۱۱,۰۰۰	۱۰,۵۶۷	۸,۸۱۷	۶,۵۶۷	۵,۰۰۰	۲,۸۱۷	استیلاک دارایی نامشهود
(۳۳,۶۸۹,۰۰۰)	(۸۸۱,۰۲۶۵)	(۱۳,۸۳۳,۵۱۱)	(۱۰,۵۳۳,۶۱۲)	(۸,۷۵۶,۱۰۳)	(۸,۷۵۶,۱۰۳)	(۳۳,۶۸۹,۰۰۰)	(۸۸۱,۰۲۶۵)	(۱۳,۸۳۳,۵۱۱)	(۱۰,۵۳۳,۶۱۲)	(۸,۷۵۶,۱۰۳)	(۸,۷۵۶,۱۰۳)	افزایش دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
(۱۷۵,۸۶۷,۳۵۶)	(۱۳۱,۹۹۷,۵۳۳)	(۱۱۶,۰۷۰,۸۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۸۰۳,۸۰۳)	(۵۶,۶۱۷,۶۳۳)	(۱۷۵,۸۶۷,۳۵۶)	(۱۳۱,۹۹۷,۵۳۳)	(۱۱۶,۰۷۰,۸۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۸۰۳,۸۰۳)	(۵۶,۶۱۷,۶۳۳)	بازریافت اصل تسهیلات
(۱۵,۶۱۳,۳۳۵)	(۱۲,۶۰۷,۱۶۹)	(۱۰,۳۰۵,۶۸۳)	(۸,۶۲۵,۷۸۳)	(۶,۵۵۳,۵۳۹)	(۳,۹۹۱,۶۱۲)	(۱۵,۶۱۳,۳۳۵)	(۱۲,۶۰۷,۱۶۹)	(۱۰,۳۰۵,۶۸۳)	(۸,۶۲۵,۷۸۳)	(۶,۵۵۳,۵۳۹)	(۳,۹۹۱,۶۱۲)	بازریافت بهره و هزینه تسهیلات
(۱,۲۶۳,۳۳۰)	(۱,۱۲۰,۳۳۵)	(۸۸۲,۹۹۳)	(۸۳۲,۶۵۷)	(۷۵۹,۹۷۶)	(۳۳۱,۹۹۳)	(۱,۲۶۳,۳۳۰)	(۱,۱۲۰,۳۳۵)	(۸۸۲,۹۹۳)	(۸۳۲,۶۵۷)	(۷۵۹,۹۷۶)	(۳۳۱,۹۹۳)	سود و کاربرد سالیانه آنی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بازریافت اصل تسهیلات خارج از اوراق مرابحه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بازریافت بهره تسهیلات خارج از اوراق مرابحه
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	بازریافت اصل اوراق مرابحه
(۳۳۷,۸۳۶)	(۶۸۱,۰۰۰)	(۶۹,۰۰۰)	(۶۸,۰۳۵)	(۶۸۱,۰۳۵)	(۲۷۸,۶۶۶)	(۳۳۷,۸۳۶)	(۶۸۱,۰۰۰)	(۶۹,۰۰۰)	(۶۸,۰۳۵)	(۶۸۱,۰۳۵)	(۲۷۸,۶۶۶)	بازریافت بهره تسهیلات خارج از اوراق مرابحه
(۵۵۸,۰۹۳,۱۷۶)	(۳۳۳,۰۶,۱۶۹)	(۳۳۰,۰۲۰,۹۱۲)	(۱۶۵,۵۱۳,۵۳۳)	(۳۰۸,۲۱۹,۱۳۸)	(۱۶۹,۶۳۳,۰۰)	(۵۵۸,۰۹۳,۱۷۶)	(۳۳۳,۰۶,۱۶۹)	(۳۳۰,۰۲۰,۹۱۲)	(۱۶۵,۵۱۳,۵۳۳)	(۳۰۸,۲۱۹,۱۳۸)	(۱۶۹,۶۳۳,۰۰)	جریان خاص خروج وجه نقد
۱۰۶,۳۳۳	۱۶,۵۵۱	۱۹۷,۹۱۴	۲۳۳,۰۰۰	۲۰۶,۶۹۱	(۵۸۲,۶۵۱)	۱۱,۳۳۶	(۳۳,۶۸۲)	(۱,۹۸۵)	۳۳,۸۰۸	(۳,۶۵۵)	(۱۰,۴۱۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۳,۰۲۵	۷,۳۰۹,۰۴	۵,۶۰۹,۱۸۷	۲۳۳,۱۲۷	۶۵,۴۳۶	۶۵,۰۰۰	۵,۰۴۳۳	۵۱۶,۶۱۶	۵۷۸,۰۱۱	۵۳۳,۰۰۳	۵۳۷,۹۹۹	۶۵,۰۰۰	موجودی نقد در ابتدای دوره
۹۳۶,۶۷۵	۸۳,۰۲۵	۷,۰۳۹,۰۴	۵,۰۶۰,۹۱۷	۳۳۳,۱۲۷	۶۵,۴۳۶	۵۱۵,۶۸۹	۵۰۴,۳۳۳	۵۱۶,۶۱۶	۵۷۸,۰۱۱	۵۳۳,۰۰۳	۶۵,۴۳۶	موجودی نقد در پایان دوره

**مفروضات پیش‌بینی‌ها**

- به منظور برآورد وضعیت مالی آنی بانی، از صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سالان ۱۳۰۰، ۱۳۰۱، ۱۳۰۰، ۱۳۰۱ و نیز اطلاعات دریافتی از بانی استفاده شده است.
- در سرتاسر پیش‌بینی وضعیت مالی آنی بانی، منظور از اطلاعات تاریخی، اطلاعات مربوط به سالان ۱۳۹۹، ۱۳۰۰ و ۱۳۰۱ می‌باشد.
- نرخ تورم بر اساس برآورد سایت صندوق بین‌المللی پول (IMF)، به شرح جدول زیر می‌باشد.

نرخ تورم	
۱۴۰۷	۱۴۰۶
۷۵٪	۷۵٪
۱۴۰۴	۱۴۰۳
۷۵٪	۳۰٪
۱۴۰۲	۳۳٪



شرکت تأمین سرمایه کارپن ت.ش. ۳۳۸۳۷۱

صفحه ۳۴ از ۵۰



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

### الف - مفروضات صورت سود و زیان

#### درآمدهای عملیاتی

- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، درآمدهای عملیاتی بانی شامل درآمد حاصل از فروش محصولات (آمیوه سن ایچ، شربت سن ایچ، نوشیدنی مالت، آمیوه شریسا دوغ و سایر محصولات) و نیز درآمد حاصل از ارائه خدمات کارمزدی (تولید محصولات کارمزدی) می‌باشد.
- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، مقدار و نرخ فروش محصولات در سال ۱۴۰۲ بر مبنای اطلاعات دريافتی از شرکت اعمال شده است. نرخ فروش محصولات بر مبنای نرخ فروش محقق شده در سه ماهه نخست ۱۴۰۲ لحاظ شده است.

- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، از سال ۱۴۰۳ به بعد، مقدار فروش کلیه محصولات (اعم از کارمزدی و غیر کارمزدی)، بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها سالانه ۵٪ رشد داده شده است.

- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، از سال ۱۴۰۳ به بعد، نرخ فروش کلیه محصولات (اعم از کارمزدی و غیر کارمزدی)، بر اساس نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش‌بینی‌ها افزایش می‌باشد. بر اساس توضیحات ارائه شده، درآمدهای عملیاتی طی سالیان آتی به شرح جدول ذیل پیش‌بینی می‌شود:

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					مقدار فروش کلی			
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	مقادیر به تن	
۱۸۹,۵۷۰	۱۸۰,۷۱۰	۱۷۲,۲۶۴	۱۶۴,۲۱۳	۱۵۶,۵۳۸	۱۴۹,۲۳۲	۱۸۹,۵۷۰	۱۸۰,۷۱۰	۱۷۲,۲۶۴	۱۶۴,۲۱۳	۱۵۶,۵۳۸	۱۴۹,۲۳۲	آمیوه سن ایچ	
۳۴,۹۹۵	۳۳,۳۶۰	۳۱,۸۰۱	۳۰,۳۱۴	۲۸,۸۹۸	۲۷,۵۳۷	۳۴,۹۹۵	۳۳,۳۶۰	۳۱,۸۰۱	۳۰,۳۱۴	۲۸,۸۹۸	۲۷,۵۳۷	شربت سن ایچ	
۴۸,۴۶۲	۴۶,۱۹۷	۴۴,۰۳۸	۴۱,۹۸۰	۴۰,۰۱۸	۳۸,۱۴۷	۴۸,۴۶۲	۴۶,۱۹۷	۴۴,۰۳۸	۴۱,۹۸۰	۴۰,۰۱۸	۳۸,۱۴۷	نوشیدنی سن ایچ کول	
۲۳,۷۱۴	۲۳,۵۵۹	۲۲,۳۵۸	۲۱,۳۰۸	۲۰,۳۰۸	۱۹,۳۵۴	۲۳,۷۱۴	۲۳,۵۵۹	۲۲,۳۵۸	۲۱,۳۰۸	۲۰,۳۰۸	۱۹,۳۵۴	نوشیدنی مالت	
۸,۷۱۸	۸,۳۱۱	۷,۹۲۳	۷,۵۵۲	۷,۱۹۹	۶,۸۶۳	۸,۷۱۸	۸,۳۱۱	۷,۹۲۳	۷,۵۵۲	۷,۱۹۹	۶,۸۶۳	آمیوه شریسا	
۶۴۸	۶۱۸	۵۸۹	۵۶۲	۵۳۵	۵۱۰	۶۴۸	۶۱۸	۵۸۹	۵۶۲	۵۳۵	۵۱۰	دوغ	
۳۰۷,۱۰۷	۲۹۲,۷۵۴	۲۷۹,۰۷۲	۲۶۶,۰۲۹	۲۵۳,۵۹۶	۲۴۱,۷۴۳	۳۰۷,۱۰۷	۲۹۲,۷۵۴	۲۷۹,۰۷۲	۲۶۶,۰۲۹	۲۵۳,۵۹۶	۲۴۱,۷۴۳	جمع	





مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					نرخ فروش کلی		
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	میلیون ریال
۱,۱۷۷	۹۴۲	۷۵۳	۶۰۳	۴۸۲	۳۷۱	۱,۱۷۷	۹۴۲	۷۵۳	۶۰۳	۴۸۲	۳۷۱	آبمیوه سن ایچ
۱,۹۰۵	۱,۵۲۴	۱,۲۱۹	۹۷۵	۷۸۰	۶۰۰	۱,۹۰۵	۱,۵۲۴	۱,۲۱۹	۹۷۵	۷۸۰	۶۰۰	شربت سن ایچ
۵۵۳	۴۲۳	۲۵۴	۲۸۲	۲۲۷	۱۷۴	۵۵۳	۴۲۳	۲۵۴	۲۸۲	۲۲۷	۱۷۴	نوشینی سن ایچ کول
۷۱۲	۵۶۹	۴۵۵	۳۶۴	۲۹۱	۲۲۴	۷۱۲	۵۶۹	۴۵۵	۳۶۴	۲۹۱	۲۲۴	نوشینی مالت
۷۲۹	۵۸۴	۴۶۷	۳۷۳	۲۹۹	۲۳۰	۷۲۹	۵۸۴	۴۶۷	۳۷۳	۲۹۹	۲۳۰	آبمیوه شریسا
۱,۳۳۵	۹۸۸	۷۹۰	۶۳۲	۵۰۶	۳۸۹	۱,۳۳۵	۹۸۸	۷۹۰	۶۳۲	۵۰۶	۳۸۹	دیغ

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					مبلغ فروش کلی		
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	میلیون ریال
۲۳۳,۱۰۳,۳۸۹	۱۷۰,۱۳۱,۰۳۰	۱۲۹,۷۵۱,۳۶۸	۹۸,۹۴۹,۷۸۱	۷۵,۳۶۰,۱۶۱	۵۵,۳۳۳,۳۹۰	۲۳۳,۱۰۳,۳۸۹	۱۷۰,۱۳۱,۰۳۰	۱۲۹,۷۵۱,۳۶۸	۹۸,۹۴۹,۷۸۱	۷۵,۳۶۰,۱۶۱	۵۵,۳۳۳,۳۹۰	آبمیوه سن ایچ
۶۶,۶۶۷,۰۶۰	۵۰,۸۴۱,۰۱۲	۳۸,۷۷۱,۹۰۰	۲۹,۵۶۷,۸۶۵	۲۲,۵۴۸,۷۷۰	۱۶,۵۲۴,۵۵۱	۶۶,۶۶۷,۰۶۰	۵۰,۸۴۱,۰۱۲	۳۸,۷۷۱,۹۰۰	۲۹,۵۶۷,۸۶۵	۲۲,۵۴۸,۷۷۰	۱۶,۵۲۴,۵۵۱	شربت سن ایچ
۲۶,۸۱۸,۵۵۷	۲۰,۴۵۲,۱۱۹	۱۵,۵۹۷,۰۰۴	۱۱,۸۹۴,۳۴۲	۹,۰۷۰,۸۲۹	۶,۶۵۱,۴۵۳	۲۶,۸۱۸,۵۵۷	۲۰,۴۵۲,۱۱۹	۱۵,۵۹۷,۰۰۴	۱۱,۸۹۴,۳۴۲	۹,۰۷۰,۸۲۹	۶,۶۵۱,۴۵۳	نوشینی سن ایچ کول
۱۷,۵۸۷,۴۴۶	۱۳,۳۱۲,۳۷۵	۱۰,۳۲۸,۴۳۰	۷,۸۰۰,۳۰۳	۵,۹۴۸,۵۹۴	۴,۳۶۱,۹۸۲	۱۷,۵۸۷,۴۴۶	۱۳,۳۱۲,۳۷۵	۱۰,۳۲۸,۴۳۰	۷,۸۰۰,۳۰۳	۵,۹۴۸,۵۹۴	۴,۳۶۱,۹۸۲	نوشینی مالت
۶,۳۵۹,۶۳۵	۴,۸۴۹,۹۲۶	۳,۶۹۸,۶۰۵	۲,۸۲۰,۵۹۶	۲,۱۵۱,۰۱۷	۱,۵۷۷,۲۹۶	۶,۳۵۹,۶۳۵	۴,۸۴۹,۹۲۶	۳,۶۹۸,۶۰۵	۲,۸۲۰,۵۹۶	۲,۱۵۱,۰۱۷	۱,۵۷۷,۲۹۶	آبمیوه شریسا
۸۰۰,۴۴۲	۶۱۰,۴۲۶	۴۶۵,۵۱۷	۳۵۵,۰۰۸	۲۷۰,۷۳۳	۱۹۸,۵۲۳	۸۰۰,۴۴۲	۶۱۰,۴۲۶	۴۶۵,۵۱۷	۳۵۵,۰۰۸	۲۷۰,۷۳۳	۱۹۸,۵۲۳	دیغ
۲۳۱,۳۳۶,۵۳۰	۲۶۰,۳۰۶,۸۸۷	۱۹۸,۵۱۲,۸۱۵	۱۵۱,۳۸۷,۹۹۵	۱۱۵,۴۵۰,۱۰۳	۸۴,۶۵۷,۱۹۵	۲۳۱,۳۳۶,۵۳۰	۲۶۰,۳۰۶,۸۸۷	۱۹۸,۵۱۲,۸۱۵	۱۵۱,۳۸۷,۹۹۵	۱۱۵,۴۵۰,۱۰۳	۸۴,۶۵۷,۱۹۵	فروش خالص



شرکت تأمین سرمایه کلاکون ش.ت.ب. ۴۴۸۳۷۱

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق		عدم انتشار اوراق				درآمد ارائه خدمات	
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
۱,۴۰۰,۵۴۰	۱,۰۶۸,۰۶۷	۸۱۴,۵۱۹	۶۲۱,۱۶۱	۴۷۳,۷۰۴	۳۳۷,۳۵۸	۳۳۷,۳۵۸	۳۳۷,۳۵۸
							درآمد حاصل از ارائه خدمات کارمندی

مبالغ به میلیون ریال

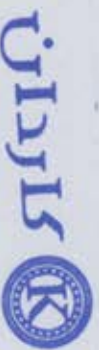
انتشار اوراق		عدم انتشار اوراق				جمع درآمدهای عملیاتی	
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
۳۴۱,۳۳۶,۵۳۰	۲۶۰,۳۰۶,۸۷۷	۱۹۸,۵۱۲,۸۱۵	۱۵۱,۳۸۷,۹۹۵	۱۱۵,۴۵۰,۱۰۳	۸۴,۶۵۷,۱۹۵	۳۴۱,۳۳۶,۵۳۰	۲۶۰,۳۰۶,۸۷۷
۱,۴۰۰,۵۴۰	۱,۰۶۸,۰۶۷	۸۱۴,۵۱۹	۶۲۱,۱۶۱	۴۷۳,۷۰۴	۳۳۷,۳۵۸	۳۳۷,۳۵۸	۳۳۷,۳۵۸
۳۴۲,۷۳۷,۰۷۱	۲۶۱,۳۷۴,۹۴۴	۱۹۹,۳۲۷,۳۳۴	۱۵۲,۰۰۹,۱۵۶	۱۱۵,۹۲۳,۸۰۸	۸۵,۰۰۴,۵۵۳	۳۴۲,۷۳۷,۰۷۱	۲۶۱,۳۷۴,۹۴۴
							جمع

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، مولد مستقیم بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش بینی ها معادل ۷۳٪ از جمع درآمدهای عملیاتی منظور می شود.
- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، دستمزد مستقیم بر اساس نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش بینی ها، پیش بینی شده است.
- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سرباز ساخت متشکل از هزینه استهلاک، دستمزد غیر مستقیم و نیز سایر هزینه های سرباز می باشد. دستمزد غیر مستقیم مشابه با دستمزد مستقیم بر اساس نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش بینی ها، برآورد می شود. سایر هزینه های سرباز بر اساس نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش بینی ها محاسبه می شود. هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود به صورت سلاسه بر اساس مفاد ماده ۱۳۹ قانون مالیات های مستقیم محاسبه شده و بر اساس اطلاعات و نسبت های تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش بینی ها در سه سرفصل سرباز ساخت، هزینه های توزیع و فروش و هزینه های اداری و عمومی تسهیم شده است.
- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، ضایعات محصول و مصارف داخلی بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش بینی ها برابر با ۰.۷٪ از درآمد حاصل از فروش محصولات در نظر گرفته می شود. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی سالیان آتی بر اساس توضیحات فوق به شرح جدول ذیل است.

انتشار اوراق		عدم انتشار اوراق				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
۳۴۹,۳۷۲,۷۳۳	۱۹۰,۲۵۰,۵۷۴	۱۴۵,۰۸۷,۱۲۱	۱۱۰,۶۴۴,۹۹۰	۸۴,۳۳۹,۰۵۳	۶۱,۸۷۳,۳۳۰	۳۴۹,۳۷۲,۷۳۳	۱۹۰,۲۵۰,۵۷۴
۲,۳۵۰,۶۵۷	۲,۱۶۶,۵۲۵	۱,۷۶۶,۳۳۶	۱,۳۱۳,۳۸۹	۱,۰۸۷,۲۲۳	۲,۳۵۰,۶۵۷	۲,۱۶۶,۵۲۵	۲,۱۶۶,۵۲۵
							مواد مستقیم
							دستمزد مستقیم

