

شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۵/۱۴

شماره: ۱۴۰۲-۰۹۸

**گزارش حسابرس مستقل****درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه****به هیئت مدیره شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)**

۱ - بیانیه ثبت پیوست هیئت مدیره شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) - ("شرکت") در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی برای سالهای مالی ۱۴۰۲ لغایت ۱۴۰۶ که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت می باشد.

۲ - بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال و به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت جهت خرید مواد اولیه تولید محصولات شامل قطعات خودروهای سبک، سنگین و تراکتور تهیه 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 پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در صفحات ۲۷ الی ۳۱ بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت 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.

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه - (ادامه)  
شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

گزارش در خصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان")

۵- براساس رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی حاکی از عدم رعایت موارد مندرج در مواد ۴ و ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ("دستورالعمل")، حسب مورد برخورد نکرده است. در این ارتباط طبق رسیدگی های انجام شده:

الف- شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) به عنوان بانی اوراق مرابحه و فروشندگان مواد اولیه به شرح جدول ۱ مندرج در صفحات ۵ و ۶ بیانیه ثبت، دارای شخصیت حقوقی مستقل از یکدیگر می باشند.

ب- همانطوریکه در صفحه ۸ بیانیه ثبت پیوست منعکس گردیده، ضمانت اوراق مرابحه بر عهده بانک صادرات (سهامی عام) است. بانک مذکور تحت کنترل بانی نمی باشد.

پ- در ارتباط با رعایت مفاد بند ب تبصره ۳ ماده ۱۰ دستورالعمل، مبنای تعیین ارزش موجودی مواد اولیه به عنوان دارایی پایه انتشار اوراق مرابحه پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان مواد اولیه می باشد که پیش فاکتورهای مذکور جمعاً به مبلغ ۴,۴۵۱ میلیارد ریال مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته که مورد خاصی مشاهده نگردید.

ت- طبق موافقت اصولی صادره به شماره ۱۲۲/۱۳۲۵۷۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۳ توسط سازمان، دوره عمر اوراق مرابحه ۴ ساله تصویب شده است.

لازم به ذکر است تأیید نهایی ارکان اوراق مرابحه معرفی شده توسط بانی و نیز صدور مجوز نهایی انتشار اوراق براساس قوانین و مقررات مربوطه بر عهده سازمان می باشد.

تاریخ: ۱۴ مرداد ماه ۱۴۰۲

مؤسسه بیات رایان - حسابداران رسمی

امیر حسین ظهرايي مهدی فرزنانگان

کد عضویت ۸۲۶۲۸۵ کد عضویت ۹۶۲۳۷۸





## بیانیه ثبت

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

### بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

محل اقامت: استان آذربایجان شرقی، محل ثبت: شهرستان تبریز، شماره ثبت: ۴۰۵۵

تبریز، محله بلوار ملت، بزرگراه شهید کسایی، بلوار ملت، پلاک ۰

تلفن تماس: ۰۴۱۳۴۲۴۵۹۷۷

کدپستی: ۵۱۹۷۸۱۵۸۶۵

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت 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 آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

۴,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرباحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباحه 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 مرباحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس [www.sukuk.ir](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.

سهام شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۷۶/۰۴/۱۷ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت خودرو و ساخت قطعات، با نماد "خاهن" مورد معامله قرار می گیرد.





## فهرست مطالب

|        |                                                                                    |    |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|----|
| ۱.     | تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه.....                                                 | ۵  |
| ۱-۱.   | ساختار طرح تأمین مالی .....                                                        | ۵  |
| ۱-۲.   | مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید.....                                      | ۵  |
| ۱-۳.   | شرایط مرابحه .....                                                                 | ۶  |
| ۱-۴.   | مشخصات اوراق مرابحه .....                                                          | ۷  |
| ۱-۵.   | رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) ..... | ۸  |
| ۱-۶.   | تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود).....                          | ۱۰ |
| ۱-۷.   | تعهدات دارندگان اوراق مرابحه .....                                                 | ۱۰ |
| ۱-۸.   | نقل و انتقال اوراق مرابحه .....                                                    | ۱۰ |
| ۱-۹.   | سایر موارد .....                                                                   | ۱۰ |
| ۲.     | مشخصات شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران .....                                         | ۱۱ |
| ۲-۱.   | موضوع فعالیت .....                                                                 | ۱۱ |
| ۲-۲.   | تاریخچه فعالیت .....                                                               | ۱۱ |
| ۲-۳.   | مدت فعالیت .....                                                                   | ۱۱ |
| ۲-۴.   | سهامداران .....                                                                    | ۱۱ |
| ۲-۵.   | مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل .....                                          | ۱۲ |
| ۲-۶.   | مشخصات حسابرس / بازرس بانی .....                                                   | ۱۲ |
| ۲-۷.   | سرمایه بانی .....                                                                  | ۱۲ |
| ۲-۸.   | روند سودآوری و تقسیم سود شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران .....                       | ۱۳ |
| ۲-۹.   | وضعیت مالی بانی .....                                                              | ۱۳ |
| ۲-۹-۱. | صور سود و زیان .....                                                               | ۱۳ |
| ۲-۹-۲. | صور وضعیت مالی .....                                                               | ۱۳ |
| ۲-۹-۳. | صور تغییرات در حقوق مالکانه .....                                                  | ۱۴ |
| ۲-۹-۴. | صور جریان های نقدی .....                                                           | ۱۵ |
| ۳.     | وضعیت اعتباری بانی .....                                                           | ۱۶ |
| ۳-۱.   | وضعیت بدهی بانی .....                                                              | ۱۶ |
| ۳-۲.   | تضمین ها و بدهی های احتمالی .....                                                  | ۱۶ |
| ۳-۳.   | مطالبات و ذخایر .....                                                              | ۱۷ |
| ۴.     | پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی .....                                                 | ۱۹ |
| ۴-۱.   | صور سود و زیان سنوات آتی بانی .....                                                | ۱۹ |
| ۴-۲.   | صور وضعیت مالی سنوات آتی بانی .....                                                | ۲۰ |
| ۴-۳.   | صور تغییرات در حقوق مالکانه سنوات آتی بانی .....                                   | ۲۲ |
| ۴-۴.   | صور جریان های نقدی آتی بانی .....                                                  | ۲۴ |
| ۲۷.    | مفروضات پیش بینی ها .....                                                          | ۲۷ |
| ۲۷.    | الف- مفروضات عملیات شرکت .....                                                     | ۲۷ |
| ۳۰.    | ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی .....                                                | ۳۰ |



۵. مشخصات ناشر ..... ۳۱
- ۵-۱. موضوع فعالیت ..... ۳۱
- ۵-۲. تاریخچه فعالیت ..... ۳۱
- ۵-۳. شرکاء ..... ۳۱
- ۵-۴. حسابرس/بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) ..... ۳۱
۶. عوامل ریسک ..... ۳۲
- ۶-۱. ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی ..... ۳۲
- ۶-۲. ریسک‌های مرتبط با شیوه تأمین مالی ..... ۳۳
۷. ارکان انتشار اوراق مرابحه ..... ۳۴
- ۷-۱. ضامن ..... ۳۴
- ۷-۲. عامل فروش اوراق ..... ۳۸
- ۷-۳. عامل پرداخت ..... ۳۹
- ۷-۴. سندیکای متعهدین پذیرهنویسی ..... ۳۹
- ۷-۵. بازارگردان ..... ۴۰
۸. سایر نکات با اهمیت ..... ۴۱
- ۸-۱. هزینه‌های انتشار ..... ۴۱
- ۸-۲. مشخصات مشاور ..... ۴۱
- ۸-۳. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ..... ۴۱





## فهرست جداول

|    |                                                                                                          |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۵  | جدول ۱: جزئیات مربوط به خرید مواد اولیه                                                                  |
| ۶  | جدول ۲: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق                                                                |
| ۸  | جدول ۳: جزئیات مربوط به خرید مواد اولیه                                                                  |
| ۱۱ | جدول ۴: آخرین ترکیب سهامداران                                                                            |
| ۱۲ | جدول ۵: اعضا هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت                                                                  |
| ۱۲ | جدول ۶: افزایش سرمایه - مبالغ به میلیون ریال                                                             |
| ۱۳ | جدول ۷: روند سودآوری و تقسیم سود طی سالهای مالی اخیر                                                     |
| ۱۳ | جدول ۸: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال                                                           |
| ۱۳ | جدول ۹: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال                                                           |
| ۱۴ | جدول ۱۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال                                             |
| ۱۵ | جدول ۱۱: صورت جریانهای نقدی - مبالغ به میلیون ریال                                                       |
| ۱۶ | جدول ۱۲: وضعیت اعتباری بانی - مبالغ به میلیون ریال                                                       |
| ۱۶ | جدول ۱۳: مانده تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت - مبالغ به میلیون ریال                                  |
| ۱۶ | جدول ۱۴: بدهی های احتمالی - مبالغ به میلیون ریال                                                         |
| ۱۷ | جدول ۱۵: دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های کوتاه مدت - مبالغ به میلیون ریال                         |
| ۱۸ | جدول ۱۶: دریافتنی های بلند مدت - مبالغ به میلیون ریال                                                    |
| ۱۹ | جدول ۱۷: پیش بینی صورت سود و زیان شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال    |
| ۲۰ | جدول ۱۸: پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال    |
| ۲۲ | جدول ۱۹: پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال          |
| ۲۳ | جدول ۲۰: پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال      |
| ۲۴ | جدول ۲۱: پیش بینی صورت جریانهای نقدی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال |
| ۲۵ | جدول ۲۲: جزئیات نقد حاصل از عملیات - مبالغ به میلیون ریال                                                |
| ۲۷ | جدول ۲۳: پیش بینی درآمدهای عملیاتی                                                                       |
| ۲۸ | جدول ۲۴: پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                                         |
| ۲۹ | جدول ۲۵: پیش بینی میزان تسهیلات و هزینه های مالی - مبالغ به میلیون ریال                                  |
| ۳۰ | جدول ۲۶: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق                                                               |
| ۳۱ | جدول ۲۷: شرکا واسط مالی مرداد چهارم                                                                      |
| ۳۴ | جدول ۲۸: مبالغ و مواعد پرداخت اقساط                                                                      |
| ۳۵ | جدول ۲۹: تغییرات سرمایه ضامن - مبالغ به میلیون ریال                                                      |
| ۳۵ | جدول ۳۰: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال                                                          |
| ۳۶ | جدول ۳۱: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال                                                          |
| ۳۷ | جدول ۳۲: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال                                             |
| ۳۸ | جدول ۳۳: صورت جریانهای نقدی - مبالغ به میلیون ریال                                                       |



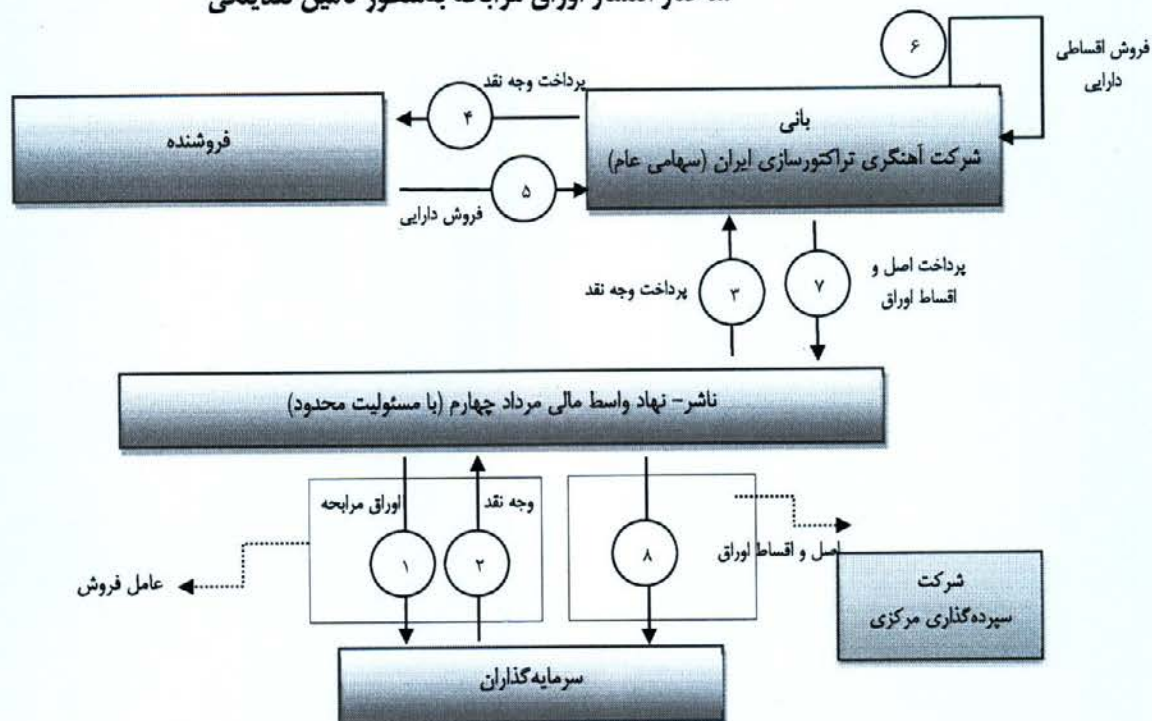


## ۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

### 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 آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) 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 به منظور تأمین نقدینگی



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

دارایی پایه اوراق، خرید مواد اولیه جهت تولید قطعات مربوط به خودروهای سبک، سنگین و تراکتور می‌باشد. مواد اولیه شامل میلگرد فولاد آلیاژی بر حسب آلیاژهای گوناگون است. در جدول ذیل در ستون شرح کالا، نوع آلیاژها ذکر گردیده است.

جدول ۱: جزئیات مربوط به خرید مواد اولیه

| شرکت فروشنده    | شرح کالا | مقدار (kg) | مبلغ واحد (ریال) | مبلغ کل (ریال)  |
|-----------------|----------|------------|------------------|-----------------|
| شرکت فولاد آساب | ۳۰Mnsv۶  | ۲۸۵,۳۳۱    | ۵۹۸,۰۰۰          | ۱۷۰,۵۶۸,۱۳۸,۰۰۰ |
|                 | ۴۲Crmo۴  | ۴۳۳,۵۴۸    | ۵۱۰,۲۲۹          | ۲۲۱,۲۰۸,۷۶۲,۴۹۲ |
|                 | ۲۰Mc۵    | ۵۱۹,۲۵۱    | ۴۴۸,۷۶۰          | ۲۳۳,۰۱۹,۰۷۸,۷۶۰ |
|                 | ۱۶Mncro۵ | ۴۲۸,۷۰۰    | ۴۱۰,۸۰۰          | ۱۷۶,۱۰۹,۹۶۰,۰۰۰ |
|                 | Cv۰      | ۳۵۱,۸۹۸    | ۴۶۵,۸۱۶          | ۱۶۳,۹۱۹,۷۱۸,۷۶۸ |

بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

|                   |         |         |          |                                   |
|-------------------|---------|---------|----------|-----------------------------------|
| ۳۳۶,۱۷۴,۳۴۲,۱۴۴   | ۶۸۱,۳۵۶ | ۳۴۶,۶۲۴ | ۳۸MnVs۵  | شرکت فولاد آلیاژی ایران           |
| ۱۵۴,۶۴۱,۰۷۵,۰۰۰   | ۵۷۵,۰۰۰ | ۲۶۸,۹۴۱ | ۳۰.Mnsv۶ |                                   |
| ۲۲۱,۴۰۸,۰۷۴,۰۸۰   | ۴۹۰,۶۰۵ | ۴۵۱,۲۹۶ | ۴۲Crmo۴  |                                   |
| ۲۸۷,۳۳۴,۶۳۱,۰۰۰   | ۴۳۱,۵۰۰ | ۶۶۵,۸۷۴ | ۲۰.Mc۵   |                                   |
| ۱۷۸,۴۵۶,۶۵۵,۰۰۰   | ۳۹۵,۰۰۰ | ۴۵۱,۷۸۹ | ۱۶Mncro۵ |                                   |
| ۱۶۵,۶۲۴,۹۰۹,۹۰۰   | ۴۴۷,۹۰۰ | ۳۶۹,۷۸۱ | Cy۰      |                                   |
| ۳۴۲,۵۴۵,۰۴۶,۹۵۰   | ۶۵۵,۱۵۰ | ۳۷۰,۲۱۳ | ۳۸MnVs۵  |                                   |
| ۲۳۲,۶۹۴,۴۷۰,۱۲۵   | ۵۹۵,۱۲۵ | ۳۹۱,۰۰۱ | ۳۰.Mnsv۶ | شرکت گسترش خدمات فولاد آلیاژ آریا |
| ۱۸۷,۳۳۸,۸۴۵,۵۶۸   | ۵۰۷,۷۷۶ | ۳۶۸,۷۴۳ | ۴۲Crmo۴  |                                   |
| ۱۶۹,۸۴۶,۳۱۳,۴۱۶   | ۴۴۶,۶۰۲ | ۳۸۰,۳۰۸ | ۲۰.Mc۵   |                                   |
| ۴۴,۵۳۳,۰۸۰,۷۷۵    | ۴۰۸,۸۲۵ | ۱۰۸,۹۲۷ | ۱۶Mncro۵ |                                   |
| ۱۰۱,۱۱۵,۱۹۷,۱۲۰   | ۴۶۳,۵۷۶ | ۲۱۸,۱۲۰ | Cy۰      |                                   |
| ۲۶۴,۵۷۳,۲۵۴,۴۰۰   | ۶۷۸,۰۸۰ | ۳۹۰,۱۸۰ | ۳۸MnVs۵  |                                   |
| ۲۱۸,۰۵۰,۲۴۸,۶۰۸   | ۵۰۵,۳۲۳ | ۴۳۱,۵۰۷ | ۴۲Crmo۴  |                                   |
| ۲۳۰,۷۰۱,۶۲۱,۷۱۰   | ۴۴۴,۴۴۵ | ۵۱۹,۰۷۸ | ۲۰.Mc۵   | شرکت آرمان استیل باختر            |
| ۱۷۳,۸۱۰,۳۸۸,۵۰۰   | ۴۰۶,۸۵۰ | ۴۲۷,۲۱۰ | ۱۶Mncro۵ |                                   |
| ۱۶۰,۵۹۳,۷۱۶,۳۸۵   | ۴۶۱,۳۳۷ | ۳۳۸,۱۰۵ | Cy۰      |                                   |
| ۲۱۶,۸۴۴,۲۱۶,۵۷۶   | ۶۷۴,۸۰۴ | ۳۲۱,۳۴۴ | ۳۸MnVs۵  |                                   |
| ۴,۴۵۱,۰۰۰,۷۴۵,۲۷۷ | مجموع   |         |          |                                   |

(۲) ارزش دارایی: ارزش کل دارایی برابر ۴,۴۵۱,۰۰۰,۷۴۵,۲۷۷ ریال می باشد که مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال آن از

طریق انتشار اوراق مربحه در بازار سرمایه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

ارزش مواد و کالا بر اساس رویه متداول تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی پایه اوراق مربحه، مواد اولیه مربوط به تولید قطعات خودروهای سبک، سنگین و

تراکتور می باشد. این مواد اولیه برحسب آلیاژهای گوناگون است که از شرکت های فولاد آسآب (سهامی خاص)، فولاد آلیاژی

ایران (سهامی عام)، گسترش خدمات فولاد آلیاژ آریا (سهامی خاص) و شرکت آرمان استیل باختر (بامسئولیت محدود) خریداری

می شود.

