

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل
۴۲ تا ۱	بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ هیئت مدیره شرکت حایر تهران (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان پیش‌بینی شده، صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده، صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده و منابع و مصارف پیش‌بینی شده و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی رسیدگی به اطلاعات مالی آتی مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیه شده در بالامناسب نباشد.

۳- هزینه‌های سالیانه اوراق مرابحه شامل هزینه‌های انتشار اوراق، کارمزد ضمانت، پذیره نویسی و بازارگردانی جمعاً معادل ۵ درصد ارزش اوراق محاسبه گردیده است، افشای کافی و مناسب درخصوص لزوم و کفایت هزینه‌های پیش‌بینی شده به عمل نیامده است. مضافاً بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از شرایط آتی در اثر تحریم‌های اقتصادی، تحقق فروش محصولات و پیش‌بینی سود خالص منعکس در گزارش توجیهی و همچنین دریافت و پرداخت‌های حاصله، منوط به شرایط اقتصادی کشور در آینده و پیامدهای ناشی از آن خواهد بود.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این مؤسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۵- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت حایر تهران (سهامی خاص) به عنوان بانی و فروشندگان کالای منعکس در صفحه ۶ بیانیه اوراق مرابحه، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند. همچنین در خصوص رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک ملی ایران به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت حایر تهران (سهامی خاص) عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملی ایران تحت کنترل شرکت حایر تهران و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

۶- 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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۳ شهریور ۱۴۰۲

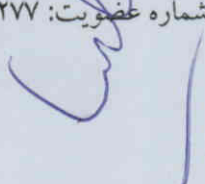
ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

عباس اسماعیلی

محمد حسین ملکیان

شماره عضویت: ۸۱۰۹۷۷

شماره عضویت: ۸۳۱۲۷۷



تاریخ:

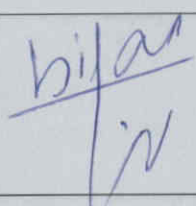
شماره:

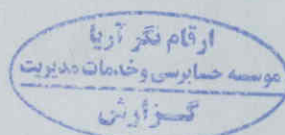
پیوست:

بیانیه ثبت اوراق مراتبه شرکت واسط مالی (مردارچهره) (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مراتبه، به منظور تصمیم گیری در خصوص تامین مالی "شرکت حایر تهران (سهامی خاص)" از طریق انتشار اوراق مراتبه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ به تایید هیات مدیره شرکت حایر تهران (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
بیژن شیخ بهایی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
یداله هادیان	رئیس هیئت مدیره	
جواد اسدی	نایب رئیس هیئت مدیره	



دفتر تهران: خیابان بخارست، کوچه سوم پلاک ۱ | تلفن: ۰۳۰-۸۸۷۰۷۱۳۰ | فکس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۵۱۴

کارخانه: اصفهان، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان ذکریا مقابل ابوریحان سوم | پلاک ۳۵۳ | کدپستی ۸۳۳۳۱۱۳۹۸۱

Email: info@haiertehran.ir

تلفن: ۰۳۱-۴۵۶۴۲۱۱۰ | فکس: ۰۳۱-۳۳۳۵۳۷۸۰

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

اصفهان - شهرستان شاهین شهر و میمه - به شماره ثبت ۳۵۱۲۳

تهران، خیابان بخارست، کوچه سوم، پلاک ۱

تلفن و فکس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳ کدپستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳



تذکر:

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

شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

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

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

فهرست مطالب

۵	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه
۵	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۵	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۶	۱-۳- شرایط مرباحه
۷	۱-۴- مشخصات اوراق مرباحه
۸	۲- رابطه دارندگان اوراق مرباحه با نهاد واسط
۸	۲-۱- وکالت نهاد واسط
۹	۲-۲- کارمزد وکالت
۹	۲-۳- تعهدات نهاد واسط
۱۰	۲-۴- تعهدات دارندگان اوراق مرباحه
۱۰	۲-۵- نقل و انتقال اوراق مرباحه
۱۰	۲-۶- سایر موارد
۱۱	۳- مشخصات شرکت حایر تهران (سهامی خاص)
۱۱	۳-۱- موضوع فعالیت
۱۱	۳-۲- تاریخچه فعالیت
۱۲	۳-۳- مدت فعالیت
۱۲	۳-۴- سهامداران
۱۲	۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۲	۳-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳	۳-۷- سرمایه بانی
۱۳	۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۴	۳-۹- وضعیت مالی بانی
۱۷	۴- وضعیت اعتباری بانی
۱۷	۴-۱- بدهی ها
۱۷	۴-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۸	۴-۳- مطالبات و ذخایر
۱۹	۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۵	۵-۱- مفروضات پیش بینی ها
۳۲	۶- مشخصات ناشر
۳۲	۶-۱- موضوع فعالیت
۳۲	۶-۲- تاریخچه فعالیت
۳۲	۶-۳- شرکاء
۳۲	۶-۴- حسابرس / بازرس ناشر
۳۳	۷- عوامل ریسک
۳۳	۷-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۳۵	۷-۲- ریسک های مرتبط با اوراق مرباحه
۳۶	۸- ارکان انتشار اوراق مرباحه

۸-۱- ضامن.....	۳۶
۸-۱-۱- سرمایه ضامن.....	۳۶
۸-۱-۲- وضعیت مالی ضامن.....	۳۷
۸-۲- عامل فروش اوراق.....	۴۰
۸-۳- عامل پرداخت.....	۴۰
۸-۴- متعهد پذیرهنویسی.....	۴۱
۸-۵- بازارگردان.....	۴۱
۹- سایر نکات با اهمیت.....	۴۲
۹-۱- هزینه‌های انتشار.....	۴۲
۹-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی.....	۴۲

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 حایر تهران (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



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

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

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید (به شرح جدول صفحه بعد)،

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

(۳) ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تایید حسابرس صورت می‌گیرد،

(۴) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، قطعات لازم جهت تولید انواع قطعات فلزی

می‌باشد که براساس پروفرمای دریافتی از تأمین‌کنندگان تأمین خواهد گردید.



ردیف	شرح کالا	فروشنده	واحد	تعداد	قیمت واحد (EUR)	مبلغ کل
۱	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Lien Kuo Metal Industrial Co., Ltd	KG	۲۵۰,۰۰۰	۳.۵	۸۷۵,۰۰۰
۲	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Lien Kuo Metal Industrial Co., Ltd	KG	۲۵۰,۰۰۰	۳.۲	۷۸۸,۰۰۰
۳	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Sun Plus - سان پلاس	KG	۴۶۰,۰۰۰	۱.۵	۶۷۹,۷۴۵
۴	Cold rolled steel	ROGO INDUSTRIAL (SHANGHAI) CO.,LTD	KG	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸	۸۳۰,۰۰۰
۵	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Lien Kuo Metal Industrial Co., Ltd	KG	۱۱۰,۰۰۰	۳.۸	۴۱۲,۵۰۰
۶	Cold rolled steel	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	KG	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸	۱,۶۰۰,۰۰۰
جمع						۵,۱۸۵,۲۴۵
هزینه حمل (بر حسب یورو)						۵۸۲,۳۷۵
جمع مبالغ (بر حسب یورو)						۵,۷۶۷,۶۲۰
نرخ تسعیر یورو/ریال						۵۳۰,۰۰۰
جمع مبالغ (بر حسب ریال)						۳,۰۵۶,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰

۱-۳- شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۲	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۱۶۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۱۶۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۲	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۳	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۴	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۱۶۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
۱۵	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱,۰۵۸,۶۰۳	۳,۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
جمع کل		۱,۹۲۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

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 شرکت حایر تهران (سهامی خاص) پرداخت خواهد نمود.

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

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: هر ورقه 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 می باشد. پس از ۴ سال معادل ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال معادل ۴۸ ماه،

(۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۷/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴) شیوه بازگردانی اوراق: به قیمت بازار



(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک ملی (سهامی عام) مبلغ ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال را تضمین می نماید،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملی ایران (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ ،
- متعهد پذیرهنویسی: ندارد،

(۱۷) مشاور عرضه: در تهیه مستندات انتشار اوراق مرباحه موضوع این گزارش، از خدمات مشاوران عرضه اوراق بهادار استفاده نشده است.

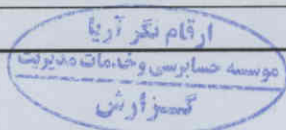
۲- رابطه دارندگان اوراق مرباحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

۲-۱- وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	شرح کالا	فروشنده	واحد	تعداد	قیمت واحد (EUR)	مبلغ کل
۱	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Lien Kuo Metal Industrial Co., Ltd	KG	۲۵۰,۰۰۰	۳.۵	۸۷۵,۰۰۰
۲	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Lien Kuo Metal Industrial Co., Ltd	KG	۲۵۰,۰۰۰	۳.۲	۷۸۸,۰۰۰
۳	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Sun Plus - سان پلاس	KG	۴۶۰,۰۰۰	۱.۵	۶۷۹,۷۴۵
۴	Cold rolled steel	ROGO INDUSTRIAL (SHANGHAI) CO.,LTD	KG	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸	۸۳۰,۰۰۰
۵	Prime Cold Rolled Stainless Steel	Lien Kuo Metal Industrial Co., Ltd	KG	۱۱۰,۰۰۰	۳.۸	۴۱۲,۵۰۰
۶	Cold rolled steel	VANTIS TECHNOLOGY HK CO., LIMITED	KG	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸	۱,۶۰۰,۰۰۰
جمع						
	هزینه حمل (بر حسب یورو)					
	جمع مبالغ (بر حسب یورو)					
	نرخ تسعیر یورو/ریال					
	جمع مبالغ (بر حسب ریال)					
	۳,۰۵۶,۸۳۸,۶۰۰,۰۰۰					



- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،
(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

- مصالحه و سازش،

- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

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

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

۲-۲- کارمزد وکالت

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

۲-۳- تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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



- (۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق 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 حایر تهران (سهامی خاص)، 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.

۲-۴- 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.