صفحه ۲۷ از ۴۵



شرکت تأمین سرمایه کارگل ش.ت. ۳۳۸۳۷۱



انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	میلیون ریال
۱۶۸۵۸,۳۳۹	۱۳۶۹۱,۳۳۶	۱۰,۹۹۰,۸۳۳	۸,۸۴۵,۳۳۹	۷,۱۰۷,۰۹۴	۵,۵۳۶,۳۳۶	۱۶۸۵۸,۳۳۹	۱۳۶۹۱,۳۳۶	۱۰,۹۹۰,۸۳۳	۸,۸۴۵,۳۳۹	۷,۱۰۷,۰۹۴	۵,۵۳۶,۳۳۶	سربار ساخت
۲۶۹,۷۸۱,۸۳۹	۲۰۶,۶۵۲,۵۳۵	۱۵۸,۲۸۶,۲۸۳	۱۲۱,۲۵۷,۰۶۵	۹۲,۸۹۹,۵۳۵	۶۸,۴۹۶,۸۹۸	۲۶۹,۷۸۱,۸۳۹	۲۰۶,۶۵۲,۵۳۵	۱۵۸,۲۸۶,۲۸۳	۱۲۱,۲۵۷,۰۶۵	۹۲,۸۹۹,۵۳۵	۶۸,۴۹۶,۸۹۸	جمع هزینه های ساخت
(۳۳۹,۹۵۰)	(۱۸۲,۸۳۶)	(۱۴۰,۳۳۶)	(۱۰۷,۷۸۵)	(۸۲,۷۵۲)	(۱۸۲,۸۱۲)	(۳۳۹,۹۵۰)	(۱۸۲,۸۳۶)	(۱۴۰,۳۳۶)	(۱۰۷,۷۸۵)	(۸۲,۷۵۲)	(۱۸۲,۸۱۲)	موجودی های در جریان ساخت
۲۶۹,۵۴۱,۸۸۰	۲۰۶,۴۶۹,۷۰۸	۱۵۸,۱۴۵,۶۴۸	۱۲۱,۱۴۹,۲۸۰	۹۲,۸۰۶,۷۸۲	۶۸,۳۱۳,۰۸۷	۲۶۹,۵۴۱,۸۸۰	۲۰۶,۴۶۹,۷۰۸	۱۵۸,۱۴۵,۶۴۸	۱۲۱,۱۴۹,۲۸۰	۹۲,۸۰۶,۷۸۲	۶۸,۳۱۳,۰۸۷	بهای تمام شده ساخته شده
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	انبار گردانی
(۳,۱۰۵,۰۷۵)	(۲,۳۷۸,۹۳۶)	(۱,۸۴۱,۳۳۳)	(۱,۳۳۴,۷۹۲)	(۱,۳۰۰,۳۶۷)	(۱,۳۷۱,۲۹۲)	(۳,۱۰۵,۰۷۵)	(۲,۳۷۸,۹۳۶)	(۱,۸۴۱,۳۳۳)	(۱,۳۳۴,۷۹۲)	(۱,۳۰۰,۳۶۷)	(۱,۳۷۱,۲۹۲)	افزایش موجودی های ساخته شده
(۳,۵۵۶,۷۸۳)	(۱,۹۳۹,۸۳۰)	(۱,۳۶۶,۹۶۱)	(۸۶۳,۷۸۰)	(۶۳۴,۱۲۵)	(۶۳۴,۱۲۵)	(۳,۵۵۶,۷۸۳)	(۱,۹۳۹,۸۳۰)	(۱,۳۶۶,۹۶۱)	(۸۶۳,۷۸۰)	(۶۳۴,۱۲۵)	(۶۳۴,۱۲۵)	ضایعات محصول و مصارف داخلی
۲۶۳,۸۸۰,۰۲۳	۲۰۲,۱۳۹,۹۴۲	۱۵۳,۸۳۷,۳۵۴	۱۱۸,۶۴۰,۵۱۵	۹۰,۳۴۱,۷۳۵	۶۶,۲۰۷,۶۷۰	۲۶۳,۸۸۰,۰۲۳	۲۰۲,۱۳۹,۹۴۲	۱۵۳,۸۳۷,۳۵۴	۱۱۸,۶۴۰,۵۱۵	۹۰,۳۴۱,۷۳۵	۶۶,۲۰۷,۶۷۰	جمع

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق					عدم انتشار اوراق					هزینه سربار تولید		
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	میلیون ریال
۱,۶۹۳,۸۰۹	۱,۵۰۹,۷۳۲	۱,۲۸۵,۳۷۹	۱,۰۰۸۱,۰۴۸	۸۹۵,۶۶۱	۷۵۸,۲۲۱	۱,۶۹۳,۸۰۹	۱,۵۰۹,۷۳۲	۱,۲۸۵,۳۷۹	۱,۰۰۸۱,۰۴۸	۸۹۵,۶۶۱	۷۵۸,۲۲۱	هزینه استهلاک
۵,۱۱۷,۵۳۱	۴,۱۰۲,۰۲۵	۳,۲۸۱,۶۲۰	۲,۶۲۵,۲۹۶	۲,۱۰۰,۳۳۷	۱,۶۱۵,۵۶۷	۵,۱۱۷,۵۳۱	۴,۱۰۲,۰۲۵	۳,۲۸۱,۶۲۰	۲,۶۲۵,۲۹۶	۲,۱۰۰,۳۳۷	۱,۶۱۵,۵۶۷	دستمزد غیرمستقیم
۱۰۰,۳۷,۰۹۹	۸۰,۲۹,۶۷۹	۶,۳۳۳,۷۳۳	۵,۱۳۸,۹۹۵	۴,۱۱۱,۱۹۶	۳,۱۶۲,۳۵۸	۱۰۰,۳۷,۰۹۹	۸۰,۲۹,۶۷۹	۶,۳۳۳,۷۳۳	۵,۱۳۸,۹۹۵	۴,۱۱۱,۱۹۶	۳,۱۶۲,۳۵۸	سایر هزینه های سربار
۱۶,۸۵۸,۳۳۹	۱۳,۶۴۱,۳۳۶	۱۰,۹۹۰,۸۳۳	۸,۸۴۵,۳۳۹	۷,۱۰۷,۰۹۴	۵,۵۳۶,۳۳۶	۱۶,۸۵۸,۳۳۹	۱۳,۶۴۱,۳۳۶	۱۰,۹۹۰,۸۳۳	۸,۸۴۵,۳۳۹	۷,۱۰۷,۰۹۴	۵,۵۳۶,۳۳۶	جمع

هزینه فروش، اداری و عمومی

- در هر دو حالت انتشار، هزینه انتشار، دستمزد و مزایا بر اساس نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش بینی ها محاسبه می شود.
- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، بیمه سهم کارفرما و سنوات خدمت در سرفصل هزینه های توزیع و فروش بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش بینی ها به ترتیب معادل ۲۳٪ و ۱۱٪ از هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا منظور می شود.
- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، بیمه سهم کارفرما و سنوات خدمت در سرفصل هزینه های اداری و عمومی بر اساس نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش بینی ها، برآورد می شود.
- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سایر هزینه های کارکنان در سرفصل هزینه های فروش، اداری و عمومی بر اساس نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش بینی ها، برآورد می شود.
- مالی حقوق، دستمزد و مزایا منظور می شود.



شرکت تأمین سرمایه کاروان ش.ت. ۴۳۸۳۷۷

صفحه ۲۸ از ۴۵

• در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سایر هزینه‌های فروش و توزیع و سایر هزینه‌های اداری و عمومی بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها به ترتیب سال ۷/ و ۱۵/۰٪ از درآمدهای عملیاتی محاسبه می‌شود.

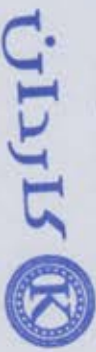
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بر مبنای توضیحات ارائه شده به شرح جدول زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			هزینه های فروش، اداری و عمومی						
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	میلیون ریال
												هزینه های توزیع و فروش
۲,۲۵۰,۷۹۲	۱,۸۰۰,۶۳۴	۱,۳۴۰,۵۰۷	۱,۱۵۲,۴۰۶	۹۲۱,۹۲۴	۷۰۹,۱۷۳	۲,۲۵۰,۷۹۲	۱,۸۰۰,۶۳۴	۱,۳۴۰,۵۰۷	۱,۱۵۲,۴۰۶	۹۲۱,۹۲۴	۷۰۹,۱۷۳	حقوق، دستمزد و مزایا
۴۹۷,۱۵۴	۳۹۷,۷۲۳	۳۱۸,۱۷۸	۲۵۴,۵۳۳	۲۰۳,۶۳۴	۱۵۶,۶۴۲	۴۹۷,۱۵۴	۳۹۷,۷۲۳	۳۱۸,۱۷۸	۲۵۴,۵۳۳	۲۰۳,۶۳۴	۱۵۶,۶۴۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۵۰,۱۵۸	۲۰۰,۱۲۶	۱۶۰,۱۰۱	۱۲۸,۰۸۱	۱۰۲,۴۶۵	۷۸,۸۱۹	۲۵۰,۱۵۸	۲۰۰,۱۲۶	۱۶۰,۱۰۱	۱۲۸,۰۸۱	۱۰۲,۴۶۵	۷۸,۸۱۹	سنوات خدمت
۴۳۶,۹۲۰	۳۳۹,۵۳۶	۲۷۹,۶۲۹	۲۲۳,۷۰۳	۱۷۸,۹۶۳	۱۳۷,۶۶۴	۴۳۶,۹۲۰	۳۳۹,۵۳۶	۲۷۹,۶۲۹	۲۲۳,۷۰۳	۱۷۸,۹۶۳	۱۳۷,۶۶۴	سایر هزینه های کارکنان
۲۱۸,۵۲۳	۱۹۴,۷۷۶	۱۶۵,۸۳۳	۱۳۹,۴۶۹	۱۱۵,۵۵۲	۹۷,۸۲۰	۲۱۸,۵۲۳	۱۹۴,۷۷۶	۱۶۵,۸۳۳	۱۳۹,۴۶۹	۱۱۵,۵۵۲	۹۷,۸۲۰	استهلاک
۲۲,۶۸۵,۶۵۸	۱۷,۳۰۷,۹۵۲	۱۳,۱۹۹,۳۲۹	۱۰,۰۶۵,۸۷۳	۷,۶۷۶,۳۳۳	۵,۶۲۸,۹۰۵	۲۲,۶۸۵,۶۵۸	۱۷,۳۰۷,۹۵۲	۱۳,۱۹۹,۳۲۹	۱۰,۰۶۵,۸۷۳	۷,۶۷۶,۳۳۳	۵,۶۲۸,۹۰۵	سایر هزینه های فروش و توزیع
۲۶,۳۴۹,۲۰۶	۲۰,۲۵۰,۷۳۷	۱۵,۵۶۳,۳۸۸	۱۱,۹۶۴,۰۷۵	۹,۱۹۸,۸۸۰	۶,۸۰۹,۰۲۳	۲۶,۳۴۹,۲۰۶	۲۰,۲۵۰,۷۳۷	۱۵,۵۶۳,۳۸۸	۱۱,۹۶۴,۰۷۵	۹,۱۹۸,۸۸۰	۶,۸۰۹,۰۲۳	هزینه های اداری و عمومی
												حقوق و دستمزد و مزایا
۸۸۳,۶۲۸	۷۰۶,۹۰۲	۵۶۵,۵۲۳	۴۵۲,۴۱۸	۳۶۱,۹۲۴	۲۷۸,۴۱۱	۸۸۳,۶۲۸	۷۰۶,۹۰۲	۵۶۵,۵۲۳	۴۵۲,۴۱۸	۳۶۱,۹۲۴	۲۷۸,۴۱۱	هزینه های کارکنان
۲۸۰,۰۳۷	۲۰۴,۰۳۸	۲۳۳,۳۳۰	۱۹۴,۵۸۴	۱۵۵,۶۶۷	۱۱۹,۳۴۴	۲۸۰,۰۳۷	۲۰۴,۰۳۸	۲۳۳,۳۳۰	۱۹۴,۵۸۴	۱۵۵,۶۶۷	۱۱۹,۳۴۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۹۰,۳۹۴	۱۵۲,۳۱۵	۱۲۱,۸۵۲	۹۷,۴۸۲	۷۷,۹۸۵	۵۹,۹۸۹	۱۹۰,۳۹۴	۱۵۲,۳۱۵	۱۲۱,۸۵۲	۹۷,۴۸۲	۷۷,۹۸۵	۵۹,۹۸۹	سنوات خدمت
۲۱۰,۴۷۲	۱۶۸,۳۷۸	۱۳۳,۷۰۲	۱۰۷,۷۶۲	۸۶,۳۱۰	۶۶,۳۱۵	۲۱۰,۴۷۲	۱۶۸,۳۷۸	۱۳۳,۷۰۲	۱۰۷,۷۶۲	۸۶,۳۱۰	۶۶,۳۱۵	استهلاک
۹۹,۸۹۷	۸۹,۰۴۱	۷۵,۸۱۵	۶۳,۷۵۸	۵۲,۸۳۴	۴۴,۷۱۸	۹۹,۸۹۷	۸۹,۰۴۱	۷۵,۸۱۵	۶۳,۷۵۸	۵۲,۸۳۴	۴۴,۷۱۸	سایر هزینه های اداری و عمومی
۱,۵۴۴,۹۲۵	۱,۱۷۸,۱۷۷	۸۹۸,۴۹۰	۶۸۵,۱۹۸	۵۲۲,۵۳۹	۳۸۳,۱۶۷	۱,۵۴۴,۹۲۵	۱,۱۷۸,۱۷۷	۸۹۸,۴۹۰	۶۸۵,۱۹۸	۵۲۲,۵۳۹	۳۸۳,۱۶۷	جمع
۲,۳۰۹,۳۶۵	۲,۵۹۸,۸۵۲	۲,۰۳۹,۶۱۲	۱,۶۰۱,۲۰۲	۱,۲۵۷,۱۶۰	۹۵۲,۳۴۵	۲,۳۰۹,۳۶۵	۲,۵۹۸,۸۵۲	۲,۰۳۹,۶۱۲	۱,۶۰۱,۲۰۲	۱,۲۵۷,۱۶۰	۹۵۲,۳۴۵	
۲۹,۶۵۸,۵۷۱	۲۲,۸۴۹,۵۹۹	۱۷,۶۰۲,۱۰۰	۱۳,۵۶۵,۳۷۶	۱۰,۴۵۶,۰۴۰	۷,۷۶۱,۳۶۶	۲۹,۶۵۸,۵۷۱	۲۲,۸۴۹,۵۹۹	۱۷,۶۰۲,۱۰۰	۱۳,۵۶۵,۳۷۶	۱۰,۴۵۶,۰۴۰	۷,۷۶۱,۳۶۶	