### ۱-۳. شرایط مربحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

جدول ۲: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق

| نوبت پرداخت | موعد پرداخت | مبلغ پرداختی هر دوره - ریال | مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه) - ریال |
|-------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| ۱           | ۱۴۰۲/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۲           | ۱۴۰۳/۰۱/۱۰  | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۳           | ۱۴۰۳/۰۴/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۴           | ۱۴۰۳/۰۷/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۵           | ۱۴۰۳/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷             | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۶           | ۱۴۰۴/۰۱/۱۰  | ۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷             | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۷           | ۱۴۰۴/۰۴/۱۰  | ۲۳۳,۱۷۰,۴۹۱,۸۰۳             | ۵۸,۴۴۳                                   |
| ۸           | ۱۴۰۴/۰۷/۱۰  | ۲۳۳,۱۷۰,۴۹۱,۸۰۳             | ۵۸,۴۴۳                                   |





| نوبت پرداخت | موعده پرداخت | مبلغ پرداختی هر دوره - ریال | مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه) - ریال |
|-------------|--------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| ۹           | ۱۴۰۴/۱۰/۱۰   | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۱۰          | ۱۴۰۵/۰۱/۱۰   | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۱۱          | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰   | ۲۲۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۲          | ۱۴۰۵/۰۷/۱۰   | ۲۲۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۳          | ۱۴۰۵/۱۰/۱۰   | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۱۴          | ۱۴۰۶/۰۱/۱۰   | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۱۵          | ۱۴۰۶/۰۴/۱۰   | ۲۲۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۶          | ۱۴۰۶/۰۷/۱۰   | ۲۲۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| سررسید      | ۱۴۰۶/۰۷/۱۰   | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۰۰۰,۰۰۰                                |
| جمع         |              | ۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۹۲۰,۰۰۰                                |

(۲) مواعید و مبالغ اقساط هر دوره، بر اساس 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.

(۳) در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

#### ۴-۱. مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه 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 مرباحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید،

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

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

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

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۰ مهر ۱۴۰۲،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،





(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) 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 بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- بانی: شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)،
- ضامن: بانک صادرات ایران (سهامی عام) ضمانت اصل و فرع اوراق به مبلغ ۷۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی بیات رایان،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)،
- (۱۷) مشاور طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق بهادار: شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص).

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

- دارایی پایه اوراق، خرید مواد اولیه جهت تولید قطعات مربوط به خودروهای سبک، سنگین و تراکتور می باشد. مواد اولیه شامل میلگرد فولاد آلیاژی بر حسب آلیاژهای گوناگون است. در جدول ذیل در ستون شرح کالا، نوع آلیاژها ذکر گردیده است.

جدول ۳: جزئیات مربوط به خرید مواد اولیه

| شرکت فروشنده    | شرح کالا | مقدار (kg) | مبلغ واحد (ریال) | مبلغ کل (ریال)  |
|-----------------|----------|------------|------------------|-----------------|
| شرکت فولاد اساب | ۳۰Mnsv۶  | ۲۸۵,۳۳۱    | ۵۹۸,۰۰۰          | ۱۷۰,۵۶۸,۱۳۸,۰۰۰ |
|                 | ۴۲Crmo۴  | ۴۳۳,۵۴۸    | ۵۱۰,۲۲۹          | ۲۲۱,۲۰۸,۷۶۲,۴۹۲ |
|                 | ۲۰-Mc۵   | ۵۱۹,۲۵۱    | ۴۴۸,۷۶۰          | ۲۳۳,۰۱۹,۰۷۸,۷۶۰ |
|                 | ۱۶Mncro۵ | ۴۲۸,۷۰۰    | ۴۱۰,۸۰۰          | ۱۷۶,۱۰۹,۹۶۰,۰۰۰ |
|                 | Cy۰      | ۳۵۱,۸۹۸    | ۴۶۵,۸۱۶          | ۱۶۳,۹۱۹,۷۱۸,۷۶۸ |
|                 | ۳۸MnVs۵  | ۲۴۶,۶۲۴    | ۶۸۱,۳۵۶          | ۲۳۶,۱۷۴,۳۴۲,۱۴۴ |



|                   |         |         |          |                                   |
|-------------------|---------|---------|----------|-----------------------------------|
| ۱۵۴,۶۴۱,۰۷۵,۰۰۰   | ۵۷۵,۰۰۰ | ۲۶۸,۹۴۱ | ۳۰Mnsv۶  | شرکت فولاد آلیازی ایران           |
| ۲۲۱,۴۰۸,۰۷۴,۰۸۰   | ۴۹۰,۶۰۵ | ۴۵۱,۲۹۶ | ۴۲Crmo۴  |                                   |
| ۲۸۷,۳۲۴,۶۳۱,۰۰۰   | ۴۳۱,۵۰۰ | ۶۶۵,۸۷۴ | ۲۰Mc۵    |                                   |
| ۱۷۸,۴۵۶,۶۵۵,۰۰۰   | ۳۹۵,۰۰۰ | ۴۵۱,۷۸۹ | ۱۶Mncro۵ |                                   |
| ۱۶۵,۶۲۴,۹۰۹,۹۰۰   | ۴۴۷,۹۰۰ | ۳۶۹,۷۸۱ | Cv۰      |                                   |
| ۲۴۲,۵۴۵,۰۴۶,۹۵۰   | ۶۵۵,۱۵۰ | ۳۷۰,۳۱۳ | ۳۸MnVs۵  |                                   |
| ۲۳۲,۶۹۴,۴۷۰,۱۲۵   | ۵۹۵,۱۲۵ | ۳۹۱,۰۰۱ | ۳۰Mnsv۶  | شرکت گسترش خدمات فولاد آلیاز آریا |
| ۱۸۷,۳۳۸,۸۴۵,۵۶۸   | ۵۰۷,۷۷۶ | ۳۶۸,۷۴۳ | ۴۲Crmo۴  |                                   |
| ۱۶۹,۸۴۶,۳۱۳,۴۱۶   | ۴۴۶,۶۰۲ | ۳۸۰,۳۰۸ | ۲۰Mc۵    |                                   |
| ۴۴,۵۳۲,۰۸۰,۷۷۵    | ۴۰۸,۸۲۵ | ۱۰۸,۹۲۷ | ۱۶Mncro۵ |                                   |
| ۱۰۱,۱۱۵,۱۹۷,۱۲۰   | ۴۶۳,۵۷۶ | ۳۱۸,۱۲۰ | Cv۰      |                                   |
| ۲۶۴,۵۷۳,۲۵۴,۴۰۰   | ۶۷۸,۰۸۰ | ۳۹۰,۱۸۰ | ۳۸MnVs۵  |                                   |
| ۲۱۸,۰۵۰,۳۴۸,۶۰۸   | ۵۰۵,۳۲۳ | ۴۳۱,۵۰۷ | ۴۲Crmo۴  | شرکت آرمان استیل باختر            |
| ۲۳۰,۷۰۱,۶۲۱,۷۱۰   | ۴۴۴,۴۴۵ | ۵۱۹,۰۷۸ | ۲۰Mc۵    |                                   |
| ۱۷۳,۸۱۰,۳۸۸,۵۰۰   | ۴۰۶,۸۵۰ | ۴۲۷,۲۱۰ | ۱۶Mncro۵ |                                   |
| ۱۶۰,۵۹۳,۷۱۶,۳۸۵   | ۴۶۱,۳۳۷ | ۳۴۸,۱۰۵ | Cv۰      |                                   |
| ۳۱۶,۸۴۴,۳۱۶,۵۷۶   | ۶۷۴,۸۰۴ | ۳۲۱,۳۴۴ | ۳۸MnVs۵  |                                   |
| ۴,۴۵۱,۰۰۰,۷۴۵,۲۷۷ |         |         | مجموع    |                                   |

(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 داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.





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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرباحه شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری 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 مرباحه، دریافت نخواهد نمود.

#### 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 می باشد:

(۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) به دارندگان ورقه مرباحه در سررسیدهای مقرر،

**تبصره:** در زمان تصفیه نهایی اوراق مرباحه، 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 مرباحه

(۱) خریدار اوراق مرباحه با خرید این اوراق، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

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

(۴) خریدار اوراق مرباحه 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 مرباحه

نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران امکان پذیر است.

#### ۹-۱. سایر موارد

(۱) اوراق مرباحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.



(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه، تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

## ۲. مشخصات شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

### ۲-۱. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه "خرید و واردات مواد اولیه، تولید، فروش و صادرات انواع قطعات آهنگری مورد مصرف در صنایع خودرو و سایر، واردات و خرید و فروش انواع ماشین آلات صنعتی و تجهیزات مربوط به توسعه شرکت و صنایع وابسته و اقدام در زمینه نصب و راه اندازی و مباشرت و مشاورت در انتخاب آنها. طراحی و ساخت انواع قالبها و ابزار آلات مخصوص و تجهیزات صنعتی مورد نیاز صنایع آهنگری کشور و فروش و صادرات آنها و انجام هرگونه عملیات و عقد هرگونه قرارداد مربوط به موضوع شرکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارج از کشور" می باشد.

### ۲-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۱۱۴۱۵۰ در تاریخ ۱۳۶۶/۰۹/۱۴ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۰۵۵ مورخ ۱۳۶۶/۰۹/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تبریز به ثبت رسید و متعاقباً از سال ۱۳۷۰ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در سال ۱۳۷۶ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۳ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۶/۰۴/۱۷ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در شهر تبریز و محل فعالیت اصلی آن در شهر تبریز واقع است.

### ۲-۳. مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت مطابق اساسنامه از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود است.

### ۲-۴. سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه گزارش به شرح ذیل است.

جدول ۴: آخرین ترکیب سهامداران

| نام سهامدار                            | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | تعداد سهام     | درصد مالکیت |
|----------------------------------------|-----------------|-----------|----------------|-------------|
| مجید باوایی تبریزی                     | -               | -         | ۹,۵۹۸,۲۴۸,۷۹۵  | ۴۸٪         |
| شرکت گروه صنعتی اشتالز فولاد خاورمیانه | سهامی خاص       | ۳۶۹۹۲     | ۴,۵۱۴,۱۰۸,۳۶۴  | ۲۳٪         |
| شرکت تدبیر فردای نیک                   | سهامی خاص       | ۵۳۶۳۶۴    | ۳,۱۲۸,۵۷۰,۶۱۳  | ۱۶٪         |
| سایر سهامداران                         | -               | -         | ۲,۶۷۷,۶۷۸,۹۷۸  | ۱۳٪         |
| جمع کل                                 |                 |           | ۱۹,۹۱۸,۶۰۶,۷۵۰ | ۱۰۰         |





## ۲-۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ اعضای زیر به ترتیب به سمت اعضای حقوقی و نمایندگان آن‌ها در هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱، آقای جلال الدین حیرت انگیز چرندابی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵: اعضا هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت

| اعضای هیئت مدیره                       | نام نماینده                   | سمت                        | مدت مأموریت |            | توضیحات  |
|----------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------|------------|----------|
|                                        |                               |                            | شروع        | خاتمه      |          |
| مجید باویلی تبریزی                     | -                             | رئیس هیئت مدیره            | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹  | ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ | غیر موظف |
| شرکت پولاد قطعه                        | جلال الدین حیرت انگیز چرندابی | عضو هیئت مدیره و مدیر عامل | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹  | ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ | موظف     |
| شرکت گروه صنعتی اشتالز فولاد خاورمیانه | عبدالمجید قنذریز              | نائب رئیس هیئت مدیره       | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹  | ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ | غیر موظف |
| پدram باویلی تبریزی                    | -                             | عضو هیئت مدیره             | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹  | ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ | موظف     |
| پیام باویلی تبریزی                     | -                             | عضو هیئت مدیره             | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹  | ۱۴۰۴/۰۴/۲۹ | غیر موظف |

## ۲-۶. مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹، مؤسسه حسابرسی بیات رایان به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی آگاهان و همکاران به عنوان بازرس علی البدل شرکت برای یک سال انتخاب شدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی گذشته مؤسسه حسابرسی بیات رایان بوده است.

## ۲-۷. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت ۱۹,۹۱۸,۶۰۶,۷۵۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۹,۹۱۸,۶۰۶,۷۵۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی است، که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی چند سال اخیر به شرح جدول شماره ۶ می باشد.

جدول ۶: افزایش سرمایه - بالغ به میلیون ریال

| تاریخ افزایش سرمایه | سرمایه قبلی | مبلغ افزایش سرمایه | سرمایه جدید | درصد افزایش سرمایه | محل افزایش سرمایه                           |
|---------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|---------------------------------------------|
| ۱۳۹۶/۰۴/۰۴          | ۷۳۰,۶۴۹     | ۷۳۰,۶۴۹            | ۱,۴۶۱,۲۹۸   | ۱۰۰٪               | مطالبات و آورده نقدی سهامداران              |
| ۱۳۹۷/۰۵/۱۵          | ۱,۴۶۱,۲۹۸   | ۷۳۰,۶۴۹            | ۲,۱۹۱,۹۴۷   | ۵۰٪                | مطالبات و آورده نقدی سهامداران              |
| ۱۳۹۷/۱۲/۰۲          | ۲,۱۹۱,۹۴۷   | ۱۸۵,۴۳۶            | ۲,۳۷۷,۳۸۳   | ۸,۵٪               | سود انباشته                                 |
| ۱۳۹۸/۰۸/۰۲          | ۲,۳۷۷,۳۸۳   | ۳۶۲,۵۵۱            | ۲,۷۳۹,۹۳۴   | ۱۵,۲٪              | مطالبات و آورده نقدی سهامداران              |
| ۱۴۰۰/۰۳/۱۰          | ۲,۷۳۹,۹۳۴   | ۶,۳۶۳,۰۵۵          | ۹,۱۰۲,۹۸۹   | ۲۳۲,۲٪             | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها               |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۲          | ۹,۱۰۲,۹۸۹   | ۵,۳۱۵,۶۱۸          | ۱۴,۴۱۸,۶۰۷  | ۵۸,۴٪              | سود انباشته، مطالبات و آورده نقدی سهامداران |
| ۱۴۰۱/۱۱/۱۱          | ۱۴,۴۱۸,۶۰۷  | ۵۵۰۰,۰۰۰           | ۱۹,۹۱۸,۶۰۷  | ۳۸,۱٪              | سود انباشته                                 |

❖ مطابق مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ هیئت مدیره شرکت که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ در سامانه کدال اطلاع رسانی شده است، شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) قصد دارد در سال ۱۴۰۲ نسبت به انجام افزایش سرمایه از مبلغ ۱۹,۹۱۸ میلیارد ریال به مبلغ ۲۶,۳۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته به منظور اصلاح ساختار مالی و بهره مندی از معافیت مالیاتی افزایش سرمایه از محل یاد شده بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۲، اقدام نماید.





