

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران

کلدیران (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت‌مدیره شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴ شهریور ۱۴۰۲ هیئت‌مدیره شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص) درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، جریان‌های نقدی فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت‌مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا سایر رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به‌گونه مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند بااهمیت باشد.

۵- درخصوص رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن ("دستورالعمل")، موارد زیر به استحضار می‌رسند:

۵-۱. در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل، بر اساس بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی که حاکی از اتحاد مالکیتی مابین شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص) به عنوان بانی و شرکت آریانا اف زد به عنوان فروشنده باشد، برخورد نکرده است.

۵-۲. در رعایت مفاد ماده ۵ دستورالعمل، بانک کارآفرین (سهامی عام) به عنوان ضامن طرح معرفی شده است. براساس بررسی‌های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی که حاکی از وجود کنترل ضامن توسط شرکت باشد، برخورد نکرده است.

۵-۳. در رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل، در خصوص رعایت شرایط مشخصات عمومی دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، ارزش دارایی‌های موضوع اوراق مرابحه مندرج در جدول مربوط به مشخصات دارایی در بیانیه ثبت، بر

اساس پیش فاکتورهای صادره توسط فروشنده در تیر ۱۴۰۲ می باشد. در این خصوص هرچند رویه خرید بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانى صورت پذیرفته، لیکن ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده خرید انجام می شود.

۶- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های نوسانات نرخ ارز و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.

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

۲۲ شهریور ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران

(حسابداران رسمی)

محمد کاظم روح الهی
(شماره عضویت: ۸۹۱۷۵۰)

حامد سیار
(شماره عضویت: ۸۴۱۳۴۰)

بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران

کلدیران (سهامی خاص)

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 مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)

شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت: ۴۷۸۳۷۰

آدرس دفتر مرکزی: تهران، امانیه، خیابان ولیعصر، خیابان ناهید غربی، پلاک ۵۰، طبقه ۲

کد پستی دفتر مرکزی: ۱۹۶۷۷۵۶۷۱۷

تلفن دفتر تهران: ۰۲۱ - ۳۳۰۰۸

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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



این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی "شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلذیران (سهامی خاص)" از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار (شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۴ به تأیید اعضای هیئت مدیره شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلذیران (سهامی خاص) به شرح ذیل رسیده است.

اعضاء	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل
	سید علی هاشمی	رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه توسعه گلذیران (سهامی خاص)
	امیرعباس کائینی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت لجستیک گلذیران نوین کیش (سهامی خاص)
	مجید معینی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	شرکت حمل و نقل بین‌المللی نوین ترابری گلذیران (سهامی خاص)
	سید مهدی میرسجادی	عضو هیئت مدیره	شرکت حمل و نقل توسعه ترابری گلذیران (سهامی خاص)
	مهدی فرجی	عضو هیئت مدیره	شرکت مشتریان گلذیران (سهامی خاص)



شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)

۴,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط بانی و ناشر تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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



فهرست مطالب

۷	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۷	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۸	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۹	۱-۳- شرایط مرابحه
۱۰	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه
۱۱	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۱	۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط
۱۳	۱-۵-۲- کارمزد وکالت
۱۴	۱-۶- تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۴	۱-۷- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۴	۱-۸- نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۴	۱-۹- سایر موارد
۱۵	۲- مشخصات شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)
۱۵	۲-۱- تاریخچه فعالیت
۱۵	۲-۲- موضوع فعالیت
۱۵	۲-۳- مدت فعالیت
۱۵	۲-۴- سهامداران
۱۶	۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۶	۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	۲-۷- سرمایه بانی
۱۶	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۷	۲-۹- وضعیت مالی بانی
۱۷	۲-۹-۱- صورت سود و زیان
۱۸	۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی
۱۹	۲-۹-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۲۰	۲-۹-۴- صورت جریان های نقدی
۲۱	۳- وضعیت اعتباری بانی
۲۱	۳-۱- بدهی ها
۲۱	۳-۱-۱- تسهیلات
۲۱	۳-۱-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت
۲۲	۳-۱-۱-۳- به تفکیک سود و کارمزد
۲۲	۳-۱-۲- مالیات
۲۲	۳-۱-۳-۱- بند حسابرس طبق صورت های مالی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰
۲۳	۳-۲- تعهدات و بدهی های احتمالی
۲۳	۳-۲- مطالبات
۲۴	۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۴	۴-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۵	۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۲۶	۴-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده
۲۷	۴-۴- صورت جریان های نقدی پیش بینی شده
۲۸	۴-۵- مفروضات پیش بینی ها
۳۲	۵- مشخصات ناشر
۳۲	۵-۱- موضوع فعالیت
۳۲	۵-۲- تاریخچه فعالیت
۳۲	۵-۳- شرکا
۳۲	۵-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۳۳	۶- عوامل ریسک
۳۳	۶-۱- عوامل ریسک



۳۳	۶-۲-ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانکی
۳۳	۶-۲-۱-ریسک مالی
۳۳	۶-۲-۲-ریسک بازار
۳۳	۶-۲-۳-ریسک نوسانات نرخ ارز
۳۳	۶-۲-۴-ریسک اعتباری
۳۳	۶-۲-۵-ریسک نقدینگی
۳۳	۶-۲-۶-ریسک قدرت خرید
۳۳	۶-۳-ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق
۳۳	۶-۳-۱-ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۳۳	۶-۳-۲-ریسک اعتباری
۳۳	۶-۳-۳-ریسک نقد شوندگی اوراق مبادجه
۳۵	۷-ارکان انتشار اوراق مبادجه
۳۵	۷-۱-ضامن
۳۶	۷-۲-سرمایه ضامن
۳۶	۷-۳-وضعیت مالی ضامن
۴۰	۸-عامل فروش اوراق
۴۰	۹-عامل پرداخت
۴۰	۱۰-متعهد پذیرهنویسی
۴۱	۱۱-بازارگردان
۴۲	۱۲-سایر نکات با اهمیت
۳۲	۱۲-۱-هزینه‌های انتشار
۳۲	۱۲-۲-مشخصات مشاور
۳۳	۱۲-۳-نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



فهرست جداول

۸	جدول ۱- مشخصات دارایی
۹	جدول ۲- اقساط اوراق مرابحه
۱۲	جدول ۳- مشخصات دارایی
۱۵	جدول ۴- ترکیب سهامداران
۱۶	جدول ۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۶	جدول ۶- تغییرات سرمایه
۱۶	جدول ۷- روند سودآوری و تقسیم سود
۱۷	جدول ۸- صورت سود و زیان مقایسه‌ای
۱۸	جدول ۹- صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای
۱۹	جدول ۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۲۰	جدول ۱۱- صورت جریان های نقدی
۲۱	جدول ۱۲- وضعیت اعتباری بانئ
۲۱	جدول ۱۳- تسهیلات بانئ
۲۱	جدول ۱۴- تسهیلات به زمان بندی پرداخت
۲۲	جدول ۱۵- تسهیلات به تفکیک وثیقه
۲۲	جدول ۱۶- خلاصه وضعیت مالیات
۲۳	جدول ۱۷- تعهدات و بدهی های احتمالی
۲۳	جدول ۱۸- مطالبات
۲۴	جدول ۱۹- صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۵	جدول ۲۰- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۲۶	جدول ۲۱- صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش بینی شده
۲۷	جدول ۲۲- صورت جریان های نقدی پیش بینی شده
۲۸	جدول ۲۳- مقدار فروش پیش بینی شده
۲۸	جدول ۲۴- نرخ فروش پیش بینی شده
۲۹	جدول ۲۵- درآمد فروش پیش بینی شده
۲۹	جدول ۲۶- بهای تمام شده پیش بینی شده
۳۰	جدول ۲۷- تسهیلات مالی پیش بینی شده
۳۱	جدول ۲۸- مالیات پیش بینی شده
۳۳	جدول ۲۹- شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۳۶	جدول ۳۰- تغییرات سرمایه ضامن
۳۶	جدول ۳۱- صورت سود و زیان ضامن
۳۷	جدول ۳۲- صورت وضعیت مالی ضامن
۳۸	جدول ۳۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن
۳۹	جدول ۳۴- صورت جریان های نقدی ضامن
۴۳	جدول ۳۵- هزینه های تأمین مالی بانئ از طریق انتشار اوراق مرابحه
۴۳	جدول ۳۶- مشخصات مشاور



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) پرداخت منابع حاصل به شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مینکران گلدیران (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.

ساختار انتشار اوراق مرابحه



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مباحثه، شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مینکران گلدیران (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: قطعات و محصولات به شرح زیر،

جدول ۱- مشخصات دارایی

ردیف	شماره پروفرما	شرح تجهیزات	طرف قرارداد (فروشنده)	مبلغ (درهم)	معادل ریالی (ریال)
۱	AUX_Duct_۱۲۵_۲۳_۷_۱	محصول تهیه سنتی	ARYANA FZE-JEBEL ALI FREE ZONE	۲,۶۷۸,۸۵۷	۲۷۲,۷۶۸,۴۶۹,۹۷۲
۲	AUX_Duct_۱۱۰_۲۳_۷_۲			۲,۹۷۳,۸۶۵	۳۰۳,۹۱۷,۱۰۷,۵۴۰
۳	AUX_Duct_۸۰_۲۳_۷_۳			۲,۸۲۴,۷۲۳	۲۸۸,۶۷۵,۳۳۰,۶۱۰
۴	TCL_Duct_۹۵_۲۳_۷			۲,۲۵۵,۹۸۳	۲۵۰,۸۹۱,۵۱۷,۵۷۰
۵	Midea_Duct_۱۰۰_۲۳_۷_۱			۳,۱۵۰,۷۶۵	۳۲۱,۹۹۵,۵۷۹,۹۲۰
۶	Midea_Duct_۷۵_۲۳_۷_۲			۳,۱۸۳,۷۷۰	۳۲۵,۳۶۸,۵۵۸,۹۲۰
۷	Midea_Duct_۶۵_۲۳_۷_۳			۳,۲۱۲,۵۱۵	۳۲۸,۳۰۶,۱۸۲,۹۲۰
۸	LG_Duct_۱۱۵_۲۳_۷_۱			۳,۲۲۸,۰۲۹	۳۳۱,۳۲۵,۵۷۱,۶۸۳
۹	LG_Duct_۸۲_۲۳_۷_۲			۳,۱۴۱,۷۲۰	۳۲۱,۰۷۳,۲۶۱,۰۴۰
۱۰	LG_VRF_۱۰۰_۲۳_۷_۱			۲,۹۳۱,۴۹۹	۲۹۹,۵۱۷,۴۷۱,۸۰۴
۱۱	LG_VRF_۱۰۵_۲۳_۷_۲			۲,۹۱۱,۵۷۲	۲۹۹,۷۳۷,۰۱۲,۱۱۲
۱۲	Midea_VRF_۱۵۷_۲۳_۷_۱			۲,۸۸۱,۲۸۱	۲۹۴,۴۵۵,۴۳۴,۵۵۴
۱۳	Midea_VRF_۱۵۸_۲۳_۷_۲			۲,۸۱۲,۸۱۲	۲۹۷,۶۷۷,۷۵۵,۵۹۱
۱۴	Midea_VRF_۱۵۳_۲۳_۷_۳			۲,۶۴۶,۳۱۱	۲۷۰,۴۴۲,۳۷۸,۵۱۷
۱۵	Midea_VRF_۱۶۱_۲۳_۷_۴			۲,۷۶۵,۱۸۳	۲۸۲,۵۹۰,۶۷۲,۵۲۷
۱۶	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۹۵_۰۰۲	محصول تهیه خانگی		۳,۳۷۹,۸۶۵	۳۴۵,۴۰۸,۶۸۳,۵۴۰
۱۷	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۹۵_۰۰۱			۳,۵۰۳,۵۲۰	۳۵۸,۰۴۵,۷۲۹,۹۲۰
۱۸	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۵۵_۰۰۱			۲,۲۷۹,۰۷۰	۲۳۲,۹۱۱,۸۳۷,۷۲۰
۱۹	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۱۰۲۰۰			۳,۶۸۹,۶۵۱	۳۷۷,۰۶۷,۵۷۳,۵۹۶
۲۰	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۶۸۰۰			۳,۲۸۵,۲۰۶	۳۵۶,۱۷۴,۱۱۲,۳۲۶
۲۱	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۸۷۰۰			۳,۶۹۶,۳۲۲	۳۷۷,۷۲۰,۱۲۵,۳۲۲
۲۲	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۶۴۰۰			۳,۳۷۰,۴۳۷	۳۵۴,۶۶۴,۷۷۹,۶۵۳
۲۳	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_in_۵۵۰۰۰۲			۲,۱۱۵,۶۲۶	۲۱۶,۲۰۸,۵۱۴,۶۹۶
۲۴	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۱_۱			۳,۱۳۹,۳۱۷	۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲
۲۵	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۱_۲			۳,۱۳۹,۳۱۷	۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲
۲۶	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۱_۳	۳,۱۳۹,۳۱۷		۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲	
۲۷	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۱_۴	۳,۱۳۹,۳۱۷		۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲	
۲۸	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۱_۵	۳,۱۳۹,۳۱۷		۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲	
۲۹	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۲_۱	قطعه تهیه خانگی		۳,۴۱۶,۸۰۹	۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴
۳۰	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۲_۲			۳,۴۱۶,۸۰۹	۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴
۳۱	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۲_۳			۳,۴۱۶,۸۰۹	۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴
۳۲	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۲_۴			۳,۴۱۶,۸۰۹	۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴
۳۳	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۲_۵			۳,۴۱۶,۸۰۹	۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴
۳۴	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۳_۱			۳,۴۰۹,۰۶۲	۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲
۳۵	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۳_۲			۳,۴۰۹,۰۶۲	۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲
۳۶	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۳_۳			۳,۴۰۹,۰۶۲	۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲
۳۷	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۳_۴			۳,۴۰۹,۰۶۲	۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲
۳۸	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۳_۵			۳,۴۰۹,۰۶۲	۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲
۳۹	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۴_۱			۳,۳۲۲,۲۶۸	۳۴۱,۵۶۶,۲۲۰,۵۲۸
۴۰	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۴_۲			۳,۳۲۲,۲۶۸	۳۴۱,۵۶۶,۲۲۰,۵۲۸
۴۱	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۴_۳			۳,۳۲۲,۲۶۸	۳۴۱,۵۶۶,۲۲۰,۵۲۸
۴۲	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۴_۴			۳,۳۲۲,۲۶۸	۳۴۱,۵۶۶,۲۲۰,۵۲۸
۴۳	TCL_RAC_۶۰۰۰_۲۳_۷_out_۴_۵			۳,۳۲۲,۲۶۸	۳۴۱,۵۶۶,۲۲۰,۵۲۸
جمع				۱۲۷,۰۷۵,۷۹۲	۱۴,۰۰۸,۵۹۷,۶۰۸,۵۷۲