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

• در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی متشکل از خالص اضافی ابزار (بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها متادل ۰.۵٪ از جمع درآمدهای عملیاتی)، کسورات ابزارگردانی (متادل مبلغ آن در سال ۱۴۰۱) و تسعیر ارز عملیاتی (ناشی از پرداختی‌ها و دریافتی‌های ارزی بر حسب درهم، یورو و دلار بازار آزاد)، محاسبه می‌شوند. بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱



شرکت تأمین سرمایه کاروان ش.ت. ۲۲۸۳۳۹۱



مفروضات پیش‌بینی‌ها، ۲٪ از جمع دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های به عنوان دریافتی ارزی و ۵۳٪ از جمع پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌های به عنوان پرداختی‌های ارزی منظور شده‌است. محاسبه تسعیر دریافتی‌های ارزی بر اساس نرخ درهم بازار آزاد صورت گرفته‌است. تسعیر پرداختی‌های ارزی نیز بر اساس نرخ پیور بازار آزاد محاسبه شده‌است. نرخ رشد سالانه نرخ تسعیر ارز نیز بر اساس نرخ رشد بلندمدت دلار معادل ۱۹٪ لحاظ شده‌است.

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی				
انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				میلیون ریال				
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	سایر درآمدها
۸۵,۴۳۷	۶۵,۳۱۰	۴۹,۹۳۶	۲۸,۱۸۶	۲۸,۰۸۱	۱۲,۵۱۳	۸۵,۴۳۷	۶۵,۳۱۰	۴۹,۹۳۶	۲۸,۱۸۶	۲۸,۰۸۱	۱۲,۵۱۳	سود حاصل از تسعیر ارز
۱۵,۴۵۴	۱۱,۷۸۵	۸,۹۸۸	۶,۸۵۴	۵,۳۳۷	۲,۸۲۳	۱۵,۴۵۴	۱۱,۷۸۵	۸,۹۸۸	۶,۸۵۴	۵,۳۳۷	۲,۸۲۳	خالص اضافی انبار
												سایر هزینه‌ها
(۲,۹۸۸,۲۶۹)	(۶,۱۵۳,۰۳۱)	(۳,۲۳۱,۰۱۸)	(۳,۶۳۹,۳۳۳)	(۲,۶۸۲,۹۱۰)	(۱,۳۸۹,۳۳۳)	(۲,۹۸۸,۲۶۹)	(۶,۱۵۳,۰۳۱)	(۳,۲۳۱,۰۱۸)	(۳,۶۳۹,۳۳۳)	(۲,۶۸۲,۹۱۰)	(۱,۳۸۹,۳۳۳)	زیان حاصل از تسعیر ارز
(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	(۵۶۵)	کسورات انبارگردانی
(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	(۱۸۲)	سایر
(۲,۸۸۸,۱۳۵)	(۶,۰۷۶,۶۸۹)	(۳,۶۸۲,۸۳۱)	(۳,۶۰۴,۹۴۰)	(۲,۶۵۰,۳۳۸)	(۱,۳۲۳,۷۳۵)	(۲,۸۸۸,۱۳۵)	(۶,۰۷۶,۶۸۹)	(۳,۶۸۲,۸۳۱)	(۳,۶۰۴,۹۴۰)	(۲,۶۵۰,۳۳۸)	(۱,۳۲۳,۷۳۵)	جمع

### سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

- در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی، متشکل از سود و زیان ناشی از خدمات حمل و نقل (بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها معادل ۴٪ از جمع درآمدهای عملیاتی)، سود حاصل از فروش مواد اولیه و بسته‌بندی (بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها معادل ۴٪ از جمع درآمدهای عملیاتی) و سایر اشخاص (بر مبنای نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش‌بینی‌ها) محاسبه می‌شوند.

مبالغ به میلیون ریال

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی				
انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				میلیون ریال				
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	سود و زیان ناشی از خدمات حمل و نقل
۱,۳۰۸,۶۶۹	۹۹۸,۰۰۵	۷۶۱,۰۸۹	۵۸۰,۴۱۵	۴۴۲,۶۳۱	۳۳۴,۵۷۳	۱,۳۰۸,۶۶۹	۹۹۸,۰۰۵	۷۶۱,۰۸۹	۵۸۰,۴۱۵	۴۴۲,۶۳۱	۳۳۴,۵۷۳	سود حاصل از فروش مواد اولیه، بسته‌بندی و قطعات
۱,۱۷۵,۸۸۳	۸۵۶,۳۳۱	۶۸۳,۸۶۴	۵۲۱,۵۲۳	۳۹۷,۷۱۸	۲۹۱,۶۳۹	۱,۱۷۵,۸۸۳	۸۵۶,۳۳۱	۶۸۳,۸۶۴	۵۲۱,۵۲۳	۳۹۷,۷۱۸	۲۹۱,۶۳۹	سایر اشخاص
۲,۱۰۱,۳۹۵	۱,۶۸۱,۱۱۸	۱,۳۴۴,۸۵۵	۱,۰۷۵,۹۱۶	۸۶۰,۳۴۳	۶۶۲,۱۰۲	۲,۱۰۱,۳۹۵	۱,۶۸۱,۱۱۸	۱,۳۴۴,۸۵۵	۱,۰۷۵,۹۱۶	۸۶۰,۳۴۳	۶۶۲,۱۰۲	



صفحه ۳۰ از ۴۵



شرکت تأمین سرمایه کارماتی ش.ا.س. ۳۲۸۳۲۱

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی					
میلیون ریال			جمع		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
۱,۳۷۸,۳۱۳	۱,۷۰۱,۰۸۲	۲,۱۷۷,۸۵۳	۲,۷۸۹,۸۴۸	۲,۷۸۹,۸۴۸	۲,۷۸۹,۸۴۸
۲,۵۸۵,۹۵۰	۲,۷۸۹,۸۴۸	۲,۱۷۷,۸۵۳	۲,۷۸۹,۸۴۸	۲,۷۸۹,۸۴۸	۲,۵۸۵,۹۵۰

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، هزینه مالیات سالانه نیز بر اساس اطلاعات تاریخی مشروع در بند ۱ مفروضات پیش بینی ها معادل ۲٪ از سود قبل از مالیات منظور می شود.

**ب- مفروضات صورت وضعیت مالی  
تسهیلات و هزینه های مالی**

- نرخ بهره تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه با توجه به شرایط بازار پول، کمبود منابع پولی، افزایش نرخ تسهیلات (به ۲۳٪)، بلندمدت بودن تسهیلات، سپردگی مسدودی و نیز وثایق مانده از سوی بانک های عامل برابر با ۳۰٪ در نظر گرفته می شود. در حالت انتشار اوراق مرابحه نرخ ۲۳٪ اسمی در نظر گرفته شده است.
- کارمزد ارکان انتشار اوراق در زمان انتشار اوراق توسط بانی پرداخت می گردد اما به صورت سالانه و با پرداختی های یکسان طی عمر اوراق شناسایی خواهد شد. ما به التفاوت مبلغ پرداختی و مبلغ شناسایی شده در حساب پیش پرداخت کارمزد ارکان قرار می گیرد و طی عمر اوراق مستطک می گردد.