## ۲-۸. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران

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

جدول ۷: روند سودآوری و تقسیم سود طی سالهای مالی اخیر

| سال (دوره) مالی        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|------------------------|------------|------------|------------|
| سرمایه (میلیون ریال)   | ۱۹,۹۱۸,۶۰۷ | ۱۴,۴۱۸,۶۰۷ | ۹,۱۰۲,۹۸۹  |
| سود خالص (میلیون ریال) | ۷,۳۱۴,۹۲۱  | ۶,۱۶۴,۶۵۸  | ۴,۲۰۴,۴۴۹  |
| سود پایه هر سهم (ریال) | ۳۶۷        | ۳۲۷        | ۴۴۲        |
| سود نقدی هر سهم (ریال) | ۸۰         | ۱۰۰        | ۵۰         |

## ۲-۹. وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریانهای نقدی حسابرسی شده شرکت بانی طی ۳ سال مالی اخیر، به شرح جداول ذیل می باشد:

### ۲-۹-۱. صورت سود و زیان

جدول ۸: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| درآمدهای عملیاتی                     | ۱۹,۰۴۰,۰۵۸       | ۱۱,۲۴۰,۲۰۶       | ۹,۵۴۵,۳۰۱        |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی       | (۱۲,۱۹۳,۲۴۹)     | (۷,۵۹۲,۲۵۸)      | (۴,۳۶۲,۷۲۳)      |
| <b>سود ناخالص</b>                    | <b>۶,۸۴۶,۸۰۹</b> | <b>۳,۶۴۷,۹۴۸</b> | <b>۵,۱۸۲,۵۸۰</b> |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی        | (۸۱۶,۰۶۵)        | (۴۵۱,۴۴۱)        | (۵۰۲,۰۳۲)        |
| سایر درآمدها                         | ۲,۰۷۳,۹۸۰        | ۳,۰۷۴,۲۵۱        | ۳۲۶,۲۹۰          |
| سایر هزینه ها                        | (۴۵,۳۸۸)         | (۲۵,۰۴۴)         | (۲۳,۷۶۰)         |
| <b>جمع هزینه های عملیاتی</b>         | <b>۱,۲۱۲,۵۲۷</b> | <b>۳,۲۲۷,۷۶۶</b> | <b>(۱۹۹,۵۰۲)</b> |
| <b>سود عملیاتی</b>                   | <b>۸,۰۵۹,۳۳۶</b> | <b>۶,۸۷۵,۷۱۴</b> | <b>۴,۹۸۳,۰۷۸</b> |
| هزینه های مالی                       | (۵۹۰,۹۲۷)        | (۴۹۴,۶۲۴)        | (۱۲۸,۳۱۵)        |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۴۱,۸۲۳           | ۱,۸۹۵            | ۲۴,۷۰۹           |
| <b>سود قبل از مالیات</b>             | <b>۷,۵۱۰,۲۳۲</b> | <b>۶,۳۸۲,۹۸۵</b> | <b>۴,۸۷۹,۴۷۲</b> |
| هزینه مالیات بر درآمد                | (۱۹۵,۳۱۱)        | (۲۱۸,۳۳۷)        | (۶۷۵,۰۲۳)        |
| <b>سود خالص</b>                      | <b>۷,۳۱۴,۹۲۱</b> | <b>۶,۱۶۴,۶۵۸</b> | <b>۴,۲۰۴,۴۴۹</b> |

### ۲-۹-۲. صورت وضعیت مالی

جدول ۹: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>دارایی ها</b>               |                   |                   |                  |
| دارایی های غیر جاری:           |                   |                   |                  |
| دارایی های ثابت مشهود          | ۱۸,۴۸۱,۵۴۷        | ۱۲,۷۲۱,۱۴۱        | ۸,۷۷۷,۱۵۱        |
| دارایی های نامشهود             | ۹۸,۹۴۱            | ۹۷,۰۸۷            | ۴۵,۰۰۳           |
| سرمایه گذاری های بلندمدت       | ۳,۳۰۷             | ۳,۳۰۷             | ۳,۳۰۷            |
| دریافتنی های بلندمدت           | ۱,۵۸۷             | ۸۳۹               | ۴۲۷              |
| سایر دارایی ها                 | ۹۹۲               | ۲,۶۷۰             | ۲,۶۷۰            |
| <b>جمع دارایی های غیر جاری</b> | <b>۱۸,۵۸۶,۳۷۴</b> | <b>۱۲,۸۲۵,۰۴۴</b> | <b>۸,۸۲۸,۵۵۸</b> |
| دارایی های جاری:               |                   |                   |                  |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

| شرح                                   | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹<br>حسابرسی شده | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹<br>تجدید ارائه شده | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰<br>تجدید ارائه شده |
|---------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| پیش پرداخت ها                         | ۹۶۰۶۷۱۶                   | ۶۰۱۸۷۳۰۲                      | ۱۷۹۵۷۰۸                       |
| موجودی مواد و کالا                    | ۵۳۶۷۱۶۸                   | ۵۲۹۳۲۵۶                       | ۳۸۷۵۵۴۴                       |
| دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۴۴۷۴۱۱۰                   | ۶۰۲۶۴۴۵                       | ۳۳۵۶۴۰۵                       |
| موجودی نقد                            | ۴۷۰۱۱۷                    | ۹۴۲۶۰۳                        | ۵۹۵۵۰                         |
| جمع دارایی های جاری                   | ۱۹۰۹۱۸۱۱۱                 | ۱۸۰۴۹۹۶۰۶                     | ۹۰۰۸۷۳۰۷                      |
| جمع دارایی ها                         | ۳۸۰۵۰۴۰۴۸۵                | ۳۱۰۲۷۴۰۶۵۰                    | ۱۷۰۹۱۵۰۷۶۵                    |
| حقوق مالکانه و بدهی ها                |                           |                               |                               |
| حقوق مالکانه:                         |                           |                               |                               |
| سرمایه                                | ۱۹۰۹۱۸۶۰۷                 | ۱۴۰۴۱۸۶۰۷                     | ۲۰۷۳۹۹۳۴                      |
| افزایش سرمایه در جریان                | ۰                         | ۰                             | ۶۰۳۶۳۰۵۵                      |
| اندوخته قانونی                        | ۹۴۷۰۹۷۳                   | ۵۸۲۰۲۲۷                       | ۲۷۳۰۹۹۴                       |
| سود انباشته                           | ۹۰۱۴۴۶۵۶                  | ۹۰۱۳۷۰۳۴۰                     | ۴۰۴۵۹۰۷۶۹                     |
| جمع حقوق صاحبان مالکانه               | ۳۰۰۱۱۰۲۳۶                 | ۲۴۰۱۳۸۰۱۷۴                    | ۱۳۰۸۳۶۰۷۵۲                    |
| بدهی ها                               |                           |                               |                               |
| بدهی های غیر جاری:                    |                           |                               |                               |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان       | ۴۲۰۴۹۵                    | ۳۳۰۵۷۷                        | ۲۳۰۹۵۷                        |
| جمع بدهی های غیر جاری                 | ۴۲۰۴۹۵                    | ۳۳۰۵۷۷                        | ۲۳۰۹۵۷                        |
| بدهی های جاری:                        |                           |                               |                               |
| پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها | ۴۶۹۲۰۱۷۰                  | ۱۰۹۲۷۶۱۱                      | ۱۰۳۲۴۶۶۴                      |
| مالیات پرداختنی                       | ۲۹۹۰۸۰۳                   | ۱۰۳۷۷۰۳۸۷                     | ۱۰۱۹۵۸۷۷                      |
| سود سهام پرداختنی                     | ۳۵۶۹۹                     | ۲۵۰۲۱۰                        | ۱۲۰۳۲۲                        |
| تسهیلات مالی                          | ۳۰۳۵۰۷۳۰                  | ۳۰۷۵۹۰۷۶۱                     | ۱۰۳۰۵۰۱۶۱                     |
| پیش دریافت ها                         | ۷۲۰۳۵۲                    | ۱۱۲۰۹۳۰                       | ۲۱۷۰۳۲                        |
| جمع بدهی های جاری                     | ۸۰۴۵۰۰۷۵۴                 | ۷۰۱۰۲۰۸۹۹                     | ۴۰۰۵۵۰۰۵۶                     |
| جمع بدهی ها                           | ۸۰۴۹۳۰۲۴۹                 | ۷۰۱۳۶۰۴۷۶                     | ۴۰۰۷۹۰۰۱۳                     |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها            | ۳۸۰۵۰۴۰۴۸۵                | ۳۱۰۲۷۴۰۶۵۰                    | ۱۷۰۹۱۵۰۷۶۵                    |

### ۳-۹-۲. صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۱۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                     | سرمایه   | افزایش سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها | سود انباشته | جمع کل      |
|---------------------------------------------------------|----------|------------------------|----------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۰/۱                      | ۲۰۷۳۹۹۳۴ | ۰                      | ۷۳۰۳۲۶         | +                             | ۱۰۱۶۷۰۱۲۹   | ۳۰۹۸۰۳۸۹    |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹                        |          |                        |                |                               |             |             |
| سود خالص سال ۱۳۹۹                                       | ۰        | ۰                      | ۰              | ۰                             | ۴۰۲۴۰۱۳۲    | ۴۰۲۴۰۱۳۲    |
| اصلاح اشتباهات                                          | ۰        | ۰                      | ۰              | ۰                             | ۱۸۰۰۳۱۷     | ۱۸۰۰۳۱۷     |
| سایر اقلام سود و زیان جامع                              | ۰        | ۰                      | ۰              | ۶۰۳۶۳۰۵۵                      | ۰           | ۶۰۳۶۳۰۵۵    |
| سود سهام مصوب                                           | ۰        | ۰                      | ۰              | ۰                             | (۵۴۰۷۹۸)    | (۵۴۰۷۹۸)    |
| انتقال از مازاد تجدید ارزیابی به افزایش سرمایه در جریان | ۰        | ۶۰۳۶۳۰۵۵               | ۰              | (۶۰۳۶۳۰۵۵)                    | ۰           | ۰           |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 | ۰        | ۰                      | ۲۰۰۶۶۸         | ۰                             | (۳۰۰۶۶۸)    | ۰           |
| پاداش هیئت مدیره                                        | ۰        | ۰                      | ۰              | ۰                             | (۱۵۰۰)      | (۱۵۰۰)      |
| مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                                     | ۲۰۷۳۹۹۳۴ | ۶۰۳۶۳۰۵۵               | ۲۷۳۰۹۹۴        | ۰                             | ۵۰۱۱۴۰۶۱۱   | ۱۴۰۴۹۹۱۰۵۹۴ |





| شرح                                      | سرمایه     | افزایش سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها | سود انباشته | جمع کل      |
|------------------------------------------|------------|------------------------|----------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| اصلاح اشتباهات                           | .          | .                      | .              | .                             | (۶۵۴,۸۳۲)   | (۶۵۴,۸۳۲)   |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱      | ۲,۷۳۹,۹۳۴  | ۶,۳۶۳,۰۵۵              | ۲۷۳,۹۹۴        | .                             | ۴,۴۵۹,۷۶۹   | ۱۳,۸۳۶,۷۵۲  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰         | .          | .                      | .              | .                             | .           | .           |
| سود خالص سال ۱۴۰۰                        | .          | .                      | .              | .                             | ۶,۱۶۴,۶۵۸   | ۶,۱۶۴,۶۵۸   |
| سود سهام مصوب                            | .          | .                      | .              | .                             | (۴۵۵,۱۴۹)   | (۴۵۵,۱۴۹)   |
| افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی | ۶,۳۶۳,۰۵۵  | (۶,۳۶۳,۰۵۵)            | .              | .                             | .           | .           |
| افزایش سرمایه از محل سود انباشته         | ۷۲۳,۷۰۵    | .                      | .              | .                             | (۷۲۳,۷۰۵)   | .           |
| افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده     | ۴,۵۹۱,۹۱۳  | .                      | .              | .                             | .           | ۴,۵۹۱,۹۱۳   |
| تخصیص به اندوخته قانونی                  | .          | .                      | ۳۰۸,۲۳۳        | .                             | (۳۰۸,۲۳۳)   | .           |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                      | ۱۴,۴۱۸,۶۰۷ | .                      | ۵۸۲,۲۲۷        | .                             | ۹,۱۳۷,۳۴۰   | ۲۴,۱۳۸,۱۷۴  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱         | .          | .                      | .              | .                             | .           | .           |
| سود خالص سال ۱۴۰۱                        | .          | .                      | .              | .                             | ۷,۳۱۴,۹۲۱   | ۷,۳۱۴,۹۲۱   |
| سود سهام مصوب                            | .          | .                      | .              | .                             | (۱,۴۴۱,۸۶۰) | (۱,۴۴۱,۸۶۰) |
| افزایش سرمایه از محل سود انباشته         | ۵,۵۰۰,۰۰۰  | .                      | .              | .                             | (۵,۵۰۰,۰۰۰) | .           |
| تخصیص به اندوخته قانونی                  | .          | .                      | ۳۶۵,۷۴۶        | .                             | (۳۶۵,۷۴۶)   | .           |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                      | ۱۹,۹۱۸,۶۰۷ | .                      | ۹۴۷,۹۷۳        | .                             | ۹,۱۴۴,۶۵۶   | ۳۰,۰۱۱,۲۳۶  |

#### ۴-۹-۲. صورت جریان های نقدی

جدول ۱۱: صورت جریان های نقدی - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| جریان های نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی                      |             |             |            |
| نقد حاصل از عملیات                                             | ۸,۴۷۴,۷۰۶   | ۳,۷۷۵,۰۴۴   | (۷۲۸,۳۹۵)  |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                           | (۳۵۷,۵۷۸)   | (۱۱۴,۱۱۶)   | (۹۰,۳۶۴)   |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی          | ۸,۱۱۷,۱۲۸   | ۳,۶۶۰,۹۲۸   | (۸۱۸,۷۵۹)  |
| جریان های نقدی ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری:                |             |             |            |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود             | ۲۰۱۸        | .           | .          |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود                | (۶,۰۰۶,۱۵۶) | (۴,۸۶۲,۶۶۴) | (۳۱۲,۴۷۷)  |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود                   | (۴,۳۹۵)     | (۵۲,۶۶۹)    | (۳,۲۵۴)    |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت          | .           | .           | ۱۳۰,۰۰۰    |
| پرداخت های نقدی برای خرید سایر دارایی ها                       | .           | .           | (۳۹)       |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی                        | ۶۳۷         | ۲,۲۴۱       | ۲۲,۵۰۶     |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری | (۶,۰۰۷,۸۹۶) | (۴,۹۱۳,۰۹۲) | (۱۶۳,۳۵۴)  |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی    | ۲,۱۰۹,۲۳۲   | (۱,۲۵۲,۱۶۴) | (۹۸۲,۰۱۴)  |
| جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تأمین مالی:                  |             |             |            |
| دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                          | .           | ۵۷۸,۸۱۴     | .          |
| دریافت های نقدی از شرکت گروه صنعتی اشتالز فولاد خاور میانه     | .           | .           | .          |
| دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات                                | ۴,۸۶۱,۹۲۴   | ۵,۷۶۷,۴۶۲   | ۱,۷۳۸,۱۶۲  |
| پرداخت های نقدی به شرکت گروه صنعتی اشتالز فولاد خاورمیانه      | .           | .           | .          |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات                               | (۵,۶۴۹,۹۸۳) | (۳,۳۵۲,۳۰۹) | (۶۲۳,۴۹۵)  |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات                               | (۳۶۲,۲۸۸)   | (۴۱۶,۵۸۹)   | (۵۲,۹۷۳)   |
| پرداخت نقدی بابت سود سهام                                      | (۱,۴۳۱,۳۷۱) | (۴۴۲,۲۶۱)   | (۵۵,۱۲۰)   |





| شرح                                                          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹<br>حسابرسی شده | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹<br>حسابرسی شده | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰<br>تجدید ارائه شده |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | (۲,۵۸۱,۷۱۸)               | ۲,۱۳۵,۲۱۷                 | ۱,۰۰۶,۵۷۴                     |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                             | (۴۷۲,۴۸۶)                 | ۸۸۳,۰۵۳                   | ۲۴,۵۶۰                        |
| مانده وجه نقد در ابتدای دوره                                 | ۹۴۲,۶۰۳                   | ۵۹,۵۵۰                    | ۳۴,۹۸۹                        |
| مانده وجه نقد در پایان دوره                                  | ۴۷۰,۱۱۷                   | ۹۴۲,۶۰۳                   | ۵۹,۵۵۰                        |
| معاملات غیر نقدی                                             | ۰                         | ۴,۰۱۳,۰۹۹                 | ۰                             |

### ۳. وضعیت اعتباری بانی

#### ۳-۱. وضعیت بدهی بانی

بر اساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۱۲: وضعیت اعتباری بانی - مبلغ به میلیون ریال

| شرح                                 | مبلغ      |
|-------------------------------------|-----------|
| پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | ۲۸۱,۶۸۷   |
| سایر پرداختی ها                     | ۴,۴۱۰,۴۸۳ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     | ۴۲,۴۹۵    |
| سود سهام پرداختی                    | ۳۵,۶۹۹    |
| پیش دریافت ها                       | ۷۲,۳۵۲    |
| کوتاه مدت                           | ۳,۳۵۰,۷۳۰ |
| بلند مدت                            | ۰         |
| مالیات پرداختی                      | ۳۹۹,۸۰۳   |

(۱) نرخ تسهیلات مالی دریافتی شرکت، حدود ۱۸ الی ۲۳ درصد می باشد و تسهیلات مذکور در قبال وثیقه ملکی و چک و قرارداد لازم الاجرا اخذ گردیده است.

مانده تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت، به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۳: مانده تسهیلات به تفکیک زمان بندی پرداخت - مبلغ به میلیون ریال

| سال  | مبلغ تسهیلات |
|------|--------------|
| ۱۴۰۲ | ۳,۳۵۰,۷۳۰    |

(۲) مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال ها تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است. همچنین برای سال مالی ۱۴۰۰، مالیات بر درآمد شرکت در وضعیت "در حال رسیدگی" و برای سال مالی ۱۴۰۱ در وضعیت "رسیدگی نشده" قرار دارد.

#### ۳-۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، شرکت فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای با اهمیت می باشد. همچنین بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است.

جدول ۱۴: بدهی های احتمالی - مبلغ به میلیون ریال

| شرح                                                     | مبلغ به میلیون ریال |
|---------------------------------------------------------|---------------------|
| بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت     |                     |
| تضمین اعطایی بابت قطعات فروخته شده                      | ۱۵,۴۱۱,۱۷۴          |
| تضمین اعطایی بابت تسهیلات مالی دریافتی                  | ۱,۳۹۱,۳۰۰           |
| تضمین اعطایی بابت واردات مواد اولیه، ماشین آلات و قطعات | ۴,۴۹۱,۲۰۹           |
| مجموع                                                   | ۲۱,۱۹۳,۶۸۳          |



دفاتر شرکت از بابت رعایت مقررات موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیات‌های مستقیم در خصوص ارسال بموقع گزارش‌های فصلی خرید و فروش جهت سال مالی ۱۴۰۰ در جریان رسیدگی است و بابت سال مالی مورد رسیدگی، تا کنون رسیدگی نشده است. با توجه به تسهیلات بخشودگی جرائم مدیریت بدهی با اهمیتی در این خصوص متصور نمی‌باشد.