* برای محاسبه مبالغ ریالی، نرخ تسعیر درهم برای سال ۱۴۰۲ معادل ۱۰۲,۱۹۶ ریال (نرخ فروش حواله‌های ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۴ بر مبنای سامانه sanarate) لحاظ شده است.

* در مبالغ فوق مالیات بر ارزش افزوده لحاظ نگردیده است.

* شرکت در نظر دارد بخشی از دارایی‌های فوق‌الاشاره را از طریق انتشار اوراق مرابحه تأمین مالی نماید. ذکر این نکته ضروریست که با توجه به تاریخ برآوردی انتشار اوراق و تغییر شرایط بازار و اقتصاد؛ تفکیک مصارف بر مبنای نوع تأمین مالی انجام نشده است که در زمان اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار این تفکیک صورت خواهد پذیرفت.

(۲) ارزش دارایی: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانوی با تأیید حسابرس و بر اساس پروفرم‌های صادر شده از طرف فروشنده تعیین شده است.

(۳) مستندات مربوط به به دارایی‌های موضوع انتشار اوراق،

بر اساس پیش‌فاکتورهای دریافتی از فروشنده قطعات و محصولات، دارایی‌های مبنای انتشار اوراق دارای مشخصات به شرح جدول شماره ۱ فوق بوده که دستگاه‌های تهویه صنعتی و خانگی مستقیماً به فروش و قطعات تهویه صنعتی برای تولید محصولات شرکت در سال ۱۴۰۲ به مصرف خواهند رسید.

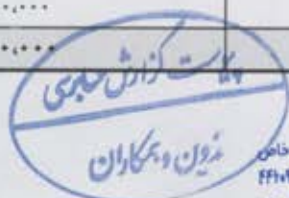
۳-۱- شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانوی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲- اقساط اوراق مرابحه

نوبت پرداخت	مواعید پرداخت	مبلغ پرداختی کل - میلیون ریال	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر یک ورقه)
تاریخ انتشار	۱۴۰۲/۰۶/۲۶	.	.
۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۶	۲۲۹,۳۷۰	۵۷,۳۴۲
۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۲۲۶,۸۴۹	۵۶,۷۱۲
۳	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۲۲۹,۳۷۰	۵۷,۳۴۲
۴	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۲۳۴,۴۱۱	۵۸,۶۰۳
۵	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۲۲۸,۷۳۳	۵۷,۱۸۶
۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۲۲۶,۲۳۰	۵۶,۵۵۷
۷	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۲۳۱,۲۵۷	۵۷,۸۱۴
۸	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۲۳۳,۷۷۰	۵۸,۴۴۳
۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۲۲۹,۳۷۰	۵۷,۳۴۲
۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	۲۲۶,۸۴۹	۵۶,۷۱۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۶	۲۲۹,۳۷۰	۵۷,۳۴۲
۱۲	۱۴۰۵/۰۶/۲۶	۲۳۴,۴۱۱	۵۸,۶۰۳
۱۳	۱۴۰۵/۰۹/۲۶	۲۲۹,۳۷۰	۵۷,۳۴۲
۱۴	۱۴۰۵/۱۲/۲۶	۲۲۶,۸۴۹	۵۶,۷۱۲
۱۵	۱۴۰۶/۰۳/۲۶	۲۲۹,۳۷۰	۵۷,۳۴۲
۱۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳۴,۴۱۱	۵۸,۶۰۳
بازپرداخت اصل هر سررسید	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
		۷,۶۸۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰



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

۴-۱- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، 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 مورد نیاز شرکت به منظور خرید قطعات و محصولات،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۶/۲۶،

(۱۲) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: 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: به قیمت بازار،

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام) تضمین تمام تعهدات به مبلغ ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش،
- متعهد پذیرهنویسی: فاقد متعهد پذیرهنویسی،

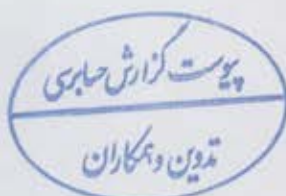
(۱۷) مشاور عرضه: شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص).

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

۱-۵-۱- 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 به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلذیران (سهامی خاص):



مشخصات دارایی: قطعات و محصولات به شرح زیر:

جدول ۳- مشخصات دارایی

ردیف	شماره پروفرما	شرح تجهیزات	طرف قرارداد (فروشنده)	مبلغ (درهم)	معادل ریالی (ریال)		
۱	۱_۲۳_۷_۱۲۵-AUX_Duct_	محصول تهیه صنعتی	ARYANA FZE-JEBEL ALI FREE ZONE	۲,۶۷۸,۸۵۷	۲۷۲,۷۶۸,۴۶۹,۹۷۲		
۲	۲_۲۳_۷_۱۱۰-AUX_Duct_			۲,۹۷۳,۸۶۵	۳۰۳,۹۱۷,۱۰۷,۵۴۰		
۳	۳_۲۳_۷_۸۰-AUX_Duct_			۲,۸۲۴,۷۲۳	۲۸۸,۶۷۵,۳۴۰,۶۱۰		
۴	۲۳_۷_۹۵-TCL_Duct_			۲,۲۵۵,۹۸۳	۲۵۰,۹۹۱,۵۸۷,۵۷۰		
۵	۱_۲۳_۷_۱۰۰-Midea_Duct_			۳,۱۵۰,۷۶۵	۳۲۱,۹۹۵,۵۷۹,۹۴۰		
۶	۲_۲۳_۷_۷۵-Midea_Duct_			۳,۱۸۳,۷۷۰	۳۲۵,۳۶۸,۵۵۸,۹۲۰		
۷	۳_۲۳_۷_۶۵-Midea_Duct_			۳,۲۱۳,۵۱۵	۳۳۸,۳۰۶,۱۸۲,۹۴۰		
۸	۱_۲۳_۷_۱۱۵-LG_Duct_			۳,۲۳۸,۰۲۹	۳۳۱,۹۳۵,۵۷۱,۶۸۴		
۹	۲_۲۳_۷_۸۲-LG_Duct_			۳,۱۴۱,۷۴۰	۳۲۱,۰۷۳,۲۶۱,۰۴۰		
۱۰	۱_۲۳_۷_۱۰۰-LG_VRF_			۲,۹۳۱,۴۹۹	۲۹۹,۵۸۷,۳۷۱,۸۰۴		
۱۱	۳_۲۳_۷_۱۰۰-LG_VRF_			۳,۹۱۱,۵۷۲	۳۹۹,۷۴۷,۰۱۲,۱۱۲		
۱۲	۱_۲۳_۷_۱۵۷-Midea_VRF_			۲,۸۸۱,۲۸۱	۲۹۴,۴۵۵,۴۳۲,۹۵۴		
۱۳	۲_۲۳_۷_۱۵۸-Midea_VRF_			۲,۹۱۲,۸۱۲	۲۹۷,۶۷۷,۷۵۵,۵۹۱		
۱۴	۳_۲۳_۷_۱۵۴-Midea_VRF_			۲,۶۴۴,۳۱۱	۲۷۰,۴۳۲,۳۷۸,۵۱۷		
۱۵	۴_۲۳_۷_۱۶۱-Midea_VRF_			۲,۷۶۵,۱۸۳	۲۸۲,۵۹۰,۶۷۲,۵۲۷		
۱۶	۹۵۰۰۰-۲_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	محصول تهیه خانگی		۳,۳۷۹,۴۶۵	۳۴۵,۴۰۸,۶۸۳,۵۴۰		
۱۷	۹۵۰۰۰-۱_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۳,۵۰۳,۵۲۰	۳۵۸,۰۴۵,۷۲۹,۹۲۰		
۱۸	۵۵۰۰۰-۱_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۲,۲۷۹,۰۷۰	۲۳۲,۹۱۱,۸۳۷,۷۲۰		
۱۹	۱۰۲۰۰_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۳,۶۸۹,۶۵۱	۳۷۷,۰۶۷,۵۷۳,۵۹۶		
۲۰	۴۸۰۰_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۳,۴۸۵,۲۰۶	۳۵۶,۱۷۴,۱۱۲,۳۷۶		
۲۱	۸۷۰۰_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۳,۶۹۶,۲۳۲	۳۷۷,۷۴۰,۱۲۵,۴۷۲		
۲۲	۶۳۰۰_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۳,۴۷۰,۴۳۷	۳۵۴,۶۶۴,۷۷۹,۶۵۲		
۲۳	۵۵۰۰۰-۲_in_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۲,۱۱۵,۶۲۶	۲۱۶,۲۰۸,۵۱۴,۶۹۶		
۲۴	۱_۱_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۳,۱۳۹,۳۱۷	۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲		
۲۵	۲_۱_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_			۳,۱۳۹,۳۱۷	۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲		
۲۶	۳_۱_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۱۳۹,۳۱۷		۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲			
۲۷	۴_۱_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۱۳۹,۳۱۷		۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲			
۲۸	۵_۱_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۱۳۹,۳۱۷		۳۲۰,۸۲۵,۶۴۰,۱۲۲			
۲۹	۱_۲_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۱۶,۸۰۹		۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴			
۳۰	۲_۲_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۱۶,۸۰۹		۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴			
۳۱	۳_۲_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۱۶,۸۰۹		۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴			
۳۲	۴_۲_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۱۶,۸۰۹		۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴			
۳۳	۵_۲_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۱۶,۸۰۹		۳۴۹,۱۸۴,۲۱۲,۵۶۴			
۳۴	۱_۳_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۰۹,۰۶۲		۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲			
۳۵	۲_۳_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۰۹,۰۶۲		۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲			
۳۶	۳_۳_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۰۹,۰۶۲		۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲			
۳۷	۴_۳_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۰۹,۰۶۲		۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲			
۳۸	۵_۳_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۴۰۹,۰۶۲		۳۴۸,۳۹۲,۵۰۰,۱۵۲			
۳۹	۱_۴_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۳۴۲,۲۶۸		۳۴۱,۵۶۶,۴۲۰,۵۲۸			
۴۰	۲_۴_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۳۴۲,۲۶۸		۳۴۱,۵۶۶,۴۲۰,۵۲۸			
۴۱	۳_۴_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۳۴۲,۲۶۸		۳۴۱,۵۶۶,۴۲۰,۵۲۸			
۴۲	۴_۴_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۳۴۲,۲۶۸		۳۴۱,۵۶۶,۴۲۰,۵۲۸			
۴۳	۵_۴_out_۲۳_۷_۶۰۰۰-TCL_RAC_	۳,۳۴۲,۲۶۸		۳۴۱,۵۶۶,۴۲۰,۵۲۸			
جمع					۱۴,۰۰۸,۵۹۷,۶۰۸,۵۷۳	۱۳۷,۰۷۵,۷۹۲	

* برای محاسبهٔ مبالغ ریالی، نرخ تسعیر درهم برای سال ۱۴۰۲ معادل ۱۰۲,۱۹۶ ریال (نرخ فروش حواله‌های ارزی در تاریخ ۱۴/۰۶/۱۴۰۲ بر مبنای سامانه sanarate) لحاظ شده است.
* در مبالغ فوق مالیات بر ارزش افزوده لحاظ نگردیده است.