- بر مبنای نیازهای سرمایه در گردش شرکت، تسهیلات جاری طی دوره در نظر گرفته می شود. بر اساس اطلاعات تاریخی مشروع در بند ۱ مفروضات پیش بینی ها ۸٪ از مجموع تسهیلات ابتدای دوره و تسهیلات اضافه شده طی دوره به عنوان سود محقق شده تسهیلات طی دوره لحاظ می شود. همچنین ۶۰٪ از مجموع تسهیلات ابتدای دوره و تسهیلات اضافه شده طی دوره تحت عنوان اصل پرداخت شده طی دوره در نظر گرفته می شود. سود پرداخت شده طی دوره نیز معادل ۵٪ از سود محقق شده تسهیلات طی دوره در نظر گرفته می شود.

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات و اوراق مرابحه					
انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق		
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۱۰,۵۱۳,۳۶۶	۴,۵۵۵,۶۱۴	۷,۰۸۳,۸۳۹	۵,۹۱۳,۱۳۳	۳۳,۳۷۰,۳۰۲	۷۸,۵۰۰,۱۲۹
۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۸۵,۳۸۵	۱۹,۳۹۹,۱۲۹	۱۵,۷۵۰,۸۸۱	۱۳,۶۹۳,۳۳۳	۱۰,۰۱۵,۰۸۳	۷,۶۲۸,۷۱۱
۳۳۷,۸۳۶	۸۰,۷۳۰,۰۰۰	۸۰,۷۳۰,۰۰۰	۸۰,۸۳۵	۴۵۸,۳۶۴	۳۵۸,۳۶۴
۳۳,۲۱۳,۳۱۱	۲۰,۰۷۶,۳۳۹	۱۶,۵۵۸,۱۸۱	۱۳,۳۷۳,۶۵۶	۱۰,۸۲۱,۳۳۹	۸,۰۸۸,۱۷۵
(۱۷۵,۵۶۷,۹۵۶)	(۱۳۱,۹۹۷,۵۳۷)	(۱۱۶,۰۷۰,۸۳۳)	(۳۳,۳۳۳,۳۳۳)	(۳۳,۸۰۳,۸۰۳)	(۵۶,۲۱۷,۳۳۳)
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۱۵,۶۱۳,۳۳۵)	(۱۷۶,۷۰۱,۱۶۹)	(۱۰۰,۳۰۵,۷۸۲)	(۸۳,۵۷۸,۷۸۲)	(۳,۹۹۱,۱۲۱)	(۳,۹۹۱,۱۲۱)
(۳۳۷,۸۳۶)	(۸۰,۷۳۰,۰۰۰)	(۸۰,۷۳۰,۰۰۰)	(۸۰,۸۳۵)	(۴۵۸,۳۶۴)	(۳۵۸,۳۶۴)
۱۳۶,۶۰۱,۶۰۰	۱۰,۲۱۳,۳۳۶	۸۳,۵۵۸,۶۱۴	۶۷,۱۸۳,۸۳۹	۵۲,۱۳۰,۱۳۳	۴۰,۳۷۰,۳۰۲
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

تسهیلات و اوراق مرابحه ابتدای دوره  
تسهیلات اضافه شده طی دوره  
اوراق مرابحه (تسهیلات جایگزین) اضافه شده طی دوره  
هزینه مالی تسهیلات طی دوره  
هزینه مالی اوراق مرابحه (تسهیلات جایگزین) طی دوره  
جمع هزینه مالی طی دوره  
اصل تسهیلات پرداخت شده طی دوره  
اصل اوراق مرابحه (تسهیلات جایگزین) پرداخت شده طی دوره  
سود پرداخت شده تسهیلات طی دوره  
سود پرداخت شده اوراق مرابحه (تسهیلات جایگزین) پرداخت شده طی دوره  
مبلغ تسهیلات ابتدای دوره  
مبلغ تسهیلات ابتدای دوره





انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			تسهیلات و اوراق مرابحه		
۱۳۰۷	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۲	۱۳۰۳	۱۳۰۲	۱۳۰۲	۱۳۰۳	۱۳۰۲
(۷۶۰۰۰۳۸۸)	(۶۰۱۳۶۵۸۸)	(۵۰۱۶۰۱۰۶)	(۳۰۳۳۳۱۱۰)	(۳۱۸۸۳۵۳)	(۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۳۳۳۳۳۳)	(۳۱۸۸۳۵۳)	(۳۳۳۳۳۳۳)
۱۱۹۰۰۵۸۷۳	۹۹۰۱۶۵۱۸	۸۱۵۳۳۵۱۱	۶۶۰۱۵۰۶۳۸	۵۲۹۳۰۶۹۰	۴۱۰۰۲۰۹۲۵	۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۹۳۰۶۹۰	۴۱۰۰۲۰۹۲۵
			سود و کارکرد سهامی آئی			صحه جاری تسهیلات و اوراق مرابحه (سهیلات جایگزین) انتهای دوره		

- **دارایی‌های ثابت مشهور:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، افزایش در دارایی‌های ثابت هر ساله با توجه به موجودی نقد در دسترس شرکت، به میزان متوسط تاریخی (بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها) اضافه از بهای تمام شده سال پیش برآورد گردیده‌است. همچنین سرفصل دارایی‌های در جریان تکمیل و نیز برآورد مخارج تکمیل بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی‌شده منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹ در حساب دارایی‌های ثابت مشهور منظور شده و مستهکک می‌شود. همچنین مفروضات استهلاک دارایی‌ها مطابق جدول زیر فرض شده‌است:

نوع دارایی	عمر مفید (سال)	روش استهلاک
ساختمان	۲۰	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰	خط مستقیم
ماشین آلات	۸	خط مستقیم
اثاثیه و منسوبات	۵	خط مستقیم
ابزار آلات	۷	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۹	خط مستقیم
لوازم آزمایشگاهی	۱۰	خط مستقیم
قالیها	۱	خط مستقیم
نرم افزار	۴	خط مستقیم

- **دارایی‌های نامشهور:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، افزایش در دارایی‌های نامشهور سالانه با توجه به موجودی نقد در دسترس شرکت در نظر گرفته شده‌است. همچنین استهلاک نرم افزارهای رایانه‌ای به روش مستقیم محاسبه شده‌است.
- **سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برابر با مبلغ آن در سال ۱۳۰۱ در نظر گرفته شده است.
- **دریافتی‌های بلندمدت:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، دریافتی‌های بلندمدت بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها معادل ۱٪ از جمع هزینه‌های حقوق، دستمزد و مزایای سالانه منظور شده‌است.
- **پیش پرداخت‌ها:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سفارشات مواد اولیه، سفارشات بسته‌بندی، سفارشات قطعات و لوازم یکی بر اساس اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها برابر با ۱۳٪ از مواد اولیه در نظر گرفته شده‌است.
- **مصرفی‌سال بعد محاسبه می‌شود.** همچنین دیگر بخش‌های پیش پرداخت بر مبنای نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش‌بینی‌ها برآورد می‌شوند.



صنعت کاردین  
گروه تخصصی سرمایه‌گذاری  
تلف: ۰۲۱۸۳۳۳۳۳۳۳۳

- موجودی مواد و کالا: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، موجودی مواد و کالای سالانه معادل ۳۹٪ از مجموع هزینه‌های ساخت محاسبه می‌شود.
- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، دریافتی‌های تجاری معادل ۲۸٪ از جمع درآمدهای عملیاتی سالانه برآورد می‌شود. سایر حساب‌های دریافتی نیز بر مبنای نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش‌بینی‌ها برآورد می‌شود.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، ذخیره مزایای پرداخت شده طی دوره برابر با ۵٪ از مانده ابتدای دوره و ذخیره تأمین شده طی دوره معادل ۱۱٪ از جمع هزینه حقوق و مزایا در بهای تمام شده و هزینه فروش، اداری و عمومی محاسبه می‌شود.
- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، پرداختی‌های تجاری معادل ۳۳٪ از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و سایر پرداختی‌ها بر مبنای نرخ تورم مذکور در بند ۲ مفروضات پیش‌بینی‌ها برآورد می‌شود.
- سود سهام مصوب: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، نرخ سود سهام مصوب بر اساس قانون تجارت حداقل معادل ۱۰٪ منظور می‌شود.
- پیش دریافت‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، پیش دریافت‌ها بر مبنای اطلاعات تاریخی مشروح در بند ۱ مفروضات پیش‌بینی‌ها برابر با ۰/۴٪ از جمع درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی می‌شود.
- سود سهام مصوب: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، نرخ سود سهام مصوب بر اساس قانون تجارت حداقل معادل ۱۰٪ منظور می‌شود.





### ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبنای محاسبه خرید اقساطی دارایی‌ها با فرض انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۶,۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، با سررسید ۵ ساله و نرخ اسمی ۲۳٪ به شرح زیر در نظر گرفته شده‌است.

نوبت پرداخت اقساط	مواعد پرداخت اقساط	مبلغ پرداختی (ریال به ازای هر ورقه)	تعداد روزهای دوره	مبلغ پرداختی کل (ریال)
انتشار اوراق	۱۴۰۲/۰۸/۱۶			
۱	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۳	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	۵۶,۵۵۷	۹۰	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
۶	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۵۷,۱۸۶	۹۱	۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۶	۵۸,۴۴۳	۹۳	۱۷۵,۲۲۷,۸۶۸,۸۵۲
۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۶	۵۷,۸۱۴	۹۲	۱۷۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱
۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۱	۱۴۰۵/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۲	۱۴۰۵/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۳	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۴	۱۴۰۶/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۵	۱۴۰۶/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۶	۱۴۰۶/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۷	۱۴۰۶/۱۱/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۸	۱۴۰۷/۰۲/۱۶	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۹	۱۴۰۷/۰۵/۱۶	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۲۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۶	۵۷,۹۷۳	۹۲	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
اصل مبلغ		۱,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۱۵۰,۰۰۰		۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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



## مشخصات ناشر

### 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 و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.» می‌باشد.

