

شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مزاحبه

شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) و (۲)
بیانیه ثبت	۱ الی ۴۲

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)

۱) بیانیه ثبت مورخ ۱۲ شهریور ماه ۱۴۰۲ هیئت مدیره شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۳۹۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف فرضی و سایر اطلاعات مالی که پیوست می باشد طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی و مالی مربوط به تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ رسمی ۱۸ درصد به منظور خرید ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز طرح تولید نخ با ظرفیت تولید ۴,۷۵۰ هزارتن در سال تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویداد های 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 ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳) بیانیه ثبت تهیه شده، به منظور انتشار اوراق مرابحه جهت خرید ماشین آلات طرح تولید نخ به مبلغ ۱۲ میلیون یورو و با نرخ هر یورو معادل ۲۸۳,۱۷۰ ریال (جمعاً به مبلغ ۳,۳۹۸ میلیارد ریال) ارائه گردیده است. باتوجه به سیاست های ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران دستیابی به نرخ مزبور امکانپذیر نبوده و آثار ناشی از تفاوت نرخ مزبور با نرخ ارز قابل دسترس در بیانیه ثبت پیش بینی نگردیده است.

۴) مخارج ترخیص، حمل داخلی و راه اندازی ماشین آلات طرح در بیانیه ثبت پیش بینی نگردیده، لذا در برآوردهای انجام شده احتساب هزینه های مزبور می بایست مورد تعدیل قرار گیرد.

۵) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، به استثنای موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴ بالا، بیانیه یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابرسی ارائه شده است.

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه-ادامه
به هیات مدیره شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا(سهامی خاص)

۶) حتی اگر رویداد های پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالا 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.

۷) بانک تجارت طبق نامه ۱۸/۰۱/۱۳۸۴۶۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۸ در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، ضمانت اصل و سود اوراق مرابحه شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا(سهامی خاص) را مورد پذیرش قرار داده است و بانک مذکور مستقل از شرکت به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و تحت کنترل بانی و یا بالعکس نمی باشد. همچنین شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مصوب ۱۳۹۰/۹/۲۶ سازمان بورس اوراق بهادار برخورد نشده است.

۸) قرارداد با ارکان اوراق مرابحه (متعهد پذیره نویسی و بازارگردان) ارائه نشده و بیانیه ثبت نیز توسط ناشر (شرکت واسطه مالی مرداد پنجم-پامستولیت محدود) امضاء نگردیده است.

۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ کام

سیویل احمدزاده

مهدی جامه بزرگ

۸۸۱۶۱۶

۹۸۲۶۱۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

حافظ کام (حسابداران رسمی)

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 پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)

شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)

استان: قزوین (شهرستان البرز)

شهر محل ثبت: قزوین

شماره ثبت شرکت: ۱۷۵

تاریخ ثبت: ۱۳۹۰/۰۸/۱۵

آدرس مرکز اصلی: قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان ابوریحان بیرونی، شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا

شماره تلفن: ۰۲۸۳۲۲۲۲۳۰

کدپستی: ۳۴۳۱۹۴۴۸۶۵

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

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 ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)

۳,۳۹۰,۰۰۰ ورقه مرباحه

این بیانیه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) (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 تأییدکننده 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 یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

فهرست مطالب

۴	 ساختار طرح تأمین مالی
۴	 مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۵	 شرایط مرابحه
۶	 مشخصات اوراق مرابحه
۷	 رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۷	 وکالت نهاد واسطه
۸	 کارمزد وکالت
۸	 تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۹	 تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۹	 نقل و انتقال اوراق مرابحه
۹	 سایر موارد
۱۰	 موضوع فعالیت
۱۰	 تاریخچه فعالیت
۱۰	 مدت فعالیت
۱۰	 سهامداران
۱۱	 مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۱	 مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۱	 سرمایه بانی
۱۱	 روند سودآوری و تقسیم سود شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا
۱۲	 وضعیت مالی بانی
۱۵	 بدهی ها
۱۷	 تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۷	 مطالبات و ذخایر
۲۳	 مفروضات پیش بینی ها
۲۳	 الف - مفروضات عملیات شرکت
۲۸	 موضوع فعالیت
۲۸	 تاریخچه فعالیت
۲۸	 شرکاء
۲۸	 حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۲۹	 عوامل ریسک
۲۹	 ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۳۲	 سرمایه ضامن
۳۲	 وضعیت مالی ضامن
۳۶	 عامل فروش اوراق
۳۶	 عامل پرداخت
۳۷	 متعهدین پذیرهنویسی
۳۸	 بازارگردان
۳۸	 سایر نکات با اهمیت
۴۰	 هزینه های انتشار
۴۱	 مشخصات مشاور
۴۲	 نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی:

ردیف	نام فروشنده	تجهیزات	مقدار	مبلغ کل یورو
۱	SAFE GLOBALTEX COTTON TRADING (LLC)	SPINNING MACHINES	۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
۲		ONE COMPLETE SPINNING INSTALLATION	۱	۶,۹۱۰,۰۰۰
	جمع			۱۱,۹۱۰,۰۰۰
	هزینه حمل و نقل			۹۰,۰۰۰
	جمع کل (یورو)			۱۲,۰۰۰,۰۰۰
	جمع کل (میلیون ریال)			۳,۳۹۸,۰۴۰

- ارزش دارایی: ۳,۳۹۸,۰۴۰ میلیون ریال که مبلغ ۳,۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. نرخ یورو در تاریخ تهیه گزارش توجیهی برابر با ۲۸۳,۱۷۰ ریال (بر اساس سامانه سنا) بوده است. لازم به توضیح است که در صورت تغییر نرخ تسعیر ارز یورو، مازاد بر مبلغ در نظر گرفته شده (معادل ۲۸۳,۱۷۰ ریال) از منابع داخلی و توسط خود بانی تأمین خواهد شد.

کاربدان

شرکت تأمین سرمایه کاربدان ش.ت. ۳۳۸۲۷۱

- فروشنده دارایی: SAFE GLOBALTEX COTTON TRADING (LLC)
- ارزش دارایی های موضوع تأمین مالی بر اساس کمترین قیمت پیشنهادی با توجه به استعلام صورت پذیرفته از فروشندگان ماشین آلات و تجهیزات مشابه بشرح جدول زیر صورت پذیرفته است:

تأمین کننده	شماره پروفرما	مشخصات دستگاه ها	مبلغ پروفرما (یورو)	مجموع (یورو)
SAFE GLOBALTEX COTTON TRADING (LLC)	SGA 1753	SPINNING MACHINES	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۰,۰۰۰
		ONE COMPLETE SPINNING INSTALLATION	۶,۹۱۰,۰۰۰	
Trutzscher group SE	IR110255.00	SPINNING MACHINES	۵,۱۵۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۰,۳۰۰
		ONE COMPLETE SPINNING INSTALLATION	۶,۹۱۰,۳۰۰	
MARZOLI	۵۴/۲۰۲۳	SPINNING MACHINES	۵,۹۵۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۰,۰۰۰
		ONE COMPLETE SPINNING INSTALLATION	۷,۳۰۰,۰۰۰	

ارزش کالا بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی با تایید حسابرس صورت می گیرد.

شرایط مرابحه

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 ۵,۸۳۰,۸۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است

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

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
انتشار اوراق	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	-	-
۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۲۲,۰۵۴,۷۹۵
۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۴۴,۲۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۲۲,۰۵۴,۷۹۵
۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۴۴,۷۵۴	۱۵۱,۷۱۶,۳۹۳,۴۳۳
۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۴۴,۲۶۲	۱۵۰,۰۳۹,۱۸۰,۳۲۸
۷	۱۴۰۳/۰۳/۱۴	۴۵,۲۴۶	۱۵۳,۳۸۳,۶۰۶,۵۵۷
۸	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۴۵,۷۳۸	۱۵۵,۰۰۵,۸۱۹,۶۷۲
۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۲۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۴۴,۲۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۱۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۲۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۲	۱۴۰۴/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۳	۱۴۰۴/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۲۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۴	۱۴۰۴/۱۲/۱۴	۴۴,۲۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۱۵	۱۴۰۵/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۲۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۶	۱۴۰۵/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
سررسید اوراق	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع		۱,۷۳۰,۰۰۰	۵,۸۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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

مشخصات اوراق مربایحه

به منظور انجام برنامه تشریح‌شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربایحه 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 مربایحه: تأمین منابع مالی به منظور خرید تجهیزات مورد نیاز تولید،

(۲) مبلغ اوراق مربایحه در دست انتشار: ۳,۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مربایحه در دست انتشار: ۳,۳۹۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مربایحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: مبتنی بر حراج به قیمت بازار،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مربایحه: ۱۸ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۶/۱۴،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

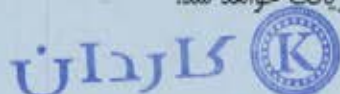
(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربایحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،

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

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی

اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس

نرخ‌های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

صفحه ۶ از ۴۲ - سه ماهی

پوست گزارش

حافظ کام (سahداران رسمی)

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- بانی: شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)،
- ضامن: بانک تجارت (سهامی عام) ضمانت پرداخت اصل و سود اوراق موضوع انتشار به مبلغ ۵,۸۳۰,۸۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام،
- عامل فروش: کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- متعهدپذیرنده نویسنده: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام)،

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی مرداد پنجم (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 پنجم (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):
- مشخصات دارایی :
 - ماشین آلات و تجهیزات تولید نخ با ظرفیت ۴,۷۵۰ هزار تن در سال:

ردیف	نام فروشنده	کشور سازنده	تجهیزات	مقدار	مبلغ کل یورو
۱	SAFE GLOBALTEX COTTON TRADING (LLC)	ایتالیا	SPINNING MACHINES	۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
۳			ONE COMPLETE SPINNING INSTALLATION	۱	۶,۹۱۰,۰۰۰
جمع					
۱۱,۹۱۰,۰۰۰					
هزینه حمل و نقل					
۹۰,۰۰۰					
جمع کل (یورو)					
۱۲,۰۰۰,۰۰۰					
جمع کل (میلیون ریال)					
۳,۳۹۸,۰۴۰					

- ارزش دارایی: ۳,۳۹۸,۰۴۰ میلیون ریال که مبلغ ۳,۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. نرخ یورو در تاریخ تهیه گزارش توجیهی برابر با ۲۸۳,۱۷۰ ریال (بر اساس سامانه سنا) بوده است. لازم به توضیح است که در صورت تغییر نرخ تسعیر ارز یورو، مازاد بر مبلغ در نظر گرفته شده (معادل ۲۸۳,۱۷۰ ریال) از منابع داخلی و توسط خود بانی تأمین خواهد شد.
- (۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،

- (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
- (۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،
- (۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به ویژه موارد ذیل:
- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
 - مصالحه و سازش،
 - ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
 - تعیین جاعل،
 - ارجاع دعوا به 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 پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (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 ریسندگی و بافندگی پرنیا (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.

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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (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.

نقل و انتقال اوراق مرباحه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مرباحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملات فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی 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، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد شد.

مشخصات شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از: انجام کلیه امور مربوط به تهیه، خرید و فروش انواع کالاها و مواد اولیه و همچنین مواد اولیه مرتبط با نساجی از قبیل انواع نخ و ... صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی - احداث کارخانجات وابسته به موضوع شرکت، خرید و فروش زمین جهت تأسیس کارخانه و انعقاد قرارداد و اخذ و اعطای نمایندگی به شرکتهای داخلی و خارجی، شرکت در مناقصات و مزایدات بخش دولتی و خصوصی و استفاده از تسهیلات بانکی.

تاریخچه فعالیت

شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۲۲۵۲ مورخ ۱۳۷۱/۰۸/۳۰ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی در شهرستان قزوین به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و عادی مورخ ۱۳۷۵/۰۳/۱۲ نوع شرکت از با مسئولیت محدود به سهامی خاص تبدیل و متعاقباً طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده و عادی مورخ ۱۳۷۶/۰۶/۰۳ به شرکت با مسئولیت محدود و متعاقباً طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۷۶/۱۰/۰۸ طی شماره ثبت ۱۷۵ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۹۲۸۵۶ به شرکت سهامی خاص تبدیل شده است. مرکز اصلی شرکت در قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان ابوریحان بیرونی با کد پستی ۳۴۳۱۹۴۴۸۶۵ می باشد.

مدت فعالیت

شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

سهامداران

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

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد سهام
امیرسعید نخباف	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰
غلامرضا نخباف	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹
لمینه نخباف	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
ملیحه شانه ساززاده	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
جمشید شفاعت طلب	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱
جمع	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ و صورتجلسه هیئت مدیره ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و آقای غلامرضا نخباف به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده‌اند.

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
غلامرضا نخباف	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	موظف
امیرسعید نخباف	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	موظف
جمشید شفاعت طلب	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام به عنوان بازرس اصلی و آقای احمد عباسی به عنوان بازرس علی البدل شرکت برای یک سال مالی انتخاب گردیده است. بازرس اصلی و بازرس علی البدل شرکت در سال مالی قبل نیز به ترتیب مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام و آقای احمد عباسی بوده‌اند.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی 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
۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۹/۰۳/۲۶	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹.۸۶	مطالبات حال شده سهامداران
۱۳۹۸/۰۴/۰۳	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲.۵۶	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص)

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود (زیان) خالص	۳۶,۰۲۴	۱۳۶,۴۲۳	(۳۱,۷۳۳)
سود نقدی هر سهم	-	-	-

کارپان

شرکت سهامی کارپان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

صفحه ۱۱ از ۴۲ - سید سحر
پست گزارش
حافظ گام (سهامداران پرنیا)

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی گذشته، بانی به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	صورت وضعیت مالی - میلیون ریال
			دارایی های غیر جاری
۹,۶۸۷	۱,۳۸۷	۸۸۵	دارایی های ثابت مشهود
۱۷	۱۷	۱۷	دارایی های نامشهود
۳۵۰	۲۹۰	۶۰۰	دریافتنی های بلند مدت
۱۰,۰۵۵	۱,۷۹۵	۱,۵۰۳	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳,۹۹۲,۸۴۲	۳,۹۶۷,۱۸۹	۱,۸۰۳,۳۳۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۳۱۰,۴۰۸	۷۵۱,۹۳۹	۱,۳۱۹,۶۱۸	پیش پرداخت ها
۲۸۶,۵۶۹	۳۳۶,۷۳۱	۳,۴۱۰,۷۲۷	موجودی مواد و کالا
۲۸,۴۲۸	۲۶,۲۱۴	۲۱,۸۷۶	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۹۰,۷۶۳	۸۱,۴۱۸	۱۲۸,۹۳۵	موجودی نقد
۵,۷۰۹,۰۴۱	۵,۱۶۳,۴۹۱	۶,۷۸۴,۴۹۳	جمع دارایی های جاری
۵,۷۱۹,۰۷۵	۵,۱۶۵,۲۸۶	۶,۷۸۵,۹۹۶	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۲,۳۳۴	۱۱,۱۷۱	۹,۳۷۰	انداخته قانونی
۱۷۵,۵۳۲	۱۵۱,۷۳۰	۱۱۷,۵۱۷	سود (زیان) انباشته
۲,۱۸۷,۹۶۶	۲,۱۶۲,۹۱۱	۱,۱۲۶,۸۸۷	جمع حقوق مالکانه
			بدهی های غیر جاری
۱۹۵,۵۲۳	۴۴,۸۱۹	۱۶۹,۳۳۷	تسهیلات مالی (حصه بلندمدت)
۱۹۵,۵۲۳	۴۴,۸۱۹	۱۶۹,۳۴۷	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱,۴۰۰,۰۱۵	۷۲۵,۲۷۶	۴,۱۸۵,۹۴۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۰,۷۲۳	۳,۴۴۶	۴۱,۴۵۳	مالیات پرداختنی
۱,۸۱۴,۸۲۸	۲,۲۲۸,۸۳۲	۱,۲۲۲,۴۶۳	تسهیلات مالی (حصه جاری)
۳,۲۳۵,۵۸۶	۲,۹۵۷,۵۵۶	۵,۴۸۹,۷۶۲	جمع بدهی های جاری
۳,۵۳۱,۱۱۰	۳,۰۰۲,۳۷۵	۵,۶۵۹,۱۰۹	جمع بدهی ها
۵,۷۱۹,۰۷۵	۵,۱۶۵,۲۸۶	۶,۷۸۵,۹۹۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

صورت سود و زیان - میلیون ریال	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۳,۲۶۶,۹۳۳	۶,۱۹۷,۹۰۶	۶,۲۲۳,۰۱۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۱۳۱,۱۶۱)	(۵,۷۷۳,۵۱۲)	(۵,۴۹۳,۳۳۹)
سود (زیان) ناخالص	۱۳۵,۷۷۲	۴۲۴,۳۹۴	۷۲۸,۵۶۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۵۳۶)	(۳۳,۳۹۸)	(۶۶,۲۰۵)
سایر هزینه ها	(۸۶,۵۹۹)	۹,۵۰۳	(۹۳,۱۱۰)
سود عملیاتی	۲۲,۶۳۷	۳۹۹,۳۹۹	۵۶۹,۰۴۸
هزینه های مالی	(۲۶۷,۵۰۵)	(۳۶۶,۵۳۶)	(۵۲۳,۳۲۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸۳,۷۷۸	۶,۴۹۷	۱,۱۵۱
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳۸,۹۱۰	۳۹,۳۶۰	۲۵,۷۷۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۲,۳۸۷)	(۳,۳۴۶)	(۲۰,۷۳۳)
سود (زیان) خالص	۱۳۶,۵۲۳	۳۶,۰۱۴	۲۵,۰۴۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه - میلیون ریال	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۷۱۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۳,۵۴۹	(۱۲,۰۸۵)	۹۹۰,۴۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-
سود خالص گزارش شده در سال ۱۳۹۹	-	-	-	۱۳۶,۴۲۳	۱۳۶,۴۲۳
افزایش سرمایه	۲۸۵,۰۰۰	(۲۸۵,۰۰۰)	-	-	-
اندوخته قانونی	-	-	۶,۸۲۱	(۶,۸۲۱)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۷۰	۱۱۷,۵۱۷	۱,۱۲۶,۸۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-
سود خالص سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	۳۶,۰۲۴	۳۶,۰۲۴
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱,۸۰۱	(۱,۸۰۱)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۱۷۱	۱۵۱,۷۴۰	۲,۱۶۲,۹۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-
سود خالص سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	۲۵,۰۵۵	۲۵,۰۵۵
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱,۲۵۳	(۱,۲۵۳)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۴۲۴	۱۷۵,۵۴۲	۲,۱۸۷,۹۶۶