• شرکت در نظر دارد بخشی از دارایی‌های فوق‌الاشاره را از طریق انتشار اوراق مرابحه تأمین مالی نماید. ذکر این نکته ضروریست که با توجه به تاریخ برآوردی انتشار اوراق و تغییر شرایط بازار و اقتصاد؛ تفکیک مصارف بر مبنای نوع تأمین مالی انجام نشده است که در زمان اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار این تفکیک صورت خواهد پذیرفت.

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

(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 محکوم به با حق توکیل به غیر،

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر یا 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 استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مینکران گلدیران (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری

مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۲-۵-۱- کارمزد وکالت

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

پوست زارش حلبی

تدوین و همکاران

سومین خرداد ۱۳۹۳ از ۴۳

شماره ثبت ۴۴۱۰۸۱

نوآوران امین

NOAVARAN AMIN



مهندسی و مشاوره صنایع مینکران گلدیران
سهامی خاص

گلدیران
مینکران



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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:
(۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرباجه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرباجه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرباجه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرباجه، 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.

۷-۱- تعهدات دارندگان اوراق مرباجه

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

(۲) دارنده ورقه مرباجه 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 مرباجه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرباجه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرباجه 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.

۸-۱- نقل و انتقال اوراق مرباجه

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

۹-۱- سایر موارد

(۱) اوراق مرباجه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباجه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباجه، تا تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق ناشی از اوراق مرباجه وی توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباجه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده‌گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

پست گزارش حسابی

تدوین و همکاران

صفحه ۵۴ از ۴۳
شماره ثبت ۴۴۷۸۱

نواوران امین
NOAVARAN AMIN



مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران
سهامی خاص
گلدیران
بنیان

۲- مشخصات شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)

۲-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۷۸۳۷۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۱۹۹۳۵۰ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی فعالیت شرکت آدرس: تهران، امانیه، خیابان ولیعصر، خیابان ناهید غربی، پلاک ۵۰، طبقه ۲ کدپستی ۱۹۶۷۷۵۶۷۱۷ واقع می‌باشد. در حال حاضر شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص) جز شرکت‌های فرعی گروه توسعه گلدیران (سهامی خاص) می‌باشد.

۲-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارت است از: صادرات، واردات، تولید، خرید و فروش کلیه قطعات و کالاهای مجاز، تهیه و تولید انواع لوازم خانگی از جمله یخچال، جاروبرقی، ماشین لباسشویی و ظرفشویی، مایکروویو، تلویزیون، پکیج، چیلر، فن کویل، بویلر، شوفاژ دیواری، کولرهای گازی اعم از ایستاده، پنجره‌ای، اسپلت، صنعتی و ملزومات سیستم‌های تهویه مطبوع اعم از خانگی، صنعتی، سولار، لایتینگ و امثالهم و همچنین تولید و توزیع قطعات و لوازم یدکی مورد نیاز، برگزاری هر قسم نمایشگاه جهت عرضه و فروش کلیه قطعات و کالاهای مجاز شرکت، اعطا و دریافت نمایندگی از مؤسسات و شرکت‌های داخلی و خارجی برای توزیع و فروش محصولات شرکت و سایر شرکت‌ها و فعالیت‌هایی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم با اهداف شرکت مرتبط باشد از طریق سرمایه‌گذاری مستقیم یا مشارکت و انجام هر گونه عملیات مورد نیاز داخل و خارج از کشور و اخذ تسهیلات از منابع مالی و اعتباری داخل و خارج کشور و تأسیس شعب مورد نیاز و حق‌العمل‌کاری و انجام اقدامات لازمه در جهت موضوع شرکت پس از اخذ مجوز از مراجع ذیصلاح در چارچوب قوانین و مقررات.

۲-۳- مدت فعالیت

مطابق با اساسنامه شرکت، فعالیت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود می‌باشد.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می‌باشد:

جدول ۴- ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی / حقیقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
توسعه گلدیران	سهامی خاص	۵۷۱۳۱۱	۲۰۹,۹۷۶	۹۹,۹۸۹
مشتریان گلدیران	سهامی خاص	۴۳۸۹۱۷	۶	۰,۰۰۳
شرکت لجستیک گلدیران نوین کیش	سهامی خاص	۸۶۲۱	۶	۰,۰۰۳
شرکت حمل و نقل توسعه ترابر گلدیران	سهامی خاص	۲۲۰۶	۶	۰,۰۰۳
شرکت حمل و نقل بین‌المللی نوین ترابر گلدیران	سهامی خاص	۵۸۲۷۴۰	۶	۰,۰۰۳
جمع	-	-	۲۱۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ و جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ اسامی اعضای هیئت مدیره و نمایندگان آنها و سمت هر یک به شرح جدول ذیل است:

جدول ۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

موظف / غیرموظف	مدت ماموریت		نماینده	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	خاتمه	شروع			
غیرموظف	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	سیدعلی هاشمی	رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه توسعه گلدیبران (سهامی خاص)
غیرموظف	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	امیرعباس کائینی	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت لجستیک گلدیبران نوین کیش (سهامی خاص)
موظف	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	مجید معینی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	شرکت حمل و نقل بین المللی نوین ترابر گلدیبران (سهامی خاص)
غیرموظف	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	سیدمهدی میرسجادی	عضو هیئت مدیره	شرکت حمل و نقل توسعه ترابر گلدیبران (سهامی خاص)
غیرموظف	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	مهدی فرجی	عضو هیئت مدیره	شرکت مشتریان گلدیبران (سهامی خاص)

۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰، مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۷۳۳۹ و شماره ثبت ۱۳۹۹۵ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی تا پایان سال مالی ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی بهمند (حسابداران رسمی) بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۱۰,۰۰۰ سهم ۱۰ میلیون ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۷ به ثبت رسیده است. روند تغییرات سرمایه شرکت، از بدو تأسیس تاکنون به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۶- تغییرات سرمایه

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۵/۰۸/۰۹	۱۰,۰۰۰	۵۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰	۵۴۵,۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۶/۰۷/۱۹	۶۴,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۰۰	۱۵۵,۰۴	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۶۴,۵۰۰	۳۱۲,۵۷۰	۳۷۷,۰۷۰	۱۲۹,۲۲	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۱۰/۰۷	۳۷۷,۰۷۰	۱,۷۲۲,۹۳۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۹۳	سود انباشته

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

جدول ۷- روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود واقعی هر سهم (ریال)	۱۷,۹۰۵,۵۲۴	۲۲,۲۸۷,۱۸۸	۲۲,۶۹۲,۷۶۳
سود نقدی هر سهم (ریال)	۷,۱۳۴,۰۰۰	۱۲,۵۴۰,۹۸۷	۴,۵۴۰,۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۷۰	۳۷۷,۰۷۰
میانگین موزون تعداد سهام	۲۱۰,۰۰۰	۳۷۷,۰۷۰	۹,۲۵۲



سهامی خاص
شماره ثبت ۴۴۱۷۸
نواوران امین
NOAVARAN AMIN



۲-۹- وضعیت مالی بانی

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

۲-۹-۱- صورت سود و زیان

جدول ۸- صورت سود و زیان مقایسه ای

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان مقایسه ای				
شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۱۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۵.۷۳۳.۶۵۶	۵.۵۰۱.۶۳۰	۷.۵۱۳.۲۱۴	۱۷.۲۵۰.۲۹۳	درآمدهای عملیاتی
(۴.۲۷۳.۵۶۲)	(۲.۶۹۲.۹۲۲)	(۴.۳۸۱.۳۲۱)	(۹.۴۹۷.۳۹۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱.۴۶۰.۰۹۴	۲.۸۰۸.۷۰۸	۳.۱۳۱.۹۹۳	۷.۷۵۲.۹۰۲	سود ناخالص
(۷۳۵.۲۹۵)	(۶۱۹.۵۸۵)	(۸۲۲.۸۰۰)	(۱.۷۲۲.۰۰۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۵۱۵	۷۹.۰۰۱	۱۸۸۴	سایر درآمدها
(۱۲۶.۱۵۶)	(۷۲۴.۵۳۹)	۰	(۴۹۱.۱۳۵)	سایر هزینه ها
۵۹۸.۶۴۳	۱.۴۶۵.۰۹۹	۲.۳۸۸.۱۹۴	۵.۵۴۱.۶۴۷	سود عملیاتی
(۸۱.۹۶۱)	(۳۳۵.۵۵۹)	(۸۱۲.۳۸۹)	(۹۵۳.۷۳۸)	هزینه های مالی
۱۸.۹۵۸	۱۵.۴۹۰	۱۵.۰۷۵	۸۷.۴۹۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۲۸.۶۴۰	۱.۱۴۵.۰۳۰	۱.۵۹۰.۸۸۰	۴.۶۷۵.۴۰۲	سود خالص قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد
(۱۰۱.۶۵۳)	(۳۲۶.۶۵۶)	(۳۳۵.۷۱۲)	(۹۱۵.۲۴۲)	سال جاری
۰	(۶۲.۶۹۸)	(۲۷.۷۱۵)	۰	سال های قبل
۴۲۶.۹۸۷	۸۵۵.۶۷۶	۱.۲۱۷.۴۵۳	۳.۷۶۰.۱۶۰	سود خالص



۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی

جدول ۹- صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای				
شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدبران (سهامی خاص)				
۱۳۹۸/۱۰/۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۸۵,۹۷۵	۱۸۶,۸۵۹	۲۱۹,۸۱۹	۵۵۶,۵۷۰	دارایی‌های ثابت مشهود
-	۱,۹۳۹	۴,۲۹۰	۷,۴۵۰	دارایی‌های نامشهود
-	۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴۳	۲۷	۲۷	۲۷	سایر دارایی‌ها
۱۸۶,۰۱۸	۲۳۸,۸۲۵	۶۲۴,۱۳۶	۵۶۷,۶۵۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
۸۲,۰۳۴۶	۴,۰۵۶,۵۲۶	۲,۰۴۸,۴۶۲	۳,۰۸۵,۱۰۱	پیش پرداخت‌ها
۱,۰۵۴,۳۶۹	۲,۷۹۵,۵۹۲	۵,۰۶۰,۳۷۶	۶,۹۵۲,۵۰۳	موجودی مواد و کالا
۱,۴۳۸,۷۷۸	۲,۰۲۶,۸۶۷	۱,۲۰۵,۰۶۱	۵,۳۱۱,۲۹۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲,۰۰۰	-	-	-	سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
۷۹۹,۴۰۲	۲۵۲,۱۳۸	۱,۳۳۲,۷۶۰	۲,۰۰۱,۹۲۵	موجودی نقد
۴,۱۱۴,۹۹۶	۹,۱۳۱,۱۲۳	۹,۶۴۷,۶۵۹	۱۷,۲۵۰,۸۲۴	جمع دارایی‌های جاری
۴,۳۰۱,۰۱۳	۹,۳۶۹,۹۴۸	۱۰,۲۷۱,۷۹۵	۱۷,۸۱۸,۴۸۳	جمع دارایی‌ها
۱۶۴,۵۰۰	۳۷۷,۰۷۰	۳۷۷,۰۷۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۶,۴۵۰	۳۷,۷۰۷	۳۷,۷۰۷	۲۱۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۴۱۶,۹۵۶	۱,۱۵۱,۳۷۵	۲,۱۹۷,۶۳۸	۳,۵۸۹,۶۹۲	سود انباشته
۵۹۷,۹۰۶	۱,۵۶۶,۱۵۲	۲,۶۱۲,۴۱۵	۵,۸۹۹,۶۹۲	جمع حقوق مالکانه
۲,۸۶۹	۴,۲۳۷	۱۹,۷۳۷	۶۶,۳۵۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۸۶۹	۴,۲۳۷	۱۹,۷۳۷	۶۶,۳۵۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
۳,۰۳۰,۲۷۹	۲,۵۳۹,۷۰۲	۲,۳۸۰,۸۵۶	۴,۴۷۶,۱۹۵	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۶۸,۳۳۳	۲۴۲,۷۵۳	۳۳۷,۰۸۱	۹۰,۵۶۰,۲	مالیات پرداختی
۱۹۸,۲۸۷	۴,۱۴۸,۸۷۲	۳,۸۳۲,۱۰۶	۵,۱۰۵,۱۱۱	تسهیلات مالی
۲۰۳,۱۶۹	۲۸۹,۱۶۴	۳۰۷,۷۱۱	۳۰۷,۵۹۰	ذخایر
۲۰۰,۲۸۱	۴۷۹,۰۶۸	۷۸۱,۸۸۹	۱,۰۵۷,۹۳۴	پیش دریافت‌ها
۳,۷۰۰,۲۳۹	۷,۷۹۹,۵۵۹	۷,۶۳۹,۶۴۳	۱۱,۸۵۲,۴۳۲	جمع بدهی‌های جاری
۳,۷۰۳,۱۰۸	۷,۸۰۳,۷۹۶	۷,۶۵۹,۳۸۰	۱۱,۹۱۸,۷۹۱	جمع بدهی‌ها
۴,۳۰۱,۰۱۳	۹,۳۶۹,۹۴۸	۱۰,۲۷۱,۷۹۵	۱۷,۸۱۸,۴۸۳	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه



۳-۹-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۱۰- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سایع به میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه				
شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص)				
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۶۴,۵۰۰	۴,۳۹۳	۵۸,۴۹۹	۲۲۷,۳۹۲
اصلاح اشتباهات	.	.	(۲۲,۰۸۳)	(۲۲,۰۸۳)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۶۴,۵۰۰	۴,۳۹۳	۲۶,۴۱۶	۱۹۵,۳۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸	.	.	۴۲۶,۹۸۷	۴۲۶,۹۸۷
سود سهام مصوب	.	.	(۲۴,۳۹۱)	(۲۴,۳۹۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۱۲,۰۵۷	(۱۲,۰۵۷)	.
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۶۴,۵۰۰	۱۶,۴۵۰	۴۱۶,۹۵۶	۵۹۷,۹۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	.	.	۸۵۵,۶۷۶	۸۵۵,۶۷۶
سود سهام مصوب	.	.	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۱۲,۵۷۰	.	.	۲۱۲,۵۷۰
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۲۱,۲۵۷	(۲۱,۲۵۷)	.
مانده ۱۳۹۹/۱۰/۱۱	۳۷۷,۰۷۰	۳۷,۷۰۷	۱,۱۵۱,۳۷۵	۱,۵۶۶,۱۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص سال ۱۴۰۰	.	.	۱,۲۱۷,۴۵۳	۱,۲۱۷,۴۵۳
سود سهام مصوب	.	.	(۱۷۱,۱۹۰)	(۱۷۱,۱۹۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۳۷۷,۰۷۰	۳۷,۷۰۷	۲,۱۹۷,۶۳۸	۲,۶۱۲,۴۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص سال ۱۴۰۱	.	.	۳,۷۶۰,۱۶۰	۳,۷۶۰,۱۶۰
سود سهام مصوب	.	.	(۴۷۲,۸۸۳)	(۴۷۲,۸۸۳)
افزایش سرمایه در جریان	۱,۷۲۲,۹۳۰	.	(۱,۷۲۲,۹۳۰)	.
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۱۷۲,۲۹۳	(۱۷۲,۲۹۳)	.
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۳,۵۸۹,۶۹۲	۵,۸۹۹,۶۹۲



۴-۹-۲- صورت جریان های نقدی

جدول ۱۱- صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

صورت جریان وجه نقد مقایسه‌ای				
شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مینکران گلدیران (سهامی خاص)				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۱۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده (تجدید ارائه شده)	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
۶۱۲.۵۰۶	(۳.۸۷۷.۹۹۵)	۲.۶۸۸.۹۹۲	(۱۰۷.۳۹۹)	نقد حاصل از عملیات
(۶۴.۲۰۶)	(۱۱۴.۸۲۴)	(۳۷۹.۰۹۹)	(۳۲۶.۷۲۱)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۴۸.۳۰۰	(۳.۹۹۳.۸۱۹)	۲.۴۰۹.۸۹۳	(۴۵۴.۱۲۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
(۴۳۱)	(۵.۳۴۱)	(۳۹.۷۰۳)	(۳۵۰.۰۲۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۸۶۸	۱۶	۰	۸۸	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های مشهود
۰	(۲.۱۱۴)	(۳.۳۳۱)	(۶.۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	(۵۰.۰۰۰)	۰	(۳۶۱۲)	پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری بلندمدت
۰	۲.۰۰۰	۰	۴۶۳.۸۸۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰	۰	۳.۳۷۲	۳.۶۳۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
(۲۰.۰۰۰)	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸.۸۴۶	۱۱.۷۵۲	۱۱.۳۶۰	۱۷.۹۰۵	دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها و سود سپرده بانکی
۱۷.۲۸۳	(۴۳.۵۸۷)	(۲۸.۳۰۲)	۱۲۵.۸۷۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۵۶۵.۵۸۳	(۴۰.۳۶۰.۴۰۶)	۲.۳۸۱.۵۹۱	(۳۲۸.۲۴۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
۳۷۳.۹۹۰	۰	۰	۰	دریافتی از شرکت های گروه
۹۶۴.۶۸۹	۶۰.۴۴.۳۷۲	۷.۳۰۵.۱۹۳	۷.۵۳۲.۲۷۹	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱.۱۴۴.۳۸۵)	(۲.۳۴۵.۲۶۴)	(۷.۵۴۶.۸۹۷)	(۶.۳۴۷.۶۹۶)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات
(۸۸.۹۶۱)	(۳۱۳.۷۰۳)	(۸۸۷.۴۵۲)	(۱۶۵.۴۱۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۱.۱۵۰.۰۰۰	دریافت نقدی از سهامدار
(۴۴.۳۹۱)	(۱۰۰.۰۰۰)	(۱۷۱.۱۹۰)	(۴۷۲.۸۸۳)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۸۰.۹۴۳	۳.۴۸۵.۴۰۵	(۱.۳۰۰.۳۴۶)	۹۹۶.۳۸۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۶۴۶.۵۲۶	(۵۵۱.۰۰۳)	۱.۰۸۱.۲۴۵	۶۶۸.۱۳۸	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۵۲.۸۷۶	۷۹۹.۴۰۲	۳۵۲.۱۳۸	۱.۳۳۳.۷۶۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۳.۷۳۸	۳۷۷	۲۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۷۹۹.۴۰۲	۲۵۲.۱۳۸	۱.۳۳۳.۷۶۰	۲.۰۰۱.۹۲۵	مانده موجودی نقد در پایان سال



۳- وضعیت اعتباری بانى

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است:

جدول ۱۲- وضعیت اعتباری بانى

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌های پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱,۹۱۹,۶۴۶
	اسناد پرداختی غیرتجاری	۳۹,۸۶۱
	حساب‌های پرداختی غیرتجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۲,۵۱۶,۶۸۸
	پیش‌دریافت‌ها	۱,۰۵۷,۹۳۴
	سود سهام پرداختی	۰
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۶,۳۵۹
تسهیلات ^۱	کوتاه‌مدت	۵,۱۰۵,۱۱۱
	بلندمدت	۰
	سود و کارمزد سال‌های آتی	(۹۱۷,۸۵۰)
	سپرده مسدودی بانک‌ها	(۱,۷۲۵,۰۷۵)
	حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۵,۱۰۵,۱۱۱
	جریمه‌ها	۰
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
مالیات ^۲	ذخیره مالیات	۹۰۵,۶۰۵

۳-۱-۱- تسهیلات

۳-۱-۱-۱- تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین‌کنندگان در جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۱۳- تسهیلات بانى

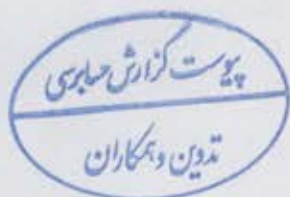
مبالغ به میلیون ریال

تأمین‌کننده تسهیلات	مبلغ	نرخ - درصد
بانک اقتصاد نوین	۶,۳۳۷,۹۱۵	۱۸
بانک کارآفرین	۹۷۷,۷۱۲	۱۸
بانک ملت	۴۳۲,۴۰۹	۱۸
جمع	۷,۷۴۸,۰۳۶	۱۸

۳-۱-۱-۲- به تفکیک زمان‌بندی پرداخت

جدول ۱۴- تسهیلات به زمان‌بندی پرداخت

زمان‌بندی بازپرداخت	مبلغ - میلیون ریال
سال ۱۴۰۲	۵,۱۰۵,۱۱۱
جمع	۵,۱۰۵,۱۱۱



۳-۱-۱-۳- به تفکیک سود و کارمزد
 نرخ بهره موثر تسهیلات ۲۳ درصد می باشد.
 ۳-۱-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه
 تفکیک نوع وثیقه به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۵- تسهیلات به تفکیک وثیقه

تفکیک نوع وثیقه	مبلغ - میلیون ریال
زمین و ساختمان	۸۶۸,۳۳۷
چک و سفته	۴,۲۳۶,۷۶۴
جمع	۵,۱۰۵,۱۱۱

۳-۱-۲- مالیات

آخرین وضعیت مالیات پرداختی شرکت طبق صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۶- خلاصه وضعیت مالیات

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص / مرحله رسیدگی	مالیات								
	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی شده	۲۵,۹۷۸	۲۵,۹۷۸	۹,۱۸۹	۰	۵۹,۸۶۴	۳۵,۱۶۷	۴۱,۷۷۰	۴۳,۷۹۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۰
رسیدگی شده	۰	۰	۱۶۳,۳۶۷	۱۶۳,۳۶۷	۱۶۳,۳۶۷	۱۰۱,۶۵۳	۵۰۹,۷۹۴	۵۲۸,۶۴۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۰
رسیدگی شده	۱,۷۳۷	۱,۷۳۸	۲۳۶,۶۵۵	۰	۳۹۵,۹۲۲	۲۲۸,۳۹۲	۱,۱۳۳,۳۷۷	۱,۱۳۵,۰۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۰
رسیدگی شده	۳۴۵,۷۱۲	۰	۳۴۵,۷۱۲	۰	۰	۳۴۵,۷۱۲	۱,۵۷۱,۳۱۷	۱,۵۹۰,۸۸۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰
رسیدگی نشده	۰	۹۱۵,۲۴۲	۰	۰	۰	۹۱۵,۲۴۲	۴,۵۸۹,۹۸۲	۴,۶۷۵,۴۰۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۰
-	۳۷۳,۴۲۷	۹۴۲,۹۵۸							جمع
-	(۳۶,۳۴۶)	(۳۷,۳۵۶)							تهاتر پیش پرداخت های مالیات
-	۳۳۷,۰۸۱	۹۰۵,۶۰۳							جمع نهایی

مالیات بر درآمد شرکت برای سال های مالی ۱۳۹۸، ۱۳۹۶ و به قبل قطعی و تسویه شده است.

در ارتباط با عملکرد سال ۱۳۹۷ برگ تشخیص صادر شده است و با توجه به اعتراض شرکت پرونده در هیئت بدوی در حال بررسی می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی منتج به صدور رای نشده است.

در ارتباط با عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ برگ تشخیص صادر و شرکت در مهلت قانونی اقدام به اعتراض نموده است و در حال بررسی در هیئت بدوی می باشد.

مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی و با لحاظ نمودن تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم به ترتیب با نرخ ۲۲ و ۲۰ درصد محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۳-۱-۲-۱- بند حسابرسی طبق صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰

به شرح یادداشت توضیحی ۲۴، در رابطه با مالیات عملکرد سال های مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۱۰ و ۱۳۹۹/۱۰/۱۰ علاوه بر ذخایر ایجاد و پرداخت های انجام شده، تفاوت مالیات از شرکت مطالبه شده و پرونده مالیاتی سال های مذکور در جریان رسیدگی و اعتراض می باشد. همچنین مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۱۰ و سال جاری بر اساس درآمد مشمول مالیات در حسابها اعمال گردیده است. بنا به مراتب مذکور در رابطه با تفاوت مالیات سنوات مذکور ایجاد شده در حسابها ضرورت داشته که تعیین میزان آن تا خاتمه رسیدگی مراجع مالیاتی برای این موسسه مقدور نشده است.