### 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.

### شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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	۱۰۳۲۰۳۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰

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

بر اساس مصوبه شرکا مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

## عوامل ریسک

### 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 شده‌است.

### ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

#### ریسک اقتصادی (کلان)

به‌طور کلی نوسانات در مختصات اقتصادی کشور که در نتیجه اتخاذ سیاست‌های پولی و مالی دولت در نظام پولی و مالی کشور رخ می‌دهد از چند منظر بر عملکرد شرکت تأثیر می‌گذارد. نوسانات شاخص‌های مهم اقتصادی (نرخ بهره، میزان نقدینگی، نرخ رشد اقتصادی و ...)





به صورت عمومی باعث افزایش و یا کاهش فعالیت‌های مولد اقتصادی و به تبع آن بروز رونق یا رکود در بدنه اقتصاد و صنایع خواهد شد. بدیهی است در صورت وجود رونق یا رکود بازارهای مرتبط با فعالیت شرکت، تولید شرکت نیز از این رونق یا رکود متأثر خواهد گردید.

### مدیریت ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز طریق پیگیری و تلاش در جهت تخصیص ارز نیمایی و استفاده از ارز حاصل از صادرات در تعهدات ارزی شرکت مدیریت می‌شود.

### مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که 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 کرده‌است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته‌باشند. آسیب‌پذیری شرکت به طور مستمر نظارت شده و ضمن تعیین حساب‌های با ریسک اعتباری بالا، ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده‌است.

به غیر از شرکت سایه و سمن، بزرگترین مشتری شرکت، شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ‌یک از طرف‌های قرارداد ندارد. بیش از ۶۵ درصد ناخالص دارایی‌های پولی شرکت مربوط به شرکت سایه و سمن بوده و ریسک اعتباری شرکت، اساساً محدود به این شرکت است. در مدیریت ریسک فوق، رویه‌های کنترلی جهت تطبیق حساب‌های فی مابین به صورت ادواری در واحد مالی طراحی شده و اقدامات شرکت سایه و سمن در اجرای تعهدات خود در کنترل و رصد این واحد قرار دارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف‌های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی‌های پولی در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی‌کند.

### مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده‌است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

### ریسک‌های مرتبط با اوراق

#### • 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 مباحه، متعهد شده‌است تا نسبت به انجام مباحه 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 سامان (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام 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 مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

#### • ریسک نقد شونددگی

جهت پوشش این ریسک، سندیکای بازارگردانی متشکل از شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم به عنوان بازارگردان طی قرارداد پنج‌جانبه منعقد با شرکت عالیفرد (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.



صفحه ۳۶ از ۴۵



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۲۸۲۷۱

## ارکان انتشار اوراق مرابحه

### ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک سامان (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 اقساط به مبلغ ۶,۴۵۰,۰۰۰ (شش میلیون و چهارصد و پنجاه هزار) میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد و کالت خرید و فروش دارایی 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 مبیع.

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

در اجرای قرارداد ضمانت، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. **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 ضمانت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست **ناشر** پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در قرارداد ضمانت در برابر **ناشر** از هر حیث، بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات قرارداد ضمانت توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد ضمانت را به تعویق انداخته یا معلق نماید. تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط **ضامن**، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵٪ 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.

### سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده بانک سامان (سهامی عام) مبلغ ۳۴,۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانک سامان طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳.۷۵٪	سایر اندوخته‌های شرکت
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۹۸٪	تجدید ارزیابی دارایی‌ها

### وضعیت مالی ضامن

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

صورت‌های وضعیت مالی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی (میلیون ریال)	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
دارایی‌ها:			
موجودی نقد	۸۲,۹۱۱,۰۹۰	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۱۹۱,۶۴۷,۹۴۶
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۲۵,۰۳۹,۶۲۲	۳۹,۲۶۸,۷۰۲	۵۳,۹۲۹,۵۰۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴۱,۰۶۸۶,۳۰۲	۷۴۱,۱۳۴,۶۶۶	۱,۰۰۴,۵۸۰,۶۶۴





سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	صورت وضعیت مالی (میلیون ریال)
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۸۵,۸۲۵,۶۶۸	۴۲,۰۰۱,۷۵۹	۶,۳۱۷,۰۵۳	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۹۰,۴۰۲,۰۶۸	۳۷,۱۴۶,۶۷۶	۵۵,۲۴۹,۲۰۹	سایر حساب‌های دریافتی
۷۶,۴۸۰,۱۱۶	۶۹,۶۹۴,۰۷۲	۶۶,۲۶۵,۵۳۷	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۶۶,۵۳۲,۲۷۱	۹۲,۶۲۱,۴۹۶	.	دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۴۱,۷۶۴,۰۷۷	۳۶,۴۱۱,۱۶۴	۶,۳۰۵,۹۸۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۸,۵۹۴,۸۲۹	۳۸,۲۲۳,۵۳۳	۵,۷۹۰,۳۶۱	دارایی‌های نامشهود
۱۸۳,۴۵۸,۶۳۴	۱۱۵,۳۵۹,۷۱۹	۷۱,۰۷۳,۶۱۴	سپرده قانونی
.	.	.	دارایی مالیات انتقالی
۶,۶۷۷,۰۶۶	۹,۳۳۳,۷۶۸	۶۴,۱۵۴,۷۶۳	سایر دارایی‌ها
<b>۱,۹۴۰,۸۹۲,۸۵۷</b>	<b>۱,۳۴۵,۱۸۸,۲۴۹</b>	<b>۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
۱۱,۲۷۴,۶۶۱	۳۱۸,۰۵۵,۵۵۰	۱,۰۱۰,۰۴۱	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۲۴۶,۰۵۲,۹۴۰	۶۳۶,۰۰۰,۳۳۷	۴۴,۵۷۸,۵۲۴	تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره
۱۰۰,۵۹۸,۵۶۶	۸۴,۵۱۷,۷۹۹	۵۸,۶۹۴,۳۲۷	سایر تعهدات مشتریان
۸۳۹,۵۷۸	۸۷۰,۴۳۴	۷۲۱,۵۵۸	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
<b>بدهی‌ها و حقوق مالکانه:</b>			
<b>بدهی‌ها:</b>			
۱,۵۹۵,۸۹۶,۶۰۴	۱,۱۱۵,۰۰۳,۹۰۲	۱۰۷,۹۵۷,۷۱۳	سپرده‌های مشتریان
۱۴۰,۴۰۲,۶۹۰	۷۶,۶۱۹,۲۶۸	۳۲,۹۴۱,۳۳۹	بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری
۲۰۶,۹۵۵	۱۲۲,۰۵۱	۸۵,۳۹۱	سود سهام پرداختی
۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	مالیات پرداختی
۶۹,۷۷۸,۳۰۹	۵۱,۵۱۴,۶۸۲	۲۰,۲۰۲,۴۸۸	ذخایر و سایر پرداختی‌ها
۸,۹۸۹,۰۶۳	۲۲,۸۳۲,۱۵۸	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
.	.	.	بدهی مالیات انتقالی
۳,۹۰۹,۴۴۲	۳,۳۲۷,۷۱۹	۱,۹۵۷,۷۸۴	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
		۶۰۶,۳۹۸,۶۷۶	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
<b>۱,۸۲۱,۱۸۳,۰۶۲</b>	<b>۱,۳۲۹,۴۱۹,۷۸۰</b>	<b>۷۶۹,۵۴۳,۳۸۱</b>	<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>حقوق مالکانه</b>			
۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۲,۳۶۲,۸۱۳	.	.	افزایش سرمایه در جریان
۱۲,۵۱۵,۵۹۸	۷,۱۹۵,۶۵۱	۳,۹۱۵,۶۰۲	اندوخته قانونی
۲۸,۲۱۸	۲۸,۲۱۸	۲۸,۲۱۸	سایر اندوخته‌ها
۱۰,۳۳۷,۷۵۴	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۵۳۴,۰۶۷	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۵۰,۱۹۵,۳۹۲	۲۵,۶۴۴,۶۵۱	۸,۲۷۲,۲۷۰	سود (زیان) انباشته
.	(۴,۲۱۵,۹۸۴)	.	سهام خزانه
۱۱۹,۷۰۹,۷۸۵	۷۵,۷۶۸,۴۶۹	۲۴,۲۵۰,۱۵۷	جمع حقوق صاحبان سهام
<b>۱,۹۴۰,۸۹۲,۸۵۷</b>	<b>۱,۳۴۵,۱۸۸,۲۴۹</b>	<b>۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸</b>	<b>جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>
۱۱,۲۷۴,۶۶۱	۳۱۸,۰۵۵,۵۵۰	۱,۰۱۰,۰۴۱	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۲۴۶,۰۵۲,۹۴۰	۶۳۶,۰۰۰,۳۳۷	۴۴,۵۷۸,۵۲۴	تعهدات بانک بابت ضمانت‌نامه‌های صادره
۱۰۰,۵۹۸,۵۶۶	۸۴,۵۱۷,۷۹۹	۵۸,۶۹۴,۳۲۷	سایر تعهدات بانک
۸۳۹,۵۷۸	۸۷۰,۴۳۴	۷۲۱,۵۵۸	وجوه اداره شده و موارد مشابه