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	صورت جریان های نقد - میلیون ریال
۶۲۱,۷۵۸	۳۷۷,۰۴۵	(۳۲۲,۵۳۸)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۷,۱۱۷)	(۳۱,۳۵۳)	۳,۱۶۰	نقد حاصل از عملیات
۶۱۴,۶۴۱	۴۳۵,۶۹۱	(۳۱۹,۳۷۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
	-	-	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۹,۵۲۵)	(۶۱۲,۰۰۰)	-	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۶۵۰	-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی ثابت
۱,۳۰۶	-	۷,۳۵۱	دریافت های نقدی بابت فروش دارایی ثابت
(۲,۵۳۱)	(۳,۳۳۸)	(۲,۳۹۳)	دریافت های نقدی برای واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰,۵۳۹	۱۰,۱۱۳	۳,۷۶۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۴۹۱)	۵,۱۶۳	۸,۶۱۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده گذاری ها
۶۱۴,۰۸۰	۴۴۰,۸۵۵	(۳۱۰,۷۶۰)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
	-	-	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
۵۰۱	(۹۸۲,۲۹۷)	۲۲۶,۵۲۳	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
۳۸۱۶,۷۳۳	-	-	دریافت و پرداخت از سهامداران
(۳,۹۸۷,۸۷۳)	-	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۳۴,۶۱۹)	(۳۰۳,۵۵۱)	(۲۳۰,۸۸۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۰۰,۳۲۹)	(۴۸۸,۳۳۵)	۳۸۰,۶۹۴	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱۰۸,۸۳۳	(۳۷,۴۸۳)	(۳۰۰,۶۶)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۸۱,۴۱۸	۱۲۸,۹۳۵	۱۵۸,۶۳۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۱۲	(۳۳,۰۰۰)	۳۷۹,۰۰۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۹۰,۷۶۳	۸۱,۴۱۸	۱۲۸,۹۳۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۶۳,۹۸۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	مانده موجودی نقد در پایان سال
			معاملات غیر نقدی

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی منتهی به مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	۱,۴۰۰,۰۱۵
تسهیلات ۱	۱,۹۱۴,۸۴۸
مالیات ۲	۱۹۵,۵۲۳
مالیات پرداختنی	۲۰,۷۲۳

- اطلاعات تسهیلات دریافتی به شرح زیر است:

• به تفکیک تأمین کنندگان:

جدول ۱- تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تأمین کننده	جاری	بلندمدت	جمع
بانک تجارت	۷۶۵,۳۴۰	۰	۷۶۵,۳۴۰
بانک کارآفرین	۳۹۲,۸۳۸	۰	۳۹۲,۸۳۸
بانک ملت	۳۰۳,۲۷۰	۰	۳۰۳,۲۷۰
بانک ملی	۱۵۲,۶۰۰	۰	۱۵۲,۶۰۰
بانک صنعت و معدن	۱۳۴,۹۴۷	۰	۱۳۴,۹۴۷
بانک سپه دکتر بهشتی	۱۲۸,۸۲۶	۰	۱۲۸,۸۲۶
بانک مسکن	۱۰۹,۷۰۰	۰	۱۰۹,۷۰۰
بانک شهر	۱۰۴,۳۳۸	۰	۱۰۴,۳۳۸
بانک پارسیان	۹۵,۱۰۴	۰	۹۵,۱۰۴
بانک صادرات	۶۹,۸۱۵	۰	۶۹,۸۱۵
بانک ایران زمین	۵۴,۴۶۳	۰	۵۴,۴۶۳
بانک پاسارگاد	۰	۲۹۵,۱۹۹	۲۹۵,۱۹۹
پست بانک ایران	۰	۰	۰
جمع	۲,۴۲۱,۳۴۱	۲۹۵,۱۹۹	۲,۷۱۶,۵۴۰
کسر می‌شود:			
سود و کارمزد سالهای آتی	(۱۳۰,۳۱۹)	(۳۳,۱۷۵)	(۱۶۳,۵۹۴)
سپرده تسهیلات	(۳۷۶,۰۷۵)	(۶۷,۵۰۰)	(۴۴۳,۵۷۵)
جمع	۱,۹۱۴,۸۴۸	۱۹۵,۵۲۳	۲,۱۱۰,۳۷۱

• به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۲- تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد
۱۴۰۱	شرح
۲,۶۲۱,۴۳۶	تسهیلات با نرخ ۱۸٪
۹۵,۱۰۴	تسهیلات با نرخ ۲۳٪
۲,۷۱۶,۵۴۰	جمع

• به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۳- تسهیلات به تفکیک زمانبندی پرداخت
۱۴۰۱	شرح
۲,۳۳۱,۳۴۱	سال ۱۴۰۲
۳۹۵,۱۹۹	سال ۱۴۰۳
۲,۷۱۶,۵۴۰	جمع

۲- مالیات پرداختنی شرکت به قرار زیر است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

جدول ۴- مالیات پرداختنی

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد (زیان) مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی
۱۳۹۸	۱۰,۳۰۵	۱۰,۵۵۳	۱,۵۲۴	۵۴,۷۹۴	۴۰,۱۶۴	۴۰,۱۶۴	-
۱۳۹۹	۱۳۸,۹۱۰	۱۶,۵۸۱	۲,۴۸۷	۷,۲۵۹	۷,۰۶۰	۲,۴۸۷	-
۱۴۰۰	۳۹,۴۷۰	۳۹,۴۷۰	۳,۴۴۶	۲۰,۹۴۲	۱۵,۴۳۹	۳,۴۴۶	۱۱,۹۹۳
۱۴۰۱	۴۵,۷۷۸	۴۵,۷۷۸	۵۰,۵۹	۵۰,۵۹			۵۰,۵۹
جمع							۱۷,۰۵۲

■ مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ تماماً قطعی و تسویه شده است.

■ مالیات عملکرد سال جاری با در نظر گرفتن معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ مالیاتهای مستقیم و بند م قانون بودجه سال ۱۴۰۲ و با اعمال سایر معافیهای مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم نظیر سود سپرده بانکی محاسبه و شناسایی گردیده است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

(۱) حساب های انتظامی و تعهدات مشمول ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح ذیل است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۵- بدهی های احتمالی
۱۴۰۱	شرح
۹	تضمین به سایرین
۹۶,۴۱۵	ضمانتنامه حسن اجرای تعهدات و پیش پرداخت
۸,۹۳۲,۵۴۵	چک و سفته های تضمینی جهت وامها و اعتبارات و ضمانتنامه و سایر
۱۹۱,۲۳۷	سایر ضمانتنامه ها
۹,۲۲۰,۲۰۷	جمع

(۲) رسیدگی حسابرسی تأمین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۸ انجام و تسویه شده است و برای سال ۱۳۹۹ رسیدگی صورت نگرفته است. همچنین تا پایان سال ۱۳۹۹ رسیدگی ارزش افزوده انجام شده و بدهی مربوطه به مبلغ ۳,۳۵۳ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۴ پرداخت و تسویه گردیده است.

مطالبات و ذخایر

✓ دریافتنی های کوتاه مدت:

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۶- دریافتنی های کوتاه مدت
۱۴۰۱	شرح
	تجاری:
۱,۶۵۹,۸۱۰	اسناد دریافتنی
۶۹۳,۳۹۶	حسابهای دریافتنی
۲,۳۵۳,۲۰۷	جمع
۱,۵۳۹,۶۳۵	سایر دریافتنی ها
۳,۸۹۲,۸۴۲	جمع

✓ دریافتنی های بلندمدت

مبالغ بر حسب میلیون ریال	جدول ۷- دریافتنی های بلندمدت
۱۴۰۱	شرح
۳۵۰	اسناد دریافتنی غیر تجاری
۳۵۰	جمع

✓ مانده مزبور بابت ۲ فقره اسناد دریافتنی بابت وام پرسنل کارخانه می باشد که سررسید آنها تیر و بهمن ماه سال ۱۴۰۲ می باشد.

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

صورت سود و زیان

صورت سود و زیان (میلیون ریال)	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
درآمدهای عملیاتی	۸۱,۳۶۶,۳۳۳	۱۰۰,۲۵۱,۳۶۹	۱۲۳,۸۷۲,۶۸۶	۱۳۳,۸۷۲,۶۸۶	۱۵۳,۳۰۲,۰۶۲	۸۱,۳۶۶,۳۳۳	۱۰۰,۲۵۱,۳۶۹	۱۲۳,۸۷۲,۶۸۶	۱۳۳,۸۷۲,۶۸۶	۱۵۳,۳۰۲,۰۶۲
	(۴۰,۸۳۲,۳۵۵)	(۷,۲۳۲,۱۰۵)	(۷,۲۳۲,۱۰۵)	(۷,۲۳۲,۱۰۵)	(۱۲,۰۶۰,۳۳۱)	(۴۰,۸۳۲,۳۵۵)	(۷,۲۳۲,۱۰۵)	(۷,۲۳۲,۱۰۵)	(۷,۲۳۲,۱۰۵)	(۱۲,۰۶۰,۳۳۱)
پایای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۴۰,۵۰۳,۹۱۹	۹۲,۰۱۹,۲۶۴	۱۱۶,۶۴۰,۵۸۱	۱۲۶,۶۴۰,۵۸۱	۱۴۱,۲۴۱,۷۳۱	۴۰,۵۰۳,۹۱۹	۹۲,۰۱۹,۲۶۴	۱۱۶,۶۴۰,۵۸۱	۱۲۶,۶۴۰,۵۸۱	۱۴۱,۲۴۱,۷۳۱
سود (زیان) ناخالص	۴۰,۸۶۲,۴۱۴	۸,۰۳۲,۱۰۴	۷,۲۴۰,۵۸۱	۷,۲۴۰,۵۸۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۴۰,۸۶۲,۴۱۴	۸,۰۳۲,۱۰۴	۷,۲۴۰,۵۸۱	۷,۲۴۰,۵۸۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱
	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲	۲۸,۸۲۱,۰۸۲
سود عملیاتی	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱
	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲	۲۳,۸۲۱,۰۸۲
	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)	(۲۳,۸۲۱,۰۸۲)
سود عملیات در حال تدوین قبل از مالیات	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱
	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)
هزینه مالیات بر درآمد	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱
	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)
سود (زیان) خالص	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱	۱۲,۰۴۱,۳۳۱
	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)	(۱۲,۰۴۱,۳۳۱)

بنابراین جهت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مورداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ریسندگی و بانکداری پرتلاسمی خاصی

صورت وضعیت مالی:

صورت وضعیت مالی		عدم انتشار		انتشار	
میلون ریالی)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

دریافتی های بلند مدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

سرمایه گذاری کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

الزامات سرمایه در جریان

انگیزه کارکنی

سود (زیان) انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدهی های غیر جاری

تسهیلات مالی (حده بلندمدت)

اوراق مستطوره (حده بلند مدت)

جمع بدهی های غیر جاری

بدهی های جاری

برداشتی های تجاری و سایر پرداختی ها

مطلوبات پرداختی

سود سهام پرداختی

تسهیلات مالی (حده جاری)

اوراق مستطوره (حده جاری)

پیش دریافت ها

یاقیه ثبت اوراق مرابحه شرکت ولسط مالی موداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رستگاری و ماندگاری پروژههای خاص

شرح - انتشار اوراق	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
انتقال به اندوخته قانونی	-	۱۳۵,۶۲۰	(۱۳۵,۶۲۰)	-
مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۲,۰۰۸	۴,۳۳۲,۰۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۴	-	-	-	-
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی ۱۴۰۳	-	-	۴,۳۳۲,۰۰۸	۴,۳۳۲,۰۰۸
سود سهام مصوب	-	-	(۳۳,۰۰۶)	(۳۳,۰۰۶)
انتقال به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۱,۵۵۲	۱۰,۳۲۱,۵۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۵	-	-	-	-
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی ۱۴۰۵	-	-	۵,۳۲۱,۷۰۲	۵,۳۲۱,۷۰۲
سود سهام مصوب	-	-	(۳۳,۰۰۱)	(۳۳,۰۰۱)
انتقال به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۲۰,۲۰۵	۱۵,۶۲۰,۴۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۵	-	-	-	-
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی ۱۴۰۶	-	-	۷,۷۷۰,۹۸۹	۷,۷۷۰,۹۸۹
سود سهام مصوب	-	-	(۵۳,۱۷۰)	(۵۳,۱۷۰)
انتقال به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۵۹,۰۳۴	۲۳,۷۵۹,۰۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۵	-	-	-	-
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی ۱۴۰۶	-	-	۲,۳۲۹,۶۶۴	۲,۳۲۹,۶۶۴
سود سهام مصوب	-	-	(۱۸۸,۸۳۲)	(۱۸۸,۸۳۲)
انتقال به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۰,۶۱۲	۸۰۰,۸۰۶۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۶	-	-	-	-
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی ۱۴۰۶	-	-	۲,۳۲۹,۶۶۴	۲,۳۲۹,۶۶۴
سود سهام مصوب	-	-	(۱۸۸,۸۳۲)	(۱۸۸,۸۳۲)
انتقال به اندوخته قانونی	-	-	-	-
مانده در انتهای سال مالی ۱۴۰۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۰,۴۰۴	۱۰,۱۷۰,۴۰۵



کتابخانه

صفحه ۲۲ از ۴۲

پایه ثبت اوراق

شرکت تأمین سرمایه گسترش شرکت

۱۳۸۳/۷

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف - مفروضات عملیات شرکت

• صورت سود و زیان

○ درآمد عملیاتی: پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی در حالت عدم انتشار با مقادیر تولید فیزی و افزایش نرخ سالانه به میزان تورم (بر اساس گزارش صندوق بین المللی پول) برآورد گردیده است. در حالت انتشار فروش فیزی شرکت ادامه پیدا کرده و با راه اندازی ماشین آلات جدید از سال ۱۴۰۳ درآمد شرکت از محل فروش نخ تولیدی با ماشین آلات موضوع انتشار اوراق مرابحه خواهد بود. برآورد نرخ فروش نخ تولیدی و پنبه بتوان ماده اولیه، به میزان تورم سالانه صورت پذیرفته است. با توجه به تمرکز شرکت بر تولید و فروش الیاف و نخ، باقی موارد تولیدی فیزی با کاهش مقداری فروش معادل ۲۵ درصد سالانه برآورد گردیده است.

فروش مقاری	عدم انتشار						انتشار					
	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
نخ - کیلو	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵	۲,۱۳۵,۶۹۵
الیاف - کیلو	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱	۵۱۱,۹۴۱
پنبه ختم حلاجی شده - کیلو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتوی سررازی - نخه	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸	۲۸۱,۵۸۸
پتوی میک - نخه	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲	۵,۱۶۲
رنگرزی - کیلو	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷	۶۷۱,۲۰۷
میکرد - کیلو	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶	۱,۳۲۱,۱۵۶
پتوی میک - نخه - صادراتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مواد شیمیایی	۴۶۳,۶۶۳	۳۳۷,۷۳۷	۲۶۰,۸۱۰	۱۹۵,۶۰۸	۱۲۶,۷۰۶	۴۶۳,۶۶۳	۳۳۷,۷۳۷	۲۶۰,۸۱۰	۱۹۵,۶۰۸	۱۲۶,۷۰۶	۴۶۳,۶۶۳	۳۳۷,۷۳۷
نخ - جدید (کیلو)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰

نوع فروش	شماره				عدم انشمار			
	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۴	۱۳۰۳	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۴	۱۳۰۳
نخ-کیلو	۵۰۵-۸۸۲	۲۰۴-۶۲۶	۲۰۳۲۲۵۰۱	۲۵۵۶۰۰۰	۵۰۵-۸۸۲	۲۰۴-۶۲۶	۲۰۳۲۲۵۰۱	۲۵۵۶۰۰۰
الیاف-کیلو	۲۰۸۲۵۰۰۴	۲۰۸۶۰۰۰۳	۲۵۴۸۸۰۰۲	۲۰۳۹۰۰۲۲	۲۰۸۲۵۰۰۴	۲۰۸۶۰۰۰۳	۲۵۴۸۸۰۰۲	۲۰۳۹۰۰۲۲
پنبه خام خلایج نندمه-کیلو	-	-	-	-	-	-	-	-
پنبه خام خلایج نندمه-کیلو	۵۰۴۵۰۰۲۸	۲۰۳۲۸۰۰۲۲	۲۰۳۷۸۰۳۱۸	۲۰۸۸۲۰۳۲۳	۵۰۴۵۰۰۲۸	۲۰۳۲۸۰۰۲۲	۲۰۳۷۸۰۳۱۸	۲۰۸۸۲۰۳۲۳
پنبه سرپازی - نخه	۲۰۶۲۷۰۱۹۳	۲۰۷۱۷۰۷۵۵	۲۰۹۷۲۰۲۰۴	۲۰۳۹۹۰۳۶۲	۲۰۶۲۷۰۱۹۳	۲۰۷۱۷۰۷۵۵	۲۰۹۷۲۰۲۰۴	۲۰۳۹۹۰۳۶۲
پنبه سبک-نخه	۲۷۰۰۵۵۸	۲۱۶۶۶۶	۱۷۳۰۳۳۹	۱۳۸۶۹۹	۲۷۰۰۵۵۸	۲۱۶۶۶۶	۱۷۳۰۳۳۹	۱۳۸۶۹۹
رنگری-کیلو	۶۰۴۸۱۶	۲۸۲۵۵۲	۲۸۷۰۸۲	۳۰۹۶۶۶	۶۰۴۸۱۶	۲۸۲۵۵۲	۲۸۷۰۸۲	۳۰۹۶۶۶
میلگرد-کیلو	-	-	-	-	-	-	-	-
پنبه سبک-نخه-سازانی	۱۶۷۸۲۳	۱۳۳۰۱۹۵	۱۰۷۰۲۵۶	۸۵۸۸۵	۱۶۷۸۲۳	۱۳۳۰۱۹۵	۱۰۷۰۲۵۶	۸۵۸۸۵
مواد شیمیایی	۲۰۳۳۱۰۳۰۶	۲۰۷۵۲۰۱۲۵	۲۰۳۰۲۵۰۰	۱۰۷۶۲۰۰۰۰	-	-	-	-
نخ - جدید (ریال کیلو)	-	-	-	-	-	-	-	-

درآمد مالی خالص

نوع	شماره				عدم انشمار			
	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۴	۱۳۰۳	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۴	۱۳۰۳
نخ	۱۵۸۳۷۰۱۲	۱۲۶۷۰۰۱۷۰	۱۰۰۱۳۶۰۱۳۶	۸۰۱۰۸۰۰۹	۱۵۸۳۷۰۱۲	۱۲۶۷۰۰۱۷۰	۱۰۰۱۳۶۰۱۳۶	۸۰۱۰۸۰۰۹
الیاف	۲۰۰۳۸۸۰۷	۱۶۳۱۰۰۲۶	۱۰۰۳۲۵۹۹	۸۲۱۰۹۳۳	۲۰۰۳۸۸۰۷	۱۶۳۱۰۰۲۶	۱۰۰۳۲۵۹۹	۸۲۱۰۹۳۳
پنبه خام خلایج نندمه	-	-	-	-	-	-	-	-
پنبه سرپازی	۲۸۲۰۷۵۵	۵۱۷۰۰۷۲	۵۵۱۵۲۳	۵۸۸۰۳۳۴	۲۸۲۰۷۵۵	۵۱۷۰۰۷۲	۵۵۱۵۲۳	۵۸۸۰۳۳۴
پنبه سبک	۷۵۹۱	۸۰۰۹۷	۹۰۶۷۲	۹۰۶۷۲	۷۵۹۱	۸۰۰۹۷	۹۰۶۷۲	۹۰۶۷۲
رنگری	۵۷۵۲۳	۶۱۰۳۵۸	۶۵۰۳۲۸	۶۹۸۱۲	۵۷۵۲۳	۶۱۰۳۵۸	۶۵۰۳۲۸	۶۹۸۱۲
میلگرد	۳۱۱۵۵۶	۳۳۲۰۳۵۹	۳۵۲۵۱۶	۳۷۸۰۱۵۰	۳۱۱۵۵۶	۳۳۲۰۳۵۹	۳۵۲۵۱۶	۳۷۸۰۱۵۰
مواد شیمیایی	۱۰۰۳۷۰۲	۸۲۰۹۶۱	۵۳۰۹۵	۲۱۸۰۷	۱۰۰۳۷۰۲	۸۲۰۹۶۱	۵۳۰۹۵	۲۱۸۰۷
فروش خالص	۱۸۸۴۱۰۱۷۱	۱۵۰۳۰۲۰۰۱۲	۱۲۰۴۵۱۰۳۱	۸۰۴۲۶۰۳۴۴	۱۸۸۴۱۰۱۷۱	۱۵۰۳۰۲۰۰۱۲	۱۲۰۴۵۱۰۳۱	۸۰۴۲۶۰۳۴۴
فروش نخ - جدید	۱۶۳۴۶۰۳۷۰	۱۳۰۰۷۷۸۴۴	۹۰۴۱۵۰۳۸۸	۶۰۶۹۵۰۳۰۰	-	-	-	-
مجموع فروش	۲۵۰۱۸۸۰۳۵۶	۲۸۰۳۸۰۰۰۰۶	۲۱۰۹۰۳۰۱۷۳	۱۶۰۴۶۱۰۳۱	۲۵۰۱۸۸۰۳۵۶	۲۸۰۳۸۰۰۰۰۶	۲۱۰۹۰۳۰۱۷۳	۱۶۰۴۶۱۰۳۱

○ **بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:**

- خرید مواد اولیه بخش تولیدی شرکت با فرض ثبات مقدار خرید و افزایش نرخ به میزان تورم سالانه برای حالت عدم انتشار، تناسب خرید یک به یک پنبه (متناسب با ظرفیت تولید از ۸۰ درصد سال ۱۳۰۳ تا ۱۳۰۴ درصد ظرفیت در سال ۱۳۰۵) جهت تولید نخ (خط تولید جدید) برای حالت انتشار و بهای تمام شده بازرگانی با رشد سالانه به میزان تورم برای سایر محصولات شرکت برای هر دو حالت صورت پذیرفته است.

- دستمزد مستقیم متناسب با نرخ تورم برای ۱۱۰ نفر در حالت عدم انتشار و ۱۳۳ نفر در حالت انتشار برآورد گردیده است.
- هزینه سربار متناسب با تولید شرکت و با در نظر گرفتن تورم سالانه برآورد گردیده است.

○ **هزینه های فروش، اداری و عمومی:**

- هزینه های فروش اداری و عمومی با در نظر گرفتن نرخ تورم سالانه برای حالت عدم انتشار و با فرض افزایش پرسنل اداری از ۲۳ نفر به ۳۰ نفر در حالت انتشار برآورد گردیده اند.
- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

- سود حاصل از سپرده بانکی بر اساس سود ۱۴ درصدی از مانده سرمایه گذاری حلی کوتاه مدت سال پیش برآورد گردیده است.
- هزینه های مالی:

- تسهیلات قرض شرکت تسویه و تسهیلات جدید با پرداخت هزینه بهره در هر سال اخذ گردیده است. تسهیلات جدید برای شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار با نرخ ۳۰ درصد اخذ گردیده است. این تسهیلات کوتاه مدت بوده و در پایان هر سال تسویه و تجدید خواهند گردید. هزینه های ناشی از انتشار اوراق (کوپن) ۱۸ درصدی و کارمزدهای مترتب بر آن) بر اساس نرخ ۲۸ درصد شناسایی و به تناسب دوره های زمانی پرداخت گردیده است.

تسهیلات و اوراق بدهی	انتشار					عدم انتشار				
	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۴	۱۳۰۳	۱۳۰۲	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۳۰۴	۱۳۰۳	۱۳۰۲
مانده بانکی دوره	۵,۱۳۹,۵۱۲	۵,۱۳۹,۵۱۲	۵,۱۳۹,۵۱۲	۵,۱۳۹,۵۱۲	۲,۱۱۰,۳۹۱	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۲,۱۱۰,۳۹۱
تسهیلات اخذ شده طی دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۲,۸۲۸)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۲,۸۲۸)
بهره سرمایه ای	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهره هزینه ای	۱,۱۲۵,۸۲۸	۱,۴۰۵,۵۹۰	۱,۴۰۲,۹۲۷	۱,۴۰۲,۹۲۷	۸۱۸,۷۲۶	۶۵۳,۱۳۷	۶۵۳,۱۳۷	۶۵۳,۱۳۷	۶۵۳,۱۳۷	۳۵۰,۶۳۷
بازپرداخت بهره و هزینه طی دوره	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)	(۶۵۳,۱۳۷)
تسمیر ارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپرده مسدودی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتشار اوراق بدهی	-	-	-	-	۲,۳۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
بازپرداخت اصل اوراق بدهی	(۲,۳۹۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهره اوراق بدهی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

بنابراین نسبت اوراق مرابحه شرکت واسفد مالی مورداد پنجم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت رستمدگی و بالندگی بر بنیاد سپاهمی خاص)

تسهیلات و اوراق بدهی	عدم انتشار				انتشار			
	۱۳۰۲	۱۳۰۳	۱۳۰۴	۱۳۰۵	۱۳۰۶	۱۳۰۷	۱۳۰۸	۱۳۰۹
پرداخت بهره اوراق بدهی	-	-	-	-	-	-	-	-
ماده پایان دوره	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴
حسمه جاری	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴	۱,۸۹۱,۳۱۴
حسمه بلند مدت تسهیلات	۱۹۵,۵۲۳	۱۹۵,۵۲۳	۱۹۵,۵۲۳	۱۹۵,۵۲۳	۱۹۵,۵۲۳	۱۹۵,۵۲۳	۱۹۵,۵۲۳	۱۹۵,۵۲۳
حسمه جاری - اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-
حسمه بلند مدت اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-
حسمه بلند مدت اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-

• صورت وضعیت مالی

- دارایی ثابت: اطلاعات دارایی ثابت حاصل از صرف منابع انتشار اوراق مرابحه منتشره به میزان ۲۳۹۰ میلیارد ریال و مبلغ ۱۰۰۹۰ میلیارد ریال بابت تأسیسات در سال ۱۳۰۲ (در حالت انتشار) می باشد. این ماشین آلات بر اساس روش استهلاک خط مستقیم و ۸ ساله مستهلاک می گردد.

- دریافتی های بلندمدت بر اساس نسبت تاریخی ۰۰۱ درصد از درآمد های عملیاتی برآورد گردیده است.

- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها: دریافتی های تجاری بر اساس نسبت متوسط تاریخی از فروش خالص و برابر با ۱۶ درصد و حساب های دریافتی در یافتی بر اساس نسبت متوسط تاریخی از فروش خالص برابر با ۲۲ درصد برآورد گردیده است. این نسبت برای سایر اسناد و حساب های دریافتی در یافتی بر اساس متوسط نسبت تاریخی از فروش خالص و برابر با ۲۳ درصد و ۲۰ درصد برآورد گردیده است.

- دریافتی های بلندمدت: بر اساس میانگین تاریخی نسبت اسناد دریافتی غیر تجاری به فروش خالص و برابر با ۰۰۱ درصد برآورد گردیده است.

- پیش پرداخت ها: پیش پرداخت های خارجی عمدتاً بابت سفارشات محصولات اولیه بوده که به میزان ۲۶ درصد برای تمام شده برآورد گردیده است. پیش پرداخت های داخلی عمدتاً در راستای هزینه های جاری شرکت می باشد که بر اساس نرخ تورم سالانه برآورد گردیده است.

- موجودی مواد و کالا: موجودی مواد و کالا برای محصولات فعلی با فرض ثبات سطح موجودی و افزایش سالانه نرخ به میزان تورم سالانه برآورد گردیده است. برای محصول تولیدی جدید شرکت به میزان سطح تولید مواد اولیه خریداری و ۹۰ درصد آن صرف تولید گردیده است. نرخ رشد مواد اولیه نیز با در نظر گرفتن تورم سالانه صورت پذیرفته است.

- سرمایه گذاری کوتاه مدت هر ساله به میزان ۵ درصد سود خالص تا رسیدن به ۱۰ درصد سرمایه ثنی شرکت لحاظ گردیده است.

- پرداخت های تجاری: اسناد تجاری بر اساس نسبت متوسط تاریخی ۱ درصدی، حساب های تجاری بر اساس نسبت تاریخی ۸ درصدی و سایر حساب ها به میزان ۲۱ درصد از برای تمام شده درآمد های عملیاتی برآورد گردیده است.

- مالیات پرداختی: بر اساس پرداخت تمام مانده ابتدای دوره و ۵ درصد از مالیات طی دوره برآورد گردیده است. هزینه مالیات بر درآمد با اعمال معافیت های تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م و قانون بودجه ۱۳۰۲ و معافیت سبزه های دارای گواهی اوراق سبزه لحاظ گردیده است.

- سود سهام پرداختی: بر اساس پرداخت تمام مانده ابتدای دوره و ۵ درصد از سود سهام مصوب طی دوره برآورد گردیده است. سود سهام مصوب در هر سال به میزان ۱۰ درصد (حداقل سود مصوب مقرر) از سود خالص سال پیش در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار ویرآورد گردیده است.

- پیش دریافت ها: به میزان ۲۵ درصد از فروش شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برآورد گردیده است.

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

لویت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
انتشار اوراق	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	-	-
۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۴۴,۳۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۴۴,۷۵۴	۱۵۱,۷۱۶,۳۹۳,۴۴۳
۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۴۴,۲۶۲	۱۵۰,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۸
۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	۴۵,۲۴۶	۱۵۳,۳۸۳,۶۰۶,۵۵۷
۸	۱۴۰۴/۰۶/۱۴	۴۵,۷۳۸	۱۵۵,۰۵۰,۸۱۹,۶۷۲
۹	۱۴۰۴/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۴	۴۴,۳۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۱۱	۱۴۰۵/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۲	۱۴۰۵/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۳	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۴	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	۴۴,۳۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۱۵	۱۴۰۶/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۶	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
سررسید اوراق	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع		۱,۷۲۰,۰۰۰	۵,۸۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

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

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

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

عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانوی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری در خصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱. ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

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. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۲. ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق سامانه جامع تجارت، مدیریت می‌شود.

۳. ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. 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 ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کامل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط مدیریت بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی‌کند.

۴. ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب 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 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 داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۵. ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق 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.

۶. ریسک اعتباری

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

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی / دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمنن مبيع.

۷. ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت اوراق مرابحه، تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۵۸۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
انتشار اوراق	۱۴۰۲/۰۶/۱۴	-	-
۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۲	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۴۴,۳۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۳	۱۴۰۳/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۴	۱۴۰۳/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
۵	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۴۴,۷۵۴	۱۵۱,۷۱۶,۳۹۳,۴۴۳
۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۴۴,۳۶۲	۱۵۰,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۸
۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	۴۵,۲۴۶	۱۵۲,۲۸۳,۶۰۶,۵۵۷
۸	۱۴۰۴/۰۶/۱۴	۴۵,۷۲۸	۱۵۵,۰۵۰,۸۱۹,۶۷۲
۹	۱۴۰۴/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۴	۴۴,۳۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۱۱	۱۴۰۵/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۲	۱۴۰۵/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۳	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۴	۱۴۰۵/۱۲/۱۴	۴۴,۳۸۴	۱۵۰,۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳
۱۵	۱۴۰۶/۰۳/۱۴	۴۴,۸۷۷	۱۵۲,۱۳۲,۰۵۴,۷۹۵
۱۶	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۴۵,۸۶۳	۱۵۵,۴۷۵,۶۱۶,۴۳۸
سررسید اوراق	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع		۱,۷۲۰,۰۰۰	۵,۸۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت اوراق مرابحه، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت پرداخت اوراق مرابحه در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد ضمانت پرداخت اوراق مرابحه توسط ضامن

ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد ضمانت پرداخت اوراق مرابحه 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 ۳۰ درصد سالانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده بانک تجارت (سهامی عام) مبلغ ۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانک تجارت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

جدول ۸ - سرمایه ضامن

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۳۸۹,۹۹٪	آورده نقدی و سود انباشته

وضعیت مالی ضامن

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

جدول ۹ - صورت‌های وضعیت مالی ضامن

مبالغ به میلیون ریال

دارایی‌ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌ها	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۸۴,۴۰۰,۱۷۲	۱۵۳,۰۴۷,۹۸۱	۱۳۴,۷۳۹,۹۴۷
دارایی‌ها نامشهود	۱۳,۱۹۳,۵۳۰	۱۰,۵۲۱,۰۶۴	۹,۷۹۳,۵۹۹
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۱۱۸,۶۸۲,۶۷۹	۹۶,۴۴۶,۹۴۷	۵۷,۵۹۵,۸۷۳
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۶۲۴,۵۶۵,۸۶۰	۴۸۹,۹۶۴,۰۹۹	۵۱۱,۵۶۲,۲۶۳
سایر حساب‌های دریافتی	۳۳۱,۱۷۵,۹۲۸	۱۹۸,۰۹۸,۲۱۴	۲۱۹,۸۵۱,۲۴۹
سایر دارایی‌ها	۱۸۵,۰۷۱,۱۰۴	۱۵۶,۱۱۳,۵۶۹	۱۰۸,۴۳۵,۶۱۹
مطالبات دولت	۷۵۱,۰۸۹,۰۳۹	۶۰۳,۴۴۷,۲۵۷	۴۷۷,۳۷۰,۹۹۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳,۱۱۵,۷۳۶,۰۹۹	۲,۸۳۰,۵۸۲,۵۶۲	۱,۵۳۰,۳۹۷,۶۳۲
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۱,۰۸۴,۹۴۸	۲,۲۴۳	۵,۰۹۳,۸۱۰
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۴۱۳,۱۶۹,۴۶۴	۳۶۲,۶۵۱,۵۰۶	۴۱۲,۴۶۰,۶۰۷
سپرده قانونی	۶۷۱,۰۷۶,۹۳۰	۴۴۶,۷۳۵,۰۵۶	۳۰۹,۳۳۷,۸۱۰
موجودی نقد	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸
جمع دارایی‌ها	۷,۵۹۵,۸۱۵,۹۰۳	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷

دارایی‌ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
اندوخته قانونی	۳۴,۲۵۲,۴۹۸	۱۴,۹۳۵,۹۷۱	۸,۱۸۴,۱۴۳
سایر اندوخته‌ها	۲۲,۸۳۲,۹۷۵	۹,۹۵۵,۲۹۰	۵,۴۵۴,۰۷۱
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۶,۵۸۷,۶۰۴	۲۱,۸۰۲,۳۹۴	۱۸,۸۸۷,۹۴۶
سود (زیان) انباشته	۱۳۰,۶۶۶,۶۷۹	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۵,۳۷۵,۲۰۶
جمع حقوق مالکانه	۴۳۸,۲۶۵,۸۸۳	۳۰۹,۱۸۲,۳۴۸	۳۶۱,۹۲۷,۴۹۳
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنستستگی کارکنان	۱۰۹,۱۶۹,۸۹۹	۷۱,۴۸۸,۷۷۷	۴۸,۸۶۳,۶۴۶
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۶۰۵,۵۹۴,۴۳۴	۴۵۸,۴۵۴,۴۰۰	۳۳۰,۱۸۱,۹۰۰
ذخیره مالیات عملکرد	۷۷,۱۷۶,۰۳۷	۵۹,۵۰۵,۹۷۱	۶۵,۲۰۳,۳۰۳
سود سهام پرداختنی	۴۰۳,۲۳۷	۳۸۴,۸۸۶	۳۶۲,۸۱۸
سپرده های مشتریان	۶,۱۸۹,۷۰۹,۵۷۸	۴,۳۹۹,۰۲۲,۸۵۸	۳,۰۹۴,۱۸۹,۴۰۹
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۷۵,۴۹۶,۶۲۵	۱۵۵,۵۶۴,۴۳۰	۹۳,۷۳۷,۹۰۹
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۷,۱۵۷,۵۵۰,۰۲۰	۵,۱۴۴,۴۲۱,۳۲۲	۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۸۵
جمع بدهی‌ها	۷,۱۵۷,۵۵۰,۰۲۰	۵,۱۴۴,۴۲۱,۳۲۲	۳,۶۳۲,۵۴۸,۹۸۵
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۷,۵۹۵,۸۱۵,۹۰۳	۵,۴۵۳,۶۰۳,۶۷۰	۳,۸۹۴,۴۷۶,۴۷۸

جدول ۱۰- صورت‌های سود و زیان ضامن

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم:			
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۶۴۵,۸۴۲,۱۰۵	۴۳۱,۵۸۶,۰۹۱	۲۸۷,۶۴۰,۲۸۷
هزینه سود سپرده‌ها	(۴۱۶,۱۵۸,۵۸۵)	(۳۱۴,۳۵۴,۳۴۱)	(۱۹۶,۳۱۸,۳۱۷)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۲۲۹,۶۸۳,۵۲۰	۱۱۷,۲۳۱,۸۵۰	۹۱,۳۲۱,۹۷۰
درآمد کارمزد	۷۴,۸۴۶,۳۸۰	۴۳,۶۶۳,۸۲۱	۲۴,۲۵۲,۸۷۲
هزینه کارمزد	(۷,۸۳۶,۸۲۷)	(۵,۷۰۰,۳۹۳)	(۴,۳۴۷,۲۳۲)
خالص درآمد کارمزد	۶۷,۰۰۹,۵۵۳	۳۷,۹۶۳,۵۲۸	۲۰,۰۰۵,۶۴۰
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۵۱,۳۲۵,۱۳۲	۵۶,۵۹۷,۳۸۷	۸,۵۴۴,۹۸۱
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۹,۶۸۹,۳۶۲	۱۱,۰۲۴,۱۱۲	۶۸,۷۱۸,۵۰۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۸,۱۵۵,۰۲۷	۲۰,۱۳۷,۴۵۸	۷۶۱,۰۱۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۰۵,۸۶۲,۵۹۴	۲۴۲,۹۵۴,۳۳۵	۱۸۹,۳۵۲,۱۲۰
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱۳,۴۳۵,۹۴۷	۱۳,۸۲۷,۱۳۷	۱۲۵,۶۲۵,۲۶۸
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۰۵,۷۹۸,۷۰۰)	(۱۴۴,۸۶۳,۰۶۲)	(۱۰۷,۳۱۷,۴۶۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۴۳,۴۲۲,۴۶۳)	(۵۰,۶۳۲,۸۶۷)	(۱۶,۰۱۱,۰۵۱)
هزینه‌های مالی	(۵,۳۷۹,۰۳۷)	(۲۰,۹۵,۵۴۴)	(۹,۴۸۶,۰۳۷)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
(۱,۵۳۸,۸۲۶)	(۲,۹۳۴,۷۷۵)	(۳,۷۲۷,۲۷۱)	هزینه استهلاک
۱۸۰,۶۲۴,۰۱۱	۵۶,۲۶۵,۲۳۴	۱۶۰,۹۷۱,۰۶۰	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۶,۱۲۴,۸۰۲)	(۱۱,۲۵۳,۰۴۷)	(۳۲,۱۹۴,۲۱۲)	مالیات بر درآمد سال جاری
.	.	.	مالیات بر درآمد سال های قبل
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	.	.	عملیات متوقف شده:
.	.	.	سود(زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸	سود(زیان) خالص

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۲۲- صورت های سود و زیان جامع ضامن

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان جامع
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۴۵,۰۱۲,۱۸۷	۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸	سود(زیان) خالص
.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۸,۹۷۹,۰۵۶	۲,۹۱۴,۳۴۸	۴,۷۸۵,۲۱۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
.	.	.	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۸,۹۷۹,۰۵۶	۲,۹۱۴,۴۴۸	۴,۷۸۵,۲۱۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۵۳,۴۷۸,۲۶۵	۴۷,۹۲۶,۶۳۵	۱۳۳,۵۶۲,۰۵۸	سود(زیان) جامع سال

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۱۱- صورت های جریان های نقدی ضامن

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صورت جریان های نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
.	.	.	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۳۱,۰۳۰,۲۱۹)	(۶۵,۱۰۲,۸۵۶)	۱۶۰,۵۴۰,۱۷۶	نقد حاصل از عملیات
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۵۰,۳۷۹)	(۱۴,۵۲۴,۱۴۷)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۲,۵۳۰,۲۱۹)	(۸۲,۰۵۳,۲۳۵)	۱۴۶,۰۱۶,۰۲۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
.	.	.	فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۰,۲۲۴,۰۲۲)	(۱۲,۳۱۷,۶۴۸)	(۳۴,۸۲۴,۸۳۷)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۴,۷۶۸,۸۹۹	۲,۵۷۸,۱۱۹	۶۹۸,۸۵۹	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴۹۷,۳۱۴)	(۱,۲۰۷,۴۹۸)	(۳,۴۸۶,۷۵۲)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۱۴۸,۶۷۰	۲۵۰,۵۹۹	۳۳۳,۷۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
.	۴,۵۱۳,۴۷۳	۴,۴۲۷,۲۸۹	وجوه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی
(۵۸۰,۳۶۶۷)	(۶۰,۸۲,۹۵۵)	(۳۲,۸۳۱,۷۴۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صورت جریان های نقدی
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
(۳۸,۳۳۳,۸۸۶)	(۸۸,۱۳۶,۱۹۰)	۱۱۳,۱۸۴,۲۸۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
.	۹۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۸,۴۷۱,۵۵۰)	(۱۵,۹۸۶,۹۰۹)	(۶۴,۹۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
.	(۶,۵۰۵,۶۸۳)	(۳۳,۴۹۲)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۵۸)	(۶۴۹,۷۱۰)	(۴,۴۵۹,۹۶۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۸,۴۷۱,۸۰۸)	۷۱,۷۵۷,۶۹۷	(۴۹,۳۹۳,۴۵۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۶۶,۸۰۵,۶۹۴)	(۱۶,۳۷۸,۴۹۳)	۶۳,۷۹۰,۸۳۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۲۸,۴۳۸,۷۹۷	۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴۶,۲۲۳,۹۰۵	۱۴,۵۱۴,۶۵۷	۱۶,۷۸۶,۱۴۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۰۷,۸۵۷,۰۰۸	۱۰۵,۹۹۳,۱۷۲	۱۸۶,۵۷۰,۱۵۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲,۲۱۲,۴۱۴	۶,۰۰۷,۵۹۶	۱۰,۳۸۳,۰۴۶	معاملات غیرنقدی

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۱۲- صورت تغییرات حقوق مالکانه ضامن