۳-۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

مطابق با یادداشت ۲-۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، اسناد تضمینی ارائه شده به اشخاص ثالث به شرح زیر است:

جدول ۱۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰
تضمین وام شرکت صنایع گلپیران - اشخاص وابسته	۶,۳۱۴,۲۰۰	۶,۳۱۴,۲۰۰

۳-۳- مطالبات

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰، مطالبات شرکت به شرح زیر است:

جدول ۱۸- مطالبات

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۱۰/۱۰			۱۴۰۱/۱۰/۱۰			دریافتی کوتاه‌مدت	
خالص	کاهش ارزش	ریالی	خالص	کاهش ارزش	ریالی		
۶۸۸,۳۹۵	۰	۶۸۸,۳۹۵	۳,۷۰۷,۷۹۱	۰	۳,۷۰۷,۷۹۱	اسناد دریافتی تجاری	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۲۹,۱۰۴	۰	۱۲۹,۱۰۴	۳۴۷,۰۳۷	۰	۳۴۷,۰۳۷	حساب‌های دریافتی تجاری	
۳۸۷,۵۶۲	۰	۳۸۷,۵۶۲	۱,۱۵۶,۴۶۷	۰	۱,۱۵۶,۴۶۷	سایر دریافتی‌ها	
۱,۲۰۵,۰۶۱	۰	۱,۲۰۵,۰۶۱	۵,۲۱۱,۲۹۵	۰	۵,۲۱۱,۲۹۵	جمع	



۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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:

۴-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده

جدول ۱۹- صورت سود و زیان پیش بینی شده

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
درآمدهای عملیاتی	۳۰.۵۵۹.۶۲۱	۲۸.۵۵۶.۲۳۱	۳۶.۳۱۶.۸۹۷	۳۷.۱۶۲.۷۶۳	۳۷.۱۶۲.۷۶۳	۳۷.۱۶۲.۷۶۳	۳۷.۱۶۲.۷۶۳	۳۷.۱۶۲.۷۶۳	۳۷.۱۶۲.۷۶۳	۳۷.۱۶۲.۷۶۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۷۷۷۵۳.۵۵۶)	(۱۶۳۸۲.۳۲۱)	(۲۶.۶۳۳.۲۷۳)	(۲۱.۳۹۹.۳۳۷)	(۲۱.۳۹۹.۳۳۷)	(۲۱.۳۹۹.۳۳۷)	(۲۱.۳۹۹.۳۳۷)	(۲۱.۳۹۹.۳۳۷)	(۲۱.۳۹۹.۳۳۷)	(۲۱.۳۹۹.۳۳۷)
سود ناخالص	۱۳.۳۰۵.۰۶۵	۱۲.۳۰۳.۹۱۰	۹.۶۸۳.۶۲۴	۱۵.۷۶۳.۴۲۶	۱۵.۷۶۳.۴۲۶	۱۵.۷۶۳.۴۲۶	۱۵.۷۶۳.۴۲۶	۱۵.۷۶۳.۴۲۶	۱۵.۷۶۳.۴۲۶	۱۵.۷۶۳.۴۲۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۰.۵۵۳.۳۳۷)	(۳۰۰.۵۵۳.۳۳۷)	(۵۵۵.۰۶۵)	(۵۰۰.۶۶۵)	(۵۰۰.۶۶۵)	(۵۰۰.۶۶۵)	(۵۰۰.۶۶۵)	(۵۰۰.۶۶۵)	(۵۰۰.۶۶۵)	(۵۰۰.۶۶۵)
سایر درآمدها	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰	۲۰۰۰
سایر هزینه ها	(۳۶.۲۷۵)	(۳۶.۲۷۵)	(۳۸.۸۲۵)	(۳۸.۸۲۵)	(۳۸.۸۲۵)	(۳۸.۸۲۵)	(۳۸.۸۲۵)	(۳۸.۸۲۵)	(۳۸.۸۲۵)	(۳۸.۸۲۵)
سود عملیاتی	۹۰.۸۵۱.۳۶۳	۸۳.۰۱۶۱۷	۱۳.۶۶۶.۳۳۶	۱۰.۶۰۹.۷۱۴	۱۰.۶۰۹.۷۱۴	۱۰.۶۰۹.۷۱۴	۱۰.۶۰۹.۷۱۴	۱۰.۶۰۹.۷۱۴	۱۰.۶۰۹.۷۱۴	۱۰.۶۰۹.۷۱۴
هزینه های مالی	(۱۸.۸۲۵.۰۲۳)	(۱۰.۲۵۳.۲۱۵)	(۲.۳۳۳.۰۶۶)	(۱۰.۸۴۳.۰۰۱)	(۱۰.۸۴۳.۰۰۱)	(۱۰.۸۴۳.۰۰۱)	(۱۰.۸۴۳.۰۰۱)	(۱۰.۸۴۳.۰۰۱)	(۱۰.۸۴۳.۰۰۱)	(۱۰.۸۴۳.۰۰۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۰.۶۸۸	۲۰.۶۸۸	۲۶.۹۰۷	۲۶.۹۰۷	۲۶.۹۰۷	۲۶.۹۰۷	۲۶.۹۰۷	۲۶.۹۰۷	۲۶.۹۰۷	۲۶.۹۰۷
سود خالص قبل از مالیات	۷.۲۸۰.۹۸۸	۷.۰۶۹.۸۹۹	۱۱.۴۷۰.۱۲۷	۹.۵۵۲.۸۰۳	۹.۵۵۲.۸۰۳	۹.۵۵۲.۸۰۳	۹.۵۵۲.۸۰۳	۹.۵۵۲.۸۰۳	۹.۵۵۲.۸۰۳	۹.۵۵۲.۸۰۳
مالیات	(۱.۶۷۶.۳۸۵)	(۱.۶۳۳.۰۸۳)	(۲.۳۳۳.۶۹۱)	(۲.۱۳۹.۸۶۳)	(۲.۱۳۹.۸۶۳)	(۲.۱۳۹.۸۶۳)	(۲.۱۳۹.۸۶۳)	(۲.۱۳۹.۸۶۳)	(۲.۱۳۹.۸۶۳)	(۲.۱۳۹.۸۶۳)
سود خالص	۵.۶۰۴.۵۰۳	۵.۴۳۶.۸۱۵	۹.۱۳۶.۴۳۵	۷.۴۱۲.۹۴۰	۷.۴۱۲.۹۴۰	۷.۴۱۲.۹۴۰	۷.۴۱۲.۹۴۰	۷.۴۱۲.۹۴۰	۷.۴۱۲.۹۴۰	۷.۴۱۲.۹۴۰

منابع به میلیون ریال

شرکت گزارش حسابی
تأمین و مکانیزان

سازمان امور مالیاتی



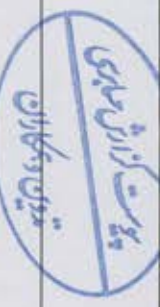
سازمان امور مالیاتی
سازمان امور مالیاتی

۲-۴- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

جدول ۲- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

منابع به سطوح ریان

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	
دارایی های ثابت مشهود	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	۵۵۴,۵۷۰	دارایی های ثابت مشهود
دارایی های نامشهود	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	۷۲۵۰	دارایی های نامشهود
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	۵,۲۳۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
سایر دارایی ها	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	۲۷	سایر دارایی ها
جمع دارایی های غیر جاری	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	۵۵۹,۱۳۸۴	جمع دارایی های غیر جاری
پیش برآوردتها	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	۵,۸۵۹,۰۰۳	پیش برآوردتها
موجودی سواذ و کلا	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	۱۰,۲۱۶,۵۷۵	موجودی سواذ و کلا
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	۷,۱۲۰,۷۱۲	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
موجودی نقد	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	۲,۲۵۸,۳۲۵	موجودی نقد
جمع دارایی های جاری	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	۲۵,۵۵۲,۷۳۶	جمع دارایی های جاری
جمع دارایی ها	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	جمع دارایی ها
سرمایه	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
اندرجده قانونی	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	اندرجده قانونی
سود زیانته	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	۷,۵۹۲,۹۵۵	سود زیانته
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	۱۰,۰۰۰,۳۹۵۵	جمع حقوق مالکانه
ذخیره مرابزه پایان خدمت کارکنان	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	۷۹,۶۳۱	ذخیره مرابزه پایان خدمت کارکنان
تسهیلات بلندمدت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات بلندمدت
جمع بدهی های غیر جاری	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	۴,۰۷۹,۶۳۱	جمع بدهی های غیر جاری
برداشتی های تجاری و سایر برداشتی ها	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	۵,۱۲۸,۸۲۱	برداشتی های تجاری و سایر برداشتی ها
مالیات برداشتی	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	۱,۵۶۶,۸۲۵	مالیات برداشتی
تسهیلات مالی	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	۳,۸۴۰,۷۱۳	تسهیلات مالی
ذخایر	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	۳۰۷,۵۹۰	ذخایر
پیش دریافتها	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	۱,۱۷۶,۶۶۶	پیش دریافتها
جمع بدهی های جاری	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	۱۲,۱۴۰,۴۳۵	جمع بدهی های جاری
جمع بدهی ها	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	۱۶,۲۴۰,۰۶۶	جمع بدهی ها
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	۲۹,۲۲۴,۰۳۱	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه

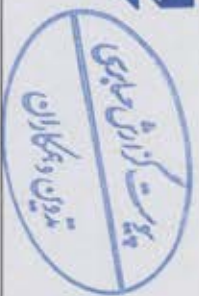


۴-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

جدول ۲۱- صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

مالکانه	جمع حقوق مالکانه		سود انباشته		الذخیره قانونی		سرمایه		شرح	تغییرات حقوق مالکانه در سال
	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه		
۱۴۰۲	۵۸۹۹,۵۹۲	۵۸۹۹,۵۹۲	۳,۵۸۹,۵۹۲	۳,۵۸۹,۵۹۲	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۱/۱/۱۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
	۵۳۳۵,۸۱۵	۵۶۰۴,۵۰۳	۵۳۳۵,۸۱۵	۵۶۰۴,۵۰۳	.	.	.	.	سود خالص گزارش شده سال ۱۴۰۲	
	(۱,۵۰۰,۳۳۰)	(۱,۵۰۰,۳۳۰)	(۱,۵۰۰,۳۳۰)	(۱,۵۰۰,۳۳۰)	.	.	.	.	سود سهام مصوب	
	.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به الذخیره قانونی	
	۹,۸۳۶,۳۶۷	۱۰,۰۰۰,۳۹۵	۷,۵۲۶,۳۶۷	۷,۵۹۳,۹۵۵	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	مالده در ۱۴۰۲/۱/۱۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
	۷,۳۳۳,۹۱۰	۹,۱۳۶,۳۳۵	۷,۳۳۳,۹۱۰	۹,۱۳۶,۳۳۵	.	.	.	.	سود سهام مصوب	
	(۳,۳۶۳,۰۸۹)	(۳,۳۶۳,۰۸۹)	(۳,۳۶۳,۰۸۹)	(۳,۳۶۳,۰۸۹)	.	.	.	.	تخصیص به الذخیره قانونی	
	.	.	.	.	.	.	.	.	مالده در ۱۴۰۳/۱/۱۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴
	۱۳,۹۹۷,۰۸۸	۱۵,۷۸۷,۶۹۸	۱۱,۶۸۷,۰۸۸	۱۳,۴۷۷,۶۹۸	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	سود خالص گزارش شده سال ۱۴۰۳	
	۹,۹۱۶,۳۳۳	۱۳,۱۲۰,۵۷۸	۹,۹۱۶,۳۳۳	۱۲,۱۲۰,۵۷۸	.	.	.	.	سود سهام مصوب	
	(۳,۳۵۳,۳۶۶)	(۵,۳۸۷,۶۶۷)	(۳,۳۵۳,۳۶۶)	(۵,۳۸۷,۶۶۷)	.	.	.	.	تخصیص به الذخیره قانونی	
	.	.	.	.	.	.	.	.	مالده در ۱۴۰۴/۱/۱۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵
	۱۹,۳۵۹,۷۱۶	۲۳,۴۳۰,۴۰۹	۱۷,۱۴۹,۷۱۶	۲۰,۱۱۰,۰۴۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	سود خالص گزارش شده سال ۱۴۰۴	
	۱۳,۱۶۳,۶۹۳	۱۶,۱۹۷,۸۷۸	۱۳,۱۶۳,۶۹۳	۱۶,۳۹۷,۸۷۸	.	.	.	.	سود سهام مصوب	
	(۵,۸۳۸,۸۱۵)	(۷,۳۳۳,۳۳۷)	(۵,۸۳۸,۸۱۵)	(۷,۳۳۳,۳۳۷)	.	.	.	.	تخصیص به الذخیره قانونی	
	.	.	.	.	.	.	.	.	مالده در ۱۴۰۵/۱/۱۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶
	۲۶,۶۷۴,۵۵۶	۳۱,۴۴۵,۹۴۱	۲۴,۳۴۰,۵۵۶	۲۹,۱۳۵,۹۴۱	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	سود خالص گزارش شده سال ۱۴۰۵	
	۱۷,۳۵۵,۲۱۰	۲۳,۱۱۳,۶۸۸	۱۷,۳۵۵,۲۱۰	۲۳,۱۱۳,۶۸۸	.	.	.	.	سود سهام مصوب	
	(۸,۸۸۸,۸۱۶)	(۸,۸۸۸,۳۳۷)	(۸,۸۸۸,۸۱۶)	(۸,۸۸۸,۳۳۷)	.	.	.	.	تخصیص به الذخیره قانونی	
	.	.	.	.	.	.	.	.	مالده در ۱۴۰۶/۱/۱۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶
	۳۶,۱۷۰,۸۸۰	۴۳,۷۸۰,۹۰۲	۳۳,۸۶۰,۹۸۰	۴۱,۴۷۰,۹۰۲	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰		