مبالغ به میلیون ریال			صورت‌های سود و زیان ضامن
سال ۱۴۰۱ حسابرسی شده	سال ۱۴۰۰ حسابرسی شده	سال ۱۳۹۹ حسابرسی شده	صورت سود و زیان (میلیون ریال)
			عملیات در حال تداوم
۱۷۵,۷۳۹,۹۳۳	۹۹,۸۶۰,۳۵۳	۳۹,۳۶۳,۰۳۹	درآمد تسهیلات اعطایی
۳,۷۷۳,۳۶۵	۲,۱۱۳,۳۱۶	۳,۹۳۳,۳۱۴	درآمد سپرده گذاری در بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی
۳,۳۹۶,۷۷۸	۳,۳۳۰,۷۱۳	۳,۰۶۸,۵۴۰	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
۳,۳۵۱,۰۹۲	۳,۱۴۳,۹۷۲	-	سود(زیان) سرمایه گذاری در سهام و اوراق بهادار
۱,۴۸۳,۰۹۶	۸۸۷,۸۲۸	۵۸۴,۹۸۹	جایزه سپرده قانونی
-	-	۱,۷۱۳,۰۴۰	درآمد صندوق های مشاع با درآمد ثابت
۱۸۸,۷۵۴,۳۶۴	۱۰۸,۳۳۵,۰۸۲	۵۸,۷۵۲,۹۳۲	<b>درآمد عملیاتی</b>
(۱۴۸,۷۸۲,۶۸۶)	(۸۶,۵۷۱,۳۹۷)	(۵۲,۳۳۳,۳۹۴)	هزینه سود سپرده ها
-	-	۳,۳۱۸,۶۳۸	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۳۹,۹۷۱,۵۷۸	۲۱,۷۶۳,۶۸۵	-	<b>سود(زیان) ناخالص</b>
۱۳,۷۹۵,۱۰۱	۷,۹۷۵,۹۵۲	۳,۵۳۹,۶۶۹	درآمد کارمزد
(۷,۳۵۹,۳۳۳)	(۵,۰۲۹,۳۳۳)	(۳,۰۳۳,۷۹۴)	هزینه کارمزد
-	-	۵۱۵,۸۷۵	<b>خالص درآمد کارمزد</b>
-	-	۵,۳۶۶,۸۰۳	خالص سود(زیان) سرمایه گذاری ها
۱۳,۳۴۱,۱۶۱	۹,۳۵۲,۵۶۴	۷,۸۷۶,۹۷۳	سود(زیان) سیدالات و معاملات ارزی
-	-	۱۸,۰۷۸,۳۹۱	<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
-	-	۷۶۰,۵۲۰,۸	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۳۳,۶۱۵,۳۷۷)	(۲۰,۳۰۲,۳۹۶)	(۱۳,۸۳۳,۰۱۶)	هزینه های اداری و عمومی
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	-	-	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
-	-	(۸۱۲,۸۹۵)	هزینه استهلاک
(۱۷,۷۳۸,۳۵۸)	(۱۷,۰۰۲,۳۰۳)	-	<b>سود(زیان) عملیاتی</b>
۲۲,۲۳۳,۳۲۰	۴,۷۶۱,۴۸۲	-	سود(زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
۸۲۶,۷۱۶	۸۰۳,۸۳۰	-	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۳,۳۹۶,۳۷۸	۱۵,۳۰۱,۶۷۸	-	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۳۷,۴۶۶,۳۱۴	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	۷,۰۴۶,۵۸۸	هزینه مالیات بر درآمد
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	<b>سود(زیان) خالص</b>
۳۵,۴۶۶,۳۱۴	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	۷,۰۴۶,۵۸۸	

بدلیل تغییر در نحوه گزارشگری صورت های مالی، صورت جریان های نقدی بانک طی دو جدول (برای سال ۱۳۹۹، سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱) ارائه می گردد:

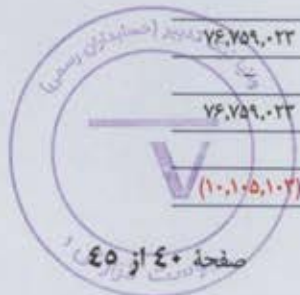
مبالغ به میلیون ریال		صورت‌های جریان های نقدی ضامن
سال ۱۳۹۹ حسابرسی شده	سال ۱۴۰۰ حسابرسی شده	صورت جریان وجوه نقد (میلیون ریال)
		<b>فعالتهای عملیاتی</b>
		<b>نقد دریافتی بابت:</b>
۷,۶۷۳,۹۰۲	۲,۰۸۰,۸۳۷	سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی
۴,۵۳۹,۶۶۹	۷,۲۲۱,۳۴۴	سود اوراق بدهی
۵,۳۶۶,۸۰۳	۳,۸۸۰,۸۵۸	کارمزد
۳,۳۱۸,۶۳۸	(۱۳,۸۳۳,۰۱۶)	سود سپرده گذاری
-	-	سود سرمایه گذاری ها
-	-	سایر درآمدهای عملیاتی
-	-	<b>نقد پرداختی بابت:</b>
-	-	سود سپرده ها





سال ۱۳۹۹ حسابرسی شده	صورت جریان وجوه نقد (میلیون ریال)
۳۰,۲۳,۷۹۳	کارمزد
۱۷,۱۵۷,۶۸۲	سایر هزینه های عملیاتی
۳۲,۸۵۲,۳۶۶	جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
	<b>جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی</b>
	<b>خالص افزایش (کاهش) در بدهی ها</b>
۱۵,۸۸۵,۱۸۹	بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۳۵,۰۹۷,۸۷۹	سپرده های مشتریان
۳,۹۱۸,۰۶۹	حصه عملیاتی ذخایر و سایر بدهی ها
۲۰,۸۹۱,۶۰۷۵	حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
	خالص (افزایش) کاهش در دارایی ها :
۱۶,۳۱۸,۳۷۷	مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری
۱۴۲,۵۲۷,۲۵۶	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۱۵,۰۱۷,۲۰۳	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱,۱۱۴,۷۲۶	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱۱,۳۹۷,۸۴۸	سایر حساب های دریافتی
۳۲,۰۳۱,۳۴۳	سپرده قانونی
۳۰,۹۶۶,۷۶۹	حصه عملیاتی سایر دارایی ها
۱۶,۳۶۸,۹۵۷	جریان های نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
۲۸,۴۸۳,۴۰۹	جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
	<b>فعالتهای سرمایه گذاری</b>
۱,۳۹۹,۷۱۳	وجود پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
۶۳۳,۶۹۵	وجود دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
۴۵۰,۰۸۱	وجود پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
۶,۰۰۰	وجود دریافتی بابت فروش دارائی نامشهود
۱۵,۸۶۷,۰۹۸	وجود دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی
۱۴,۷۶۶,۹۹۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۱۳,۷۱۶,۴۱۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
	<b>فعالیت های تامین مالی</b>
۱۱۹,۵۵۲	سود سهام پرداختی
۶,۴۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
۶,۳۰۰,۰۰۰	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی
۱۱۹,۵۵۲	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۱۳,۸۳۵,۹۶۳	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹۱,۳۸۲,۹۹۹	موجودی نقد در ابتدای سال
۵,۳۶۴,۰۵۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۸۲,۹۱۱,۰۹۰	موجودی نقد در پایان سال
۶,۸۹۳,۶۹۲	مبادلات غیر نقدی

سال ۱۴۰۰ حسابرسی شده	سال ۱۴۰۱ حسابرسی شده	صورت جریان وجوه نقد (میلیون ریال)
۲۰,۵۰۹,۶۹۴	۷۶,۷۵۹,۰۲۳	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
-	-	نقد حاصل از عملیات
-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۰,۵۰۹,۶۹۴	۷۶,۷۵۹,۰۲۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳,۲۷۳,۳۶۳	۱۰,۱۰۵,۱۰۳	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل داراییهای ثابت مشهود



سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	صورت جریان وجوه نقد (میلیون ریال)
حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۳۶۰۸,۰۰۰	۱,۸۴۵,۵۸۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱,۲۲۶,۱۰۴)	(۵,۱۵۲,۲۰۲)	پرداختهای نقدی برای تحصیل داراییهای نامشهود
۲۵۲,۷۵۲	۵۸,۷۶۷	دریافتهای نقدی حاصل از فروش داراییهای نامشهود
۱۵,۰۱۴,۳۹۸	۱,۷۰۲,۴۰۶	دریافتهای نقدی حاصل از فروش داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(۱,۶۹۴,۲۵۸)	-	پرداختهای نقدی برای تحصیل داراییهای غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۲۵۵,۸۴۰	۶۲۹,۶۰۷	دریافتهای نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیتهای غیربانکی
۲۵۶,۱۳۰	۱۲۴,۲۲۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریهای مرتبط با فعالیتهای غیربانکی
۷,۳۶۱,۵۵۵	(۳,۲۶۵,۹۸۰)	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری</b>
۸۴,۲۲۰,۵۷۸	۱۶,۳۳۳,۷۱۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۶,۳۶۲,۸۱۳	-	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی
۵,۱۶۵,۳۵۸	-	دریافتهای نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۸۵۹,۹۹۹)	(۳,۲۱۵,۹۸۴)	دریافتهای نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۳,۱۰۸,۳۷۶)	(۶۷۶,۳۲۰)	دریافتهای نقدی حاصل از صرف سهام
۱,۴۶۵,۱۶۶,۷۷۵	۵۲۶,۰۶۰,۷۶۳	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱,۳۸۵,۵۸۶,۰۶۶)	(۵۰۶,۱۴۱,۳۷۲)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
(۷,۷۷۵,۳۲۶)	(۲,۴۶۶,۳۰۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سایر تسهیلات دریافتی
(۱۹,۶۳۳,۸۱۱)	۲۲,۵۶۰,۷۶۶	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی</b>
۶۴,۵۸۵,۷۶۷	۳۸,۸۰۳,۳۸۰	خالص افزایش کاهش در موجودی نقد
۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۸۲,۹۱۱,۰۹۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳,۲۷۹,۳۹۵	۲,۰۶۷,۱۱۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۱۹۱,۶۴۷,۹۴۶	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	<b>مانده موجودی نقد در پایان سال</b>
۵۱,۵۸۹,۴۱۷	۱۴,۰۲۱,۰۹۶	مبادلات غیرنقدی
۲۷,۸۸۸,۵۷۷	۱۹,۷۴۱,۱۶۸	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی
۳,۷۷۳,۳۶۵	۲,۱۱۳,۲۱۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های سرمایه گذاری
(۱۳۸,۷۸۲,۶۸۶)	(۸۹,۱۱۷,۳۸۹)	پرداخت های نقدی بابت سود سپرده های سرمایه گذاری
۳,۳۹۵,۱۰۷	۳,۵۱۳,۵۷۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