جمع کل	سود انباشته	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۳۸,۴۳۹,۲۲۸	(۱۰۷,۱۹۸,۹۳۵)	۹,۹۰۸,۸۹۰	۴,۷۲۴,۰۴۴	۷,۰۸۹,۱۰۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
۱۰۸,۴۳۹,۲۲۸	(۱۳۷,۱۹۸,۹۳۵)	۹,۹۰۸,۸۹۰	۴,۷۲۴,۰۴۴	۷,۰۸۹,۱۰۲	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹					سود (زیان) خالص سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۸,۹۷۹,۰۵۶		۸,۹۷۹,۰۵۶				سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۵۳,۴۷۸,۲۶۵	۱۴۴,۴۹۹,۲۰۹	۸,۹۷۹,۰۵۶	.	.	.	سود (زیان) جامع سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
.	(۱۰,۹۵۰,۳۱۱)			۱,۰۹۵,۰۳۱		تخصیص به اندوخته قانونی
.	(۷۳,۰۰۲۷)		۷۳,۰۰۲۷			تخصیص به سایر اندوخته ها
۲۶۱,۹۲۷,۴۹۳	۵,۴۷۵,۲۰۶	۱۸,۸۸۷,۹۴۶	۵,۴۵۴,۰۷۱	۸,۱۸۴,۱۴۳	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
۲۵,۰۱۲,۱۸۷	۲۵,۰۱۲,۱۸۷					سود (زیان) خالص سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲,۹۱۴,۴۴۸		۲,۹۱۴,۴۴۸				سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۳۷,۹۲۶,۳۵	۲۵,۰۱۲,۱۸۷	۲,۹۱۴,۴۴۸	.	.	.	سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۶۷۱,۷۸۰)	(۶۷۱,۷۸۰)					سود سهام مصوب
.	(۶,۷۵۱,۸۲۸)			۶,۷۵۱,۸۲۸		تخصیص به اندوخته قانونی
.	(۴,۵۰۱,۲۱۹)		۴,۵۰۱,۲۱۹			تخصیص به سایر اندوخته ها
۳۰,۹۱۸,۳۴۸	۳۸,۵۶۲,۵۶۶	۲۱,۸۰۲,۳۹۴	۹,۹۵۵,۲۹۰	۱۴,۹۲۵,۹۷۱	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	سرمایه	صورت تغییرات در حقوق مالکانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸	۱۲۸,۷۷۶,۸۴۸				سود خالص ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴,۷۸۵,۲۱۰	۴,۷۸۵,۲۱۰				سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	
۱۳۳,۵۶۲,۰۵۸	۱۳۳,۵۶۲,۰۵۸	۴,۷۸۵,۲۱۰	۰	۰	سود(زیان) جامع در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
(۴,۳۷۸,۵۲۳)	(۴,۳۷۸,۵۲۳)				سود(زیان) سهام مصوب	
۰	(۱۹,۳۱۶,۵۲۷)		۱۹,۳۱۶,۵۲۷		تخصیص به اندوخته قانونی	
۰	(۱۲,۸۷۷,۶۸۵)	۱۲,۸۷۷,۶۸۵			تخصیص به سایر اندوخته‌ها	
۲۳۸,۲۶۵,۸۸۳	۱۳۰,۶۶۶,۶۷۹	۲۶,۵۸۷,۶۰۴	۲۲,۸۳۲,۹۷۵	۲۴,۲۵۲,۴۹۸	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۳۳,۹۲۶,۱۲۷

عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش

به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل

فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان

بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق

باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابداری 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، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می‌پذیرد.

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، هیچگونه مسؤولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۶۷,۱۴۸,۰۸۲ (یکصد و شصت

و هفت میلیون و یکصد و چهل و هشت هزار و هشتاد و دو) ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

را بر عهده گرفته است.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت 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 شرکت فرابورس ایران 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، شرکت فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکانپذیر 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 هر ورقه 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 نماید.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۱,۶۷۱,۷۸۰,۸۲۲ ریال بابت هر روز تاخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (یا مسئولیت 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 اوراق مرباحه را بر مبنای قیمت بازار به روش حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی اوراق مرباحه 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 می نماید.

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره ۲: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده های متناظر بانکی، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها 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 نرخ های افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانی ملزم است ظرف حداکثر یک ماه از زمان اعلام نرخ جدید، با مجوز سازمان، نرخ سود اسمی اوراق موضوع قرارداد را افزایش دهد.

همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ اوراق توسط سازمان نیز مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره ۱ این ماده افزایش دهد و در صورت عدم حصول توافق وفق مفاد تبصره ۳، مبلغ افزایش یافته کارمزد را متناسب با تعداد روزهای مشمول افزایش کارمزد در هر یک از مواعید پرداخت سود دوره ای و همزمان با آن، پرداخت نماید. چنانچه سازمان مجوز افزایش نرخ سود اسمی اوراق را به هر دلیل صادر ننماید، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ قرارداد به نحو فوق الذکر به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۱: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی اوراق مرباحه، سالانه به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می باشد.

تبصره ۲: چنانچه افزایش نرخ موضوع مجوز سازمان بورس کمتر از مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می باشد. افزایش مبلغ مذکور سالانه به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ موضوع مجوز سازمان و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی اوراق مرباحه می باشد که به نحو مذکور در پاراگراف دوم بند ۲ ماده ۷ قرارداد مذکور پرداخت می گردد.

تبصره ۳: در صورتیکه طبق مفاد قرارداد بازارگردانی اوراق مرباحه، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد، می بایست ظرف مدت یک ماه از تاریخ اعلام نرخ جدید، نسبت به امضای الحاقیه افزایش کارمزد قرارداد بازارگردانی با بازارگردان و صدور و تحویل چک های مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام نماید. در صورتی که بانی در خصوص امضای الحاقیه با بازارگردان به توافق نرسد یا در صورت انعقاد الحاقیه، نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در موعد مقرر اقدام ننماید، بانی علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور مطابق پاراگراف بند ۲ ماده ۷ قرارداد

بازارگردانی اوراق مرابحه، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

تبصره ۴: بانی بابت ایفاء کلیه تعهدات خود مطابق با مفاد قرارداد بازارگردانی اوراق مرابحه، یک فقره چک صیادی (بنفش) به را صادر و پس از ثبت در سامانه مربوطه همزمان با امضای قرارداد بازارگردانی اوراق مرابحه تحویل بازارگردان می‌نماید. بازارگردان در صورت نقض تعهدات بانی می‌تواند رأساً، نسبت به وصول چک موضوع این تبصره اقدام نماید. بانی حق هر گونه ادعایی را در این خصوص از خود سلب و ساقط نمود. در صورت انجام تعهدات قراردادی از سوی بانی در پایان سال‌های اول، دوم و سوم از عمر اوراق، چک موضوع این تبصره ظرف ۳ روز کاری پس از سررسید با درخواست کتبی بانی با یک فقره چک جدید به سررسید یک سال بعد تعویض می‌گردد و در سررسید اوراق با درخواست کتبی بانی چک موصوف به وی بازگردانده می‌شود. در غیر اینصورت بازارگردان حق وصول چک را از تاریخ سررسید لغایت تسویه کامل مطالبات خود و به شرح فوق برای خود محفوظ می‌دارد. چک مزبور تنها محل وصول مطالبات پرداخت نشده بازارگردان نیست و ضمناً بازارگردان جهت وصول مطالبات خود الزامی به استفاده از وثائق ندارد. لذا در صورتی که بازارگردان به هر دلیل مطالبات، وجه التزام‌ها، جرائم و خسارات خود را در مواعد و مهلت‌های مقرر و به ترتیبات مذکور در قرارداد بازارگردانی اوراق مرابحه ولو با وجود وثائق فوق وصول ننماید یا وثائق یادشده تکافوی مطالبات بازارگردان را ننماید، تعهدات و جرائم و وجه التزام های متعلقه کماکان به قوت خود باقی است.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

جدول ۱۳- هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربایحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	-

مشخصات مشاور

شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۱۴- مشخصات مشاور

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

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) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی ۷ روز بعد از اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
- (۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۷) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،

تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
- برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
- راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
- تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
- به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۸۶۴۵۰۰ تماس حاصل فرمایند.

✓ راه‌های تماس با ناشر:

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

پلاک ۶ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۴۳۱۰۰۰

وبسایت: www.Sukukplus.ir

✓ راه‌های تماس با بانی:

آدرس: قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان ابوریحان بیرونی، شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا، کد پستی: ۱۵۵۸۸۴۸۳۱۱

شماره تماس: ۰۲۸-۳۳۲۲۳۳۳۰

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه کاردان

(سهامی عام)

کیومرث شریفی

احسان مرادی

عضو هیئت مدیره

مدیر عامل

[مهر شرکت]

کاردان



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

ناشر

شرکت واسط مالی مرداد پنجم

(با مسئولیت محدود)

محمد حسن خدادادی / سید محمد جواد فرهانیان

رئیس هیئت مدیره / عضو هیئت مدیره

[مهر شرکت]

مرداد پنجم

شماره ثبت: ۵۶۰۲۳۹

بانی

شرکت ریسندگی و بافندگی پرنیا

(سهامی خاص)

ابوبکر سعید نخعی

رئیس هیئت مدیره

[مهر شرکت]

شرکت ریسندگی و بافندگی

پرنیا

PARNIA
SPINNING & WEAVING Co