۴-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

۱. مبنای پیش‌بینی‌های بعمل آمده، عملکرد واقعی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۱۳ و گزارش بودجه شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۳ می‌باشد.
۲. نرخ تورم برای سال مالی ۱۴۰۲ معادل ۴۵ درصد و سال‌های آتی معادل ۳۰ درصد در محاسبات لحاظ شده است.
۳. پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی
- ۳.۱. مقادیر تولید و فروش به صورت برابر در نظر گرفته شده است.
- ۳.۲. در فرض عدم انتشار اوراق مقدار فروش در سال مالی ۱۴۰۲ بر مبنای عملکرد گذشته شرکت و بودجه شرکت در نظر گرفته شده است.
- ۳.۳. در حالت انتشار اوراق مقدار فروش در سال‌های مالی ۱۴۰۲ و بعد از آن بر مبنای بودجه شرکت، با در نظر گرفتن افزایش ظرفیت مقدار فروش (ظرفیت بازرگانی) بدلیل تأمین مالی حاصل از انتشار اوراق برآورده شده است.
- ۳.۴. در حالت عدم انتشار اوراق مقدار فروش سال ۱۴۰۲ به بعد معادل سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

جدول ۲۳- مقدار فروش پیش‌بینی شده

دستگاه/ عدد

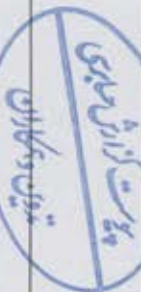
شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار اوراق مزایه	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق مزایه	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق مزایه	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق مزایه	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق مزایه	عدم انتشار اوراق
دستگاه تهیه سمنی (CAC)	۳۳۰.۱۴	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶	۴۹۰.۲۶
دستگاه تهیه خانگی (RAC)	۱۹۰.۰۰۰	۲۳۰.۴۰۰	۲۳۰.۴۰۰	۱۷۳.۸۰۰	۱۷۳.۸۰۰	۲۲۰.۴۰۰	۲۲۰.۴۰۰	۱۷۳.۸۰۰	۱۷۳.۸۰۰	۱۷۳.۸۰۰
سایر اقلام	۳۹.۳۸۵	۴۳.۸۹۹	۴۳.۸۹۹	۲۶.۶۲۸	۲۶.۶۲۸	۴۴.۸۹۹	۴۴.۸۹۹	۴۴.۸۹۹	۴۴.۸۹۹	۴۴.۸۹۹
جمع مقداری فروش	۲۷۲.۳۹۹	۲۵۱.۴۳۱	۲۵۱.۴۳۵	۲۱۴.۳۲۵	۲۱۴.۳۲۵	۲۱۴.۳۲۵	۲۱۴.۳۲۵	۲۵۱.۴۳۱	۲۱۴.۳۲۵	۲۵۱.۴۳۱

۳.۳. نرخ فروش محصولات در سال ۱۴۰۲ بر مبنای گزارش بودجه شرکت و برای سال‌های آتی متناسب با نرخ تورم به شرح جدول زیر محاسبه شده است.

جدول ۲۴- نرخ فروش پیش‌بینی شده

مبلغ به ریال

سال	۱۴۰۵ سال	۱۴۰۴ سال	۱۴۰۳ سال	۱۴۰۲ سال	شرح
۶۶۸,۵۹۳,۵۹۱	۵۱۳,۳۰۳,۵۳۱	۳۹۵,۶۱۸,۱۰۱	۳۰۴,۳۳۱,۶۱۶	۲۳۴,۰۹۳,۵۵۱	دستگاه تهیه سمنی (CAC)
۳۰۹,۰۹۰,۳۶۴	۲۲۷,۲۶۱,۸۵۵	۱۸۲,۸۹۳,۲۷۶	۱۴۰,۶۸۷,۵۱۲	۱۰۸,۳۲۱,۱۶۳	دستگاه تهیه خانگی (RAC)
۲۲۹,۱۵۵,۱۶	۱۷۶,۹۲۹,۳۰	۱۳۵,۵۹۱,۴۷۷	۱۰۰,۳۳۰,۳۶۷	۸۰,۲۳۲,۵۹	سایر اقلام



بنایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی براد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مهندسی و مشاوره صنایع متبرک گلدران (سهامی خاص)

۳۴. نسبت درآمد ارائه خدمات به فروش در سال ۱۴۰۲ بر مبنای گزارش بودجه و برای سال‌های بعد به همان نسبت در نظر گرفته شده است.
 بر این اساس، درآمدهای عملیاتی شرکت مهندسی و مشاوره صنایع متبرک گلدران برای سال ۱۴۰۲ به بعد به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:
 جدول ۲۵- درآمد فروش پیش‌بینی شده

سال	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		شرح
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	
مرابحه	۲۶,۳۵۷,۸۹۱	۳۳,۷۸۵,۲۰۴	۲۰,۵۷۳,۶۸۴	۲۵,۲۱۹,۳۷۸	۱۵,۸۲۵,۹۱۱	۱۹,۳۹۹,۵۲۹	۱۲,۱۳۳,۷۷۸	۱۴,۹۲۲,۷۱۵	۹,۳۴۴,۴۴۴	۱۰,۰۶۹,۳۰۰	دستگاه تهیه صفتی (CAC)
۵۴۰-۲۹۰-۱۳	۶۸,۱۳۳,۵۳۸	۶۱,۵۶۰,۷۷۹	۵۲,۴۰۰,۷۷۲	۳۱,۹۶۹,۸۳۰	۴۰,۳۰۹,۷۸۶	۳۳,۵۲۳,۱۷۷	۳۱,۰۰۰,۷۵۲	۱۸,۹۱۷,۰۵۹	۲۰,۵۶۲,۰۲۱	۲۰,۵۶۲,۰۲۱	دستگاه تهیه خانگی (RAC)
۸۳۹,۳۵۰	۱۰,۰۷۸,۸۸۴	۶۴۵,۶۵۳	۷۹۱,۴۴۹	۴۹۶,۶۵۷	۶۰۸,۸۰۷	۳۸۲,۰۴۳	۴۶۸,۳۱۳	۲۹۳,۸۸۰	۳۱۶,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰	سایر اقلام
۸۱,۶۱۴,۱۵۲	۱۰۰,۹۳۷,۶۲۶	۶۲,۷۸۰,۱۱۷	۷۸,۴۱۳,۵۵۹	۶۸,۳۹۲,۳۹۸	۶۰,۳۱۸,۱۲۲	۳۷,۱۴۷,۹۹۸	۴۶,۳۹۸,۵۵۵	۲۸,۵۷۵,۳۸۳	۳۰,۹۴۷,۳۳۱	۳۰,۹۴۷,۳۳۱	فروش ناخالص
۳۳,۳۳۸	۴۰,۵۱۵	۳۳,۸۵۲	۳۱,۱۶۵	۱۹,۱۹۴	۳۳,۹۷۳	۱۲,۷۶۴	۱۸,۳۳۱	۱۱,۳۵۷	۱۲,۳۰۰	۱۲,۳۰۰	درآمد ارائه خدمات
۸۱,۶۴۶,۵۹۰	۱۰۰,۹۷۸,۱۴۱	۶۲,۸۰۵,۰۶۹	۷۸,۴۴۴,۷۲۴	۶۸,۳۱۱,۵۹۱	۶۰,۳۴۲,۰۹۶	۳۷,۱۶۲,۷۶۳	۴۶,۴۱۶,۹۹۷	۲۸,۵۸۶,۷۴۱	۳۰,۹۵۹,۶۳۱	۳۰,۹۵۹,۶۳۱	جمع کل فروش

مبلغ به میلیون ریال

۴. مفروضات پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:
 در این گزارش بهای تمام شده محصولات بر اساس میانگین حاشیه سود ناخالص طی سه سال مالی اخیر و با فرض ثابت بودن در سال‌های آتی محاسبه شده است.
 جدول ۲۶- بهای تمام شده پیش‌بینی شده

مبلغ به میلیون ریال

سال	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		شرح
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق		
مرابحه	۱۲,۹۱۹,۳۷۱	۱۵,۸۳۶,۶۶۹	۹,۹۳۷,۹۷۸	۱۲,۱۸۲,۰۵۳	۷,۶۴۴,۵۹۸	۹,۳۷۰,۸۱۰	۵,۸۸۰,۳۶۰	۷,۲۰۸,۳۱۶	۴,۵۳۳,۳۳۱	۴,۸۶۴,۹۰۷	دستگاه تهیه صفتی (CAC)
۳۳,۳۳۸,۴۳۴	۴۳,۱۶۱,۵۰۳	۳۵,۷۲۱,۸۷۲	۲۳,۳۳۱,۹۷۶	۱۹,۷۷۶,۰۵۵	۳۳,۹۳۷,۶۳۵	۱۵,۳۳۰,۰۴۳	۱۹,۱۹۰,۴۸۹	۱۱,۷۰۷,۷۳۵	۱۲,۳۷۵,۷۸۸	۱۲,۳۷۵,۷۸۸	دستگاه تهیه خانگی (RAC)
۴۱۵,۵۷۱	۵۰۹,۳۱۱	۳۱۹,۶۷۰	۳۹۱,۸۵۵	۳۳۵,۹۰۰	۳۰۱,۳۲۷	۱۸۹,۱۵۴	۳۳۱,۸۶۷	۱۴۵,۵۰۳	۱۵۶,۳۵۵	۱۵۶,۳۵۵	سایر اقلام
۳۳,۱۶۹	۳۷,۶۸۹	۱۷,۰۵۳	۳۱,۳۰۰	۱۳,۱۱۸	۱۶,۳۸۴	۱۰,۰۰۹	۱۳,۶۰۳	۷,۷۶۲	۸,۴۰۶	۸,۴۰۶	خدمات کارمندی
۴۶,۷۹۵,۵۴۴	۵۸,۵۳۵,۲۷۳	۴۵,۹۹۶,۵۷۲	۴۵,۰۲۷,۱۲۳	۳۷,۶۸۹,۶۷۱	۳۴,۶۴۶,۳۵۶	۲۱,۳۹۹,۱۳۷	۲۶,۶۴۳,۳۷۴	۱۶,۳۸۴,۴۴۱	۱۷,۷۵۴,۵۵۶	۱۷,۷۵۴,۵۵۶	جمع بهای تمام شده

صفحه ۲۹ از ۴۳



۵. هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، بر مبنای بودجه سال مالی ۱۴۰۲ با نسبت حدود ۹,۲۳ درصد فروش در هر سال و هزینه‌های اداری و عمومی متناسب با نرخ رشد معادل تورم نسبت به سال قبل پیش‌بینی شده است.

۶. سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

۱. یکمبار درآمدهای عملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال مالی ۱۴۰۲ بر مبنای گزارش بودجه شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۳ و بعد از آن معادل سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

۲. یکمبار هزینه‌های عملیاتی در هر دو حالت برای سال مالی ۱۴۰۲ بر مبنای بودجه شرکت لحاظ شده است.

۳. یکمبار ناشی از تسعیر ارز برای سال‌های ۱۴۰۳ و بعد از آن با فرض ثابت بودن مقادیر بدهی‌های ارزی، زیان ناشی از تسعیر ارز بر اساس مفروضات افزایش نرخ ارز (۱۵ درصد سالانه) در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

۷. هزینه‌های مالی

۷.۱. هزینه مالی تسهیلات دریافتی بر مبنای میانگین تسهیلات در ابتدا و پایان هر سال و با لحاظ نرخ بهره ۲۸ درصد محاسبه شده است.

۷.۲. در حالت انتشار اوراق مرابحه، فرض می‌گردد اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳ درصد به صورت حدودی در تاریخ ۲۶ شهریور ماه سال ۱۴۰۲ منتشر گردد.