مبالغ به میلیون ریال

صورت تغییرات حقوق مالکانه ضامن

نوع (میلیون ریال)	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرختهها	مازاد تجدید ارزیابی داراییها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۷۸۳,۶۱۴	۳,۵۲۸,۲۱۸	۵۵۹,۸۶۵	۳,۹۴۹,۹۴۵	-	۱۸,۸۲۱,۶۴۲
سود خالص	-	-	-	-	-	-	۷,۰۲۶,۵۸۸	-	۷,۰۲۶,۵۸۸
تعدیلات سنواتی	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۵۰,۰۷۳)	-	(۱,۴۵۰,۰۷۳)
مازاد تجدید ارزیابی داراییها	-	-	-	-	-	(۲۵,۷۹۹)	۲۵,۷۹۹	-	-
جمع سایر سودهای جامع	-	-	-	-	-	(۲۵,۷۹۹)	۲۵,۷۹۹	-	-
جمع سود جامع	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۷۸۳,۶۱۴	۳,۵۲۸,۲۱۸	۵۳۴,۰۶۷	۹,۵۷۲,۳۵۸	-	۲۴,۴۱۸,۱۵۷
افزایش کاهش سرمایه ثبت شده	۳۵۰,۰۰۰	-	-	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
اندرخته قانونی	-	-	-	۱,۱۳۱,۹۸۸	-	-	(۱,۱۳۱,۹۸۸)	-	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	-	-	(۱۶۸,۰۰۰)	-	(۱۶۸,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی دوره	۳۵۰,۰۰۰	-	-	۱,۱۳۱,۹۸۸	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۲۹۹,۹۸۸)	-	(۱۶۸,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۲۱۸	۵۳۴,۰۶۷	۸,۲۷۲,۳۷۰	-	۲۴,۲۵۰,۱۵۷
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۲۱۸	۵۳۴,۰۶۷	۸,۲۷۲,۳۷۰	-	۲۴,۲۵۰,۱۵۷
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-	(۵۰۰,۰۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۹۱۵,۶۰۲	۲۸,۲۱۸	۵۳۴,۰۶۷	۸,۲۷۲,۳۷۰	-	۲۴,۲۵۰,۱۵۷
سودزبان خالص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۱,۸۶۶,۹۹۰	-	۲۱,۸۶۶,۹۹۰





شرح (میلیون ریال)	سرمایه	الزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(1,000,000)	-	(1,000,000)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	-	۲۰,۸۶۶,۹۹۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	-	-	-	-	-	۲۵,۵۸۰,۳۰۶	-	-	۲۵,۵۸۰,۳۰۶
سود جامع سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	۲۵,۵۸۰,۳۰۶	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	-	۴۶,۴۴۷,۲۹۶
الزایش کاهش سرمایه ثبت شده	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	(۲۲,۷۷۰,۰۰۰)	-	-	-
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۲۱۵,۹۸۴)	(۶,۲۱۵,۹۸۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	-	-	-	-	-	(۴۹۸,۴۴۰)	۳۸,۴۳۰	-	(۴۶۰,۰۱۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	۳,۲۸۰,۰۴۹	-	-	(۳,۲۸۰,۰۴۹)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۷۱۳,۰۰۰)	-	(۷۱۳,۰۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی دوره	۲۲,۷۷۰,۰۰۰	-	-	۳,۲۸۰,۰۴۹	-	(۲۲,۲۷۸,۴۴۰)	(۳,۴۹۴,۶۰۹)	(۶,۲۱۵,۹۸۴)	(۴,۹۲۸,۹۸۴)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	-	۷,۱۹۵,۶۵۱	۲۸,۲۱۸	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۲۵,۶۴۴,۶۵۱	۲۰,۶۴۴,۶۵۱	۵,۲۱۵,۹۸۴	۷۵,۳۶۸,۴۶۹
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	-	۷,۱۹۵,۶۵۱	۲۸,۲۱۸	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۲۶,۴۴۴,۶۵۱	۲۰,۶۴۴,۶۵۱	(۶,۲۱۵,۹۸۴)	۷۶,۳۶۸,۴۶۹
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-	(1,000,000)	-	(1,000,000)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	-	۷,۱۹۵,۶۵۱	۲۸,۲۱۸	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۲۵,۶۴۴,۶۵۱	۲۰,۶۴۴,۶۵۱	(۶,۲۱۵,۹۸۴)	۷۵,۳۶۸,۴۶۹
سود (زیان) خالص ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۳۵,۴۶۶,۳۱۴	-	۳۵,۴۶۶,۳۱۴
سود جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۳۵,۴۶۶,۳۱۴	-	۳۵,۴۶۶,۳۱۴
الزایش سرمایه در جریان	-	۱۲,۳۶۲,۸۱۳	-	-	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶,۳۶۲,۸۱۳
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	(۸۵۹,۹۹۹)	(۸۵۹,۹۹۹)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۷۵,۹۸۳	۵,۰۷۵,۹۸۳
سود حاصل از فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	۸۹,۳۷۵	-	۸۹,۳۷۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	-	-	-	-	-	(۲,۵۰۸,۱۷۹)	۲۵۰,۱۷۹	-	(۲,۲۵۷,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	۵,۳۱۹,۹۳۷	-	-	(۵,۳۱۹,۹۳۷)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۹۳,۲۸۰)	-	(۲,۱۹۳,۲۸۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی دوره	-	۱۲,۳۶۲,۸۱۳	-	۵,۳۱۹,۹۳۷	-	(۲,۵۰۸,۱۷۹)	(۱۰,۹۱۵,۵۷۳)	۲,۲۱۵,۹۸۴	۸,۲۷۵,۰۰۲
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۲,۳۶۲,۸۱۳	۱۳,۵۱۵,۵۸۸	۲۸,۲۱۸	۱۰,۳۳۷,۷۵۴	۲۵,۴۲۹,۶۷۶	۱۰,۱۹۵,۳۲۲	-	۱۱۹,۷۰۹,۷۸۵

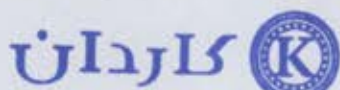
## عامل فروش اوراق

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

- عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه 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 **سندیکای متعهدین پذیرهنویسی** خریداری خواهد شد.
- 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، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می‌پذیرد.



**تبصره (۳): عامل فروش** درخصوص بازارگردانی اوراق مرباجه 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 ۱۸۹,۰۴۱,۰۹۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

## عامل پرداخت

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

## سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت نگین سامان، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)، صندوق سرمایه‌گذاری یاقوت آگاه و شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آشنا (سهامی خاص) به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد شش‌جانبه منعقد با شرکت عالیفرد (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباجه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفانند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباجه باقی‌مانده مورد تعهد خود را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

**تبصره:** در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود به شرح مذکور در ماده ۲ قرارداد تعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار تحت پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف اند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباجه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

**تبصره ۱:** در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو/اعضای نقض‌کننده، موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش‌رفته معادل (۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفا نشده می‌باشد.

**تبصره ۲:** به منظور تضمین انجام تعهدات، عضو اول، عضو سوم و عضو چهارم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی هر کدام یک فقره چک صیادی (بنفش) صادر و همزمان با امضای قرارداد تعهد پذیرهنویسی به ضمیمه به ناشر تسلیم می‌نمایند. این چک‌ها پس از انجام تعهدات به ترتیب به عضو اول، عضو سوم و عضو چهارم سندیکا مسترد می‌گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع این قرارداد توسط اعضای مزبور، وجه چک عضو/اعضای نقض‌کننده تعهد توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو/اعضای نقض‌کننده تعهد در سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی از جانب اعضای مذکور، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد، تمامی مبلغ وجه التزام اخذ شده از عضو یا اعضای مربوطه به بانی پرداخت خواهد شد.





## سندیکای بازارگردانی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم به عنوان بازارگردان طی قرارداد پنج‌جانبه منعقد شده با شرکت عالیفرد (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

(۱) در اجرای قرارداد بازارگردانی، اعضای سندیکای بازارگردانی موظف‌اند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲ قرارداد بازارگردانی بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

(۲) هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق مورد تعهد خود، تعهدمی‌نمایند. (مطابق نامه شماره ۰۲/۲/۱۰۰۰۷۷۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۴ صادره از فرابورس ایران)

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو سندیکای بازارگردانی نقض‌کننده تعهد موظف به پرداخت ۳۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره ۲: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی درقبال اعضای سندیکای بازارگردانی مسئولیت جبران خسارت پرداختی را برعهده دارد.

## سایر نکات با اهمیت

### هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۷۰۰
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۶۶۱،۵۰۰

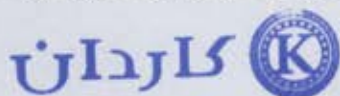
### مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
تأمین سرمایه کاردان	سهامی عام	مشاور عرضه	تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان ظفر	۹۶۶۲۱۱۰۰
			غربی، پلاک ۲۸۱	۹۶۶۲۱۱۳۳

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

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۲۷۱

- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
  - (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت،
  - (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
  - (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی ۷ روز بعد از اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
  - (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
  - (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،
- تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
  - برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
  - راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
  - تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
  - به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۸۶۴۵۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

#### ✓ راه‌های تماس با ناشر:

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور،

خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

شماره تماس: ۰۲۱۴۲۴۳۱۰۰۰

#### ✓ راه‌های تماس با بانی:

شرکت عالیفرد (سهامی خاص)

آدرس: استان مرکزی، شهرستان ساوه، بخش مرکزی، دهستان طراز ناهید، آبادی شهر صنعتی کاوه، شهر صنعتی کاوه، خیابان آزادی، خیابان دوم، پلاک ۲۴، قطعه ۸۲۶، طبقه همکف، کد پستی: ۳۹۱۴۳۴۷۱۳۷.

شماره تماس: ۰۸۶۴-۲۳۴۳۲۸۵

شرکت تأمین سرمایه کاردان  
سهامی عام  
شماره ثبت شرکتی: ۱۳۸۳۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰  
عضو هیئت مدیره  
[مهر مشاور]

شرکت واسط مالی مرداد چهارم  
(با مسئولیت محدود)  
محمد حسین صفری  
سید محمد جواد فرهادیان  
رئیس هیئت مدیره  
عضو هیئت مدیره  
مرداد  
[مهر ناشر]  
چهارم  
شماره ثبت: ۵۳۳۹۷۲

شرکت عالیفرد  
(سهامی خاص)  
سید ابراهیم مهدویان  
سازان میار اسداله‌نژاد  
عضو هیئت مدیره  
مدیر عامل  
شرکت سهامی خاص عالیفرد  
ALIFARD CO

والتا نیکه تدبیر (حسابداری رسمی)  
صفحه ۴۵ از ۴۵  
پدوست گزارش