۲-۵- نقل و انتقال اوراق مرباحه

نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصر از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

۲-۶- سایر موارد

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



۳- مشخصات شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

۳-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت حایر تهران (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از:

تولید انواع وسایل فلزی و گازسوز اجاق های گازی، تکمیل قطعات در ارتباط با موضوع شرکت و مونتاژ وسایل مربوط به موضوع شرکت، صادرات و واردات و اخذ و اعطا نمایندگی در داخل و خارج کشور در ارتباط با موضوع شرکت، تولید، توزیع و بسته بندی کلیه کالاهای مجاز و ابزار آلات صنعتی برقی قطعات الکتریکی و الکترونیکی کامپیوتری (صرفاً سخت افزار) و لوازم خانگی و صوتی تصویری، مواد شیمیایی مجاز رزین و مواد پلیمری خوراک، دام، قطعات ماشین آلات صنعتی و کشاورزی و نصب و راه اندازی آن، اخذ مجوزهای لوازم خانگی، خرید دانش فنی، انجام کلیه امور بازرگانی شامل خرید و فروش، پخش و تهیه مواد غذایی و لوازم آرایشی و بهداشتی و شیمیایی مجاز، خرید ماشین آلات مورد نیاز بسته بندی داخل یا خارج از کشور، انعقاد قرارداد و مشارکت یا سایر سرمایه گذاری های مجاز با اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از خصوصی یا دولتی در داخل یا خارج از کشور اخذ وام و اعتبار از کلیه موسسات مالی و اعتباری از بانکها اعم از داخل یا خارج از کشور جهت پیشبرد اهداف شرکت.

خرید و ساخت و بهره برداری از ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز صنعت، تاسیس و توسعه و بهره برداری از کارخانجات صنعتی ، خرید و فروش سهام، اجاره املاک و اموال غیر منقول جهت اهداف شرکت ، اقدام به کلیه عملیات صنعتی، تجاری، تحقیقاتی و اخذ نمایندگی دفاتر خارجی، ایجاد نمایندگی ها و شعب در داخل و خارج کشور. برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی به جز نمایشگاه های فرهنگی و هنری ، گشایش اعتبارات برای شرکت نزد بانکها، شرکت در کلیه مناقصات و مزایده های دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی.

طراحی، تهیه، تولید، توزیع، بسته بندی، مونتاژ، تعمیر و نگهداری فنی، خرید و فروش و انجام خدمات بازرگانی شامل واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی از قبیل تبلت و موبایل، انواع رایانه ها و رایانکها و رایانه های همراه و لوازم جانبی موبایل؛ فروش خدمات مهندسی، تولید قطعات و تهیه و تأمین کلیه تجهیزات، اقلام و ملزومات و مواد مصرفی مورد نیاز آنها. واردات تکنولوژی در زمینه تولید موبایل، انواع تلفن همراه و لوازم جانبی آنها. پشتیبانی و ارائه خدمات پس از فروش در زمینه موبایل و انواع تلفن همراه. خرید و فروش و ارائه خدمات از طریق سایت و اینترنت.

۳-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت حایر تهران (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۲۴۶۸۷ در تاریخ ۱۳۶۸/۰۹/۰۷ به نام اولیه شرکت سپید گاز به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شد و طی شماره ۷۷۶۰۹ مورخ ۱۳۶۶/۰۹/۰۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۸/۲۲ نام شرکت از سپید گاز به حایر تهران تغییر یافت و به استناد صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۰ نوع شرکت به سهامی خاص تبدیل گردید.



به موجب آخرین پروانه بهره برداری شماره ۳۳۴۱۸/۱۳۱۳۳۷۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۹ با تولید انواع قطعات فلزی به ظرفیت زیر موافقت شده است.

محصول	واحد	ظرفیت سالانه
قطعات فلزی اجاق گاز	تن	۴,۸۹۰
قطعات فلزی یخچال فریزر	تن	۸,۳۱۶
قطعات ماشین لباسشویی و ظرفشویی	تن	۸,۳۰۳
اوپراتور	تعداد	۳۷۰,۰۰۰
کندانسور	تعداد	۳۷۰,۰۰۰
بدنه یخچال و فریزر	تعداد	۳۷۰,۰۰۰

۳-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.

۳-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ تهیه گزارش به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	سهامی خاص	۲۳۰۸۷	۷۹,۶۸۴,۳۰۴	۹۹.۶٪
آتیه سازان صنعت سپاهان	سهامی خاص	۴۲۳۴۹	۷۸,۹۲۴	۰.۱٪
رها گستر آذین پویا	سهامی خاص	۲۹۴۳۱	۷۸,۹۲۴	۰.۱٪
اعتماد تجارت زرین پاک	سهامی خاص	۵۷۲۴۵	۷۸,۹۲۴	۰.۱٪
متین تجارت طوس	سهامی خاص	۳۴۳۲۳	۷۸,۹۲۴	۰.۱٪
جمع	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره، انتخاب گردیده اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	رئیس هیئت مدیره	یداله هادیان	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	غیر موظف
شرکت آتیه سازان صنعت سپاهان	نایب رئیس هیئت مدیره	جواد اسدی	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	غیر موظف
شرکت بازرگانی رها گستر آذین پویا	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	بیژن شیخ بهایی	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	موظف

۳-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۴، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا به عنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی و مؤسسه حسابرسی امجد تراز به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه ارقام نگر آریا بوده است.

۳-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۲۰,۰۰۰ هزار ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۲۵۳,۴۰۷	۱,۳۴۶,۵۹۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۳۱٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران

۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱۷,۶۸۳	۸۵,۷۲۰	۷۰,۴۷۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۶,۸۹۷	۱۲,۸۴۳	۶۵,۳۶۳
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۰۷	۲۵۳,۴۰۷



۳-۹- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲۰,۷۷۷,۰۶۹	۱۸,۰۹۰,۸۹۳	۱۰,۳۱۵,۹۶۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۹,۳۹۷,۲۵۵)	(۱۶,۸۷۹,۴۹۷)	(۹,۳۴۵,۷۹۲)
سود ناخالص	۱,۳۷۹,۸۱۴	۱,۲۱۱,۳۹۶	۹۷۰,۱۷۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۶۰,۳۲۴)	(۳۸۶,۹۰۱)	(۱۸۸,۵۶۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۱۰۸,۰۵۵	۷۵۲,۰۲۲	۳۱۲,۵۸۵
سود (زیان) عملیاتی	۱,۸۲۷,۵۴۵	۱,۵۷۶,۵۱۷	۱,۰۹۴,۱۹۸
هزینه های مالی	(۴۰۶,۴۲۵)	(۱۶۸,۶۰۹)	(۱۲۱,۱۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳,۷۲۵	۷,۳۲۴	۱۲۹,۴۹۵
سود قبل از مالیات	۱,۴۵۴,۸۴۵	۱,۴۱۵,۲۳۲	۱,۱۰۲,۵۱۷
مالیات	(۴۰,۲۲۴)	(۳۲۹,۱۲۶)	(۲۰۹,۵۸۸)
سود (زیان) خالص	۱,۴۱۴,۶۲۱	۱,۰۸۶,۱۰۶	۸۹۲,۹۲۹

صورت سود (زیان) انباشته

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود خالص	۱,۴۱۴,۶۲۱	۱,۰۸۶,۱۰۶	۸۹۲,۹۲۹
سود انباشته ابتدای سال	۱,۱۸۵,۴۴۴	۹۲۷,۵۱۶	۱۲۷,۴۱۶
تعدیلات سنواتی	.	.	۷,۳۱۸
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۱,۱۸۵,۴۴۴	۹۲۷,۵۱۶	۱۳۴,۷۳۴
سود سهام مصوب	(۱,۰۲۷,۴۰۱)	(۸۲۸,۱۷۸)	(۸۹,۱۹۱)
سود قابل تخصیص	۱,۵۷۲,۶۶۴	۱,۱۸۵,۴۴۴	۹۳۸,۴۷۲
اندوخته قانونی	(۷۰,۷۳۱)	.	(۱۰,۹۵۶)
سود انباشته پایان سال	۱,۵۰۱,۹۳۳	۱,۱۸۵,۴۴۴	۹۲۷,۵۱۶



صورت وضعیت مالی

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۶۹۷,۰۹۰	۲,۴۶۳,۲۱۶	۱,۰۹۵,۲۷۸
دارایی‌های نامشهود	۲۲,۹۴۷	۳۲,۲۳۰	۴۵,۵۹۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۷۲۰,۰۳۷	۲,۴۹۵,۴۴۶	۱,۱۴۰,۸۶۸
سفارشات و پیش پرداخت‌ها	۲,۱۱۷,۹۱۴	۱,۴۱۸,۰۹۹	۱,۳۱۸,۴۵۱
موجودی مواد و کالا	۳,۱۷۱,۵۰۰	۲,۳۹۶,۹۴۸	۱,۴۳۲,۸۶۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۷۵۶,۸۴۷	۱۴۴,۱۷۴	۲,۷۴۲,۳۲۲
موجودی نقد	۱۴۵,۰۳۵	۱۲۲,۳۹۹	۱۲۰,۱۴۴
جمع دارایی‌های جاری	۸,۱۹۱,۲۹۶	۴,۰۸۱,۶۲۰	۵,۶۱۳,۷۸۶
جمع دارایی‌ها	۱۰,۹۱۱,۳۳۳	۶,۵۷۷,۰۶۶	۶,۷۵۴,۶۵۴
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۰۷	۲۵۳,۴۰۷
اندوخته قانونی	۹۶,۰۷۲	۲۵,۳۴۱	۲۵,۳۴۱
سود انباشته	۱,۵۰۱,۹۳۳	۱,۱۸۵,۴۴۴	۹۲۷,۵۱۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۱۹۸,۰۰۵	۱,۴۶۴,۱۹۲	۱,۲۰۶,۲۶۴
پرداختنی‌های بلندمدت	۵۵,۴۴۲	۲۱۵,۹۰۰	.
تسهیلات مالی بلندمدت	.	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۱,۵۵۷	۴۷,۹۲۱	۱۲,۶۸۷
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۰۶,۹۹۹	۲۶۳,۸۲۱	۱۲,۶۸۷
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۶۲۷,۱۰۰	۳,۴۱۹,۹۹۶	۴,۷۶۴,۰۰۳
مالیات پرداختنی	۶۵,۰۲۰	۳۲۳,۷۲۳	۱۶۴,۹۸۸
تسهیلات مالی	۳۶۳,۲۳۴	۱,۱۰۲,۵۹۵	۶۰۴,۵۵۵
پیش دریافت‌ها	۱,۵۵۰,۹۷۵	۲,۷۳۹	۲,۱۵۷
جمع بدهی‌های جاری	۷,۶۰۶,۳۲۹	۴,۸۴۹,۰۵۳	۵,۵۳۵,۷۰۳
جمع بدهی‌ها	۷,۷۱۳,۳۲۸	۵,۱۱۲,۸۷۴	۵,۵۴۸,۳۹۰
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۹۱۱,۳۳۳	۶,۵۷۷,۰۶۶	۶,۷۵۴,۶۵۴