دفاتر شرکت از بابت رعایت قانون مالیات بر ارزش افزوده جهت سال مالی ۱۳۹۸ و ۱۴۰۰ رسیدگی شده، لیکن برگ مطالبه مربوطه تاکنون صادر نشده و در این خصوص دفاتر شرکت بابت سال مالی مورد گزارش تا کنون رسیدگی نشده است و ذخیره کافی از این بابت در حساب‌ها لحاظ شده است.

طبق برگ مطالبه حق بیمه صادره جهت سال مالی ۱۳۹۹ مبلغ ۳۴,۴۸۵ میلیون ریال توسط سازمان تأمین اجتماعی از شرکت مطالبه شده که از این بابت شرکت به آن اعتراض کرده است. همچنین دفاتر شرکت از بابت رعایت مقررات سازمان تأمین اجتماعی جهت سال مالی ۱۴۰۰ در جریان رسیدگی بوده و بابت سال مالی مورد رسیدگی توسط حسابرسان سازمان تأمین اجتماعی تا کنون رسیدگی نشده است و ذخیره کافی از این بابت در حساب‌ها منظور شده است.

### ۳-۳. مطالبات و ذخایر

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های کوتاه مدت و دریافتنی‌های بلند مدت شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، به شرح جداول زیر می‌باشد.

جدول ۱۵: دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های کوتاه مدت - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                              | مانده            | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول | خالص             |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| <b>دریافتنی‌های کوتاه مدت</b>                    |                  |                            |                  |
| <b>دریافتنی‌های تجاری - اسناد دریافتنی:</b>      |                  |                            |                  |
| سایر مشتریان                                     | ۳۸۸,۱۹۱          |                            | ۳۸۸,۱۹۱          |
| <b>جمع اسناد دریافتنی</b>                        | <b>۳۸۸,۱۹۱</b>   | <b>۰</b>                   | <b>۳۸۸,۱۹۱</b>   |
| <b>دریافتنی‌های تجاری - حساب‌های دریافتنی:</b>   |                  |                            |                  |
| شرکت سایکو - سایر اشخاص وابسته                   | ۱,۰۲۰,۰۶۳        | ۰                          | ۱,۰۲۰,۰۶۳        |
| شرکت پولاد قطعه - اشخاص وابسته                   | ۷۰,۷۹            | ۰                          | ۷۰,۷۹            |
| شرکت ایدم                                        | ۱,۰۱۹,۱۴۸        | ۰                          | ۱,۰۱۹,۱۴۸        |
| شرکت گواه                                        | ۶۷۶,۸۹۰          | ۰                          | ۶۷۶,۸۹۰          |
| شرکت گروه صنعتی ثروت آفرین ویرا                  | ۶۱۷,۷۵۶          | ۰                          | ۶۱۷,۷۵۶          |
| شرکت استام صنعت                                  | ۱۱۸,۲۰۱          | ۰                          | ۱۱۸,۲۰۱          |
| موتور سازان تراکتورسازی                          | ۱۳۱,۷۳۲          | (۵۸۸۰)                     | ۱۲۵,۸۵۲          |
| شرکت محورسازان چی چست                            | ۱۴۰,۵۴۶          | ۰                          | ۱۴۰,۵۴۶          |
| سایر                                             | ۲۶۸,۲۸۳          | (۶۲,۲۳۷)                   | ۲۰۶,۰۴۶          |
| <b>جمع حساب‌های دریافتنی</b>                     | <b>۳,۹۹۹,۶۹۸</b> | <b>(۶۸,۱۱۷)</b>            | <b>۳,۹۳۱,۵۸۱</b> |
| <b>جمع دریافتنی‌های تجاری</b>                    | <b>۴,۳۸۷,۸۸۹</b> | <b>(۶۸,۱۱۷)</b>            | <b>۴,۳۱۹,۷۷۲</b> |
| <b>سایر دریافتنی‌ها:</b>                         |                  |                            |                  |
| کارکنان (وام و مساعده)                           | ۶,۷۲۹            | ۰                          | ۶,۷۲۹            |
| سپرده نزد دادگستری                               | ۳۰,۰۰۰           | ۰                          | ۳۰,۰۰۰           |
| سایر                                             | ۱۱۹,۱۹۶          | ۰                          | ۱۱۹,۱۹۶          |
| <b>جمع سایر دریافتنی‌ها</b>                      | <b>۱۵۵,۹۲۵</b>   | <b>۰</b>                   | <b>۱۵۵,۹۲۵</b>   |
| <b>نقل به مطالبات بلند مدت</b>                   | <b>(۱,۵۸۷)</b>   | <b>۰</b>                   | <b>(۱,۵۸۷)</b>   |
| <b>جمع دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها</b> | <b>۴,۵۴۲,۲۲۷</b> | <b>(۶۸,۱۱۷)</b>            | <b>۴,۴۷۴,۱۱۰</b> |





جدول ۱۶: دریافتنی های بلند مدت - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                       | مانده | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول | خالص  |
|---------------------------|-------|----------------------------|-------|
| دریافتنی های بلند مدت     |       |                            |       |
| سایر دریافتنی ها          |       |                            |       |
| کارکنان (وام و مساعده)    | ۱,۵۸۷ | ۰                          | ۱,۵۸۷ |
| جمع دریافتنی های بلند مدت | ۱,۵۸۷ | ۰                          | ۱,۵۸۷ |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت انگری تراک و رسازی ایران (سهامی عام)

#### ۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی باتی

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 سنوات آتی باتی

پیش بینی صورت سود و زیان شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد.

جدول ۱۷: پیش بینی صورت سود و زیان شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                  | پیش بینی ۱۴۰۶     |                   | پیش بینی ۱۴۰۵     |                   | پیش بینی ۱۴۰۴     |                   | پیش بینی ۱۴۰۳     |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | انتشار            | عدم انتشار        | انتشار            | عدم انتشار        | انتشار            | عدم انتشار        | انتشار            | عدم انتشار        |
| درآمدهای عملیاتی                     | ۹۶.۰۰۶.۲۵۲        | ۹۶.۰۰۶.۲۵۲        | ۷۳.۵۵۰.۹۶۳        | ۷۳.۵۵۰.۹۶۳        | ۵۶.۸۰۸.۴۳۳        | ۵۶.۸۰۸.۴۳۳        | ۳۳.۶۹۸.۷۹۵        | ۳۳.۶۹۸.۷۹۵        |
| پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی       | (۶۵.۵۳۷.۸۴۴)      | (۶۵.۵۳۷.۸۴۴)      | (۵۰.۴۱۳.۷۲۶)      | (۵۰.۴۱۳.۷۲۶)      | (۳۸.۷۹۹.۷۹۰)      | (۳۸.۷۹۹.۷۹۰)      | (۲۹.۸۳۰.۶۰۷)      | (۲۹.۸۳۰.۶۰۷)      |
| <b>سود (زیان) ناخالص</b>             | <b>۳۰.۴۶۸.۴۰۸</b> | <b>۳۰.۴۶۸.۴۰۸</b> | <b>۲۳.۱۳۷.۲۳۷</b> | <b>۲۳.۱۳۷.۲۳۷</b> | <b>۱۸.۰۰۸.۶۴۴</b> | <b>۱۸.۰۰۸.۶۴۴</b> | <b>۱۳.۸۶۸.۱۸۷</b> | <b>۱۳.۸۶۸.۱۸۷</b> |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی        | (۲.۶۳۳.۸۳۳)       | (۲.۶۳۳.۸۳۳)       | (۲.۰۲۶.۷۸۷)       | (۲.۰۲۶.۷۸۷)       | (۱.۵۵۹.۰۶۷)       | (۱.۵۵۹.۰۶۷)       | (۱.۱۹۹.۲۸۳)       | (۱.۱۹۹.۲۸۳)       |
| سایر درآمدها                         | ۳.۵۷۰.۱۲۵         | ۳.۵۷۰.۱۲۵         | ۲.۷۴۶.۲۵۰         | ۲.۷۴۶.۲۵۰         | ۲.۱۱۲.۵۰۰         | ۲.۱۱۲.۵۰۰         | ۱.۶۲۵.۰۰۰         | ۱.۶۲۵.۰۰۰         |
| سایر هزینه ها                        | (۷۱.۴۰۳)          | (۷۱.۴۰۳)          | (۵۴.۹۲۵)          | (۵۴.۹۲۵)          | (۴۲.۲۵۰)          | (۴۲.۲۵۰)          | (۳۲.۵۰۰)          | (۳۲.۵۰۰)          |
| <b>سود (زیان) عملیاتی</b>            | <b>۳۱.۳۳۳.۳۰۷</b> | <b>۳۱.۳۳۳.۳۰۷</b> | <b>۲۴.۱۰۱.۷۷۴</b> | <b>۲۴.۱۰۱.۷۷۴</b> | <b>۱۸.۰۳۹.۸۳۶</b> | <b>۱۸.۰۳۹.۸۳۶</b> | <b>۱۴.۳۶۱.۴۰۵</b> | <b>۱۴.۳۶۱.۴۰۵</b> |
| هزینه های مالی                       | (۲۸۳.۳۳۳)         | (۵۰.۰۰۰)          | (۹۲۰.۰۰۰)         | (۱.۲۰۰.۰۰۰)       | (۹۲۰.۰۰۰)         | (۱.۲۰۰.۰۰۰)       | (۹۲۰.۰۰۰)         | (۹۲۰.۰۰۰)         |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۴۶.۱۷۷            | ۶۲.۸۳۴            | (۱۹۱.۶۶۶)         | ۴۸.۳۳۴            | (۲۰.۲۸۲)          | ۳۷.۱۸۰            | (۲۱۱.۴۰۰)         | ۲۸.۶۰۰            |
| <b>سود (زیان) عملیات در حال</b>      | <b>۳۰.۹۹۵.۱۵۰</b> | <b>۳۰.۸۹۵.۱۴۱</b> | <b>۲۲.۹۹۰.۱۰۸</b> | <b>۲۲.۹۹۰.۱۰۸</b> | <b>۱۷.۴۱۷.۰۰۶</b> | <b>۱۷.۳۷۷.۰۰۶</b> | <b>۱۳.۸۳۰.۰۰۰</b> | <b>۱۳.۰۹۰.۰۰۰</b> |
| تداوم قبل از مالیات                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| هزینه مالیات بر درآمد                | (۴۰.۳۹.۳۶۹)       | (۴۰.۱۶.۴۶۸)       | (۲.۹۸۸.۷۱۴)       | (۲.۹۸۳.۵۱۴)       | (۲.۲۶۴.۳۱۱)       | (۲.۲۵۹.۰۱۱)       | (۱.۷۰۶.۹۰۱)       | (۱.۷۰۶.۹۰۱)       |
| <b>سود خالص</b>                      | <b>۳۱.۶۶۵.۷۸۰</b> | <b>۳۱.۸۷۸.۷۷۲</b> | <b>۲۰.۰۰۱.۳۹۴</b> | <b>۱۹.۹۶۶.۵۹۴</b> | <b>۱۵.۱۵۲.۷۹۶</b> | <b>۱۵.۱۱۷.۹۹۶</b> | <b>۱۱.۴۳۳.۱۰۴</b> | <b>۱۱.۳۸۸.۳۰۴</b> |





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکوارسازی ایران (سهامی عام)

## ۴-۲. صورت وضعیت مالی سنوات آتی بانی

پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد.

جدول ۱۸: پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                 | پیش بینی ۱۴۰۲ |            | پیش بینی ۱۴۰۳ |            | پیش بینی ۱۴۰۴ |            | پیش بینی ۱۴۰۵ |            | پیش بینی ۱۴۰۶ |            |
|-------------------------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                                     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     |
| دارایی ها                           |               |            |               |            |               |            |               |            |               |            |
| دارایی های غیر جاری:                |               |            |               |            |               |            |               |            |               |            |
| دارایی های ثابت مشهود               | ۲۰,۴۳۳,۳۳۱    | ۲۰,۴۳۳,۳۳۱ | ۲۲,۳۲۸,۲۵۰    | ۲۲,۳۲۸,۲۵۰ | ۲۳,۸۸۷,۷۵۲    | ۲۳,۸۸۷,۷۵۲ | ۲۵,۳۴۴,۹۴۹    | ۲۵,۳۴۴,۹۴۹ | ۲۶,۶۹۵,۷۵۳    | ۲۶,۶۹۵,۷۵۳ |
| دارایی های نامشهود                  | ۹۶,۴۰۲        | ۹۶,۴۰۲     | ۹۴,۳۹۵        | ۹۴,۳۹۵     | ۹۴,۳۹۵        | ۹۴,۳۹۵     | ۹۴,۳۹۵        | ۹۴,۳۹۵     | ۹۴,۳۹۵        | ۹۴,۳۹۵     |
| سرمایه گذاری های بلندمدت            | ۳,۳۰۷         | ۳,۳۰۷      | ۳,۳۰۷         | ۳,۳۰۷      | ۳,۳۰۷         | ۳,۳۰۷      | ۳,۳۰۷         | ۳,۳۰۷      | ۳,۳۰۷         | ۳,۳۰۷      |
| دریافتی های بلندمدت                 | ۱,۵۸۷         | ۴۱,۵۸۷     | ۱,۵۸۷         | ۴۱,۵۸۷     | ۱,۵۸۷         | ۴۱,۵۸۷     | ۱,۵۸۷         | ۴۱,۵۸۷     | ۱,۵۸۷         | ۴۱,۵۸۷     |
| سایر دارایی ها                      | ۹۹۲           | ۹۹۲        | ۹۹۲           | ۹۹۲        | ۹۹۲           | ۹۹۲        | ۹۹۲           | ۹۹۲        | ۹۹۲           | ۹۹۲        |
| جمع دارایی های غیر جاری             | ۲۰,۵۳۶,۰۰۹    | ۲۰,۵۳۶,۰۰۹ | ۲۲,۳۲۸,۵۳۱    | ۲۲,۳۲۸,۵۳۱ | ۲۳,۹۸۸,۰۳۳    | ۲۳,۹۸۸,۰۳۳ | ۲۵,۴۷۰,۳۳۰    | ۲۵,۴۷۰,۳۳۰ | ۲۶,۷۹۶,۰۳۴    | ۲۶,۷۹۶,۰۳۴ |
| دارایی های جاری:                    |               |            |               |            |               |            |               |            |               |            |
| پیش پرداختها                        | ۱۱۰,۱۴,۳۷۸    | ۱۱۰,۱۴,۳۷۸ | ۱۳,۴۳۳,۱۷۳    | ۱۳,۴۳۳,۱۷۳ | ۱۷,۴۵۰,۹۰۵    | ۱۷,۴۵۰,۹۰۵ | ۲۳,۶۸۶,۱۷۷    | ۲۳,۶۸۶,۱۷۷ | ۲۶,۲۱۵,۱۲۸    | ۲۶,۲۱۵,۱۲۸ |
| موجودی مواد و کالا                  | ۹,۶۳۷,۵۸۱     | ۹,۶۳۷,۵۸۱  | ۱۲,۳۷۹,۷۰۲    | ۱۲,۳۷۹,۷۰۲ | ۱۴,۸۳۶,۳۰۰    | ۱۴,۸۳۶,۳۰۰ | ۱۸,۱۴۸,۹۴۲    | ۱۸,۱۴۸,۹۴۲ | ۲۳,۵۹۳,۶۳۴    | ۲۳,۵۹۳,۶۳۴ |
| دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | ۶,۷۲۲,۸۹۲     | ۶,۷۲۲,۸۹۲  | ۸,۷۳۹,۷۵۹     | ۸,۷۳۹,۷۵۹  | ۱۱,۳۶۱,۶۸۷    | ۱۱,۳۶۱,۶۸۷ | ۱۴,۷۷۰,۱۹۳    | ۱۴,۷۷۰,۱۹۳ | ۱۹,۲۰۱,۲۵۰    | ۱۹,۲۰۱,۲۵۰ |
| موجودی نقد                          | ۷۳۲,۵۸۸       | ۷۳۲,۵۸۹    | ۸۵۱,۴۶۸       | ۸۵۱,۴۶۸    | ۱,۵۱۵,۳۳۳     | ۱,۵۶۱,۴۰۱  | ۱,۶۵۱,۸۲۱     | ۱,۷۱۵,۲۸۸  | ۸۱۹,۰۷۱       | ۱,۰۰۰,۶۴۸  |
| جمع دارایی های جاری                 | ۲۸,۱۱۸,۴۳۹    | ۲۸,۱۱۸,۴۳۹ | ۳۵,۳۹۴,۷۰۳    | ۳۵,۴۱۹,۸۹۰ | ۴۵,۰۲۴,۱۴۵    | ۴۵,۱۱۰,۴۱۳ | ۵۷,۲۵۷,۱۳۲    | ۵۷,۳۲۰,۵۹۹ | ۷۰,۰۱۶,۴۸۰    | ۷۰,۰۱۶,۴۸۰ |
| جمع دارایی ها                       | ۴۸,۶۵۴,۴۴۸    | ۴۸,۶۵۴,۴۳۹ | ۵۷,۷۲۳,۲۳۴    | ۵۷,۷۹۸,۴۲۱ | ۶۹,۰۱۲,۱۷۸    | ۶۹,۱۲۸,۴۴۶ | ۸۲,۷۲۲,۳۶۲    | ۸۲,۷۹۰,۹۲۹ | ۹۶,۸۱۲,۵۱۵    | ۹۶,۸۱۲,۵۱۵ |
| حقوق مالکانه و بدهی ها              |               |            |               |            |               |            |               |            |               |            |
| حقوق مالکانه:                       |               |            |               |            |               |            |               |            |               |            |
| سرمایه                              | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷    | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷    | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷    | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷    | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷    | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ |
| اندوخته قانونی                      | ۱,۴۰۳,۱۷۳     | ۱,۴۰۳,۱۷۳  | ۱,۹۷۶,۵۸۸     | ۱,۹۷۶,۵۸۸  | ۲,۶۳۰,۰۶۱     | ۲,۶۳۰,۰۶۱  | ۲,۶۳۰,۰۶۱     | ۲,۶۳۰,۰۶۱  | ۲,۶۳۰,۰۶۱     | ۲,۶۳۰,۰۶۱  |
| سود انباشته                         | ۹,۸۱۷,۹۶۷     | ۹,۸۵۲,۸۵۰  | ۱۷,۹۰۵,۶۵۶    | ۱۷,۹۰۵,۶۵۶ | ۳۷,۸۱۰,۵۵۷    | ۳۷,۸۹۱,۷۲۵ | ۴۰,۳۱۸,۴۵۴    | ۴۰,۳۱۶,۳۲۱ | ۵۵,۱۱۷,۳۷۰    | ۵۵,۲۸۱,۶۶۵ |
| جمع حقوق صاحبان مالکانه             | ۳۷,۵۲۱,۷۴۷    | ۳۷,۵۵۷,۲۲۹ | ۴۶,۱۷۸,۸۵۱    | ۴۶,۲۳۸,۸۲۹ | ۵۶,۷۴۱,۵۲۵    | ۵۶,۸۲۲,۳۹۳ | ۶۹,۱۴۹,۱۲۱    | ۶۹,۲۴۷,۲۸۹ | ۸۴,۰۴۷,۹۳۷    | ۸۴,۲۱۲,۳۳۳ |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