جدول ۲۷- تسهیلات مالی پیش‌بینی شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
دریافت تسهیلات طی دوره	۵۱۰,۵۱۱۰	۵۱۰,۵۱۱۰	۷۸۳,۰۷۱۳	۳۸۳,۰۷۱۳	۷۹۰,۰۵۵۵	۲۹۰,۰۵۵۵	۷۹۶,۰۱۱	۲۹۶,۰۱۱	۸۰۰,۵۳۹	۲۹۶,۰۱۱
مبلغ انتشار اوراق	۴۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۱,۵۶۲	۰	۷۳۷,۷۱۸	۰	۸۰۰,۴۹۰	۰	۸۰۰,۵۳۹	۰
بازریافت تسهیلات طی دوره	(۱,۵۶۵,۸۱۷)	(۱,۵۶۵,۸۱۷)	(۲,۰۱۳,۳۰۰)	(۲,۰۱۳,۳۰۰)	(۶۶۱,۵۶۲)	(۶۶۱,۵۶۲)	(۳۳۷,۷۱۸)	(۳۳۷,۷۱۸)	(۳۳۷,۷۱۸)	(۳۳۷,۷۱۸)
مانده تسهیلات انتهای دوره	۷۸۳,۰۷۱۳	۲۸۳,۰۷۱۳	۷۹۰,۰۵۵۵	۳۸۳,۰۵۵۵	۷۹۶,۰۱۱	۲۹۰,۰۵۵۵	۸۰۰,۴۹۰	۲۹۶,۰۱۱	۸۰۰,۵۳۹	۲۹۶,۰۱۱
نرخ سود	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۸٪
هزینه مالی بدون احتساب اوراق	۱,۲۵۳,۴۱۵	۱,۲۵۳,۴۱۵	۱,۰۰۸,۳۸۳	۱,۰۰۸,۳۸۳	۱,۰۱۰,۱۵۰	۱,۰۱۰,۱۵۰	۱,۱۲۰,۹۵۱	۱,۱۲۰,۹۵۱	۱,۱۲۲,۳۳۶	۱,۱۲۲,۳۳۶
هزینه مالی اوراق	۳۶۴,۶۵۸	۰	۹۱۹,۳۷۷	۰	۹۳۰,۰۷۳۳	۰	۹۳۰,۰۰۰	۰	۹۳۰,۰۰۰	۰
هزینه کاربرد اوراق	۳۰۸,۰۰۰	۰	۳۳۰,۰۰۰	۰	۳۳۰,۰۰۰	۰	۳۳۰,۰۰۰	۰	۳۳۰,۰۰۰	۰
هزینه مالی تسهیلات	۱,۸۲۶,۰۷۳	۱,۲۵۳,۴۱۵	۲,۳۳۳,۰۹۶	۱,۰۰۸,۳۸۳	۲,۳۳۳,۰۹۶	۱,۰۱۰,۱۵۰	۲,۳۶۰,۹۵۱	۱,۱۲۰,۹۵۱	۲,۳۶۰,۹۵۱	۱,۱۲۲,۳۳۶



سپاهی خاص
تعاونت آمین
NOAVARAN AMIN

۸. مالیات

۸.۱) نرخ مؤثر مالیاتی در محاسبه مالیات بر درآمد شرکت طبق ماده ۱۰۵ قانون مالیات در محاسبات لحاظ شده است.
 ۸.۲) لازم به توضیح است که بابت تفاوت مالیات ابرازی و منابع مطالبه شده طبق برگ تشخیص‌های صادره توسط سازمان امور مالیاتی برای سنوات ۱۳۹۷ و ۱۳۹۹ مبلغ ۲۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به هزینه مالیات سال ۱۴۰۲ اضافه گردید.

جدول ۲۸- مالیات پیش‌بینی شده

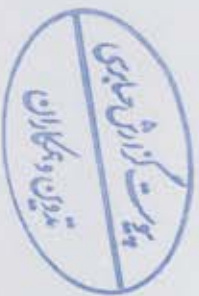
مبلغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
سود قبل از مالیات	۷۲۸۰۰۹۸۸	۱۱۳۲۰۰۱۳۷	۹۵۵۲۰۸۰۲	۱۵۵۲۰۳۳۰	۱۲۷۵۵۸۳۹	۲۰۸۶۳۳۷۰	۱۶۹۱۷۶۹۷	۲۸۳۳۸۳۶۶	۲۲۳۷۸۸۷۱۳	۲۲۳۷۸۸۷۱۳
۳ درصد هزینه برگشتی	۱۲۳۶۵۱	۱۸۳۲۸۲	۱۵۷۶۵۹	۲۳۷۲۳۶	۲۰۳۸۱۶	۳۰۷۲۲۲	۲۶۳۸۲۰	۳۸۸۰۲۶	۳۳۱۷۳۳	۳۳۱۷۳۳
درآمد مشمول مالیات پس از کسر تعدیلات	۷۲۳۰۴۶۳۹	۱۱۶۵۳۳۱۹	۹۳۹۵۰۲۴۱	۱۵۲۸۲۸۵۷	۱۲۸۱۶۳۷۵	۲۱۱۳۷۰۵۹۲	۱۷۳۰۱۶۱۶	۲۸۸۳۶۱۷۳	۲۲۰۴۷۰۴۴۶	۲۲۰۴۷۰۴۴۶
سهام افق بازگشایی	۲۲۲۲۴	۳۴۹۶۰	۲۹۱۳۱	۳۷۳۹۰	۳۸۸۹۱	۶۳۸۱۲	۵۱۶۰۵	۸۶۵۱۰	۶۸۱۶۱	۶۸۱۶۱
درآمد مشمول مالیات	۷۳۸۲۳۳۵	۱۱۶۵۳۳۱۹	۹۶۸۱۳۳۰	۱۵۷۸۲۳۶۷	۱۲۸۵۵۲۸۸۴	۲۱۲۰۶۷۸۰	۱۷۱۵۰۰۱۱	۲۸۷۵۰۲۶۲	۲۲۶۵۳۳۸۵	۲۲۶۵۳۳۸۵
۲۵٪ مالیات سود سهامداران (ماده ۱۰۵)	۱۸۴۵۶۰۶	۲۹۱۳۳۵	۲۴۲۰۳۳۲	۳۹۴۵۶۱۷	۳۲۳۱۳۲۱	۵۳۰۱۶۹۵	۴۲۸۷۵۰۳	۷۱۸۷۵۶۵	۵۶۶۳۰۷۱	۵۶۶۳۰۷۱
مصافحت افزایش درآمد مشمول مالیات	(۳۶۸۱۳۱)	(۳۵۸۱۳۱)	(۳۹۰۴۳۰)	(۳۳۳۳۳۳)	(۳۸۷۷۳۷)	(۳۳۳۳۰۳)	(۵۱۳۵۰۰)	(۸۶۳۵۰۸)	(۶۷۹۵۶۹)	(۶۷۹۵۶۹)
مالیات	۱۶۶۷۶۴۸۵	۱۶۳۳۳۰۸۴	۲۰۱۲۹۸۹۳	۲۸۴۳۴۷۴	۲۸۴۳۴۷۴	۴۶۶۵۴۹۲	۳۰۷۷۳۰۰۳	۶۰۳۲۵۰۰۵۸	۴۰۸۸۳۵۰۳	۴۰۸۸۳۵۰۳

۹. سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی در سال ۱۴۰۲ بر مبنای گزارش بودجه شرکت و در سال‌های آتی متناسب با نرخ رشد معادل تورم در محاسبات لحاظ شده است.

۱۰. سایر اقلام صورت وضعیت مالی با توجه به نیاز شرکت به تقبیلیگی در هر فرض محاسبه شده است. لازم بذکر است که نرخ تقسیم سود برای سال‌های آتی ۶۰ درصد سود همان سال فرض شده است.



۵- مشخصات ناشر

۵-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

۵-۲- تاریخچه فعالیت

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

۵-۳- شرکاء

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

جدول ۲۹- شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

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

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ مؤسسه حسابرسی هشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۶- عوامل ریسک

۶-۱- عوامل ریسک

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

۶-۲- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۶-۲-۱- ریسک مالی:

از اهداف اصلی هیئت مدیره شرکت به منظور مدیریت ریسک‌های مالی می‌توان به شناسایی، ارزیابی و اندازه‌گیری ریسک‌های مالی و سپس اقدامات لازم در خصوص مدیریت آنها می‌باشد که در همین راستا اقدام به شناسایی ریسک‌های نقدینگی و اعتباری به عنوان اصلی‌ترین ریسک‌های مالی شرکت گردیده است.

۶-۲-۲- ریسک بازار:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. شرکت در معرض جدی نوسانات قیمت‌های بازار و خرید مواد اولیه، قطعات مصرفی و غیره می‌باشد که تحولات ناشی از تورم و افزایش قیمت‌ها اثر مستقیم در روند فعالیت اصلی شرکت دارد.

۶-۲-۳- ریسک نوسانات نرخ ارز:

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

۶-۲-۴- 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 طرف قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، بطور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود.

۵-۲-۶-ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق اخذ تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۶-۲-۶-ریسک قدرت خرید

این ریسک نیز با توجه به ماهیت بازرگانی بودن فعالیت شرکت و نیاز به تأمین محصولات با کیفیت، جز ریسک‌های پر اهمیت در شرکت می‌باشد که شرایط کنونی بازار می‌تواند تاثیر زیادی در روند خرید و فعالیت شرکت داشته باشد به نحوی که بدلیل تورم زیاد و نوسانات ناشی از تغییر قیمت‌ها و کاهش قدرت خرید و بعضاً با کمبود مواد اولیه مواجه می‌گردد.

۳-۶-ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق

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

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

۲-۳-۶-ریسک اعتباری

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

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

۳-۳-۶-ریسک نقد شونددگی اوراق مرباحه

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش، به عنوان بازارگردان طی قرارداد منعقد شده با شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسؤلیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.



۷- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۷-۱- ضامن

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

• موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی‌ها.

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

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

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

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



۷-۲- سرمایه ضامن

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

جدول ۳۰- تغییرات سرمایه ضامن

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۸۵۰۰۰۰۰	۱۸,۳۳۲,۹۸۶	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۲۱۶	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها و سایر اندوخته ها
۱۴۰۰/۰۸/۰۳	۲۶,۸۴۲,۹۸۶	۱۲,۶۵۷,۰۱۴	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۷	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سود انباشته و سایر اندوخته ها

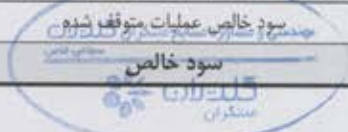
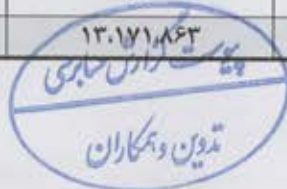
۷-۳- وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.
الف) صورت سود و زیان

جدول ۳۱- صورت سود و زیان ضامن

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان مقایسه ای بانک کارآفرین (سهامی عام)			
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	شرح
حسابرسی شده (تجدید طبقه بندی شده)	حسابرسی شده (تجدید طبقه بندی شده)	حسابرسی شده	
۳۶,۳۱۶,۱۹۶	۵۷,۲۸۹,۱۵۸	۶۷,۱۵۲,۹۵۸	درآمد تسهیلات اعطایی
.	۱,۰۶۷,۵۲۲	۱,۷۱۵,۲۴۵	درآمد سپرده گذاری در بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
.	۶,۹۳۵,۰۰۴	۷,۱۸۹,۴۸۰	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
.	۱,۰۴۲,۴۹۰	۱,۰۶۸,۶۴۲	سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
.	۴۵۱,۴۹۸	۵۳۲,۰۵۲	جایزه سپرده قانونی
(۳۷,۷۹۷,۹۷۴)	(۴۸,۳۷۷,۵۰۶)	(۵۶,۰۰۶,۲۸۰)	هزینه سود سپرده ها
۸,۵۱۸,۲۲۲	۱۸,۴۰۸,۱۶۸	۲۱,۶۰۰,۲۹۷	سود ناخالص
۲,۳۶۶,۲۸۱	۴,۰۵۴,۰۷۱	۶,۷۳۹,۴۰۱	درآمد کارمزد
(۲۸۴,۳۳۴)	(۲۵۷,۵۶۵)	(۲۶۰,۴۵۸)	هزینه کارمزد
۶,۳۷۶,۸۶۰	.	.	خالص سود سرمایه گذاری ها
۲,۶۷۲,۲۵۳	۸۵۰,۳۴۷	۱,۱۹۰,۲۹۳	سود مبادلات و معاملات ارزی
(۵,۹۵۷,۲۸۴)	(۱۱,۱۵۵,۸۵۹)	(۱۵,۰۶۳,۱۳۹)	هزینه های اداری و عمومی
(۲,۴۹۴,۰۲۳)	(۲,۴۶۷,۴۳۷)	(۳,۹۰۷,۶۸۸)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۱,۱۹۸,۰۸۵	۹,۴۳۱,۷۲۵	۱۰,۲۹۸,۷۰۵	سود عملیاتی
۱,۳۷۰,۶۹۶	۲,۴۱۵,۳۳۰	۱,۵۴۱,۳۹۷	سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
(۱۵۵۰۴)	(۱۵,۴۲۰)	(۱۹,۵۴۴)	هزینه های مالی
(۳۵۱,۴۷۴)	.	.	هزینه استهلاک
.	۸۱۲,۴۲۱	۲,۱۹۲,۷۹۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۲,۳۰۱,۸۰۳	۱۳,۶۴۴,۲۷۷	۱۴,۰۱۳,۳۵۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱,۲۹۴,۹۰۲)	(۴۷۲,۴۱۴)	(۵۰۲,۹۷۷)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۱,۰۰۶,۹۰۲	۱۳,۱۷۱,۸۶۳	۱۳,۵۱۰,۳۷۷	سود خالص عملیات در حال تداوم متوقف شده
.	.	.	سود خالص عملیات متوقف شده
۱۱,۰۰۶,۹۰۲	۱۳,۱۷۱,۸۶۳	۱۳,۵۱۰,۳۷۷	سود خالص