صورت جریان های نقدی

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۸۱۲,۱۹۳	۲,۲۵۹,۵۰۱	۱,۰۰۱,۱۲۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۹۸,۹۲۷)	(۱۷۰,۳۹۱)	(۳۳,۲۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۵۱۳,۲۶۶	۲,۰۸۹,۱۱۰	۹۶۷,۸۷۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۹۴۴,۵۸۳	۷,۳۱۱	.
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۳۹۱,۸۰۶)	(۱,۵۹۷,۴۸۴)	(۸۶۵,۳۷۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵,۹۳۸)	(۲۳)	(۴۳,۸۳۳)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱,۳۳۴	۱,۹۴۷	۲,۸۷۱
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	.	۲۳۸,۵۴۲
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	.	.	۱۶,۶۷۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۵۱,۸۲۷)	(۱,۵۸۸,۲۴۹)	(۶۵۱,۱۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۱۳۱,۴۳۹	۵۰۰,۸۶۱	۳۱۶,۷۵۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۶۴,۴۲۰	.	.
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳,۶۳۲,۲۴۶	۱,۰۵۹,۴۵۳	۴۵۳,۳۴۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۴۶۴,۳۹۰)	(۶۰۶,۳۴۸)	(۴۵۴,۷۱۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۱۳,۶۴۲)	(۱۲۳,۶۷۴)	(۱۳۰,۴۵۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۰۲۷,۴۰۱)	(۸۲۸,۱۷۸)	(۸۹,۱۹۱)
جریان ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۱۰۸,۷۶۷)	(۴۹۸,۷۴۷)	(۲۲۱,۰۰۸)
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	۲۲,۶۷۲	۲,۱۱۴	۹۵,۷۴۸
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۱۲۲,۳۹۹	۱۲۰,۱۴۴	۱۷,۲۷۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۶)	۱۴۱	۷,۱۲۱
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۴۵,۰۳۵	۱۲۲,۳۹۹	۱۲۰,۱۴۴



۴- وضعیت اعتباری بانی

۴-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۴,۰۷۱,۹۸۷
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری	۰
حساب‌ها و اسناد پرداختنی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی	۱,۶۱۰,۵۵۵
پیش‌دریافت‌ها	۱,۵۵۰,۹۷۵
سود سهام پرداختنی	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۱,۵۵۷
کوتاه‌مدت	۳۶۳,۲۳۴
بلندمدت	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه‌ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
ذخیره مالیات	۶۵,۰۲۰
تسهیلات	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	
مالیات	

■ نرخ تسهیلات مالی دریافتی ۱۸ درصد سالانه بوده است.

■ زمانبندی پرداخت تسهیلات به شرح جدول زیر است:



مبلغ (میلیون ریال)

۳۶۳,۲۳۴

تاریخ سررسید

تا تاریخ

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۴-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد.

۳-۴- مطالبات و ذخایر

جزئیات مطالبات شرکت براساس صورتهای مالی حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد. شایان ذکر است شرکت فاقد مطالبات سنواتی می باشد.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
دریافتنی های تجاری	۱,۸۶۱,۹۳۵
دریافتنی های غیر تجاری از شرکت های گروه	.
سایر حساب های دریافتنی تجاری	۸۹۴,۹۱۲
جمع	۲,۷۵۶,۸۴۷



۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

پیش بینی صورت سود و زیان - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲۹,۰۶۸,۳۴۱	۴۱,۵۳۳,۶۸۹	۵۳,۵۷۸,۳۹۶	۶۶,۵۴۴,۳۲۷	۸۳,۱۸۰,۳۹۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۷,۱۴۴,۳۰۷)	(۳۷,۹۳۵,۰۱۸)	(۴۸,۷۱۲,۱۷۳)	(۶۰,۵۷۱,۱۳۵)	(۷۶,۰۱۲,۷۶۱)
سود ناخالص	۱,۹۲۴,۰۳۴	۳,۵۹۸,۶۷۱	۴,۸۶۶,۲۲۴	۵,۹۷۳,۱۰۲	۷,۱۶۷,۵۳۵
هزینه های فروش، عمومی و اداری	(۷۹۴,۱۱۰)	(۱,۰۷۳,۴۶۴)	(۱,۴۲,۵۴۸)	(۱,۸۷۱,۹۱۹)	(۲,۵۰۴,۰۰۹)
سایر درآمدها و هزینه های	۱,۳۹۴,۱۸۵	۱,۹۹۲,۹۰۱	۲,۵۷۱,۴۱۳	۳,۱۹۴,۱۶۷	۳,۹۹۳,۲۰۴
سود عملیاتی	۲,۵۲۴,۱۱۰	۴,۵۱۸,۱۰۸	۶,۰۱۷,۰۸۸	۷,۲۹۵,۳۵۰	۸,۶۵۶,۷۳۰
هزینه های مالی	(۴۳۸,۱۱۷)	(۸۴۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵
سود قبل از مالیات	۲,۱۱۹,۷۱۷	۳,۷۱۱,۸۳۳	۵,۲۱۰,۸۱۳	۶,۴۰۹,۰۷۵	۷,۳۵۰,۴۵۵
مالیات بر درآمد	(۵۸,۶۰۷)	(۱۰۲,۶۲۶)	(۱۴۴,۰۷۰)	(۱۷۷,۲۰۰)	(۲۰۳,۲۲۸)
سود خالص	۲,۰۶۱,۱۱۱	۳,۶۰۹,۲۰۷	۵,۰۶۶,۷۴۳	۶,۲۳۱,۸۷۵	۷,۱۴۷,۲۲۷

پیش بینی صورت سود انباشته - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
سود خالص	۲,۰۶۱,۱۱۱	۳,۶۰۹,۲۰۷	۵,۰۶۶,۷۴۳	۶,۲۳۱,۸۷۵	۷,۱۴۷,۲۲۷
سود انباشته ابتدای دوره	۱,۵۰۱,۹۳۳	۲,۱۴۷,۳۷۶	۴,۲۵۳,۴۲۰	۶,۱۳۴,۷۶۹	۸,۱۳۴,۷۰۶
سود قابل تخصیص	۳,۵۶۳,۰۴۴	۵,۷۵۶,۵۸۳	۹,۳۲۰,۱۶۳	۱۲,۵۷۴,۶۴۴	۱۵,۳۸۱,۹۳۳
اندرخته قانونی	(۶۳,۹۲۸)	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب مجمع	(۱,۳۵۱,۷۴۰)	(۱,۵۰۳,۱۶۳)	(۲,۰۹۷,۳۹۴)	(۴,۳۲۹,۹۳۸)	(۵,۶۹۴,۲۹۴)
سود انباشته پایان دوره	۲,۱۴۷,۳۷۶	۴,۲۵۳,۴۲۰	۶,۲۵۳,۴۲۰	۸,۱۳۴,۷۰۶	۹,۵۸۷,۶۳۹



بنایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

پیش بینی صورت سود و زیان - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۲۹,۰۶۸,۳۴۱	۴۱,۵۳۳,۶۸۹	۵۳,۵۷۸,۳۹۶	۶۶,۵۴۴,۳۳۷	۸۳,۱۸۰,۳۹۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۷,۱۴۴,۳۰۷)	(۳۷,۹۳۵,۰۱۸)	(۴۸,۷۱۲,۱۷۳)	(۶۰,۵۷۱,۱۳۵)	(۷۶,۰۱۲,۷۶۱)
سود ناخالص	۱,۹۲۴,۰۳۴	۲,۵۹۸,۶۷۱	۴,۸۶۶,۲۲۴	۵,۹۷۳,۱۰۲	۷,۱۶۷,۵۳۵
هزینه‌های فروش، عمومی و اداری	(۷۹۴,۱۱۰)	(۱,۰۷۳,۴۶۴)	(۱,۴۲۰,۵۴۸)	(۱,۸۷۱,۹۱۹)	(۲,۵۰۴,۰۰۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های	۱,۳۹۴,۱۸۵	۱,۹۹۲,۹۰۱	۲,۵۷۱,۴۱۳	۳,۱۹۴,۱۶۷	۳,۹۹۳,۲۰۴
سود عملیاتی	۲,۵۲۴,۱۱۰	۴,۵۱۸,۱۰۸	۶,۰۱۷,۰۸۸	۷,۲۹۵,۳۵۰	۸,۶۵۶,۷۳۰
هزینه‌های مالی	(۵۵۴,۱۱۷)	(۱,۰۰۴,۸۰۰)	(۱,۰۲۰,۸۰۰)	(۱,۱۱۲,۰۰۰)	(۱,۴۱۶,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵
سود قبل از مالیات	۲,۰۰۳,۷۱۷	۳,۵۴۷,۰۳۳	۵,۰۳۰,۰۱۳	۶,۲۱۷,۰۷۵	۷,۲۷۴,۴۵۵
مالیات بر درآمد	(۵۵,۳۹۹)	(۹۸,۰۶۹)	(۱۳۹,۰۷۱)	(۱۷۱,۸۹۲)	(۲۰۱,۱۲۶)
سود خالص	۱,۹۴۸,۳۱۸	۳,۴۴۸,۹۶۳	۴,۸۹۰,۹۴۲	۶,۰۴۵,۱۸۴	۷,۰۷۳,۳۲۹

پیش بینی صورت سود انباشته - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
سود خالص	۱,۹۴۸,۳۱۸	۳,۴۴۸,۹۶۳	۴,۸۹۰,۹۴۲	۶,۰۴۵,۱۸۴	۷,۰۷۳,۳۲۹
سود انباشته ابتدای دوره	۱,۵۰۱,۹۳۳	۲,۰۳۴,۵۸۳	۴,۰۵۹,۳۳۸	۶,۱۰۸,۷۴۳	۷,۸۷۷,۸۰۷
سود قابل تخصیص	۳,۴۵۰,۲۵۱	۵,۴۸۳,۵۴۶	۸,۹۵۰,۲۸۰	۱۲,۱۵۳,۹۲۷	۱۴,۹۵۱,۱۳۵
انداخته قانونی	(۶۲,۹۲۸)	-	-	-	-
سود سهام مصوب مجمع	(۱,۳۵۱,۷۴۰)	(۱,۴۲۴,۲۰۸)	(۲,۸۴۱,۵۳۷)	(۴,۲۷۶,۱۲۰)	(۵,۵۱۴,۴۶۵)
سود انباشته پایان دوره	۲,۰۰۳,۵۸۳	۴,۰۵۹,۳۳۸	۶,۱۰۸,۷۴۳	۷,۸۷۷,۸۰۷	۹,۴۳۶,۶۷۱

* با فرض انتشار اوراق مرابحه یا استفاده از تسهیلات و با فرض ثابت بودن سایر عوامل، تنها هزینه‌های مالی در صورت انجام و عدم انجام انتشار متفاوت خواهد بود.