| ۱۴۰۲ پیش بینی |            | ۱۴۰۳ پیش بینی |            | ۱۴۰۴ پیش بینی |            | ۱۴۰۵ پیش بینی |            | ۱۴۰۶ پیش بینی |            | شرح                                 |
|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|-------------------------------------|
| عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     | عدم انتشار    | انتشار     |                                     |
|               |            |               |            |               |            |               |            |               |            | بدهی ها                             |
|               | ۴۰۰۰۰۰۰۰   |               | ۴۰۰۰۰۰۰۰۰  |               | ۴۰۰۰۰۰۰۰۰  |               | ۴۰۰۰۰۰۰۰۰  |               | ۰          | بدهی های غیر جاری:                  |
| ۵۵,۳۴۴        | ۵۵,۳۴۴     | ۷۱,۸۱۷        | ۷۱,۸۱۷     | ۹۳,۳۶۲        | ۹۳,۳۶۲     | ۱۳۱,۳۷۰       | ۱۳۱,۳۷۰    | ۱۵۷,۷۸۱       | ۱۵۷,۷۸۱    | تسهیلات مالی بلندمدت - اوراق مرابحه |
| ۵۵,۳۴۴        | ۴۰,۵۵۲,۴۴۴ | ۷۱,۸۱۷        | ۴۰,۷۱۸,۱۷  | ۹۳,۳۶۲        | ۴۰,۹۳۳,۶۶۲ | ۱۳۱,۳۷۰       | ۴۰,۱۳۱,۳۷۰ | ۱۵۷,۷۸۱       | ۱۵۷,۷۸۱    | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     |
|               |            |               |            |               |            |               |            |               |            | جمع بدهی های غیر جاری               |
| ۵,۳۹۲,۳۵۶     | ۵,۳۹۲,۳۵۶  | ۵,۶۶۷,۸۱۵     | ۵,۶۶۷,۸۱۵  | ۵,۸۱۶,۹۶۸     | ۵,۸۱۶,۹۶۸  | ۶,۳۰۱,۷۱۶     | ۶,۳۰۱,۷۱۶  | ۸,۱۹۲,۳۳۱     | ۸,۱۹۲,۳۳۱  | بدهی های جاری:                      |
| ۱۰,۱۴۲,۲۰۶    | ۱۰,۱۸۲,۱۵  | ۱,۷۰۱,۷۰۱     | ۱,۷۰۶,۹۰۱  | ۲,۲۵۹,۰۱۱     | ۲,۲۶۴,۳۱۱  | ۲,۹۸۳,۵۱۴     | ۲,۹۸۸,۷۱۴  | ۴,۰۱۶,۳۶۸     | ۴,۰۲۹,۳۶۹  | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۴,۵۸۰,۳۵۶     | ۵۸۰,۳۵۶    | ۴۰۰۰۰۰۰۰      | ۰          | ۴۰۰۰۰۰۰۰      | ۰          | ۴۰۰۰۰۰۰۰      | ۴۰۰۰۰۰۰۰   | ۰             | ۰          | مالیات پرداختی                      |
| ۹۰,۴۴۰        | ۹۰,۴۴۰     | ۱۱۳,۰۵۰       | ۱۱۳,۰۵۰    | ۱۴۱,۳۱۳       | ۱۴۱,۳۱۳    | ۱۷۶,۶۴۱       | ۱۷۶,۶۴۱    | ۲۲۰,۸۰۱       | ۲۲۰,۸۰۱    | تسهیلات مالی کوتاه مدت              |
| ۱۱۰,۷۷۴,۴۵۸   | ۷۰,۸۱۴,۶۶  | ۱۱۰,۴۸۲,۵۶۶   | ۷۴,۸۷۸,۷۶۶ | ۱۲,۳۱۷,۲۹۲    | ۸,۳۲۲,۴۹۲  | ۱۳,۴۶۱,۸۷۱    | ۹,۴۶۷,۰۷۱  | ۱۲,۴۲۹,۴۰۰    | ۱۲,۴۴۲,۴۰۱ | پیش دریافت ها                       |
| ۱۱,۱۳۲,۷۰۱    | ۱۱,۱۳۲,۷۱۰ | ۱۱,۵۵۴,۳۸۳    | ۱۱,۵۵۹,۵۸۳ | ۱۲,۳۱۰,۶۵۳    | ۱۲,۳۱۵,۸۵۳ | ۱۲,۵۸۳,۲۴۰    | ۱۳,۵۸۸,۴۴۰ | ۱۲,۵۸۷,۱۸۱    | ۱۲,۶۰۰,۱۸۲ | جمع بدهی های جاری                   |
| ۴۸,۶۵۴,۴۴۸    | ۴۸,۶۹۴,۴۳۹ | ۵۷,۷۳۳,۲۳۴    | ۵۷,۷۹۸,۴۲۱ | ۶۹,۰۵۲,۱۷۸    | ۶۹,۱۳۸,۴۴۶ | ۸۲,۷۳۲,۳۶۲    | ۸۲,۸۳۵,۸۳۰ | ۹۶,۶۳۵,۱۱۸    | ۹۶,۸۱۲,۵۱۵ | جمع بدهی ها                         |
|               |            |               |            |               |            |               |            |               |            | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها          |





### ۳-۴. صورت تغییرات در حقوق مالکانه سنوات آتی بانی

پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر می‌باشد.

جدول ۱۹: پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                          | سرمایه     | اندوخته قانونی | سود انباشته  | جمع کل       |
|----------------------------------------------|------------|----------------|--------------|--------------|
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                          | ۱۹,۹۱۸,۶۰۷ | ۹۴۷,۹۷۳        | ۹,۱۴۴,۶۵۶    | ۳۰,۰۱۱,۲۳۶   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲ | .          | .              | ۹,۱۳۹,۹۸۱    | ۹,۱۳۹,۹۸۱    |
| افزایش سرمایه                                | ۶,۳۸۲,۰۰۰  |                | (۶,۳۸۲,۰۰۰)  | .            |
| سود سهام مصوب                                | .          | .              | (۱,۵۹۳,۴۸۸)  | (۱,۵۹۳,۴۸۸)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | .          | ۴۵۶,۹۹۹        | (۴۵۶,۹۹۹)    | .            |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۱,۴۰۴,۹۷۲      | ۹,۸۵۲,۱۵۰    | ۳۷,۵۵۷,۷۲۹   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳ | .          | .              | ۱۱,۴۲۳,۱۰۴   | ۱۱,۴۲۳,۱۰۴   |
| سود سهام مصوب                                | .          | .              | (۲,۷۳۱,۹۹۴)  | (۲,۷۳۱,۹۹۴)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | .          | ۵۷۱,۱۵۵        | (۵۷۱,۱۵۵)    | .            |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۱,۹۷۶,۱۲۷      | ۱۷,۹۶۲,۱۰۵   | ۴۶,۲۳۸,۸۳۹   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۴ | .          | .              | ۱۵,۱۵۲,۷۹۶   | ۱۵,۱۵۲,۷۹۶   |
| سود سهام مصوب                                | .          | .              | (۴,۵۶۹,۲۴۲)  | (۴,۵۶۹,۲۴۲)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | .          | ۶۵۳,۹۳۳        | (۶۵۳,۹۳۳)    | .            |
| مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲,۶۳۰,۰۶۱      | ۲۷,۸۹۱,۷۳۵   | ۵۶,۸۲۲,۳۹۳   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۵ | .          | .              | ۲۰,۰۰۱,۳۹۴   | ۲۰,۰۰۱,۳۹۴   |
| سود سهام مصوب                                | .          | .              | (۷,۵۷۶,۳۹۸)  | (۷,۵۷۶,۳۹۸)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | .          | .              | .            | .            |
| مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲,۶۳۰,۰۶۱      | ۴۰,۳۱۶,۷۲۱   | ۶۹,۲۴۷,۳۸۹   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۶ | .          | .              | ۲۶,۹۶۵,۷۸۰   | ۲۶,۹۶۵,۷۸۰   |
| سود سهام مصوب                                | .          | .              | (۱۲,۰۰۰,۸۳۷) | (۱۲,۰۰۰,۸۳۷) |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | .          | .              | .            | .            |
| مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۳۰                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲,۶۳۰,۰۶۱      | ۵۵,۲۸۱,۶۶۵   | ۸۴,۲۱۲,۳۳۳   |



همچنین، پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت برای پنج سال آتی با فرض عدم انتشار اوراق مرابحه نیز به شرح زیر می باشد.

جدول ۲۰: پیش بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                          | سرمایه     | اندوخته قانونی | سود انباشته  | جمع کل       |
|----------------------------------------------|------------|----------------|--------------|--------------|
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                          | ۱۹,۹۱۸,۶۰۷ | ۹۴۷,۹۷۳        | ۹,۱۴۴,۶۵۶    | ۳۰,۰۱۱,۲۳۶   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲ | ۰          | ۰              | ۹,۱۰۳,۹۹۸    | ۹,۱۰۳,۹۹۸    |
| افزایش سرمایه                                | ۶,۳۸۲,۰۰۰  |                | (۶,۳۸۲,۰۰۰)  | ۰            |
| سود سهام مصوب                                | ۰          | ۰              | (۱,۵۹۳,۴۸۸)  | (۱,۵۹۳,۴۸۸)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | ۰          | ۴۵۵,۲۰۰        | (۴۵۵,۲۰۰)    | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۱,۴۰۳,۱۷۳      | ۹,۸۱۷,۹۶۷    | ۳۷,۵۲۱,۷۴۷   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۳ | ۰          | ۰              | ۱۱,۳۸۸,۳۰۴   | ۱۱,۳۸۸,۳۰۴   |
| سود سهام مصوب                                | ۰          | ۰              | (۲,۷۳۱,۲۰۰)  | (۲,۷۳۱,۲۰۰)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | ۰          | ۵۶۹,۴۱۵        | (۵۶۹,۴۱۵)    | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۱,۹۷۲,۵۸۸      | ۱۷,۹۰۵,۶۵۶   | ۴۶,۱۷۸,۸۵۱   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۴ | ۰          | ۰              | ۱۵,۱۱۷,۹۹۶   | ۱۵,۱۱۷,۹۹۶   |
| سود سهام مصوب                                | ۰          | ۰              | (۴,۵۵۵,۳۲۲)  | (۴,۵۵۵,۳۲۲)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | ۰          | ۶۵۷,۴۷۳        | (۶۵۷,۴۷۳)    | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲,۶۳۰,۰۶۱      | ۲۷,۸۱۰,۸۵۷   | ۵۶,۷۴۱,۵۲۵   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۵ | ۰          | ۰              | ۱۹,۹۶۶,۵۹۴   | ۱۹,۹۶۶,۵۹۴   |
| سود سهام مصوب                                | ۰          | ۰              | (۷,۵۵۸,۹۹۸)  | (۷,۵۵۸,۹۹۸)  |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | ۰          | ۰              | ۰            | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲,۶۳۰,۰۶۱      | ۴۰,۲۱۸,۴۵۴   | ۶۹,۱۴۹,۱۲۱   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶             |            |                |              |              |
| سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۶ | ۰          | ۰              | ۲۶,۸۷۸,۷۷۲   | ۲۶,۸۷۸,۷۷۲   |
| سود سهام مصوب                                | ۰          | ۰              | (۱۱,۹۷۹,۹۵۷) | (۱۱,۹۷۹,۹۵۷) |
| تخصیص به اندوخته قانونی                      | ۰          | ۰              | ۰            | ۰            |
| مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۳۰                          | ۲۶,۳۰۰,۶۰۷ | ۲,۶۳۰,۰۶۱      | ۵۵,۱۱۷,۲۷۰   | ۸۴,۰۴۷,۹۳۷   |





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکوسازی ایران (سهامی عام)

#### ۴-۴. صورت جریان های نقدی آتی بانی

پیش بینی صورت جریان های نقدی شرکت برای پنج سال آتی با فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد.

جدول ۳۱: پیش بینی صورت جریان های نقدی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبلغ به میلیون ریال

| شرح                                                        | پیش بینی ۱۴۰۲ |             | پیش بینی ۱۴۰۳ |              | پیش بینی ۱۴۰۴ |             | پیش بینی ۱۴۰۵ |             | پیش بینی ۱۴۰۶ |             | شرح                                                        |
|------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|------------------------------------------------------------|
|                                                            | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار       | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      |                                                            |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:                 |               |             |               |              |               |             |               |             |               |             | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:                 |
| تقد حاصل از عملیات                                         | ۴۵۳۱,۳۹۰      | ۴,۴۰۸,۰۴۸   | ۸۳۵۲,۳۱۰      | ۸,۲۱۲,۳۱۰    | ۱۱,۰۸۰,۳۸۹    | ۱۰,۸۴۰,۳۸۹  | ۱۴,۲۶۲,۱۷۸    | ۱۴,۰۲۲,۱۷۸  | ۲۱,۹۰۰,۳۶۸۲   | ۲۱,۸۸۷,۰۳۵  | تقد حاصل از عملیات                                         |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات پرداختی                        | (۲۹۹,۸۰۳)     | (۲۹۹,۸۰۳)   | (۱۰,۱۴۰,۲۰۶)  | (۱۰,۰۱۸,۲۱۵) | (۱,۷۰۱,۷۰۱)   | (۱,۷۰۶,۹۰۱) | (۲,۵۹۰,۰۱۱)   | (۲,۲۶۴,۳۱۱) | (۲,۹۸۲,۵۱۴)   | (۲,۹۸۸,۷۱۴) | پرداخت های نقدی بابت مالیات پرداختی                        |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی      | ۴,۲۳۱,۵۸۷     | ۴,۱۰۸,۲۴۵   | ۷,۴۳۸,۱۰۴     | ۷,۱۹۴,۰۹۵    | ۹,۳۷۸,۶۸۸     | ۹,۱۳۳,۴۸۸   | ۱۲,۰۰۰,۳۰۶    | ۱۱,۷۵۷,۹۶۷  | ۱۸,۹۲۰,۱۶۸    | ۱۸,۸۹۸,۳۱۱  | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی      |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:            |               |             |               |              |               |             |               |             |               |             | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:            |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود            | (۲,۶۸۴,۳۴۶)   | (۲,۶۸۴,۳۴۶) | (۲,۸۱۸,۶۶۸)   | (۲,۸۱۸,۶۶۸)  | (۲,۹۵۹,۶۰۲)   | (۲,۹۵۹,۶۰۲) | (۳,۱۰۷,۵۸۳)   | (۳,۱۰۷,۵۸۳) | (۳,۲۶۲,۹۶۱)   | (۳,۲۶۲,۹۶۱) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود            |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود               |               |             |               |              |               |             |               |             |               |             | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود               |
| سرمایه گذاری های بلندمدت                                   |               |             |               |              |               |             |               |             |               |             | سرمایه گذاری های بلندمدت                                   |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۲,۶۸۴,۳۴۶)   | (۲,۶۸۴,۳۴۶) | (۲,۸۱۸,۶۶۸)   | (۲,۸۱۸,۶۶۸)  | (۲,۹۵۹,۶۰۲)   | (۲,۹۵۹,۶۰۲) | (۳,۱۰۷,۵۸۳)   | (۳,۱۰۷,۵۸۳) | (۳,۲۶۲,۹۶۱)   | (۳,۲۶۲,۹۶۱) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی    | ۱,۵۴۷,۱۴۱     | ۱,۴۲۳,۷۹۹   | ۴,۶۱۹,۴۳۶     | ۴,۳۷۵,۴۲۷    | ۶,۴۱۹,۰۸۶     | ۶,۱۷۳,۸۸۶   | ۸,۸۹۵,۵۸۵     | ۸,۶۵۰,۳۸۵   | ۱۵,۶۵۷,۲۰۷    | ۱۵,۶۳۵,۳۵۰  | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی    |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:              |               |             |               |              |               |             |               |             |               |             | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:              |
| دریافت تسهیلات بانکی و انتشار اوراق مرابحه                 | ۴,۵۸۰,۳۵۶     | ۴,۵۸۰,۳۵۶   | ۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۰            | ۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۰           | ۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۰           | ۰             | ۰           | دریافت تسهیلات بانکی و انتشار اوراق مرابحه                 |
| پرداخت / دریافت تنخواه بازارگردانی                         | ۰             | (۴,۰۰۰,۰۰۰) | ۰             | ۰            | ۰             | ۰           | ۰             | ۰           | ۰             | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | پرداخت / دریافت تنخواه بازارگردانی                         |