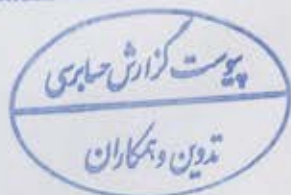


(ب) صورت وضعیت مالی

جدول ۳۲ - صورت وضعیت مالی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای			
بانک کارآفرین (سهامی عام)			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
حسابرسی شده (تجدید طبقه‌بندی شده)	حسابرسی شده (تجدید طبقه‌بندی شده)	حسابرسی شده	
۱۹۰۲۷۸۴۱	۲۰۳۹۵۰۷۹	۱۷۸۱۳۸۳۲	موجودی نقد
۱۱۷۸۳۰۹۵	۱۹۱۳۷۵۹۵	۹۹۱۴۹۱۶	مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۲۶۸۵۰۵۱۷۹	۳۶۷۸۵۶۰۴۱	۴۱۳۲۲۹۶۶۴	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۲۸۹۲۴۸۲	۳۰۷۹۱۳۵	۵۳۰۹۲۱۷	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۲۳۲۵۴۲۲	۴۱۴۵۵۴۸	۸۱۶۳۶۳۲	سایر دریافتی‌ها
۳۶۲۶۱۶۶۴	۲۶۲۳۶۹۶۳	۳۶۲۲۰۲۴۲	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۴۰۳۰۸۶۰	۲۳۹۹۲۰۰	۵۰۶۲۳۷۳	دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۱۸۸۳۴۱۸۴	۲۷۲۳۳۹۶۶	۲۸۱۱۰۹۴۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۴۵۷۹۵۷۵	۱۵۱۰۳۸۶۲	۱۸۱۰۷۸۶۷	دارایی‌های نامشهود
۳۸۵۹۹۲۹۷	۵۱۵۵۹۶۱۵	۵۸۸۰۸۲۹۶	سپرده قانونی
۱۶۰۳۶۷۸	۲۸۷۰۳۷۵	۵۷۷۳۶۹۲	سایر دارایی‌ها
۴۱۸۴۴۲۲۸۷	۵۶۲۲۱۸۱۷۹	۶۰۶۵۱۴۷۷۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
۸۳۱۹۳۳۶۷	۴۱۹۴۲۶۱۴	۵۸۰۹۰۱۱۴	بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۳۴۷۲۹۵۸۵۰	۳۴۴۰۰۶۲۰۴	۵۰۶۱۹۸۰۱۴	سپرده‌های مشتریان
۱۶۶۰۸۰	۳۰۷۴۷	۴۰۳۹۹	سود سهام پرداختی
۹۹۵۳۴۰	۱۲۹۶۰۵۱	۱۹۲۴۱۵۹	مالیات پرداختی
۸۱۹۷۰۵۳	۱۱۰۳۴۲۳۲	۳۰۵۶۳۰۳۲	ذخایر و سایر بدهی‌ها
۱۲۲۰۷۵۴	۱۷۱۸۵۱۵	۲۶۹۲۳۰۴	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۳۶۶۱۹۴۴۴۴	۵۰۰۰۳۸۳۶۲	۵۳۷۲۲۶۹۲۲	جمع بدهی‌ها
۲۶۸۴۲۹۸۶	۳۹۵۰۰۰۰۰۰	۴۶۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه
۹۸۹۲۷۱۳	.	.	افزایش سرمایه در جریان
۵۹۵۶۷۵۰	۷۹۳۲۵۲۹	۹۹۵۹۰۸۶	اندوخته قانونی
۲۱۶۰۴۲۶	۲۹۵۸۰۵۳	۱۱۸۶۱۰۲	سایر اندوخته‌ها
۹۵۳	۹۵۳	۹۵۳	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۷۳۹۴۰۱۵	۱۲۲۶۲۴۷۲	۱۲۶۹۸۲۴۳	سود انباشته
.	(۴۷۴.۱۸۹)	(۵۵۶.۵۳۳)	سهام خزانه
۵۲۲۴۷۸۴۳	۶۲۱۷۹۸۱۸	۶۹۲۸۷۸۵۱	جمع حقوق صاحبان سهام
۴۱۸۴۴۲۲۸۷	۵۶۲۲۱۸۱۷۹	۶۰۶۵۱۴۷۷۳	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه



د) صورت جریان های نقدی

جدول ۳۴- صورت جریان های نقدی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

صورت جریان های نقدی			
بانک کارافرین (سهامی عام)			
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت های عملیاتی			
۳,۵۷۷,۹۹۱	۱۱,۲۰۷,۰۸۸	۵,۱۰۵,۷۲۹	نقد حاصل از عملیات
(۱,۱۶۱,۱۷۳)	(۱,۷۱,۷۰۳)	۰	مالیات بر درآمد
۲,۴۱۶,۸۱۹	۱۱,۰۳۵,۳۸۵	۵,۱۰۵,۷۲۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۶,۹۷۳,۴۱۴)	(۸,۷۰۹,۲۳۴)	(۳,۵۴۰,۱۵۹)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱۲۳,۵۳۰	۱۱,۳۸۶	۱,۵۷۱,۲۸۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۵,۶۶۸)	(۶۶۰,۰۵۶)	(۱,۱۹۴,۰۸۸)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۱۸۹,۸۰۹	۰	۵,۷۳۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
۰	۰	۲۵۶,۰۷۱	دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
۰	۰	(۱,۳۹۲,۰۲۱)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
۰	۲۸۹,۱۱۴	۱,۵۰۹,۶۳۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۰	۱,۹۵۰,۴۳۴	۱,۱۸۹,۱۵۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی
۰	۷۵,۰۸۳	۹,۹۱۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
(۶,۶۷۴,۷۴۳)	(۷,۰۴۳,۲۷۲)	(۲,۵۸۴,۴۷۸)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴,۲۵۷,۹۲۴)	۳,۹۹۲,۱۱۳	۲,۵۳۱,۲۵۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
فعالیت های تأمین مالی			
۸,۷۲۲,۰۳۲	۲,۷۶۴,۳۰۱	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۵۵۳,۳۳۱	(۱۱۶,۳۶۱)	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	(۱۰,۲۷,۵۲۰)	۳۴۰,۱۷	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	(۵,۶۶۵,۳۳۳)	(۶,۳۱۰,۴۴۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳۷۷,۸۴۹)	۰	۰	سود سهام پرداختی
۸,۳۴۴,۱۸۲	(۳,۳۷۵,۲۲۱)	(۶,۳۹۲,۷۹۱)	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۴,۰۸۶,۲۵۸	۶۱۶,۸۹۲	(۳,۸۷۱,۵۴۰)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲,۲۶۹,۳۳۰	۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۲۰,۴۹۵,۰۷۹	موجودی نقد در ابتدای دوره
۲,۶۷۲,۲۵۲	۸۵,۰۳۶	۱,۱۹۰,۲۹۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹,۰۲۷,۸۴۱	۲۰,۴۹۵,۰۷۹	۱۷,۸۱۳,۸۳۲	موجودی نقد در پایان دوره



۸- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیران (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یاد شده عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و**

اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت

تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام

مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط ناشر

به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.

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

می‌پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای

متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ‌گونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، نسبت به پرداخت

۲۵۲،۰۵۴،۷۹۵ ریال بابت هر روز تأخیر اقدام نماید.

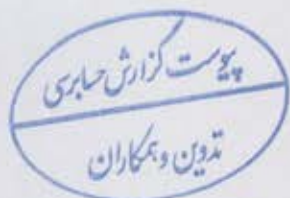
۹- عامل پرداخت

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مرابحه

را بر عهده گرفته است.

۱۰- متعهد پذیره‌نویسی

اوراق فاقد متعهد پذیره‌نویسی می‌باشد.



۱۱- بازارگردان

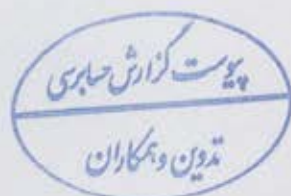
بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدیوان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱,۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور، **بازارگردان** موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفاء نشده بابت هر روز تاخیر به **ناشر** جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر موارد مشابه)، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در اینصورت حسب مورد، به نرخ افزایش‌یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش‌یافته، «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توضیح، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، و ابلاغ کتبی آن توسط **بازارگردان** به **بانی**، **بانی** مکلف است با مجوز سازمان، نرخ سود اسمی اوراق موضوع قرارداد را از زمان اعلام نرخ جدید، افزایش دهد. همچنین **بانی** مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ اوراق توسط سازمان، مبلغ قرارداد را به نحو یاد شده در تبصره ۱ این ماده افزایش دهد و (چنانچه در خصوص موعد/مواعد پرداخت آن وفق مفاد تبصره ۳، توافق دیگری نشود) همزمان با مواعد پرداخت سود دوره‌ای به صورت روزشمار به **بازارگردان** پرداخت نماید. چنانچه سازمان مجوز افزایش نرخ سود اسمی اوراق را به هر دلیل صادر ننماید، تکلیف **بانی** به افزایش و پرداخت مبلغ قرارداد به نحو فوق‌الذکر به قوت خود باقی خواهد بود.



۱۲- سایر نکات با اهمیت

۱۲-۱- هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:
جدول ۳۵- هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرح	مبلغ-میلیون ریال
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرسان، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵,۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱,۲۷۷,۸۴۵

۱۲-۲- مشخصات مشاور

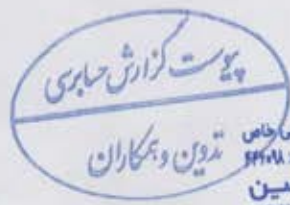
شرکت مهندسی و مشاوره صنایع مبتکران گلدبران (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۳۶ - مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین	سهامی خاص	مشاوره عرضه (انتشار اوراق مرابحه)	ضلع شمال غربی میدان شیخ بهایی، بلاک ۱۸، مجتمع اداری رایان ونک، واحد ۶۰۶	تماس: ۰۲۱-۸۷۷۰۰۸۰۸ دورنگار: ۸۷۷۰۰۸۰۸ (داخلی ۹۹) www.nadpco.com

حدود مسؤلیت 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،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه گزارش توجیهی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۹) مشاوره در خصوص تعیین ارکان انتشار اوراق بهادار بدهی برای بانی،
- (۱۰) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.



۳-۱۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی: تهران، امانیه، خیابان ولیعصر، خیابان ناهید غربی، پلاک ۵۰، طبقه ۲،
شماره تماس: ۰۲۱-۲۳۰۰۸ - کد پستی: ۱۹۶۷۷۵۶۷۱۷

آدرس ناشر: تهران، عباس آباد، اندیشه، کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶
شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

آدرس مشاور: تهران، ضلع شمال غربی میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸، مجتمع اداری رایان ونک، واحد ۶۰۶
شماره تماس: ۰۲۱-۸۷۷۰۰۸۰۸ - کد پستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۵۹

مشاور

ناشر

بانی

شرکت مهندسی و مشاوره صنایع میتکران گلدیوران (سهامی خاص) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

سعید شهریاری
(عضو اصلی و رئیس هیئت مدیره)

محمدحسین صدوقی
(رئیس هیئت مدیره)

سید علی هاشمی
(عضو اصلی و رئیس هیئت مدیره)

علی نوروزی
(مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره)

سید محمدجواد فرهانیان
(عضو هیئت مدیره)

مجید معینی
(عضو اصلی هیئت مدیره و مدیر عامل)