پیش بینی صورت وضعیت مالی - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
دارایی های ثابت مشهود	۲,۵۷۰,۶۲۱	۲,۴۵۳,۲۳۶	۲,۳۳۶,۷۳۶	۲,۲۲۰,۳۰۸	۲,۱۱۲,۲۰۴
دارایی های نامشهود	۱۷,۱۹۳	۱۳,۳۵۸	۱۰,۸۰۰	۹,۰۹۶	۷,۹۵۹
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۵۸۷,۸۱۵	۲,۴۶۶,۵۹۴	۲,۳۴۷,۵۳۶	۲,۲۲۹,۴۰۴	۲,۱۲۰,۱۶۳
پیش پرداخت ها	۲,۰۱۳,۳۲۱	۲,۹۲۸,۰۹۰	۲,۸۱۴,۳۶۱	۴,۷۶۷,۹۵۱	۵,۹۵۹,۹۳۹
موجودی مواد و کالا	۳,۹۶۴,۳۷۵	۴,۹۵۵,۴۶۹	۶,۱۹۴,۳۳۶	۷,۱۴۲,۹۲۰	۹,۶۷۸,۶۵۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶,۹۷۶,۴۰۲	۷,۸۹۱,۴۰۱	۱۰,۱۷۹,۸۹۵	۱۲,۶۴۳,۴۰۵	۱۵,۸۰۴,۲۵۶
موجودی نقد	۵۴,۰۶۷	۸۴,۰۵۶	۱۵۰,۴۷۸	۹۸,۴۴۴	۹۱,۷۵۶
جمع دارایی های جاری	۱۳,۰۰۸,۰۶۵	۱۵,۸۵۹,۰۱۶	۲۰,۳۳۹,۰۷۰	۲۵,۲۵۲,۷۲۰	۳۱,۵۳۴,۶۰۱
جمع دارایی ها	۱۵,۵۹۵,۸۷۹	۱۸,۳۲۵,۶۰۹	۲۲,۶۸۶,۶۰۶	۲۷,۴۸۲,۱۲۴	۳۳,۶۵۴,۷۶۴
سرمایه	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
الذخه قانونی	۲,۱۴۷,۳۷۶	۴,۳۵۳,۴۲۰	۶,۳۴۲,۷۶۹	۸,۱۳۴,۷۰۶	۹,۵۸۷,۶۳۹
سود انباشته	۲,۹۰۷,۳۷۶	۶۷,۰۸۵	۷۳,۷۹۳	۸۱,۱۷۳	۸۹,۲۹۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۰۶۷,۷۵۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
پروانه های بلند مدت	۷,۰۳۴۸	۹۵,۷۵۲	۱۲۵,۳۶۳	۱۶۱,۹۲۸	۲۱۲,۵۳۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۱۳۱,۳۳۴	۲,۱۶۲,۸۳۶	۲,۱۹۹,۱۵۷	۲,۲۴۳,۱۰۰	۳,۰۱۸,۸۲۰
ذخیره مرزایی پایان خدمت کارکنان	۶,۷۸۶,۰۷۷	۷,۲۰۷,۶۵۳	۹,۲۵۵,۳۱۳	۱۱,۵۰۸,۵۱۶	۱۴,۴۴۲,۴۲۵
جمع بدهی های غیر جاری	۶,۵۰۲,۰۰۰	۶,۵۰۲,۰۰۰	۶,۵۰۲,۰۰۰	۶,۵۰۲,۰۰۰	۶,۵۰۲,۰۰۰
پروانه های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۷۰۶,۰۷۳	۱,۸۷۶,۶۸۰	۲,۰۶۴,۳۴۸	۲,۳۷۰,۷۸۲	۲,۴۹۷,۸۶۱
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۸,۵۵۷,۱۶۹	۹,۱۴۹,۳۵۳	۱۱,۳۸۴,۶۸۱	۱۴,۳۴۴,۳۱۸	۱۷,۰۰۰,۳۰۵
پیش دریافت ها	۱۱,۶۸۸,۵۰۴	۱۲,۳۱۲,۱۹۰	۱۴,۵۸۳,۸۳۷	۱۷,۵۸۷,۴۱۸	۲۲,۳۰۷,۱۲۵
جمع بدهی ها	۱۵,۵۹۵,۸۷۹	۱۸,۳۲۵,۶۰۹	۲۲,۶۸۶,۶۰۶	۲۷,۴۸۲,۱۲۴	۳۳,۶۵۴,۷۶۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها					

پیش بینی صورت وضعیت مالی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
دارایی های ثابت مشهود	۲,۵۷۰,۶۲۱	۲,۴۵۳,۲۳۶	۲,۳۳۶,۷۳۶	۲,۲۲۰,۳۰۸	۲,۱۱۲,۲۰۴
دارایی های نامشهود	۱۷,۱۹۳	۱۳,۳۵۸	۱۰,۸۰۰	۹,۰۹۶	۷,۹۵۹
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۵۸۷,۸۱۵	۲,۴۶۶,۵۹۴	۲,۳۴۷,۵۳۶	۲,۲۲۹,۴۰۴	۲,۱۲۰,۱۶۳
پیش پرداخت ها	۲,۰۱۳,۲۲۱	۲,۹۲۸,۰۹۰	۳,۸۱۴,۳۶۱	۴,۷۶۷,۹۵۱	۵,۹۵۹,۹۳۹
موجودی مواد و کالا	۳,۹۶۴,۳۷۵	۴,۹۵۵,۴۶۹	۶,۱۹۴,۳۳۶	۷,۷۴۲,۹۲۰	۹,۶۷۸,۶۵۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶,۹۷۶,۴۰۲	۷,۸۹۱,۴۰۱	۱۰,۱۷۹,۸۹۵	۱۲,۶۴۲,۴۰۵	۱۵,۸۰۴,۲۵۶
موجودی نقد	۴۱,۲۷۴	۶۹,۹۷۵	۱۱۶,۴۵۲	۹۱,۵۴۵	۴۰,۷۸۷
جمع دارایی های جاری	۱۲,۹۹۵,۲۷۲	۱۵,۸۴۴,۹۳۴	۲۰,۳۰۵,۰۴۴	۲۵,۳۴۵,۸۲۱	۳۱,۴۸۳,۶۳۳
جمع دارایی ها	۱۵,۵۸۳,۰۸۷	۱۸,۳۱۱,۵۲۸	۲۲,۶۵۲,۵۸۱	۲۷,۵۷۵,۲۲۵	۳۳,۶۰۳,۷۹۶
سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۲,۰۳۴,۵۸۳	۴,۰۵۹,۳۳۸	۶,۱۰۸,۷۴۳	۷,۸۷۷,۸۰۷	۹,۴۳۶,۶۷۱
جمع حقوق مالکانه	۳,۷۹۴,۵۸۳	۵,۸۱۹,۳۳۸	۷,۸۶۸,۷۴۳	۹,۰۳۷,۸۰۷	۱۱,۱۹۶,۶۷۱
پرداختی های بلند مدت	۶۰,۹۸۶	۶۷,۰۸۵	۷۳,۷۹۳	۸۱,۱۷۳	۸۹,۲۹۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۰,۳۴۸	۹۵,۷۵۲	۱۲۵,۳۶۳	۱۵۱,۹۲۸	۲۱۲,۵۳۰
جمع بدهی های غیر جاری	۱۳۱,۳۳۴	۱۶۲,۸۳۶	۱۹۹,۱۵۷	۲۴۳,۱۰۰	۳۰۱,۸۲۰
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۶,۷۱۶,۰۷۷	۷,۲۰۷,۶۵۳	۹,۲۵۵,۳۱۳	۱۱,۵۰۸,۵۱۶	۱۴,۴۴۲,۴۲۵
مالیات پرداختی	۶۵,۰۲۰	۶۵,۰۲۰	۶۵,۰۲۰	۶۵,۰۲۰	۶۵,۰۲۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰
پیش دریافت ها	۱,۷۰۶,۰۷۳	۱,۸۷۶,۶۸۰	۲,۰۶۴,۳۴۸	۲,۳۷۰,۷۸۲	۲,۴۹۷,۸۶۱
جمع بدهی های جاری	۱۱,۶۵۷,۱۶۹	۱۲,۳۲۹,۳۵۳	۱۴,۵۸۴,۶۸۱	۱۷,۵۹۴,۳۱۸	۲۲,۱۰۵,۳۰۵
جمع بدهی ها	۱۱,۷۸۸,۵۰۴	۱۲,۴۹۲,۱۹۰	۱۴,۷۸۳,۸۳۷	۱۷,۸۸۷,۴۱۸	۲۲,۴۰۷,۱۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۵,۵۸۳,۰۸۷	۱۸,۳۱۱,۵۲۸	۲۲,۶۵۲,۵۸۱	۲۷,۵۷۵,۲۲۵	۳۳,۶۰۳,۷۹۶