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

| شرح                                                      | پیش بینی ۱۴۰۲ |             | پیش بینی ۱۴۰۳ |             | پیش بینی ۱۴۰۴ |             | پیش بینی ۱۴۰۵ |             | پیش بینی ۱۴۰۶ |              |
|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|--------------|
|                                                          | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار       |
| بازپرداخت تسهیلات بانکی و تسویه اوراق مرابحه             | (۳,۳۵۰,۷۳۰)   | (۳,۳۵۰,۷۳۰) | (۴,۵۸۰,۳۵۶)   | (۵۸۰,۳۵۶)   | (۴,۰۰۰,۰۰۰)   | .           | (۴,۰۰۰,۰۰۰)   | .           | (۴,۰۰۰,۰۰۰)   | (۴,۰۰۰,۰۰۰)  |
| پرداخت های نقدی بابت هزینه مالی                          | (۸۷۳,۱۰۷)     | (۷۱۰,۷۷۴)   | (۱,۲۰۰,۰۰۰)   | (۹۲۰,۰۰۰)   | (۱,۲۰۰,۰۰۰)   | (۹۲۰,۰۰۰)   | (۱,۲۰۰,۰۰۰)   | (۹۲۰,۰۰۰)   | (۵۰۰,۰۰۰)     | (۳۸۳,۳۳۳)    |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام                            | (۱,۶۲۹,۱۸۹)   | (۱,۶۲۹,۱۸۹) | (۲,۷۳۱,۲۰۰)   | (۲,۷۳۱,۹۹۴) | (۴,۵۵۵,۳۲۲)   | (۴,۵۶۹,۳۴۲) | (۷,۵۵۸,۹۹۸)   | (۷,۵۶۶,۳۹۸) | (۱۱,۹۷۹,۹۵۷)  | (۱۲,۰۰۰,۰۸۷) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی | (۱,۲۷۳,۶۷۰)   | (۱,۱۵۰,۳۳۷) | (۴,۵۱۱,۵۵۶)   | (۴,۲۴۲,۳۵۰) | (۵,۷۵۵,۳۲۲)   | (۵,۴۸۹,۴۶۳) | (۸,۷۵۸,۹۹۸)   | (۸,۴۹۶,۳۹۸) | (۱۶,۳۴۴,۹۵۷)  | (۱۶,۳۴۴,۹۵۷) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | ۲۷۳,۴۷۱       | ۲۷۳,۴۷۱     | ۱۰۷,۸۸۰       | ۱۳۲,۰۷۷     | ۶۶۳,۷۶۵       | ۶۸۴,۶۴۵     | ۱۳۶,۵۸۷       | ۱۵۳,۹۸۸     | (۸۲۲,۷۴۹)     | (۷۰۸,۸۲۰)    |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۴۷۰,۱۱۷       | ۴۷۰,۱۱۷     | ۷۳۲,۵۸۱       | ۷۴۲,۵۷۹     | ۸۵۱,۴۶۸       | ۸۷۶,۴۵۶     | ۱,۵۱۵,۲۳۳     | ۱,۵۶۱,۲۰۱   | ۱,۶۵۱,۸۲۱     | ۱,۷۱۵,۲۸۸    |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۷۴۳,۵۸۸       | ۷۴۳,۵۸۸     | ۸۵۱,۴۶۸       | ۸۷۶,۴۵۶     | ۱,۵۱۵,۲۳۳     | ۱,۵۶۱,۲۰۱   | ۱,۶۵۱,۸۲۱     | ۱,۷۱۵,۲۸۸   | ۱,۸۲۲,۰۷۱     | ۱,۸۲۲,۰۷۱    |

❖ جزئیات نقد حاصل از عملیات به شرح جدول ذیل است:

جدول ۳: جزئیات نقد حاصل از عملیات - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                     | پیش بینی ۱۴۰۲ |             | پیش بینی ۱۴۰۳ |             | پیش بینی ۱۴۰۴ |             | پیش بینی ۱۴۰۵ |             | پیش بینی ۱۴۰۶ |             |
|-----------------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|                                         | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      | عدم انتشار    | انتشار      |
| سود خالص                                | ۹,۱۰۳,۹۹۸     | ۹,۱۳۹,۹۸۱   | ۱۱,۳۸۸,۳۰۴    | ۱۱,۴۳۳,۱۰۴  | ۱۵,۱۱۷,۹۹۶    | ۱۵,۱۵۲,۷۹۶  | ۱۹,۹۶۶,۵۹۴    | ۲۰,۰۰۱,۳۹۴  | ۲۶,۸۷۸,۷۷۲    | ۲۶,۹۶۵,۷۸۰  |
| تعدیلات                                 |               |             |               |             |               |             |               |             |               |             |
| هزینه مالیات بر درآمد                   | ۱,۰۱۴,۲۰۶     | ۱,۰۱۸,۲۱۵   | ۱,۷۰۱,۷۰۱     | ۱,۷۰۶,۹۰۱   | ۲,۲۵۹,۰۱۱     | ۲,۲۶۴,۳۱۱   | ۲,۹۸۳,۵۱۴     | ۲,۹۸۸,۷۱۴   | ۳,۰۱۶,۳۶۸     | ۳,۰۳۹,۳۶۹   |
| افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت          | ۱۲,۷۳۹        | ۱۲,۷۳۹      | ۱۶,۵۷۳        | ۱۶,۵۷۳      | ۳۱,۵۴۵        | ۳۱,۵۴۵      | ۲۸,۰۰۸        | ۲۸,۰۰۸      | ۳۶,۴۱۱        | ۳۶,۴۱۱      |
| استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود | ۷۳۴,۸۱۳       | ۷۳۴,۸۱۳     | ۱,۰۱۶,۱۴۶     | ۱,۰۱۶,۱۴۶   | ۱,۳۱۰,۱۰۰     | ۱,۳۱۰,۱۰۰   | ۱,۶۲۰,۳۸۵     | ۱,۶۲۰,۳۸۵   | ۱,۹۴۲,۱۵۷     | ۱,۹۴۲,۱۵۷   |
| هزینه مالی                              | ۸۷۴,۱۰۷       | ۷۱۰,۷۷۴     | ۱,۲۰۰,۰۰۰     | ۹۲۰,۰۰۰     | ۱,۲۰۰,۰۰۰     | ۹۲۰,۰۰۰     | ۱,۲۰۰,۰۰۰     | ۹۲۰,۰۰۰     | ۵۰۰,۰۰۰       | ۲۸۳,۳۳۳     |
| جمع تعدیلات                             | ۲,۶۳۵,۸۷۶     | ۲,۴۷۷,۵۴۹   | ۳,۹۳۴,۴۲۰     | ۳,۶۵۹,۶۲۰   | ۴,۷۹۰,۶۵۵     | ۴,۵۱۵,۸۵۵   | ۵,۸۳۱,۹۰۷     | ۵,۵۵۷,۱۰۷   | ۶,۴۹۴,۹۳۶     | ۶,۳۹۱,۳۷۱   |
| تغییرات سرمایه در گردش                  |               |             |               |             |               |             |               |             |               |             |
| کاهش (افزایش) حساب های دریافتی          | (۲,۲۴۸,۷۸۲)   | (۲,۲۴۸,۷۸۲) | (۲,۰۱۶,۸۶۷)   | (۲,۰۱۶,۸۶۷) | (۲,۶۳۱,۹۲۸)   | (۲,۶۳۱,۹۲۸) | (۳,۳۰۸,۵۰۶)   | (۳,۳۰۸,۵۰۶) | (۴,۳۳۱,۰۵۸)   | (۴,۳۳۱,۰۵۸) |
| کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا        | (۴,۲۷۰,۴۱۳)   | (۴,۲۷۰,۴۱۳) | (۲,۷۳۲,۱۲۱)   | (۲,۷۳۲,۱۲۱) | (۲,۲۵۶,۶۱۸)   | (۲,۲۵۶,۶۱۸) | (۳,۳۱۲,۶۳۱)   | (۳,۳۱۲,۶۳۱) | (۵,۴۴۴,۶۸۲)   | (۵,۴۴۴,۶۸۲) |





بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

| شرح                         | پیش بینی ۱۴۰۶ |              | پیش بینی ۱۴۰۵ |              | پیش بینی ۱۴۰۴ |             | پیش بینی ۱۴۰۳ |             | پیش بینی ۱۴۰۲ |             |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
|                             | انتشار        | عدم انتشار   | انتشار        | عدم انتشار   | انتشار        | عدم انتشار  | انتشار        | عدم انتشار  | انتشار        | عدم انتشار  |
| کاهش (افزایش) پیش پرداختها  | (۳,۵۲۸,۹۶۱)   | (۳,۵۲۸,۹۶۱)  | (۵,۳۳۵,۳۷۳)   | (۵,۳۳۵,۳۷۳)  | (۴,۰۲۷,۱۳۲)   | (۴,۰۲۷,۱۳۲) | (۲,۴۰۹,۳۹۵)   | (۲,۴۰۹,۳۹۵) | (۱,۴۰۷,۶۶۲)   | (۱,۴۰۷,۶۶۲) |
| افزایش (کاهش) پرداختنی ها   | ۱,۸۹۰,۵۱۵     | ۱,۸۹۰,۵۱۵    | ۴۸۴,۷۳۷       | ۴۸۴,۷۳۷      | ۱۴۹,۱۵۳       | ۱۴۹,۱۵۳     | ۳۷۵,۳۵۹       | ۳۷۵,۳۵۹     | ۷۰۰,۲۸۶       | ۷۰۰,۲۸۶     |
| افزایش (کاهش) پیش دریافت ها | ۴۴,۱۶۰        | ۴۴,۱۶۰       | ۳۵,۳۲۸        | ۳۵,۳۲۸       | ۲۸,۲۶۳        | ۲۸,۲۶۳      | ۳۲,۶۱۰        | ۳۲,۶۱۰      | ۱۸۰,۰۸۸       | ۱۸۰,۰۸۸     |
| جمع تغییرات سرمایه در گردش  | (۱۱,۴۷۰,۰۰۰)  | (۱۱,۴۷۰,۰۰۰) | (۱۱,۵۳۶,۳۲۴)  | (۱۱,۵۳۶,۳۲۴) | (۸,۸۲۸,۳۶۲)   | (۸,۸۲۸,۳۶۲) | (۶,۸۷۰,۴۱۴)   | (۶,۸۷۰,۴۱۴) | (۷,۲۰۸,۴۸۳)   | (۷,۲۰۸,۴۸۳) |
| نقد حاصل از عملیات          | ۳۱,۸۸۷,۰۲۵    | ۳۱,۹۰۳,۶۸۲   | ۱۴,۰۲۲,۱۷۸    | ۱۴,۳۶۲,۱۷۸   | ۱۰,۸۴۰,۳۸۹    | ۱۱,۰۸۰,۳۸۹  | ۸,۲۱۲,۳۱۰     | ۸,۴۵۲,۳۱۰   | ۴,۴۰۸,۰۴۸     | ۴,۵۳۱,۳۹۰   |



## مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

**الف- مفروضات عملیات شرکت**  
 مبانئ و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات، پیش بینی آینده نیز تغییر خواهد کرد. لازم به ذکر است برای پیش بینی صورتهای مالی آتی شرکت فرض می شود که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه، مواد اولیه مورد نیاز عملیات تجاری شرکت خریداری می شود. در حالت عدم انتشار اوراق، منابع مالی مورد نیاز از محل اخذ تسهیلات بانکی بیشتر تأمین خواهد شد.

مفروضات پیش بینی سود و زیان

☒ **درآمدهای عملیاتی:** درآمد عملیاتی پیش بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۳۳: پیش بینی درآمدهای عملیاتی

| درآمد حاصل از فروش       | پیش بینی سال مالی ۱۴۰۳ |                  | پیش بینی سال مالی ۱۴۰۴ |                  | پیش بینی سال مالی ۱۴۰۵ |                  | پیش بینی سال مالی ۱۴۰۶ |                  |
|--------------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|
|                          | انتشار اوراق           | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق           | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق           | عدم انتشار اوراق | انتشار اوراق           | عدم انتشار اوراق |
| تأثر فروش                | ۳۳,۸۰۰                 | ۳۳,۸۰۰           | ۳۳,۸۰۰                 | ۳۳,۸۰۰           | ۳۳,۸۰۰                 | ۳۳,۸۰۰           | ۳۳,۸۰۰                 | ۳۳,۸۰۰           |
| میانگین موزون نرخ فروش - | ۱,۴۷۴                  | ۱,۴۷۴            | ۱,۹۱۷                  | ۱,۹۱۷            | ۲,۴۹۲                  | ۲,۴۹۲            | ۳,۳۳۹                  | ۳,۳۳۹            |
| میلیون ریال به ازای تن   |                        |                  |                        |                  |                        |                  |                        |                  |
| مبلغ فروش - میلیون ریال  | ۳۳,۶۱۴,۴۵۸             | ۳۳,۶۱۴,۴۵۸       | ۴۳,۶۹۸,۱۷۵             | ۴۳,۶۹۸,۱۷۵       | ۵۶,۸۰۸,۴۳۳             | ۵۶,۸۰۸,۴۳۳       | ۷۳,۸۵۰,۹۶۳             | ۷۳,۸۵۰,۹۶۳       |
|                          |                        |                  |                        |                  |                        |                  | ۹۶,۰۰۶,۳۵۲             | ۹۶,۰۰۶,۳۵۲       |

اطلاعات سال ۱۴۰۲ بر اساس آخرین بودجه پیش بینی شده شرکت ارائه شده است. برای سال های آتی نرخ فروش با لحاظ تورم به طور متوسط ۳۰ درصد رشد داده شده است.





☒ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

جدول ۴: پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| بهای تمام شده                                          | پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۱ |                  | پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۲ |                  | پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۳ |                  | پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۴ |                  | پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۵ |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------|
|                                                        | 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 |
| تناؤ فروش                                              | ۳۲۸۰۰                  | ۳۲۸۰۰            | ۳۲۸۰۰                  | ۳۲۸۰۰            | ۳۲۸۰۰                  | ۳۲۸۰۰            | ۳۲۸۰۰                  | ۳۲۸۰۰            | ۳۲۸۰۰                  | ۳۲۸۰۰            |
| میانگین موزون نرخ بهای تمام شده-میلیون ریال به ازای تن | ۱۰۰۰۶                  | ۱۰۰۰۶            | ۱۰۳۰۸                  | ۱۰۳۰۸            | ۱۰۷۰۱                  | ۱۰۷۰۱            | ۲۰۳۱۱                  | ۲۰۳۱۱            | ۲۸۷۴                   | ۲۸۷۴             |
| مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال                         | (۳۲۹۴۶۶۳۱)             | (۳۲۹۴۶۶۳۱)       | (۳۹۸۳۰۶۰۷)             | (۳۹۸۳۰۶۰۷)       | (۳۸۷۷۹۱۷۹۰)            | (۳۸۷۷۹۱۷۹۰)      | (۵۰۰۴۱۳۷۲۶)            | (۵۰۰۴۱۳۷۲۶)      | (۶۵۵۳۷۸۴۴)             | (۶۵۵۳۷۸۴۴)       |

اطلاعات سال ۱۴۰۲ بر اساس آخرین بودجه پیش‌بینی شده شرکت ارائه شده است. برای سال‌های آتی نرخ بهای تمام شده با لحاظ تورم به طور متوسط ۳۰ درصد رشد داده شده است.

☒ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: اطلاعات سال ۱۴۰۲ بر اساس آخرین بودجه پیش‌بینی شده شرکت ارائه شده است. برای سال‌های آتی هزینه‌های مذکور با لحاظ تورم به طور متوسط ۳۰ درصد رشد داده شده است.

☒ سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی و غیرعملیاتی: اطلاعات سال ۱۴۰۲ بر اساس آخرین بودجه پیش‌بینی شده شرکت ارائه شده است. برای سال‌های آتی هزینه و درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی با لحاظ تورم به طور متوسط ۳۰ درصد رشد داده شده است. همچنین در حالت انتشار اوراق، هزینه‌های ارکان نیز در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی نمایش داده شده است.



هزینه های مالی: ☒

جدول ۲۵: پیش بینی میزان تسهیلات و هزینه های مالی - مبلغ به میلیون ریال

| ۱۴۰۶        |             | ۱۴۰۵        |           | ۱۴۰۴        |           | ۱۴۰۳        |           | ۱۴۰۲        |             | شرح                                                            |
|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------|
| عدم انتشار  | انتشار      | عدم انتشار  | انتشار    | عدم انتشار  | انتشار    | عدم انتشار  | انتشار    | عدم انتشار  | انتشار      |                                                                |
| ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۵۸۰,۳۵۶   | ۵۸۰,۳۵۶   | ۳,۲۵۰,۷۳۰   | ۳,۲۵۰,۷۳۰   | مانده تسهیلات بانکی کوتاه مدت ابتدای دوره                      |
| .           | .           | .           | .         | .           | .         | .           | .         | ۵۸۰,۳۵۶     | ۵۸۰,۳۵۶     | دریافت تسهیلات بانکی جدید کوتاه مدت - نرخ ۳۰ درصد              |
| .           | .           | .           | .         | .           | .         | .           | .         | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | اوراق مرابحه - انتشار ابتدای شهریور ۱۴۰۲                       |
| .           | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .           | تسهیلات بانکی جایگزین اوراق مرابحه - دریافت ابتدای شهریور ۱۴۰۲ |
| (۴,۰۰۰,۰۰۰) | .           | (۴,۰۰۰,۰۰۰) | .         | (۴,۰۰۰,۰۰۰) | .         | (۴,۵۸۰,۳۵۶) | (۵۸۰,۳۵۶) | (۳,۲۵۰,۷۳۰) | (۳,۲۵۰,۷۳۰) | پرداخت تسهیلات بانکی طی دوره                                   |
| .           | (۴,۰۰۰,۰۰۰) | .           | .         | .           | .         | .           | .         | .           | .           | پرداخت اوراق مرابحه در سررسید                                  |
| .           | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | .         | ۴,۵۸۰,۳۵۶   | ۵۸۰,۳۵۶     | مانده تسهیلات بانکی کوتاه مدت در پایان دوره                    |
| .           | .           | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | .           | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | مانده اوراق مرابحه - تسهیلات بلندمدت                           |
| (۵۰۰,۰۰۰)   | .           | (۱,۲۰۰,۰۰۰) | .         | (۱,۲۰۰,۰۰۰) | .         | (۱,۲۰۰,۰۰۰) | .         | (۷۰۰,۰۰۰)   | (۱۷۴,۱۰۷)   | هزینه مالی تسهیلات بانکی                                       |
| (۵۰۰,۰۰۰)   | .           | (۱,۲۰۰,۰۰۰) | .         | (۱,۲۰۰,۰۰۰) | .         | (۱,۲۰۰,۰۰۰) | .         | (۸۷۴,۱۰۷)   | (۱۷۴,۱۰۷)   | هزینه مالی تسهیلات بانکی جایگزین اوراق مرابحه - نرخ ۳۰ درصد    |
| .           | (۳۸۲,۳۳۳)   | .           | (۹۲۰,۰۰۰) | .           | (۹۲۰,۰۰۰) | .           | (۹۲۰,۰۰۰) | .           | (۵۳۶,۶۶۷)   | کل هزینه مالی تسهیلات بانکی و تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه     |
| .           | .           | .           | .         | .           | .         | .           | .         | .           | .           | سود اوراق مرابحه - نرخ ۲۳ درصد                                 |





هزینه های مالی در سال ۱۴۰۲ در فرض عدم انتشار اوراق مرابحه بر اساس آخرین بودجه پیش بینی شده شرکت ارائه شده است. در سال ۱۴۰۲ با لحاظ نیازهای نقدینگی در شرکت، کل مبلغ کمبود نقدینگی معادل ۴,۵۸۰ میلیارد ریال خواهد بود که در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق، دریافت مبلغ ۵۸۰ میلیارد ریال از کل مبلغ فوق الذکر در قالب اخذ تسهیلات بانکی در نظر گرفته شده است.

در حالت عدم انتشار اوراق باقیمانده مبلغ یاد شده نیز به صورت دریافت تسهیلات کوتاه مدت بانکی به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال (به میزان اوراق مرابحه در دست انتشار) مفروض شده است. زمان دریافت تسهیلات مذکور ابتدای شهریور ماه ۱۴۰۲ خواهد بود. نرخ تسهیلات جدید بانکی معادل ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است. شایان ذکر است دریافت مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به صورت سالانه در سال های ۱۴۰۳، ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ نیز در فرض عدم انتشار اوراق، مفروض می باشد. در فرض انتشار اوراق، مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال باقیمانده منابع مورد نیاز از طریق اوراق مرابحه به صورت بدهی بلندمدت ۴ ساله تأمین خواهد شد. نرخ سود اوراق مرابحه ۲۳ درصد می باشد که ابتدای شهریور ماه سال ۱۴۰۲ منتشر خواهد شد.

#### ☑ هزینه مالیات بر درآمد:

هزینه مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۲ بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی و با در نظر گرفتن کلیه معافیت ها و تخفیف های مالیاتی (از جمله معافیت پذیرش در بورس و سایر معافیت ها و تخفیف های مالیاتی قابل احتساب بر اساس قوانین و مقررات حاکم بر اساس نوع فعالیت و عملیات شرکت) محاسبه و معادل حدود ۱۰ درصد از سود قبل از مالیات در نظر گرفته شده است. برای سال های آتی مورد پیش بینی این نرخ حدود ۱۳ درصد مفروض گردیده است. مفروضات محاسبه هزینه مالیات در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.

#### ☑ پیش بینی تقسیم سود:

درصد سود تقسیمی در شرکت طی سال های اخیر با توجه به سیاست افزایش سرمایه از محل سود انباشته، حدود ۲۰ درصد از سود خالص بوده است. طبق اعلام شرکت درصد سود تقسیمی برای سال های آتی در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق با روند افزایشی، به ترتیب ۳۰ درصد، ۴۰ درصد، ۵۰ درصد و ۶۰ درصد سود خالص خواهد بود. سود سهام مصوب مجمع در مهلت قانونی پرداخت خواهد شد.

#### ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی

اطلاعات محاسبات هزینه مالی اوراق مرابحه به شرح جداول زیر می باشد:

جدول ۲۶: مواعد و مبالغ اقساط سه ماهه اوراق

| نوبت پرداخت | موعد پرداخت | مبلغ پرداختی هر دوره - ریال | مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه) - ریال |
|-------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| ۱           | ۱۴۰۲/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۲           | ۱۴۰۳/۰۱/۱۰  | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۳           | ۱۴۰۳/۰۴/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۴           | ۱۴۰۳/۰۷/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۵           | ۱۴۰۳/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۳۲۹,۵۰۸,۱۹۷             | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۶           | ۱۴۰۴/۰۱/۱۰  | ۲۲۶,۳۲۹,۵۰۸,۱۹۷             | ۵۶,۵۵۷                                   |
| ۷           | ۱۴۰۴/۰۴/۱۰  | ۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳             | ۵۸,۴۴۳                                   |
| ۸           | ۱۴۰۴/۰۷/۱۰  | ۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳             | ۵۸,۴۴۳                                   |
| ۹           | ۱۴۰۴/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۱۰          | ۱۴۰۵/۰۱/۱۰  | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             | ۵۶,۰۸۲                                   |





| نوبت پرداخت | موعد پرداخت | مبلغ پرداختی هر دوره - ریال | مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه) - ریال |
|-------------|-------------|-----------------------------|------------------------------------------|
| ۱۱          | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۲          | ۱۴۰۵/۰۷/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۳          | ۱۴۰۵/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             | ۵۶,۷۱۲                                   |
| ۱۴          | ۱۴۰۶/۰۱/۱۰  | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             | ۵۶,۰۸۲                                   |
| ۱۵          | ۱۴۰۶/۰۴/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| ۱۶          | ۱۴۰۶/۰۷/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             | ۵۸,۶۰۳                                   |
| سررسید      | ۱۴۰۶/۰۷/۱۰  | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۰۰۰,۰۰۰                                |
| جمع         |             | ۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۹۲۰,۰۰۰                                |

## 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 و 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 ۲۷: شرکا واسط مالی مرداد چهارم

| نام شریک                                         | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | شناسه ملی   | درصد مالکیت |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------|-------------|-------------|
| شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه            | سهامی خاص       | ۳۹۶۷۵۳    | ۱۰۳۲۰۴۷۲۵۷۰ | 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)

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





## ۶. عوامل ریسک

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

### ۶-۱. ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

#### ◀ ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول، آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت نمودن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، آسیب مزبور را با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌نماید. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر 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.

#### ◀ مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را بر مبنای نرخ برابری ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پیش‌بینی (نوسانات نرخ ارز از بابت مواد اولیه) در قراردادهای فروش، مدیریت می‌شود.

#### ◀ سایر ریسک‌های قیمت

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکان (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرارداد برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند، همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله، نگهداری می‌کند.

#### ◀ 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 کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاصی معامله می‌کند که رتبه اعتباری قابل قبولی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی می‌کند در نتیجه آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور مرتب توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطق جغرافیایی کشور گسترده شده‌است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی و حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت وثائق غیر منقول مشتریان را به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود تا پایان قرارداد نگهداری می‌نماید.



#### ◀ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

#### ۲-۶. ریسک های مرتبط با شیوه تأمین مالی

➤ ریسک عدم فروش اوراق مرابحه: به طور کلی، به فروش نرفتن اوراق در موعد مقرر، ریسک عدم فروش اوراق گفته می شود. در انتشار این اوراق، این ریسک، از طریق انعقاد قرارداد تعهد پذیرهنویسی با متعهد پذیرهنویسی (شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص))، پوشش داده می شود.

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

- مبالغ اقساط در موعد مقرر

- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع.

➤ ریسک نقدشوندگی: جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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





## ۷. ارکان انتشار اوراق مرابحه

### ۷-۱. ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک صادرات ایران (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 به ۷۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

جدول ۲۸: مبالغ و مواعد پرداخت اقساط

| نوبت پرداخت | موعد پرداخت | مبلغ پرداختی هر دوره - ریال |
|-------------|-------------|-----------------------------|
| ۱           | ۱۴۰۲/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             |
| ۲           | ۱۴۰۳/۰۱/۱۰  | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             |
| ۳           | ۱۴۰۳/۰۴/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             |
| ۴           | ۱۴۰۳/۰۷/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             |
| ۵           | ۱۴۰۳/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷             |
| ۶           | ۱۴۰۴/۰۱/۱۰  | ۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷             |
| ۷           | ۱۴۰۴/۰۴/۱۰  | ۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳             |
| ۸           | ۱۴۰۴/۰۷/۱۰  | ۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳             |
| ۹           | ۱۴۰۴/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             |
| ۱۰          | ۱۴۰۵/۰۱/۱۰  | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             |
| ۱۱          | ۱۴۰۵/۰۴/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             |
| ۱۲          | ۱۴۰۵/۰۷/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             |
| ۱۳          | ۱۴۰۵/۱۰/۱۰  | ۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸             |
| ۱۴          | ۱۴۰۶/۰۱/۱۰  | ۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳             |
| ۱۵          | ۱۴۰۶/۰۴/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             |
| ۱۶          | ۱۴۰۶/۰۷/۱۰  | ۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴             |
| سر رسید     | ۱۴۰۶/۰۷/۱۰  | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| جمع         |             | ۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |

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

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

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

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

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

درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به

تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه

کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد در

ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.





### ✓ سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس تاکنون به شرح زیر بوده است.

جدول ۲۹: تغییرات سرمایه ضامن - مبالغ به میلیون ریال

| تاریخ ثبت افزایش سرمایه | سرمایه قبلی | مبلغ افزایش | سرمایه جدید | درصد افزایش | محل افزایش سرمایه                                                 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|
| سرمایه ثبت شده اولیه    | -           | -           | ۲۰          | -           | آورده نقدی                                                        |
| از سال ۱۳۵۷ تا ۱۳۷۱     | ۲۰          | ۱۷,۹۸۰      | ۱۸,۰۰۰      | ۸۹,۹۰۰٪     | آورده نقدی                                                        |
| از سال ۱۳۷۲ الی ۱۳۷۹    | ۱۸,۰۰۰      | ۹۳۰,۰۰۰     | ۹۴۸,۰۰۰     | ۵,۱۶۷٪      | تجدید ارزیابی دارایی ها                                           |
| از سال ۱۳۸۰ الی ۱۳۸۳    | ۹۴۸,۰۰۰     | ۹۳۹,۰۰۰     | ۱,۸۸۷,۰۰۰   | ۹۹٪         | آورده نقدی                                                        |
| از سال ۱۳۸۴ الی ۱۳۸۹    | ۱,۸۸۷,۰۰۰   | ۱۴,۹۱۶,۰۰۰  | ۱۶,۸۰۳,۰۰۰  | ۷۹۰٪        | تجدید ارزیابی دارایی ها و اندوخته تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی |
| سال ۱۳۸۹                | ۱۶,۸۰۳,۰۰۰  | ۳,۳۶۰,۶۰۰   | ۲۰,۱۶۳,۶۰۰  | ۲۰٪         | سود انباشته                                                       |
| از سال ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۱    | ۲۰,۱۶۳,۶۰۰  | ۲,۷۳۲,۵۴۲   | ۲۲,۹۰۶,۱۴۲  | ۱۳۶٪        | سود انباشته                                                       |
| از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۶    | ۲۲,۹۰۶,۱۴۲  | ۳۴,۸۹۳,۸۵۸  | ۵۷,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۵۲,۳٪      | تجدید ارزیابی دارایی ها و سود انباشته                             |
| سال ۱۳۹۷                | ۵۷,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۱۷,۵۵۳,۹۷۲ | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ | ۲۰۳٪        | تجدید ارزیابی دارایی ها                                           |

### ✓ وضعیت مالی ضامن

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

#### • صورت سود و زیان

جدول ۳۰: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                    | سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) | سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده) | سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده) |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| درآمد تسهیلات اعطایی                                   | ۴۷۱,۶۸۱,۴۸۲                       | ۳۹۶,۱۶۵,۴۳۹                           | ۲۶۵,۶۶۳,۴۹۳                           |
| درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی | ۱۰۸۰,۲۴۴۹                         | ۱۰۹۸,۵۴۶                              | ۱۷,۱۹۶,۷۸۸                            |
| درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی                       | ۸,۷۵۴,۸۳۳                         | ۱۱,۰۷۲,۷۶۳                            | ۱۶,۰۷۱,۴۱۲                            |
| سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار           | ۲۸,۴۲۶,۱۶۱                        | ۱۸,۵۷۳,۲۵۳                            | ۲,۴۹۷,۴۴۳                             |
| جایزه سپرده قانونی                                     | ۳,۶۲۹,۰۱۹                         | ۳,۷۲۸,۷۲۵                             | ۲,۷۱۸,۲۷۳                             |
| <b>درآمد عملیاتی</b>                                   | <b>۵۲۳,۲۹۳,۹۴۴</b>                | <b>۴۳۰,۶۳۸,۷۲۶</b>                    | <b>۳۰۴,۱۴۷,۴۰۹</b>                    |
| هزینه سود سپرده ها                                     | (۳۵۹,۲۵۷,۵۴۴)                     | (۳۲۴,۹۳۶,۲۴۲)                         | (۲۳۹,۹۸۷,۳۲۲)                         |
| <b>سود ناخالص</b>                                      | <b>۱۶۴,۰۳۶,۴۰۰</b>                | <b>۱۰۵,۷۰۲,۴۸۴</b>                    | <b>۶۴,۱۶۰,۰۸۷</b>                     |
| درآمد کارمزد                                           | ۵۶,۷۶۳,۲۷۶                        | ۳۹,۵۹۳,۷۹۱                            | ۲۷,۶۴۹,۲۱۳                            |
| هزینه کارمزد                                           | (۱۰,۸۱۹,۷۴۵)                      | (۸,۵۵۱,۵۰۰)                           | (۶,۸۷۲,۸۶۸)                           |
| سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی                      | ۳۹۹,۹۲۷                           | ۱۳۴,۵۰۶                               | ۱۳۲,۴۸۸                               |
| هزینه های اداری و عمومی                                | (۲۳۳,۴۱۶,۷۰۴)                     | (۱۶۰,۸۸۵,۸۸۸)                         | (۱۰۴,۱۱۷,۷۷۳)                         |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول                             | (۴۱,۰۵۷,۱۰۶)                      | (۳۶,۰۱۷,۴۴۶)                          | (۲۶,۷۳۰,۳۳۹)                          |
| سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی                       | ۶۸,۹۳۳,۵۰۹                        | ۵۱,۸۷۵,۹۷۴                            | ۹۶,۹۴۹,۵۷۱                            |
| <b>سود عملیاتی</b>                                     | <b>(۵,۱۶۰,۴۴۳)</b>                | <b>(۸,۱۴۸,۰۷۹)</b>                    | <b>۵۱,۱۷۰,۳۷۹</b>                     |
| سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی      | ۳۳,۹۶۱,۶۶۹                        | ۲۰,۱۶۰,۲۶۸                            | ۷۸,۴۵۹,۱۰۷                            |
| هزینه های مالی                                         | (۳۱,۴۶۵,۸۵۴)                      | (۲۳,۳۵۱,۱۷۲)                          | (۲۴,۸۱۸,۸۱۱)                          |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی                   | ۱۷,۱۲۵,۲۵۳                        | ۱۴,۷۹۶,۳۶۴                            | ۱۱,۰۴۹,۳۳۰                            |
| <b>سود قبل از مالیات بر درآمد</b>                      | <b>۴,۴۷۰,۶۲۵</b>                  | <b>۳,۴۵۷,۳۸۱</b>                      | <b>۱۱۵,۸۵۹,۹۰۵</b>                    |
| مالیات بر درآمد                                        | .                                 | .                                     | .                                     |
| <b>سود خالص</b>                                        | <b>۴,۴۷۰,۶۲۵</b>                  | <b>۳,۴۵۷,۳۸۱</b>                      | <b>۱۱۵,۸۵۹,۹۰۵</b>                    |