پیش بینی بودجه نقدی - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
ورود وجه نقد ناشی از فروش کالا	۲۵,۰۰۳,۸۸۴	۴۰,۷۸۹,۳۹۷	۵۱,۴۷۷,۵۷۰	۶۴,۲۸۷,۱۶۲	۸۰,۳۴۶,۵۲۳
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۳۹۴,۱۸۵	۱,۹۹۲,۹۰۱	۲,۵۷۱,۴۱۳	۲,۱۹۴,۱۶۷	۳,۹۹۳,۲۰۴
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵
ورود وجه نقد ناشی از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بازپرداخت) اوراق مرابحه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی	(۳۴۳,۲۳۴)	۰	۰	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۲۹,۰۶۰,۶۵۵	۴۲,۸۱۵,۹۲۳	۵۴,۰۸۲,۷۰۸	۶۸,۰۱۵,۰۵۴	۸۵,۷۷۳,۴۵۳
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۶,۴۳۳,۸۲۸	۳۹,۱۶۳,۰۹۴	۴۸,۵۲۸,۲۶۶	۶۰,۵۵۰,۳۴۳	۷۵,۹۱۸,۹۳۸
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های فروش، عمومی و اداری	۷۹۴,۱۱۰	۱,۰۷۲,۴۶۴	۱,۴۲۰,۵۴۸	۱,۸۷۱,۹۱۹	۲,۵۰۴,۰۰۹
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی	۴۳۸,۱۱۷	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه مالیات	۵۸۶,۰۷	۱۰۲,۶۲۶	۱۴۰,۷۰	۱۷۲,۰۰۰	۲۰۳,۲۲۸
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام مصوب مجمع	۱,۳۵۱,۷۴۰	۱,۵۰۳,۱۶۳	۲,۹۷۷,۲۹۴	۴,۳۳۹,۹۳۸	۵,۶۹۴,۲۹۴
خروج وجه نقد ناشی از تحصیل دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۹۳,۱۲۷	۱۰۳,۵۸۶	۱۰۶,۰۰۸	۱۰۷,۷۸۷	۱۱۹,۶۷۲
جمع مصارف	۲۹,۱۵۹,۵۲۸	۴۲,۷۸۵,۹۳۴	۵۴,۰۱۶,۲۸۶	۶۸,۰۱۷,۰۸۸	۸۵,۷۸۰,۱۴۰
مازاد (کسری) منابع نسبت به مصارف	(۹۰,۹۶۸)	۲۹,۹۸۹	۶۶,۴۲۱	(۵۲,۰۳۴)	(۶,۶۸۹)
وجه نقد ابتدای دوره	۱۴۵,۰۰۵	۵۴,۰۶۷	۸۴,۰۵۶	۱۵۰,۳۷۸	۹۸,۴۴۴
وجه نقد پایان دوره	۵۴,۰۶۷	۸۴,۰۵۶	۱۵۰,۴۷۸	۹۸,۴۴۴	۹۱,۷۵۶

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

پیش بینی بودجه نقدی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
ورود وجه نقد ناشی از فروش کالا	۲۵,۰۰۳,۸۸۴	۴۰,۷۸۹,۲۹۷	۵۱,۴۷۷,۵۷۰	۶۴,۷۸۷,۱۶۲	۸۰,۳۴۶,۵۲۳
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۳۹۴,۱۸۵	۱,۹۹۲,۹۰۱	۲,۵۷۱,۴۱۳	۲,۱۹۴,۱۶۷	۳,۹۹۳,۲۰۴
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵	۳۳,۷۲۵
ورود وجه نقد ناشی از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بازپرداخت) اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی	۲,۷۳۶,۷۶۶	۳۹,۱۶۳,۰۹۴	۴۸,۵۲۸,۲۶۶	۶۰,۵۵۰,۲۴۳	۷۵,۹۱۸,۹۳۸
جمع منابع	۲۹,۱۶۸,۵۶۰	۴۲,۸۹۵,۹۲۳	۵۴,۱۰۲,۷۰۸	۶۸,۰۶۵,۰۵۴	۸۵,۶۲۳,۴۵۲
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بدهی تمام شده درآمدهای عملیاتی	۷۹۴,۱۱۰	۱,۰۷۲,۴۶۴	۱,۴۲۰,۵۴۸	۱,۸۷۱,۹۱۹	۲,۵۰۴,۰۰۹
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های عمومی و اداری	۵۵,۳۹۹	۹۸,۰۶۹	۱۳۹,۰۷۱	۱۷۱,۸۹۲	۲۰۱,۱۲۶
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی	۱,۳۵۱,۷۴۰	۱,۴۳۴,۳۰۸	۲,۸۴۱,۵۳۷	۴,۳۷۶,۱۲۰	۵,۵۱۴,۴۶۵
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام مصوب مجمع	۹۳,۱۲۷	۱۰۳,۵۸۶	۱۰۶,۰۰۸	۱۰۷,۷۸۷	۱۱۹,۶۷۲
خروج وجه نقد ناشی از تحصیل دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۲۹,۳۷۲,۳۲۱	۴۲,۸۶۷,۳۲۲	۵۴,۰۵۶,۲۳۱	۶۸,۰۸۹,۹۶۱	۸۵,۶۱۷۴,۳۱۰
جمع مصارف	۳۱,۳۷۴	۴۴,۹۷۵	۶۱,۵۴۵	۷۹,۹۷۵	۹۱,۵۸۷
مازاد (کسری) منابع نسبت به مصارف	۱۴۵,۰۳۵	۴۱,۹۲۴	۶۹,۹۷۵	۱۱۶,۴۵۲	۱۱۶,۴۵۲
وجه نقد ابتدای دوره	۴۱,۹۲۴	۶۹,۹۷۵	۱۱۶,۴۵۲	۱۱۶,۴۵۲	۱۱۶,۴۵۲
وجه نقد پایان دوره	۴۱,۹۲۴	۶۹,۹۷۵	۱۱۶,۴۵۲	۱۱۶,۴۵۲	۱۱۶,۴۵۲



۵-۱- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

۱- پیش‌بینی فروش محصولات شرکت در سال‌های آتی به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی تعداد / مقداری فروش محصولات شرکت					
شرح (تن)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
داخلی					
قطعات فلزی لوازم خانگی	۳۲,۶۶۷	۳۸,۱۱۱	۳۹,۷۲۰	۳۹,۷۲۰	۳۹,۷۲۰
جمع داخلی	۳۲,۶۶۷	۳۸,۱۱۱	۳۹,۷۲۰	۳۹,۷۲۰	۳۹,۷۲۰
صادراتی					
قطعات فلزی لوازم خانگی	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲
جمع صادراتی	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲
برگشت از فروش	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۳۲,۶۸۹	۳۸,۱۳۳	۳۹,۷۴۲	۳۹,۷۴۲	۳۹,۷۴۲

• نرخ فروش محصولات شرکت برای سال‌های آتی با ۲۵ درصد افزایش سالانه (پیش‌بینی نرخ تورم کشور بر اساس گزارش IMF) نسبت به نرخ فروش سال قبل برآورد شده است.

• فروش مواد و قطعات و کالای بازرگانی معادل تعداد سال مالی ۱۴۰۱ برای تمامی سالها ثابت و با فرض ۱۰ درصد رشد قیمت برای سالهای آتی برآورد شده است. با توجه به حاشیه سود ۳ درصدی مطابق رویه سالهای قبل، بهای تمام شده مواد و قطعات و کالای بازرگانی سالانه معادل ۹۷ درصد فروش محاسبه می‌شود.

بیانیه قیمت اوراق موابحه شرکت واسطه مالی موداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت حایر تهران (سهامی خاص)

پیش‌بینی خالص مبلغ فروش محصولات شرکت

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
داخلی					
قطعات فیزی لوازم خانگی	۲۶,۶۵۲,۵۲۲	۳۸,۸۶۸,۲۶۱	۵۰,۶۳۶,۳۹۱	۶۳,۲۹۵,۴۸۹	۷۹,۱۱۹,۳۶۱
جمع داخلی	۲۶,۶۵۲,۵۲۲	۳۸,۸۶۸,۲۶۱	۵۰,۶۳۶,۳۹۱	۶۳,۲۹۵,۴۸۹	۷۹,۱۱۹,۳۶۱
صادراتی					
قطعات فیزی لوازم خانگی	۵۳,۵۱۳	۶۶,۸۹۱	۸۳,۶۱۳	۱۰۴,۵۱۷	۱۳۰,۶۴۶
جمع صادراتی	۵۳,۵۱۳	۶۶,۸۹۱	۸۳,۶۱۳	۱۰۴,۵۱۷	۱۳۰,۶۴۶
برگشت از فروش					
خالص فروش مواد و قطعات، کالای بازرگانی	۲,۳۶۲,۳۰۷	۲,۵۹۸,۵۳۸	۲,۸۵۸,۳۹۲	۳,۱۴۴,۳۳۱	۳,۹۳۰,۲۸۹
جمع کل	۲۹,۰۶۸,۳۴۱	۴۱,۵۳۳,۶۸۹	۵۳,۵۷۸,۳۹۶	۶۶,۵۴۴,۳۳۷	۸۳,۱۸۰,۲۹۶

۲- پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته، محصولات شرکت در سال‌های آتی به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
هزینه مواد مستقیم	۲۰,۱۳۲,۲۱۱	۲۹,۲۸۰,۸۹۸	۳۸,۱۴۳,۶۱۱	۴۷,۶۷۹,۵۱۴	۵۹,۵۹۹,۳۹۳
هزینه دستمزد مستقیم	۲,۳۵۶,۵۵۵	۳,۲۰۷,۶۶۹	۴,۱۹۹,۶۶۲	۵,۴۳۴,۵۶۳	۷,۱۱۹,۷۳۹
هزینه سربار ساخت	۲,۳۵۷,۳۴۰	۲,۹۱۸,۴۳۰	۳,۵۸۰,۷۶۵	۴,۴۰۸,۱۵۱	۵,۴۶۹,۹۹۷
جمع هزینه‌های تولید	۲۴,۸۴۶,۱۰۶	۳۵,۴۰۶,۹۹۷	۴۵,۹۳۱,۳۴۹	۵۷,۵۱۲,۲۲۸	۷۲,۱۸۹,۱۲۸
کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت					
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۴,۸۴۶,۱۰۶	۳۵,۴۰۶,۹۹۷	۴۵,۹۳۱,۳۴۹	۵۷,۵۱۲,۲۲۸	۷۲,۱۸۹,۱۲۸
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده					
بهای تمام شده کالای فروش رفته تولید	۲۴,۸۴۶,۱۰۶	۳۵,۴۰۶,۹۹۷	۴۵,۹۳۱,۳۴۹	۵۷,۵۱۲,۲۲۸	۷۲,۱۸۹,۱۲۸
کاهش (افزایش) موجودی کالای بازرگانی					
بهای تمام شده مواد و قطعات و کالای بازرگانی	۲,۳۹۸,۲۰۱	۲,۵۲۸,۰۲۲	۲,۷۸۰,۸۲۴	۳,۰۵۸,۹۰۶	۳,۸۲۳,۶۳۳
جمع	۲۷,۱۴۴,۳۰۷	۳۷,۹۳۵,۰۱۸	۴۸,۷۱۲,۱۷۳	۶۰,۵۷۱,۱۳۵	۷۶,۰۱۲,۷۶۱

- هزینه دستمزد مستقیم بر اساس برآورد تعداد نیروی کار مورد نیاز جهت دستیابی به فروش پیش‌بینی شده و همچنین افزایش سرانه هزینه‌های پرسنلی (معادل ۲۵ درصد افزایش) برآورد شده است.
- هزینه مواد مستقیم با در نظر گرفتن رشد ۲۵ درصدی نرخ خرید (متناسب با نرخ فروش محصولات) و همچنین افزایش مقدار مواد اولیه مورد نیاز (در صورت افزایش تولید) برآورد گردیده است که جزئیات آن به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی هزینه مواد مستقیم

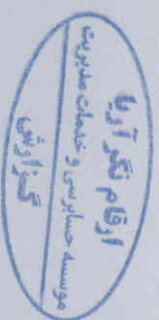
شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
هزینه مواد مستقیم	۲۰,۱۳۲,۲۱۱	۲۹,۲۸۰,۸۹۸	۳۸,۱۳۳,۶۱۱	۴۷,۶۷۹,۵۱۴	۵۹,۵۹۹,۳۹۳

- جزئیات برآورد هزینه‌های سربار و هزینه‌های عمومی و اداری به شرح زیر است:

- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا، بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری، عیدی و پاداش، مزایای پایان خدمت کارکنان برای سرفصل هزینه‌های سربار و هزینه‌های عمومی و اداری و فروش بر اساس برآورد تعداد نیروی کار مورد نیاز جهت دستیابی به فروش پیش‌بینی شده و همچنین افزایش سایر هزینه‌های پرسنلی مندرج در سرفصل هزینه‌های سربار (معادل ۲۰ درصد افزایش) و مندرج در سرفصل هزینه‌های عمومی و فروش (معادل ۵۰ درصد افزایش) برای سالهای آتی برآورد شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس رویه‌های شرکت و جدول ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه شده و بر اساس رویه شرکت، بین هزینه‌های تولید و هزینه‌های عمومی و اداری تسهیم شده است.
- هزینه حمل و نقل مندرج در سرفصل سربار با نرخ رشد ۲۵ درصد محاسبه و برای سالهای بعد با همین نرخ رشد لحاظ شده است.
- خدمات قراردادی مندرج در سرفصل هزینه‌های سربار با ۲۰ درصد رشد هر سال نسبت به سال قبل برآورد شده است.
- ایاب و ذهاب در هر دو سرفصل با ۲۵ رشد سالانه محاسبه شده است.
- هزینه تعمیر و نگهداری، حمل و نقل، آب و برق و سوخت، آبدارخانه و پذیرایی و نوشت افزار در بخش هزینه‌های سربار با ۲۵ رشد سالانه و هزینه کارمزد خدمات بانکی در سرفصل هزینه‌های فروش و اداری و عمومی با ۲۵ درصد رشد سالانه برآورد گردیده است.
- سایر هزینه‌ها در هر دو سرفصل هزینه با ۲۰ درصد رشد سالانه لحاظ شده است.

پیش بینی هزینه های سربار ساخت

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۶۸,۱۰۶	۷۷۳,۲۵۵	۱,۰۱۲,۳۸۹	۱,۳۰۷,۶۷۰	۱,۷۱۶,۳۱۶
سایر هزینه های پرسنلی	۱۰۱,۲۶۱	۱۲۱,۵۱۳	۱۴۵,۸۱۶	۱۷۴,۹۷۹	۲۰۹,۹۷۴
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۰۴,۷۹۰	۱۴۲,۶۳۱	۱۸۶,۷۴۰	۲۴۱,۲۰۶	۳۱۶,۵۸۳
ایاب و ذهاب	۶۷,۱۸۶	۸۰,۶۲۴	۹۶,۷۴۸	۱۱۶,۰۹۸	۱۳۹,۳۱۷
صلی و پاداش کارکنان	۲۷,۴۶۸	۳۷,۳۸۷	۴۸,۹۴۹	۶۳,۲۲۶	۸۲,۹۸۵
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲,۶۹۷	۳۰,۸۹۳	۴۰,۴۴۶	۵۲,۲۴۳	۶۸,۵۶۹
خدمات قراردادی	۴۰۶,۷۲۳	۴۸۸,۰۷۹	۵۸۵,۶۹۵	۷۰۲,۸۳۴	۸۴۳,۴۰۱
استهلاک	۲۱۷,۳۳۳	۲۱۶,۸۱۱	۲۱۷,۰۶۰	۲۱۷,۸۸۴	۲۲۰,۷۷۰
تعمیر و نگهداشت	۱۷۰,۲۳۹	۲۱۲,۷۸۶	۲۶۵,۹۸۲	۳۳۲,۴۷۸	۴۱۵,۵۹۸
حمل و نقل	۱۲۶,۸۵۸	۱۵۸,۵۷۲	۱۹۸,۲۱۵	۲۴۷,۷۶۹	۳۰۹,۷۱۱
برق سوخت آب	۲۵,۸۴۰	۴۴,۸۰۰	۵۶,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰
آبدارخانه و پذیرایی	۶,۲۸۶	۷,۸۵۸	۹,۸۲۲	۱۲,۲۷۸	۱۵,۳۴۷
نوبت افزا و ملزومات	۵,۵۳۸	۶,۹۲۲	۸,۶۵۲	۱۰,۸۱۵	۱۳,۵۱۹
سایر	۴۹۶,۹۱۶	۵۹۶,۳۰۰	۷۱۵,۵۶۰	۸۵۸,۶۷۲	۱,۰۳۰,۴۰۶
سهم انتقالی به سایر مراکز	.	.	.	.	.
جمع	۲,۳۵۷,۲۴۰	۲,۹۱۸,۴۳۰	۳,۵۸۸,۰۷۶	۴,۴۰۸,۱۵۱	۵,۴۶۹,۹۹۷



۳- جدول پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در جدول زیر ارائه شده است.

پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
حقوق دستمزد و مزایا	۴۱۷,۰۸۱	۵۶۷,۶۹۳	۷۴۳,۲۵۶	۹۶۰,۰۳۹	۱,۲۶۰,۰۵۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۶۷,۲۷۵	۹۱,۵۶۹	۱۱۹,۸۸۷	۱۵۴,۸۵۵	۲۰۳,۳۴۷
ایاب و ذهاب	۳۴,۷۰۱	۳۰,۸۷۷	۲۸,۵۹۶	۴۸,۲۴۵	۶۰,۳۰۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۸۶۰	۲۵,۶۷۰	۳۳,۶۰۹	۴۳,۴۱۱	۵۶,۹۷۸
عیدی و پاداش	۱۷,۷۰۴	۲۴,۰۹۷	۳۱,۵۴۹	۴۰,۷۵۱	۵۳,۴۸۶
سایر هزینه‌های پرسنلی	۱۱۶,۳۸۸	۱۷۴,۵۸۲	۲۶۱,۸۷۳	۳۹۲,۸۱۰	۵۸۹,۲۱۴
کارمزد خدمات بانکی	۴۱,۵۵۱	۵۱,۹۳۹	۶۴,۹۲۴	۸۱,۱۵۵	۱۰۱,۴۴۳
استهلاک	۸,۰۱۶	۷,۹۹۷	۸,۰۰۶	۸,۰۳۶	۸,۱۴۳
کرایه حمل	.	.	.	.	.
سایر	۸۲,۵۳۴	۹۹,۰۴۰	۱۱۸,۸۴۸	۱۴۶,۶۱۸	۱۷۱,۱۴۲
سهم دریافتی از مراکز خدماتی	.	.	.	.	.
جمع	۷۹۴,۱۱۰	۱,۰۷۳,۶۶۴	۱,۴۴۰,۵۴۸	۱,۸۷۱,۹۱۹	۲,۵۰۴,۰۰۹

۴- درصد تقسیم سود معادل ۷۰ درصد سود خالص دوره قبل برآورد شده و فرض شده است شرکت سود تقسیمی را در مدت مقرر در قانون تجارت به سهامداران پرداخت نماید.

۵- فرض شده است شرکت کسری وجوه نقد مورد نیاز را از طریق اخذ تسهیلات سرمایه در گردش با نرخ موثر ۳۲ درصد تأمین نماید. جدول گردش تسهیلات شرکت به شرح زیر می‌باشد:

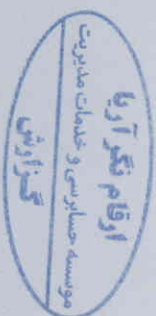
همچنین در حالت انجام تأمین مالی، مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ ۲۳ درصد اسمی به علاوه سالانه ۵ درصد هزینه‌های ارکان، به تاریخ انتشار ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ و به مدت ۴ سال پیش‌بینی شده است که مبلغ مزبور در سرفصل تسهیلات مالی بلند مدت طبقه‌بندی شده است.

پیش بینی گردش تسهیلات مالی کوتاه مدت و هزینه های مالی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره	۳۶۳,۲۳۴	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۳۶۳,۲۳۴	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت در پایان دوره	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰
هزینه های مالی تسهیلات مالی کوتاه مدت	۵۵۴,۱۱۷	۱,۰۰۴,۸۰۰	۱,۰۲۰,۸۰۰	۱,۱۱۲,۰۰۰	۱,۴۱۶,۰۰۰

پیش بینی گردش تسهیلات مالی کوتاه مدت و هزینه های مالی - انجام تأمین مالی

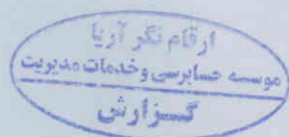
شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره	۳۶۳,۲۳۴	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۳۶۳,۲۳۴	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰
مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت در پایان دوره	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های مالی تسهیلات بانکی کوتاه مدت	۵۸,۱۱۷	.	.	۸۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
هزینه مالی انتشار اوراق مرابحه	۳۸۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰
مجموع هزینه های مالی با احتساب هزینه مالی اوراق مرابحه	۴۳۸,۱۱۷	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

پیش‌بینی هزینه‌های ناشی از انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش به صورت اقساطی به شرح زیر است:

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۲	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۱۶۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۱۶۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۲	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۳	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۴	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۱۶۸,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
۱۵	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱,۰۵۸,۶۰۳	۳,۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
جمع کل		۱,۹۲۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۶- مشخصات ناشر

۶-۱- 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.

۶-۲- 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.

۶-۳- شرکاء

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

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

۶-۴- حسابرس / بازرس ناشر

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



۷- عوامل ریسک

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

۷-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

با توجه به اینکه وجوه حاصل از انتشار اوراق مرباحه صرف خرید مواد اولیه مورد نیاز خواهد گردید، توجه به ریسک‌های حاکم بر فعالیت شرکت ضروری است. مهمترین ریسک‌های پیش روی شرکت عبارتند از:

- ✓ ریسک کاهش قدرت خرید مصرف‌کننده
- ✓ متغیر بودن سیاست‌های ارزی دولت
- ✓ پایین بودن حاشیه سود صنعت ناشی از شدت بالای رقابت بر سر قیمت
- ✓ هزینه بالای محصولات تولیدی و قیمت تمام شده
- ✓ مشکلات تأمین مواد اولیه به دلیل تحریم‌ها

در این راستا ریسک‌های شرکت در دسته‌های ریسک بازار، ریسک نقدینگی و منابع مالی، ریسک اعتباری، ریسک‌های قانونی، ریسک ارز، ریسک تکنولوژیک، ریسک راهبردی، ریسک محیطی، ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها و ریسک‌های قانونی شناسایی و طبقه‌بندی شده‌اند.

• ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تأمین مواد اولیه خارجی و برخی از مواد بسته‌بندی و ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های این اقلام قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت نمودن و کاهش آسیب‌پذیری از ریسک تأمین مواد اولیه خارجی اقدام به پیش‌خرید کردن مواد اولیه از تأمین‌کنندگان خارجی و همچنین بابت ریسک قیمت، اقدام به برنامه‌ریزی در نگهداری موجودی بهینه این اقلام می‌نماید. همچنین حضور کالای قاچاق در بازار و وجود معضلات فرهنگی در خصوص کیفیت برتر کالای خارجی در وهله اول ارتباط با نهادهای ذی‌ربط جهت جلوگیری از ورود کالای قاچاق و سپس افزایش کیفیت محصولات و خدمات پس از فروش و شفاف‌سازی این افزایش کیفیت با استفاده از تبلیغات را می‌طلبد.

شرح ریسک	اقدام متقابل
حضور کالای قاچاق در بازار	• ارتباط گسترده با نهادهای ذی‌ربط جهت جلوگیری از ورود کالای قاچاق
عدم تأمین به موقع مواد وارداتی	• اجرای پروژه‌های بومی‌سازی
وجود معضلات فرهنگی مربوط به اعتقاد مصرف‌کنندگان به برتر بودن کیفیت کالای خارجی	• افزایش کیفیت محصولات و خدمات پس از فروش و شفاف‌سازی این افزایش کیفیت با استفاده از تبلیغات

• ریسک نقدینگی و منابع مالی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات، نگهداری اندوخته مالی کافی و نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی مدیریت می کند.

شرح ریسک	اقدام متقابل
محدودیت جریان نقدینگی جهت امور عملیاتی شرکت	- کاهش دوره وصول مطالبات - دسترسی به لاین های اعتباری پایدار جهت تأمین سرمایه در گردش
کمبود منابع ارزی و ریالی جهت اجرای پروژه های توسعه	- توسعه تعاملات با بانک ها - استفاده از ظرفیت بازار سرمایه

• ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف های قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند و در نهایت منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر انجام معاملات تنها با طرف های 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. فروش محصولات شرکت عمدتاً به شرکت های عضو گروه (شرکت های فروش لوازم خانگی) بوده و بعضاً با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری و ارزیابی می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد.

• ریسک های قانونی

ریسک قانونی از تغییرات در قوانین و مقررات ناشی می شود. این امر در سال های اخیر و به طور خاص پس از تنگناهای ارزی خود را در قالب تغییرات مداوم قوانین مربوط به واردات نشان داده است.

شرح ریسک	اقدام متقابل
تغییر قوانین حوزه ارز و تشدید تنگنای ارزی	توسعه صادرات
عدم تدوین قوانین مناسب جهت جلوگیری از قاچاق	ارتباط گسترده با نهادهای ذی ربط جهت اصلاح قوانین مربوط به جلوگیری از ورود کالای قاچاق

• ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز و شرایط تأمین و ارسال حواله های ارزی قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از بابت تأمین مواد اولیه وارداتی و مواد اولیه داخلی (با منبع خارجی) می باشد. شرکت ریسک فوق را از طریق تأمین موجودی ارز لازم از سامانه نیما یا بعضاً بازار آزاد مدیریت می کند.

• ریسک تکنولوژی

هر کسب و کاری با توجه به اینکه در چه مرحله‌ای از توسعه قرار دارد، با ریسک تکنولوژی مواجه می‌شود، در نتیجه با توجه به سرعت چشمگیر توسعه تولید در شرکت اهمیت ارزیابی روند رشد فناوری در آینده بیش از پیش می‌باشد. راه حل مناسب در این راستا، برنامه‌ریزی کردن با نگاهی رو به فرداست.

• ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها

شرکت حایر تهران (سهامی خاص) جهت مدیریت ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها اقدام به تأسیس واحد مهندسی تأمین و توسعه (مهندسی خرید) نموده است که این دپارتمان با ایجاد واحدهای تخصصی و کارشناسی بر مبنای آخرین روش‌های آنالیز هزینه و کنترل زنجیره ارزش، سعی در تحلیل و بررسی کلیه عوامل هزینه بالاخص در حوزه مواد اولیه در شرکت نموده و با ارائه راهکارهای مبتنی بر دانش روز اقدام به معرفی بهترین روش تأمین از منابع صاحب صلاحیت می‌نماید.

۷-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق مرابحه

• ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

• ریسک اعتباری

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

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

• ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت حایر تهران (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



۸- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۸-۱- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک ملی (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسؤولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است: موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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

(۳) 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.

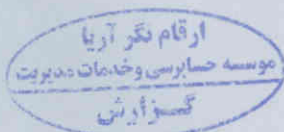
(۴) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۸-۱-۱- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۸۹,۵۶۵,۶۰۰	۷۳۳,۳۵۸,۰۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۸۷٪	تجدید ارزیابی زمین و سرقفلی
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳.۷٪	تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی



۲-۱-۸- وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی شده سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و حسابرسی نشده شش ماهه ۱۴۰۱ ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت وضعیت مالی

شرح (میلیون ریال)	۶ ماهه منتهی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به	سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی‌ها				
موجودی نقد	۵۴۹,۶۳۴,۸۲۲	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۲۷۷,۵۴۳,۵۷۸
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری غیربانکی	۱,۱۱۹,۳۸۹,۹۶۴	۱,۰۰۶,۸۸۸,۱۱۶	۶۵۹,۳۴۱,۳۳۸	۳۳۸,۵۹۴,۹۰۰
مطالبات از دولت	۸۵۰,۰۶۳,۷۰۱	۷۸۴,۲۹۱,۸۶۳	۶۵۵,۲۳۶,۰۴۶	۵۴۷,۸۲۱,۳۷۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۶,۱۸۱,۳۷۵	۴۶,۳۴۲,۸۶۰	۳۶,۰۳۶,۴۵۸	۲۴,۳۰۲,۱۰۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۴,۲۵۹,۵۴۳,۵۱۱	۳,۷۱۳,۱۷۶,۹۰۳	۲,۷۰۰,۷۴۹,۲۰۵	۱,۹۵۵,۵۶۷,۸۷۸
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵۶,۲۴۵,۸۲۲	۵۴,۰۰۱,۱۳۰	۴۲,۵۱۶,۵۱۲	۳۵,۹۱۷,۵۹۰
سایر حساب‌های دریافتنی	۹۲,۵۱۲,۸۴۹	۸۳,۶۹۴,۶۹۹	۵۹,۸۷۴,۱۰۳	۳۷,۲۶۸,۳۴۸
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۰۲,۹۸۳,۵۱۲	۲۲۱,۹۸۳,۳۱۸	۱۴۳,۶۲۶,۵۷۴	۸۵,۹۰۸,۸۵۳
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱۶۷,۵۳۱,۴۴۲	۱۶۲,۱۸۶,۳۵۹	.	.
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۳۰,۷۷۲,۳۳۱	۸۳۹,۳۹۵,۱۸۱	۸۲۵,۶۲۴,۱۲۶	۱۰۴,۹۱۳,۳۵۶
دارایی‌های نامشهود	۲۷,۲۲۶,۸۶۶	۲۷,۲۲۶,۸۶۶	۲۷,۱۵۴,۲۳۸	۱,۰۸۶,۷۷۴
سپرده قانونی	۷۰۵,۲۵۸,۰۵۵	۶۱۰,۰۸۱,۰۸۵	۴۴۶,۹۶۰,۲۴۴	۳۸۵,۷۹۶,۰۲۹
سایر دارایی‌ها	۸۰,۱۶۴,۱۱۶	۹۹,۸۴۳,۵۶۵	۱۶۴,۱۹۱,۴۵۴	۱۱۴,۱۹۶,۶۸۲
جمع دارایی‌ها	۸,۹۸۷,۵۰۸,۳۶۶	۸,۰۸۰,۱۵۵,۰۳۱	۶,۲۶۸,۱۶۱,۷۹۱	۳,۹۰۸,۹۱۷,۴۶۲
بدهی‌ها				
سپرده‌های مشتریان	۷,۲۴۶,۹۰۳,۶۹۳	۶,۳۲۶,۴۴۱,۳۷۸	۴,۸۳۷,۵۶۱,۹۶۸	۳,۶۵۷,۵۰۷,۷۹۵
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۱,۰۵۴,۵۲۰,۳۱۴	۱,۰۲۴,۶۴۵,۳۶۷	۸۱۳,۴۱۶,۳۹۴	۳۹۳,۰۱۸,۶۴۱
مالیات پرداختنی	۱,۸۵۵,۷۳۱	۲,۶۳۲,۹۳۲	۶,۱۶۴,۵۵۰	۲,۸۶۷,۲۶۳
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۲۴۱,۵۳۵,۵۹۰	۲۲۷,۵۳۵,۲۷۳	۱۵۵,۳۵۰,۹۸۰	۱۳۳,۹۳۱,۲۵۵
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۹۷,۰۱۲,۳۶۴	۹۳,۵۹۲,۳۳۹	۸۲,۶۳۰,۹۰۸	۵۷,۱۸۶,۴۸۸
جمع بدهی‌ها	۸,۶۴۱,۸۲۷,۶۹۲	۷,۶۷۴,۸۴۷,۲۸۹	۵,۸۹۵,۱۲۴,۸۰۰	۴,۲۴۴,۵۱۱,۴۴۲
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اندوخته قانونی	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷
سایر اندوخته‌ها	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۱۱,۵۸۹,۵۹۳
مازاد تجدید ارزیابی	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	.
تفاوت تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی شعب خارج از کشور	۱۳۷,۵۶۴,۳۲۴	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	۴۸,۴۶۳,۵۵۶
زیان انباشته	(۷۶۸,۷۵۸,۶۲۳)	(۶۹۶,۱۴۴,۹۴۱)	(۶۶۸,۵۹۳,۷۵۸)	(۵۹۵,۲۷۴,۵۷۶)
جمع حقوق مالکانه	۳۴۵,۶۸۰,۶۷۴	۴۰۵,۳۰۷,۷۳۲	۳۷۳,۰۳۶,۹۹۱	(۳۳۵,۵۹۳,۹۸۰)
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸,۹۸۷,۵۰۸,۳۶۶	۸,۰۸۰,۱۵۵,۰۳۱	۶,۲۶۸,۱۶۱,۷۹۱	۳,۹۰۸,۹۱۷,۴۶۲

صورت سود و زیان

شرح (میلیون ریال)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری	۲۷۵,۷۲۹,۵۰۵	۴۷۹,۶۲۳,۸۱۰	۳۹۸,۸۰۲,۳۹۳	۳۲۵,۵۸۹,۸۹۹
هزینه سود سپرده ها	(۲۹۰,۸۸۸,۲۰۳)	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	(۴۱۴,۷۹۸,۶۵۸)	(۳۷۹,۲۹۲,۶۸۶)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	(۱۵,۱۵۸,۶۹۸)	(۸,۷۷۹,۳۰۴)	(۱۵,۹۹۶,۲۶۵)	(۵۳,۷۰۲,۷۸۷)
درآمد کارمزد	۳۰۶۰,۱۷۷۰	۴۵۶۰۵,۹۷۷	۲۹,۳۸۸,۹۴۶	۱۸,۴۳۴,۴۹۸
هزینه کارمزد	(۱۵,۷۸۶,۶۲۲)	(۲۸,۸۲۶,۲۲۸)	(۱۶,۰۹۱,۰۰۱)	(۱۲,۵۲۹,۱۵۵)
خالص درآمد کارمزد	۱۴,۸۱۵,۱۴۸	۱۶,۷۷۹,۷۴۹	۱۳,۲۹۷,۹۴۵	۵,۹۰۵,۳۴۳
خالص سود سرمایه گذاری ها	۷,۰۲۰,۲۳۶	۲۰,۸۶۲,۸۴۶	۴۵,۱۰۹,۵۱۳	۲۷,۶۵۰,۴۴۹
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۹,۴۲۰,۰۷۱	۳۶,۹۸۳,۸۶۶	۱۰۳,۵۳۷,۰۶۰	۲۲,۷۳۲,۶۲۸
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۳,۰۹۸,۵۳۰	۹۴,۶۵۶,۰۴۰	۴,۱۹۳,۷۰۰	۲,۷۴۲,۳۷۸
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۹,۱۹۵,۲۸۷	۱۶۰,۵۰۳,۱۹۷	۱۵۰,۱۴۱,۹۵۳	۵,۳۲۸,۰۱۱
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۵,۱۷۶,۸۸۳	۴۶,۵۱۷,۸۱۹	۹۰۴,۵۷۱	۲۸۹,۵۴۹
هزینه های اداری و عمومی	(۱۱۴,۴۱۱,۲۲۲)	(۲۰۴,۳۲۱,۱۹۵)	(۱۷۰,۶۲۱,۰۶۷)	(۱۳۲,۴۸۴,۶۰۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۷,۰۲۸,۵۴۴)	(۱۷,۹۸۵,۶۴۳)	(۳۹,۲۰۰,۵۲۳)	(۲۴,۹۹۲,۹۰۳)
هزینه های مالی	(۵,۴۵۶,۸۲۴)	(۹,۶۷۲,۸۴۹)	(۶,۰۵۴,۲۳۵)	(۵۸۶,۶۰۶)
هزینه استهلاک	.	.	(۲,۳۵۱,۵۲۱)	(۲,۲۹۸,۶۸۲)
جمع هزینه ها	(۱۲۱,۷۱۹,۷۰۷)	(۱۸۵,۴۶۱,۸۶۸)	(۲۱۷,۳۲۲,۷۷۵)	(۱۶۰,۰۷۳,۲۴۵)
مالیات بر درآمد سال جاری	(۸۹,۲۶۲)	(۱,۸۰۳,۸۵۵)	(۳۲۲,۰۸۴)	.
سود (زیان) خالص	(۷۲,۶۱۳,۶۸۲)	(۲۶,۷۶۲,۵۲۴)	(۶۷,۵۰۲,۹۰۶)	(۱۵۴,۷۴۵,۲۳۴)



صورت جریان وجوه نقد

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۱۱۲,۷۱۱,۵۷۷	(۱۳۵,۸۲۳,۱۳۴)	۹۵,۸۲۵,۸۳۰	(۳۳,۴۹۱,۸۶۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۸۷,۹۳۹)	(۴,۳۲۰,۲۷۸)	(۶۱۲,۱۲۳)	(۱۰۳,۹۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱۲,۰۲۳,۶۳۹	(۱۴۰,۱۴۳,۴۱۲)	۹۵,۲۱۳,۷۰۷	(۳۳,۵۹۵,۸۱۵)
فعالیت های سرمایه گذاری				
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	۳,۹۳۲,۹۴۶	۷,۸۴۵,۲۹۸	(۹,۹۵۳,۸۳۳)	(۳,۱۸۱,۴۳۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	.	۴۲,۶۸۲	۳۷۲۴۰۸	۵۱,۱۸۱
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	.	(۷۲,۶۲۷)	(۱۲,۲۵۳)	(۱۹۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	.	۳۱,۸۸۳,۵۰۲	۱۱۰,۵۰۰	۸,۹۰۳
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۴,۰۵۶,۵۷۵	.	.	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۷,۹۸۹,۵۲۲	۳۹,۶۹۸,۸۵۵	(۹,۴۸۳,۱۷۸)	(۳,۱۲۱,۵۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۲۰,۰۱۳,۱۶۱	(۱۰۰,۴۴۴,۵۵۷)	۸۵,۷۳۰,۵۲۹	(۳۶,۷۱۷,۳۶۷)
فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	.	.	.	.
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۵,۴۰۹,۹۰۳)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	.	.
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۹,۹۹۲)	(۱۰,۴۷۹,۵۸۹)	.	.
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	.	.	.	(۲۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۵,۴۹۹,۸۹۴)	(۲۸,۲۵۹,۷۲۰)	.	(۲۵,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۴,۵۱۳,۲۶۶	(۱۲۸,۷۰۴,۲۷۸)	۸۵,۷۳۰,۵۲۹	(۳۶,۷۴۲,۳۶۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۲۷۷,۵۴۳,۵۷۸	۲۸۱,۶۵۶,۵۷۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۹۷۸,۴۷۹	۶۲,۹۹۵,۸۶۱	۱۴۳,۵۷۷,۳۸۶	۳۲,۶۲۹,۳۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۴۹,۶۳۴,۸۲۲	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۲۷۷,۵۴۳,۵۷۸
مبادلات غیرنقدی	۵۷۳,۹۷۷	۹۲,۸۸۶,۲۸۳	۷۶۴,۴۰۰,۲۵۴	۳۱,۳۷۹,۱۴۶



۲-۸- عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه موضوع این بیانیه ثبت را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۸۹,۰۴۱,۰۹۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۳-۸- 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.



۸-۴- متعهد پذیرهنویسی

به استناد بند ۲-۱۱ ابلاغیه شماره ۱۲۱/۱۱۲۲۳۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، این اوراق رکن متعهد پذیرهنویسی ندارد.

۸-۵- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی افتخار حافظ به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت حایر تهران (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

• **بازارگردان** موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر مبنای حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

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

• در زمان انعقاد این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد و نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی معادل ۲۳ درصد می‌باشد. کارمزد بازارگردانی موضوع ماده ۴ این قرارداد با در نظر گرفتن نرخ‌های مذکور و لحاظ نمودن ریسک‌های ناشی از پذیرش رکن بازارگردانی این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید، مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت پوشش در طول عمر اوراق موضوع قرارداد برای یکبار یا به دفعات، بالاترین نرخ از میان نرخ‌های افزایش یافته فوق به عنوان "نرخ جدید" محسوب شده و بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی و با اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان (به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ اسمی قبلی و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع ماده ۲ قرارداد به مبدأ تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار) یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه (به نرخ معادل نرخ جدید) اقدام نماید. در هر حال، صرفنظر از اینکه بانی فرایند اخذ مجوز افزایش نرخ اسمی اوراق موضوع قرارداد را آغاز کرده یا نکرده باشد، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی مطابق فرمول مذکور در این بند و از زمان اعلام نرخ جدید، توسط بازارگردان محاسبه شده و بر ذمه بانی قرار می‌گیرد. بانی مابه‌التفاوت کارمزد افزایش یافته موضوع این ماده را همزمان با مواعد پرداخت سود اسمی اوراق به بازارگردان پرداخت می‌نماید.

۹- سایر نکات با اهمیت

۹-۱- هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	جمعاً معادل سالانه ۵ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۹-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳ تماس حاصل فرمایند.

آدرس دفتر مرکزی بانی: تهران، خیابان بخارست، کوچه سوم، پلاک ۱، کد پستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

تلفن و فکس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۰

آدرس کارخانه بانی: اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستای شهرک

صنعتی مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان اصلی، خیابان زکریا، پلاک ۳۵۳، طبقه همکف، کد پستی:

۸۳۳۳۱۱۳۹۸۱ و تلفن: ۰۳۱-۴۵۶۴۲۱۱۰

ناشر: تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

سایت شرکت: <http://www.sukuk.ir>، تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ و فکس: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸

بانی
شرکت حایر تهران (سهامی خاص)
جوادی اسدی
نائب رئیس هیئت مدیره
مدیر عامل و عضو هیئت مدیره
بیژن شیخ بهایی

ناشر
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
محمد حبیب صمدی
رئیس هیئت مدیره
محمد جواد فرهانیان
عضو هیئت مدیره