• صورت وضعیت مالی

جدول ۳۱: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                              | سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹<br>(حسابرسی شده) | سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹<br>(تجدید ارائه شده) | سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰<br>(تجدید ارائه شده) |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| موجودی نقد                                       | ۳۴۸,۰۱۲,۲۲۵                          | ۲۴۷,۳۰۱,۳۶۴                              | ۲۲۱,۵۳۷,۶۲۹                              |
| مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری         | ۵۱۰,۷۸۴,۵۱۱                          | ۴۱۸,۸۷۳,۶۸۸                              | ۳۳۸,۷۴۵,۴۷۸                              |
| مطالبات از دولت                                  | ۷۰۵,۸۰۹,۵۶۴                          | ۵۴۸,۵۵۳,۵۲۱                              | ۴۵۳,۶۳۹,۵۱۴                              |
| تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی          | ۳۷,۵۷۸,۸۳۹                           | ۱۶,۰۰۳,۱۵۰                               | ۱۴,۷۳۹,۴۸۲                               |
| تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی      | ۴,۱۸۴,۴۵۲,۶۹۰                        | ۳,۲۶۶,۸۵۹,۸۶۳                            | ۲,۶۶۷,۵۶۸,۰۴۰                            |
| مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته                | ۱۲۳,۶۹۳,۵۲۶                          | ۱۲۲,۹۸۲,۵۷۸                              | ۱۲۶,۱۲۹,۶۲۲                              |
| سایر دریافتی‌ها                                  | ۱۶۹,۳۳۸,۲۵۸                          | ۱۴۶,۸۰۰,۱۱۳                              | ۱۳۴,۷۷۰,۷۵۲                              |
| سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار         | ۴۲۷,۵۵۵,۱۴۹                          | ۳۷۳,۸۵۱,۴۰۵                              | ۴۱۴,۹۱۷,۰۰۸                              |
| سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته                  | ۴,۳۷۷,۷۴۱                            | ۳,۶۹۳,۴۹۱                                | ۲,۵۲۰,۴۸۹                                |
| دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش         | ۱۰,۳۴۸,۹۵۹                           | ۶,۸۱۸,۴۹۲                                | ۶,۳۱۳,۲۶۷                                |
| دارایی‌های ثابت مشهود                            | ۱۷۶,۹۳۱,۶۲۲                          | ۱۶۷,۰۹۵,۳۰۷                              | ۱۶۴,۴۷۸,۸۵۵                              |
| دارایی‌های نامشهود                               | ۱۲,۹۵۲,۰۳۰                           | ۱۲,۸۱۷,۶۱۲                               | ۱۲,۶۴۵,۶۹۱                               |
| سپرده قانونی                                     | ۵۴۳,۰۹۵,۷۳۶                          | ۴۲۶,۱۸۷,۳۶۹                              | ۳۵۶,۳۸۹,۶۲۷                              |
| سایر دارایی‌ها                                   | ۲۶۲,۶۱۵,۹۷۹                          | ۲۲۳,۴۶۹,۸۵۳                              | ۲۸۲,۱۰۴,۸۴۶                              |
| <b>جمع دارایی‌ها</b>                             | <b>۷,۵۱۶,۳۷۵,۸۲۹</b>                 | <b>۶,۱۰۱,۳۰۷,۸۰۶</b>                     | <b>۵,۱۹۶,۰۰۰,۳۰۰</b>                     |
| سپرده‌های مشتریان                                | ۵,۴۱۳,۱۱۳,۷۴۵                        | ۴,۱۴۲,۱۶۰,۳۷۱                            | ۳,۴۲۸,۰۹۰,۹۸۸                            |
| بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری            | ۱,۲۱۰,۲۷۰,۱۵۶                        | ۱,۰۶۸,۱۱۷,۲۰۰                            | ۹۸۶,۴۳۵,۹۷۹                              |
| سود سهام پرداختنی                                | ۲۴۶,۴۸۴                              | ۸۱۶,۳۱۵                                  | ۹۵,۴۹۲                                   |
| مالیات پرداختنی                                  | ۱,۹۹۶                                | ۱,۹۹۶                                    | ۱,۹۹۶                                    |
| ذخایر و سایر پرداختنی‌ها                         | ۶۹۷,۴۲۱,۸۵۹                          | ۶۷۵,۷۵۳,۲۵۸                              | ۵۵۷,۹۲۶,۶۲۳                              |
| ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشتی کارکنان | ۴۹,۱۴۴,۱۸۹                           | ۳۱,۴۶۵,۳۳۱                               | ۲۴,۱۷۴,۳۹۵                               |
| <b>جمع بدهی‌ها</b>                               | <b>۷,۳۷۰,۱۹۸,۴۲۹</b>                 | <b>۵,۹۱۸,۳۱۴,۴۷۱</b>                     | <b>۴,۹۹۶,۷۲۵,۴۸۳</b>                     |
| سرمایه                                           | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲                          | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲                              | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲                              |
| اندوخته قانونی                                   | ۷,۳۴۷,۶۵۸                            | ۶,۶۷۷,۰۶۴                                | ۶,۱۳۰,۳۹۳                                |
| سایر اندوخته‌ها                                  | ۲۰۳,۵۱۹                              | ۲۰۳,۵۱۹                                  | ۲۰۳,۵۱۹                                  |
| تفاوت تسعیر ارز                                  | (۶۸۸,۳۵۰,۳۸۱)                        | (۳۷۸,۹۹۹,۱۸۶)                            | (۱۰۰,۸۹۰,۲۱۷)                            |
| سود (زیان) انباشته                               | ۳۲,۱۰۷,۲۸۹                           | ۲۸,۶۵۷,۹۶۶                               | ۲۷,۶۷۶,۱۵۰                               |
| <b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>                      | <b>۱۴۶,۱۷۷,۴۰۰</b>                   | <b>۱۸۲,۹۹۳,۳۳۵</b>                       | <b>۱۹۹,۲۷۴,۸۱۷</b>                       |
| <b>جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>            | <b>۷,۵۱۶,۳۷۵,۸۲۹</b>                 | <b>۶,۱۰۱,۳۰۷,۸۰۶</b>                     | <b>۵,۱۹۶,۰۰۰,۳۰۰</b>                     |





• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۳۲: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                             | سرمایه      | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | تفاوت تسعیر ارز<br>عملیات خارجی | سود انباشته  | جمع حقوق<br>صاحبان سهام |
|-------------------------------------------------|-------------|----------------|-----------------|---------------------------------|--------------|-------------------------|
| مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱                             | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ | ۶,۱۳۰,۳۹۳      | ۲۰۳,۵۱۹         | ۴۰,۳۱۷,۲۵۷                      | (۷۷,۹۴۸,۱۱۷) | ۱۴۴,۰۵۷,۰۲۴             |
| اصلاح اشتباهات                                  | .           | .              | .               | .                               | (۲,۷۹۵,۴۵۰)  | (۲,۷۹۵,۴۵۰)             |
| مانده تجدید ارائه شده در<br>۱۳۹۹/۰۱/۰۱          | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ | ۶,۱۳۰,۳۹۳      | ۲۰۳,۵۱۹         | ۴۰,۳۱۷,۲۵۷                      | (۸۸,۱۸۳,۷۵۴) | ۱۳۳,۸۲۱,۳۸۷             |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹                | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های<br>مالی سال ۱۳۹۹ | .           | .              | .               | .                               | ۱۱۷,۵۲۵,۹۹۹  | ۱۱۷,۵۲۵,۹۹۹             |
| اصلاح اشتباهات                                  | .           | .              | .               | .                               | (۱,۶۶۶,۰۹۵)  | (۱,۶۶۶,۰۹۵)             |
| سود خالص تجدید ارائه شده در<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰       | .           | .              | .               | .                               | ۱۱۵,۸۵۹,۹۰۵  | ۱۱۵,۸۵۹,۹۰۵             |
| سایر اقلام سود و زیان جامع                      | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    | .           | .              | .               | (۵۰,۴۰۶,۴۷۴)                    | .            | (۵۰,۴۰۶,۴۷۴)            |
| سود جامع سال منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰             | .           | .              | .               | (۵۰,۴۰۶,۴۷۴)                    | ۱۱۵,۸۵۹,۹۰۵  | ۶۵,۴۵۳,۴۳۱              |
| اندوخته قانونی                                  | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| سود سهام مصوب                                   | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه<br>طی سال        | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| مانده تجدید ارائه شده در<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰          | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ | ۶,۱۳۰,۳۹۳      | ۲۰۳,۵۱۹         | (۱۰۰,۸۹۰,۳۱۷)                   | ۲۷,۶۷۶,۱۵۰   | ۱۹۹,۲۷۴,۸۱۷             |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰                | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های<br>مالی سال ۱۴۰۰ | .           | .              | .               | .                               | ۳,۶۴۴,۴۷۵    | ۳,۶۴۴,۴۷۵               |
| اصلاح اشتباهات                                  | .           | .              | .               | .                               | (۱۸۷,۰۹۴)    | (۱۸۷,۰۹۴)               |
| سود خالص تجدید ارائه شده در<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | .           | .              | .               | .                               | ۳,۴۵۷,۳۸۱    | ۳,۴۵۷,۳۸۱               |
| سایر اقلام سود و زیان جامع                      | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    | .           | .              | .               | (۱۷۸,۰۹۰,۹۶۹)                   | .            | (۱۷۸,۰۹۰,۹۶۹)           |
| سود جامع سال منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | .           | .              | .               | (۱۷۸,۰۹۰,۹۶۹)                   | ۳,۴۵۷,۳۸۱    | (۱۴,۳۵۲,۵۸۸)            |
| اندوخته قانونی                                  | .           | ۵۴۶,۶۷۱        | .               | .                               | (۵۴۶,۶۷۱)    | .                       |
| سود سهام مصوب                                   | .           | .              | .               | .                               | (۱,۹۲۸,۸۹۴)  | (۱,۹۲۸,۸۹۴)             |
| جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه<br>طی سال        | .           | ۵۴۶,۶۷۲        | .               | .                               | (۲,۴۷۵,۵۶۵)  | (۱,۹۲۸,۸۹۴)             |
| مانده تجدید ارائه شده در<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹          | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ | ۶,۶۷۷,۰۶۴      | ۲۰۳,۵۱۹         | (۲۷۸,۹۹۰,۱۸۶)                   | ۲۸,۶۵۷,۹۶۶   | ۱۸۲,۹۹۳,۳۳۵             |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱                | .           | .              | .               | .                               | .            | .                       |
| سود خالص گزارش شده در صورت‌های<br>مالی سال ۱۴۰۱ | .           | .              | .               | .                               | ۴,۴۷۰,۶۲۵    | ۴,۴۷۰,۶۲۵               |





بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)

| شرح                          | سرمایه      | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | تفاوت تسعیر ارز<br>عملیات خارجی | سود انباشته | جمع حقوق<br>صاحبان سهام |
|------------------------------|-------------|----------------|-----------------|---------------------------------|-------------|-------------------------|
| سایر اقلام سود و زیان جامع   |             |                |                 |                                 |             |                         |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰           | ۰              | ۰               | (۴۰.۹۳۵.۸۵۲)                    | ۰           | (۴۰.۹۳۵.۸۵۲)            |
| تخصیص به اندوخته قانونی      | ۰           | ۶۷۰.۵۹۴        | ۰               | ۰                               | (۶۷۰.۵۹۴)   | ۰                       |
| سود سهام مصوب                | ۰           | ۰              | ۰               | ۰                               | (۳۵۰.۷۰۷)   | (۳۵۰.۷۰۷)               |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹          | ۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲ | ۷,۴۴۷,۶۵۸      | ۲۰۳,۵۱۹         | (۶۸,۸۳۵,۰۳۸)                    | ۳۲,۱۰۷,۲۸۹  | ۱۴۶,۱۷۷,۴۰۰             |

## • صورت جریان‌های نقدی

جدول ۳۳: صورت جریان‌های نقدی - مبالغ به میلیون ریال

| شرح                                                                            | سال مالی<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹<br>(تجدید ارائه شده) | سال مالی<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹<br>(تجدید ارائه شده) | سال مالی<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰<br>(تجدید ارائه شده) |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                                      |                                             |                                             |                                             |
| نقد حاصل از عملیات                                                             | ۸۸,۰۲۷,۹۵۴                                  | ۱۱,۱۵۷,۵۲۵                                  | ۸۵,۸۲۴,۰۹۱                                  |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                                 | ۸۸,۰۲۷,۹۵۴                                  | ۱۱,۱۵۷,۵۲۵                                  | ۸۵,۸۲۴,۰۹۱                                  |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                                 |                                             |                                             |                                             |
| دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود                             | ۳,۱۱۰,۲۷۷                                   | ۴,۹۱۸,۳۰۹                                   | ۴,۴۷۵,۱۷۸                                   |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                                | (۱۵,۹۱۳,۰۲۸)                                | (۱۰,۲۰۷,۵۹۶)                                | (۱۱,۰۴۷,۰۸۱)                                |
| دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های نامشهود                                | ۵۶,۲۴۷                                      | ۲۰۳,۹۵۹                                     | ۱۲۶,۲۲۸                                     |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                                   | (۵۶۴,۴۶۳)                                   | (۴۴۰,۵۲۳)                                   | (۲۳۰,۷۵۳)                                   |
| دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری در سهام مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی | ۱۷۱,۹۳۱                                     | -                                           | ۰                                           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی                  | ۲۳,۸۰۹,۷۴۸                                  | ۲۰,۱۹۰,۹۲۸                                  | ۲۴,۲۲۸,۵۱۶                                  |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری                     | ۱۰,۶۷۰,۷۱۲                                  | ۱۴,۶۶۵,۰۷۷                                  | ۱۷,۵۵۲,۰۸۸                                  |
| جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                               | ۹۸,۶۹۸,۶۶۶                                  | ۲۵,۸۲۳,۶۰۲                                  | ۱۰۳,۳۷۶,۱۷۹                                 |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی                                   |                                             |                                             |                                             |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                                                  | (۹۲,۵۳۷)                                    | (۱۰۲,۸۰۷۱)                                  | ۰                                           |
| جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی                              | (۹۲,۵۳۷)                                    | (۱۰,۲۰۸,۰۷۱)                                | ۰                                           |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                                               | ۹۷,۷۷۸,۱۲۹                                  | ۲۴,۶۱۴,۵۳۱                                  | ۱۰۳,۳۷۶,۱۷۹                                 |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                                                 | ۲۴۷,۳۰۱,۳۶۴                                 | ۲۲۱,۵۳۷,۶۲۹                                 | ۱۳۰,۱۴۷,۵۸۸                                 |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد                                               | ۲,۹۳۲,۷۳۲                                   | ۱,۱۴۹,۲۰۴                                   | (۱۱,۹۸۶,۱۳۹)                                |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                                                  | ۳۴۸,۰۱۲,۲۲۵                                 | ۲۴۷,۳۰۱,۳۶۴                                 | ۲۲۱,۵۳۷,۶۲۹                                 |
| مبادلات غیر نقدی                                                               | ۲۰,۹۳,۵۵۳                                   | ۱,۱۸۸,۵۴۵                                   | -                                           |

## ۷-۲. عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بر اساس شرایط تعیین‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه‌شده در مهلت تعیین‌شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروشنرفته 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 متعهد پذیرهنویسی (شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده، واریز نماید.

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

### ۷-۳. عامل پرداخت

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

### ۷-۴. متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط بورس اوراق بهادار تهران باشد، عرضه، انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اوراق بهادار تهران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

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

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی، موظف به پرداخت ۲۵۲,۰۵۴,۷۹۴ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.





## ۵-۷. بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان **بازارگردان** طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. **بازارگردان** موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی را بر مبنای حراج به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

**بازارگردان** حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

**تبصره:** در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، **بازارگردان** موظف به پرداخت وجه التزام ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشی جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی و علی‌الحساب اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در اینصورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، **بانی** بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی **بازارگردان**، مطابق فرمول تبصره ۳ به شرح ذیل از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن **بانی** مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد بازارگردانی را به نحو فوق‌الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف **بانی** به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد بازارگردانی به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

**تبصره ۱:** تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

**تبصره ۲:** هرگونه کاهش در نرخ مصادیق ذکر شده در صدر بند ۲ ماده ۷ قرارداد بازارگردانی، هیچ‌گونه اثری بر قرارداد بازارگردانی ندارد.

**تبصره ۳:** افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی به صورت روزشمار می‌باشد.

**تبصره ۴:** چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، **بانی** مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی به صورت سالانه و روز شمار می‌باشد که به نحو مذکور در بند ۲ ماده ۷ قرارداد بازارگردانی به **بازارگردان** پرداخت می‌گردد.

در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/ موسسه اعتباری غیر بانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می‌باشد. ضمناً وفق توافقات فی مابین (**بانی** و **بازارگردان**)، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد بازارگردانی، نرخ سود اسمی **قبلی** اوراق معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتیکه





در طی عمر اوراق، نرخ جدید به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد بر اساس شرایط اعلام شده در بند ۲ ماده ۷ قرارداد بازارگردانی و تبصره‌های آن اجرایی خواهد شد. همچنین در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب ایشان و مطابق شرایط مذکور اجرایی می‌گردد. بانی با امضای قرارداد بازارگردانی حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد ماده ۷ قرارداد بازارگردانی و تبصره‌های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

**تبصره ۵:** در صورتیکه که طبق مفاد قرارداد بازارگردانی، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در مهلت مقرر (حداکثر ۱۴ روز تقویمی از تاریخ اعلام نرخ جدید) اقدام ننماید، علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

## ۸. سایر نکات با اهمیت

### ۸-۱. هزینه‌های انتشار

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

| شرح                                                                                                           | مبلغ                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) | ۱۵۰۰ میلیون ریال                |
| هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)                                                    | به طور متوسط سالانه حدود ۶ درصد |

### ۸-۲. مشخصات مشاور

شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

| نام مشاور              | شخصیت حقوقی | موضوع مشاوره     | اقامتگاه                                                | شماره تماس  |
|------------------------|-------------|------------------|---------------------------------------------------------|-------------|
| شرکت تأمین سرمایه سپهر | سهامی خاص   | مشاور عرضه اوراق | بلوار نلسون ماندلا، بلوار آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه پنجم | ۰۲۱۸۸۱۹۳۸۷۰ |

شماره فکس ۸۸۱۹۳۸۶۶ کدپستی ۱۹۱۷۷۴۳۱۵۷ و آدرس سایت <https://Sepehrib.ir>

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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات ارائه شده توسط بانی و تهیه گزارش توجیهی،
- ۴) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.

### ۸-۳. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

**اطلاعات بانی:** آدرس: تبریز، محله بلوار ملت، بزرگراه شهید کسایی، بلوار ملت، کدپستی ۵۱۹۷۸۱۵۸۶۵، شماره تماس ۰۴۱۳۴۲۲۵۹۷۷، شماره فکس ۰۴۱۳۴۲۲۵۹۷۷

و آدرس سایت <https://Itforging.com>

**اطلاعات ناشر:** آدرس: تهران، محله عباس آباد، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، شماره تماس ۰۲۱۴۲۲۳۱۰۰۰، شماره فکس ۰۲۱۴۲۲۳۱۰۰۰

و آدرس سایت <https://Sukuk.ir>

| بانی                                                                                             | ناشر                                                                                             | مشاور عرضه                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران (سهامی عام)<br>جلال‌الدین حیرت انگیز<br>عضو هیئت مدیره و مدیر عامل | شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)<br>محمد حسین صدرانی<br>رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل | شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)<br>محمد مهدی مؤمن زاده<br>رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل |