

گزارش حسابرسی مستقل

شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت سپهر پلاستیک پدیدده (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
۱۱ الی ۳۳	بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

**گزارش حسابرس مستقل****درباره بيانیه ثبت تامين مالي از طريق انتشار اوراق مباحه****به هيئت مديره شركت سپهر پلاستيك پديده (سهامي خاص)**

۱- بيانیه ثبت مورخ ۳۰ خرداد ماه ۱۴۰۱ هيئت مديره شركت سپهر پلاستيك پديده (سهامي خاص) در خصوص تامين مالي از طريق انتشار اوراق مباحه به مبلغ ۱۵۰۰ ميليارد ريال، مشتمل بر صورت وضعيت مالي و صورت های سود و زیان، تغييرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پيش بينی شده و ساير اطلاعات مالي که پيوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسي "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بيانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هيئت مديره شركت است.

۲- بيانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامين مالي از طريق انتشار اوراق مباحه ۴ ساله با نرخ رسمی ۱۸ درصد به مبلغ ۱۵۰۰ ميليارد ريال به منظور توسعه کسب و کار و فعالیت شرکت و تأمین منابع مالی لازم جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز شرکت تهیه شده است. این بيانیه ثبت، براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بيانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بازپرداخت وجوه حاصل از انتشار اوراق طی چهار سال بعد از دریافت وجوه مذکور همراه با هزینه های مالی اوراق به میزان ۱۰۸۰ ميليارد ريال در مجموع به مبلغ ۲۵۸۰ ميليون ريال به شرح جدول ۲۴ بيانیه پيوست می باشد که با توجه به منابع و مصارف پيش بينی شده به شرح یادداشت توضیحی ۴-۴، و با فرض تحقق مفروضات مندرج در بيانیه مزبور بانی توانایی ایفای تعهدات مرتبط با انتشار اوراق اجاره را در سر رسید مقرر دارا است.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات ذهنی مندرج در بيانیه این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بيانیه ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه به نظر این موسسه بيانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.

۵- نظر استفاده کنندگان این بيانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بيانیه ثبت به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۶ جلب می نماید.

۶- بازرگردان و ضامن نقد شوندگی اوراق، شرکت تأمین سرمایه سپهر می باشد که مطابق بررسی های به عمل آمده و در راستای الزامات مندرج در دستورالعمل انتشار اوراق، تحت کنترل بانی نمی باشد.

شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

۷- در انطباق با شرایط دارایی‌های مبنای انتشار اوراق در دستور العمل اوراق مربحه سازمان بورس و اوراق بهادار، ارزش روز دارایی‌های مبنای انتشار اوراق براساس پیش فاکتور مورخ ۲ بهمن ۱۴۰۰ دریافتی از تأمین کنندگان مواد اولیه می باشد که با توجه به خرید مواد مزبور از طریق بورس کالا قیمت قطعی آن در روز خرید مشخص خواهد شد. ضمن اینکه جهت ضمانت اوراق سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پدیده شیمی قرن با ضریب تعدیلی ۱۳۰ درصد و سهام شرکت پاکشو با ضریب تعدیلی ۱۵۰ درصد می‌باشد. به نظر این موسسه دارایی‌های مبنای انتشار اوراق شرایط مندرج در ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق را دارا می باشد.

۸- براساس بیانیه ثبت پیوست، کل مبلغ سرمایه گذاری مورد نیاز شرکت مبلغ ۱٫۵۰۰ میلیارد ریال برآورد شده که منابع مورد نیاز از محل انتشار اوراق مربحه تامین می‌گردد. همچنین در پیش بینی صورت سود و زیان سنوات آتی نرخ بهره اوراق اجاره ۱۸ درصد بعلاوه هزینه ارکان و هزینه کارمزد بازارگردانی انتشار اوراق می باشد.

۹- بیانیه ثبت پیوست، به تایید و امضای شرکت واسطه مالی به عنوان "ناشر" و شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان مشاور نرسیده است.

۱۰- مستندات قبولی سمت ارکان انتشار شامل ضامن، عامل فروش، بازارگردان و متعهد پذیره نویسی موضوع مواد ۵، ۷ و ۹ دستورالعمل انتشار اوراق مربحه سازمان بورس و اوراق بهادار به این موسسه ارائه گردیده است. لیکن صدور مجوز انتشار اوراق مزبور منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان مزبور در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۱۱- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

۱۰ تیر ۱۴۰۱

(حسابداران رسمی)

جهانگیر رضایی

علی اسلامی

۸۰۰۳۳۷

۹۵۲۲۲۸



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

محل اقامت: تهران، محل ثبت: تهران، شماره ثبت: ۴۱۹۱۴۱

تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، خیابان امداد غربی، پلاک ۶

تلفن تماس: ۰۲۱۸۸۶۱۲۱۲۵

کدپستی: ۱۹۹۳۶۹۴۶۶۵

شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۲۷

ثبت شده در ۱۳۹۷/۱۰/۱۶

تذکره:

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.

شخص اندیشان

پوست گزارش

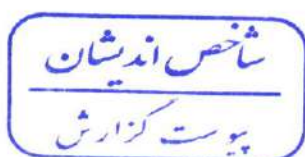
تأمین سرمایه
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۱۹۲۹۲
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰۰

شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۰ به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت سپهر پلاستیک پدیده (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 تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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



فهرست مطالب

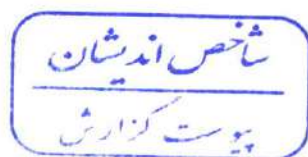
۱.	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه.....	۵
۱-۱.	ساختار طرح تأمین مالی.....	۵
۱-۲.	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید.....	۵
۱-۳.	شرایط مرابحه.....	۶
۱-۴.	مشخصات اوراق مرابحه.....	۶
۱-۵.	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود).....	۸
۱-۶.	تعهدات شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود).....	۹
۱-۷.	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه.....	۹
۱-۸.	نقل و انتقال اوراق مرابحه.....	۹
۱-۹.	سایر موارد.....	۹
۲.	مشخصات شرکت سپهر پلاستیک پدیده.....	۱۰
۲-۱.	موضوع فعالیت.....	۱۰
۲-۲.	تاریخچه فعالیت.....	۱۰
۲-۳.	مدت فعالیت.....	۱۰
۲-۴.	سهامداران.....	۱۰
۲-۵.	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل.....	۱۱
۲-۶.	مشخصات حسابرس/بازرس بانی.....	۱۱
۲-۷.	سرمایه بانی.....	۱۱
۲-۸.	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سپهر پلاستیک پدیده.....	۱۱
۲-۹.	وضعیت مالی بانی.....	۱۲
۲-۹-۱.	صور سود و زیان.....	۱۲
۲-۹-۲.	صور وضعیت مالی.....	۱۲
۲-۹-۳.	صور تغییرات در حقوق مالکانه.....	۱۳
۲-۹-۴.	صور جریان های نقدی.....	۱۴
۳.	وضعیت اعتباری بانی.....	۱۵
۳-۱.	وضعیت بدهی بانی.....	۱۵
۳-۲.	تضمین ها و بدهی های احتمالی.....	۱۵
۳-۳.	مطالبات و ذخایر.....	۱۶
۴.	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی.....	۱۷
۴-۱.	صور سود و زیان سنوات آتی بانی.....	۱۷
۴-۲.	صور وضعیت مالی سنوات آتی بانی.....	۱۸
۴-۳.	صور تغییرات در حقوق مالکانه سنوات آتی بانی.....	۲۰
۴-۴.	منابع و مصارف سنوات آتی بانی.....	۲۲
۴-۵.	مفروضات پیش بینی ها.....	۲۳
الف-	مفروضات عملیات شرکت.....	۲۳
ب-	مفروضات پیش بینی صور وضعیت شرکت:.....	۲۵



شخص آذیشان

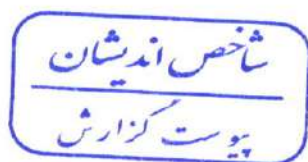
پوست گزارش

- ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی ۲۷
۵. مشخصات ناشر ۲۷
- ۵-۱. موضوع فعالیت ۲۷
- ۵-۲. تاریخچه فعالیت ۲۷
- ۵-۳. شرکاء ۲۷
- ۵-۴. حسابرس/بازرس شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) ۲۸
۶. عوامل ریسک ۲۸
- ۶-۱. ریسکهای مرتبط با فعالیت بانی ۲۸
- ۶-۲. ریسکهای مرتبط با شیوه تامین مالی ۲۸
۷. ارکان انتشار اوراق مباحه ۲۹
- ۷-۱. ضمانت اوراق ۲۹
- ۷-۲. عامل فروش اوراق ۲۹
- ۷-۳. عامل پرداخت ۳۰
- ۷-۴. سندیکای متعهدین پذیرهنویسی ۳۰
- ۷-۵. بازارگردان ۳۱
۸. سایر نکات با اهمیت ۳۲
- ۸-۱. هزینه های انتشار ۳۲
- ۸-۲. مشخصات مشاور ۳۲
- ۸-۳. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۳۲



فهرست جداول

جدول ۱: مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق	۶
جدول ۲: وثایق سهام	۷
جدول ۳: آخرین ترکیب سهامداران	۱۰
جدول ۴: اعضا هیئت مدیره شرکت	۱۱
جدول ۵: افزایش سرمایه - مبالغ به میلیون ریال	۱۱
جدول ۶: روند سودآوری و تقسیم سود طی سالهای مالی اخیر	۱۱
جدول ۷: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال	۱۲
جدول ۸: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال	۱۲
جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال	۱۳
جدول ۱۰: صورت جریانهای نقدی - مبالغ به میلیون ریال	۱۴
جدول ۱۱: وضعیت اعتباری بانی - مبالغ به میلیون ریال	۱۵
جدول ۱۲: مانده تسهیلات به تفکیک تاریخ سررسید - مبالغ به میلیون ریال مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق	۱۵
جدول ۱۳: تعهدات سرمایه‌ای - مبالغ به میلیون ریال	۱۵
جدول ۱۴: بدهی‌های احتمالی - مبالغ به میلیون ریال	۱۵
جدول ۱۵: دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری - مبالغ به میلیون ریال	۱۶
جدول ۱۶: پیش‌بینی صورت سود و زیان شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال	۱۷
جدول ۱۷: پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال	۱۸
جدول ۱۸: پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال	۲۰
جدول ۱۹: پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال	۲۱
جدول ۲۰: پیش‌بینی صورت جریانهای نقدی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال	۲۲
جدول ۲۱: پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی - مبالغ به میلیون ریال	۲۳
جدول ۲۲: پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی - مبالغ به میلیون ریال	۲۴
جدول ۲۳: تسهیلات مالی دریافتی شرکت - مبالغ به میلیون ریال	۲۶
جدول ۲۴: مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق	۲۷
جدول ۲۵: وثیقه سهام	۲۹

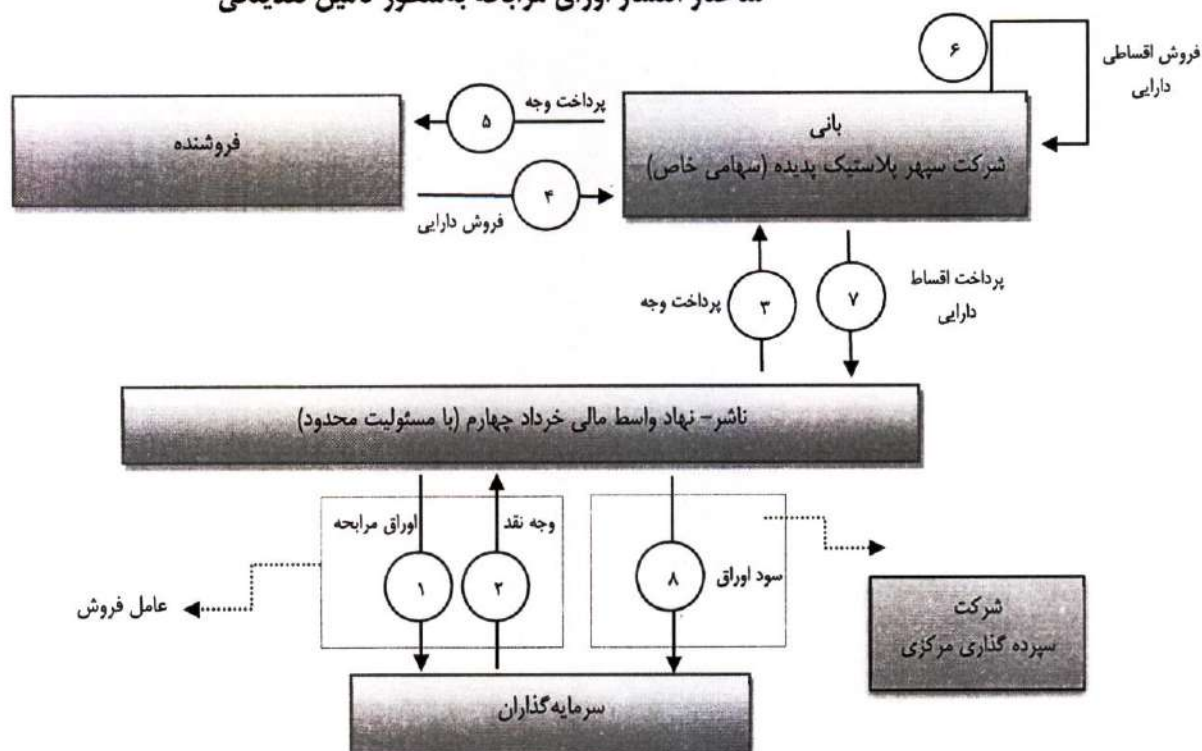


۱. تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل، به شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) می باشد. 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 سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

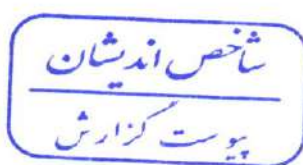
ساختار انتشار اوراق مربحه به منظور تأمین نقدینگی



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

- (۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه شامل پلی اتیلن ترفتالات بطری، پلی اتیلن سنگین بادی و پلی اتیلن سنگین تزریقی.
- (۲) ارزش دارایی: ۱،۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مربحه تأمین خواهد شد. ارزش مواد و کالا بر اساس رویه متداول تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می گیرد.
- (۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی های خریداری شده شامل ۱،۹۰۰ تن پلی اتیلن ترفتالات بطری، ۲،۰۰۰ تن پلی اتیلن سنگین بادی و ۱،۰۰۰ تن پلی اتیلن سنگین تزریقی جهت تولید محصولات از شرکت تعاونی تأمین نیاز تولیدکنندگان فرآورده های بهداشتی، صنعتی و آرایشی (سهامی خاص) می باشد.



۳-۱. شرایط مربحه

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 ۲,۵۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

جدول ۱: مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی هر دوره - ریال
۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۲	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۳۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۳	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۴	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۳۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۵	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۳۴,۲۶۲,۳۹۵,۰۸۲
۶	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۳۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸
۷	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۳۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۸	۱۴۰۵/۰۵/۳۰	۱۳۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
سر رسید	۱۴۰۵/۰۵/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) مواعد و مبالغ اقساط هر دوره، بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره، به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ

انتشار اوراق، تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته، بازنگری

خواهد شد.

(۳) در صورت خرید بخشی از اوراق مربحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان

میزان تعدیل می‌شود.

۴-۱. مشخصات اوراق مربحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق

مربحه 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: تأمین منابع مالی لازم جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز عملیات تجاری شرکت،

(۲) مبلغ اوراق مربحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مربحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مربحه: با نام،

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

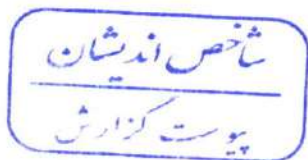
(۷) نرخ مربحه: ۱۸ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مربحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربحه منتشر شده است. پس از

چهار سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربحه اوراق خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد

شد.

(۸) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،



تأمین سرمایه
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۱۶۳۹۲
شناسه ملی: ۱۰۳۳۰۷۰۸۹۹۰

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی خرداد 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 خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

- دارایی پایه اوراق، مواد اولیه شامل پلی اتیلن ترفتالات بطری، پلی اتیلن سنگین بادی و پلی اتیلن سنگین تزریقی می‌باشد.
- (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،

- دعوی خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوی ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوی ورود ثالث،

- دعوی متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

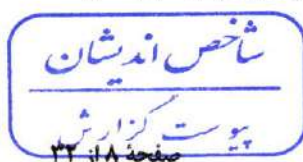
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی خرداد 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 سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه

وجوه.



کارمزد وکالت

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

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

تعهدات شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

۷-۱. تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق، احکام کلیه قوانین و مقررات مربوطه، مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.

(۲) دارنده ورقه مرابحه 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 خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

۸-۱. نقل و انتقال اوراق مرابحه

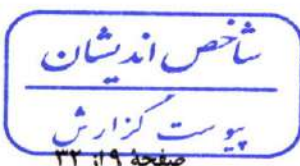
نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصر از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

۹-۱. سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا زمان معرفی ولی یا قیم از سوی مراجع ذی صلاح، اعمال حقوق مربوط به اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، صورت می پذیرد.

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



شخص اندیشان

پوست گزارش

صفحه ۱۹ از ۲۲

سپهر

تأمین سرمایه
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۹۶۳۰۰۰۰۰۰۰۰
شناسه مالی: ۹۰۳۲۰۷۰۸۶۹۰۰

۲. مشخصات شرکت سپهر پلاستیک پدیده

۲-۱. موضوع فعالیت

مطابق ماده (۲) اساسنامه شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی شرکت به شرح ذیل می باشد.

ارائه فعالیت در خرید، فروش، تولید، بسته بندی، توزیع، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و محصولات پلیمری شامل انواع درب، بطری، پریفرم، درپوش و ...، کیسه های بسته بندی فریزر، زباله و صنعتی و انواع تیوپ، خمیر دندان و کرم و ...، محصولات مراقبت بهداشت دهان و دندان، محصولات بهداشتی و مراقبت کودکان شامل انواع شیشه شیر، پستانک و ...، محصولات یکبار مصرف پزشکی، آزمایشگاهی و بیمارستانی مانند انواع لوله های خون گیری خلا، انواع سرنگ های پزشکی و ظرف بسته بندی دارو و قطعات، قالب ها تجهیزات، دستگاه ها و ماشین آلات و مواد اولیه و تجهیزات پزشکی و آزمایشگاه ها پس از اخذ مجوزهای لازم و همچنین اخذ و اعطای نمایندگی ها و ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور، شرکت در مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی، اخذ وام و تسهیلات ارزی و ریالی از بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری معتبر و هرگونه فعالیت مجاز و مرتبط، به نحوی که برای شرکت، سودآور باشد.

۲-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت سپهر پلاستیک پدیده در آذر ماه ۱۳۹۰ با سرمایه اولیه ۱۰۰ میلیون ریال، منقسم به ۱۰،۰۰۰ سهم ده هزار ریالی به عنوان شرکت با مسئولیت محدود، تأسیس و طی شماره ۴۱۹۱۴۱ در اداره ثبت شرکت های صنعتی تهران به ثبت رسید. شرکت در سال ۱۳۹۲ به سهامی خاص تبدیل شده است. در حال حاضر، شرکت جز واحدهای تجاری فرعی شرکت پدیده شیمی پایدار (سهامی خاص) بوده و واحد تجاری نهایی شرکت گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد. دفتر مرکزی شرکت، واقع در شهر تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، خیابان امداد غربی، پلاک ۶ و کارخانه شرکت طی سال ۱۳۹۸ از شهرک صنعتی اشتهارد به شهرک صنعتی نوآوران زنجان منتقل شده است.

۲-۳. مدت فعالیت

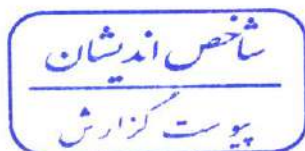
مدت فعالیت شرکت مطابق اساسنامه نامحدود است.

۲-۴. سهامداران

ترکیب سهامداران مطابق صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، به شرح ذیل است:

جدول ۳: آخرین ترکیب سهامداران

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت	مبلغ سهام - (ریال)
شرکت گسترش سپهر پلاستیک پدیده	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۲	۱۰۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۲,۰۰۰
شرکت پدیده شیمی پایدار	۲	۰٪	۲,۰۰۰
شرکت گسترش پدیده شیمی پایدار	۲	۰٪	۲,۰۰۰
شرکت پدیده شیمی غرب	۲	۰٪	۲,۰۰۰
شرکت پدیده شیمی قرن	۲	۰٪	۲,۰۰۰
جمع کل	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۲-۵. مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ و به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۲۶۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۹، اعضای زیر به ترتیب به سمت اعضای حقوقی و نمایندگان آنها در هیئت مدیره انتخاب گردیدند.

جدول ۴: اعضا هیئت مدیره شرکت

توضیحات	مدت مأموریت		سمت	نام نماینده	اعضای هیئت مدیره
	شروع	خاتمه			
غیرموظف	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	رئیس هیئت مدیره	محسن صادق بیان	شرکت گسترش سپهر پلاستیک پدیده
موظف	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	سجاد پورآرین	شرکت پدیده شیمی غرب
غیرموظف	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	عضو هیئت مدیره	سید شهاب الدین فاضلیان	شرکت گسترش پدیده شیمی پایدار
غیرموظف	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	عضو هیأت مدیره	ابوالفضل عباسی	شرکت پدیده شیمی قرن
غیرموظف	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	عضو هیئت مدیره	مجید دمیرچی	شرکت پدیده شیمی پایدار

۲-۶. مشخصات حسابرس/بازرس بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۴ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۳۲۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۸، مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان و آقای حمیدرضا جبینی، به ترتیب، به سمت بازرس اصلی و علی البدل شرکت، برای مدت یک سال انتخاب گردیدند.

۲-۷. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت ۲۰۰،۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۰۰ میلیون سهم ۱،۰۰۰ ریالی است، که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت از بدو تأسیس به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۵: افزایش سرمایه - مبالغ به میلیون ریال

تاریخ افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۲/۰۹/۲۰	۱۰۰	۹۰۰	۱،۰۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۳/۰۷/۲۸	۱،۰۰۰	۹۰۰	۱۰،۰۰۰	مطالبات سهامداران
۱۳۹۴/۰۵/۲۷	۱۰،۰۰۰	۱۵۰	۲۵،۰۰۰	مطالبات سهامداران
۱۳۹۶/۰۹/۱۲	۲۵،۰۰۰	۶۰	۴۰،۰۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۸/۰۸/۱۶	۴۰،۰۰۰	۱۵۰	۱۰۰،۰۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹/۱۰/۰۹	۱۰۰،۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰،۰۰۰	سود انباشته

۲-۸. روند سودآوری و تقسیم سود شرکت سپهر پلاستیک پدیده

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت اصلی در سال های مالی اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۶: روند سودآوری و تقسیم سود طی سال های مالی اخیر

سال مالی	سرمایه (میلیون ریال)	سود خالص (میلیون ریال)	سود پایه هر سهم (ریال)	سود نقدی هر سهم (ریال)
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۰،۰۰۰	۲۱۶،۰۱۰	۴،۸۶۰	۳،۷۵۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰۰،۰۰۰	۳۲۴،۴۳۶	۵،۵۸۶	۲،۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۰،۰۰۰	۱۰۴۵،۰۵۲	۷،۳۹۹	۳،۳۲۸
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰۰،۰۰۰	۷۵۰،۰۴۱	۳،۷۵۰	-

شاخص اندیشان
پوست گزارش

۲-۹. وضعیت مالی بانی

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

۲-۹-۱. صورت سود و زیان

جدول ۷: صورت سود و زیان - مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱,۳۳۰,۳۹۷	۱,۹۰۳,۸۳۷	۳,۶۰۷,۷۳۷	۴,۲۵۷,۷۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۵۶,۱۳۹)	(۱,۴۷۰,۱۳۹)	(۲,۶۰۱,۵۹۶)	(۳,۲۵۶,۱۳۸)
سود ناخالص	۲۷۴,۲۶۸	۴۳۳,۶۹۸	۱,۰۰۶,۱۴۱	۱,۰۰۱,۶۵۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۸۳۹)	(۵۹,۲۹۳)	(۹۸,۶۷۰)	(۱۶۰,۶۳۰)
سایر درآمدها	۱,۹۴۹	۱,۱۱۹	۱۶,۸۵۱	۳۲,۶۰۸
سود عملیاتی	۲۴۵,۲۷۸	۳۷۵,۵۲۴	۹۲۴,۳۲۳	۸۷۳,۶۳۲
هزینه های مالی	(۱۸,۶۱۸)	(۴۱,۴۱۰)	(۱۳۹,۵۹۲)	(۲۵۹,۳۱۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۵۳۷	۸۰,۷۶۱	۳۰۱,۰۲۲	۱۴۷,۶۱۱
سود قبل از مالیات	۲۲۹,۱۹۶	۴۱۴,۸۷۵	۱,۰۷۵,۷۵۳	۷۶۱,۹۳۲
هزینه مالیات بر درآمد				
دوره جاری	(۹,۰۴۲)	(۷۴,۹۶۹)	(۳۰,۷۰۱)	(۱۱,۸۹۱)
دوره های قبل	(۴,۱۴۵)	(۱۵,۴۷۰)	.	.
سود خالص	۲۱۶,۰۱۰	۳۲۴,۴۳۶	۱,۰۴۵,۰۵۲	۷۵۰,۰۴۱

۲-۹-۲. صورت وضعیت مالی

جدول ۸: صورت وضعیت مالی - مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها				
دارایی های غیرجاری:				
دارایی های ثابت مشهود	۱۵۶,۷۳۰	۴۲۳,۶۱۳	۱,۱۴۰,۱۷۲	۱,۴۱۳,۸۸۵
دارایی های نامشهود	۶,۸۱۲	۸,۴۳۲	۸,۲۳۰	۳۳,۳۲۷
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲۸,۰۸۰	۸۹,۰۰۴	۱۰۴,۰۰۴	۴۰۴,۰۰۴
دارایی مالیات انتقالی	۱,۰۰۰	.	.	.
سایر دارایی های بلند مدت	.	۳۱,۶۹۲	.	.
جمع دارایی های غیرجاری	۱۷۷,۳۵۰	۵۵۲,۷۴۱	۱,۲۵۲,۴۰۶	۱,۸۵۱,۲۱۶
دارایی های جاری:				
پیش پرداخت ها	۴۵,۱۳۳	۵۸,۲۳۴	۲۳,۸۴۴	۳۴,۷۹۳
موجودی مواد و کالا	۲۲۰,۴۵۳	۲۴۲,۹۲۱	۳۶۳,۹۴۲	۵۶۱,۸۶۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۷۰,۰۶۲	۵۵۷,۱۷۸	۱,۵۰۲,۲۷۵	۱,۸۲۵,۱۸۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	۷۹,۶۶۸	۱۷,۱۸۶	۳
موجودی نقد	۴۱,۰۸۴	۲۰۲,۰۳۹	۷۵,۲۱۷	۲۵,۳۱۶
جمع دارایی های جاری	۵۷۶,۷۳۲	۱,۱۴۰,۰۴۰	۱,۹۸۲,۴۶۴	۲,۴۰۷,۱۵۵
جمع دارایی ها	۷۵۴,۰۸۲	۱,۶۹۲,۷۸۱	۳,۲۳۴,۸۷۰	۴,۲۵۸,۳۷۱
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه:				
سرمایه	۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰

شخص اندیشان
پست گزارش
صفحه ۱۲ از ۳۲

تأمین سرمایه
شماره ثبت: ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰
شناسه ملی: ۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

شرح	تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
اندوخته قانونی	۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۲۴۰,۲۸۲	۴۰۸,۷۱۸	۱,۰۴۳,۷۷۰	۱,۰۹۳,۸۱۱
جمع حقوق صاحبان مالکانه	۲۸۴,۲۸۲	۵۱۸,۷۱۸	۱,۲۶۳,۷۷۰	۱,۳۱۳,۸۱۱
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری:				
تسهیلات مالی بلندمدت	.	۱۳۹,۸۷۵	۱۸۳,۰۹۳	۱۳۶,۸۵۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۸۶۰	۱۱,۷۹۱	۱۹,۸۳۲	۴۸,۸۷۷
جمع بدهی های غیر جاری	۶,۸۶۰	۱۵۱,۶۶۶	۲۰۲,۹۲۵	۱۸۵,۷۳۰
بدهی های جاری:				
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۰۱,۷۹۱	۳۱۳,۹۵۵	۴۰۴,۷۳۵	۱,۲۶۰,۴۷۹
مالیات پرداختی	۱۳,۱۴۴	۹۱,۲۰۲	۶۲,۹۳۰	۴۹,۵۰۱
تسهیلات مالی	۱۹۸,۹۸۹	۶۱۲,۴۴۶	۱,۲۹۴,۵۰۹	۱,۴۵۲,۹۹۱
ذخایر	۲,۲۸۸	۴,۲۱۰	۴,۴۷۱	۲,۹۵۸
پیش دریافت ها	۴۶,۷۲۸	۵۸۴	۱,۵۳۰	۴۲,۹۰۰
جمع بدهی های جاری	۴۶۲,۹۴۰	۱,۰۲۲,۳۹۷	۱,۷۷۸,۱۷۵	۲,۸۰۸,۸۲۹
جمع بدهی ها	۴۶۹,۸۰۰	۱,۱۷۴,۰۶۳	۱,۹۷۱,۱۰۰	۲,۹۹۴,۵۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۷۵۴,۰۸۲	۱,۶۹۲,۷۸۱	۳,۲۳۴,۸۷۰	۴,۳۰۸,۳۷۱

۳-۹. صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جدول ۹: صورت تغییرات در حقوق مالکانه - مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰	۳,۷۲۶	۷۴,۵۴۶	۱۱۸,۲۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷				
سود خالص سال ۱۳۹۷	.	.	۲۱۶,۰۱۰	۲۱۶,۰۱۰
سود سهام مصوب	.	.	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۲۷۴	(۲۷۴)	.
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲۴۰,۲۸۲	۲۸۴,۲۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
سود خالص سال ۱۳۹۸	.	.	۳۲۴,۴۳۶	۳۲۴,۴۳۶
سود سهام مصوب	.	.	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۰,۰۰۰	.	.	۶۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۶,۰۰۰	(۶,۰۰۰)	.
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰۸,۷۱۸	۵۱۸,۷۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹				
سود خالص سال ۱۳۹۹	.	.	۱,۰۴۵,۰۵۲	۱,۰۴۵,۰۵۲
سود سهام مصوب	.	.	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	.	(۱۰۰,۰۰۰)	.
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۱۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰)	.
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۴۳,۷۷۰	۱,۲۶۳,۷۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص سال ۱۴۰۰	.	.	۷۵۰,۰۴۱	۷۵۰,۰۴۱
سود سهام مصوب	.	.	(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۸۱۱	۱,۳۱۳,۸۱۱

شخص اندیشان

پوست گزارش

صفحه ۱۳ از ۳۲

تأیید مسوولیت
شماره ثبت: ۱۹۲۹۴
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۶۰۰

۴-۹-۲. صورت جریان های نقدی

جدول ۱۰: صورت جریان های نقدی - مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی نشده
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۳۷,۷۶۲	۱۳۲,۹۴۷	۱۷۴,۸۱۴	۱,۴۲۸,۱۵۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۱۵۸)	(۱۲,۳۸۱)	(۵۸,۹۷۳)	(۲۴,۶۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۳,۶۰۴	۱۲۰,۵۶۶	۱۱۵,۸۴۱	۱,۴۰۳,۵۲۳
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴,۳۶۲	۱۰۱,۹۵۷	۷۳,۱۸۵	۵۱,۳۹۹
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۲,۷۳۱)	(۲۷۳,۰۳۷)	(۷۰۱,۱۹۳)	(۳۰۸,۶۵۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت نامشهود	۰	۱,۱۸۸	۲۳۱	۲,۰۱۹
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵,۵۲۶)	(۲,۹۶۱)	(۴۳۳)	(۲۸,۳۵۹)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۰)	(۷۷,۶۱۹)	(۱۵,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلندمدت	۰	۲,۰۰۰	۰	۵,۸۸۳
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۱۰۷,۶۰۱	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۷۹,۶۶۸)	۶۲,۴۸۲	۱۷,۱۸۳
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۲,۴۷۵	۳,۳۶۶	۱۲,۵۱۱	۱۳,۳۰۷
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۱,۴۲۰)	(۳۲۴,۸۷۴)	(۴۶۰,۶۱۶)	(۵۴۷,۳۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۷,۸۱۶)	(۲۰۴,۳۰۸)	(۳۴۴,۷۷۵)	۸۵۶,۲۰۰
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۰۱,۹۲۸	۹۲۸,۵۸۹	۱,۵۵۹,۵۶۹	۲,۳۹۴,۴۸۷
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۵,۵۳۱)	(۴۸,۲۶۳)	(۱۷۶,۹۳۷)	(۳۱۸,۷۲۰)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۸۲,۰۷۵)	(۴۰۰,۴۳۴)	(۸۷۱,۱۵۸)	(۲,۲۸۰,۱۱۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲۵,۲۰۰)	(۱۷۴,۸۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۶۹,۱۲۲	۳۶۵,۰۹۲	۲۱۱,۴۷۴	(۹۰۴,۳۴۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۱,۳۱۵	۱۶۰,۷۸۴	(۱۳۳,۳۰۰)	(۴۸,۱۴۹)
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۹,۵۴۴	۴۱,۰۸۴	۲۰۳,۰۳۹	۷۵,۲۱۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۲۳	۱۷۲	۶,۴۷۸	(۱,۷۵۲)
مانده وجه نقد در پایان دوره	۴۱,۰۸۴	۲۰۳,۰۳۹	۷۵,۲۱۷	۲۵,۳۱۶
معاملات غیر نقدی	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰

شخص اندیشان
پوست گزارش



۳. وضعیت اعتباری بانی

۳-۱. وضعیت بدهی بانی

بر اساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

جدول ۱۱: وضعیت اعتباری بانی - مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۲۶۰,۴۷۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۸۸۷۷
ذخایر	۲,۹۵۸
پیش دریافت ها	۴۲,۹۰۰
کوتاه مدت	۱,۴۵۲,۹۹۱
بلند مدت	۱۳۶,۸۵۳
مالیات پرداختی	۴۹,۵۰۱
تسهیلات ^(۱)	
مالیات ^(۲)	

(۱) نرخ تسهیلات مالی دریافتی شرکت، حدود ۱۸ درصد می باشد.

(۲) مانده تسهیلات به تفکیک تاریخ سررسید، به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۲: مانده تسهیلات به تفکیک تاریخ سررسید - مبالغ به میلیون ریال

سال سررسید	مبلغ تسهیلات
۱۴۰۰	۷۹,۹۳۶
۱۴۰۱	۱,۳۷۳,۰۵۵
۱۴۰۲	۵۲,۴۷۲
۱۴۰۳ و بعد از آن	۸۴,۳۸۲
مجموع	۱,۵۸۹,۸۴۴

(۳) مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تا تاریخ تهیه صورت های مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بر اساس برگ های مالیات قطعی، تسویه شده است.

۳-۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب، به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۳: تعهدات سرمایه ای - مبالغ به میلیون ریال

شرح	میلیون ریال
تجهیزات پست برق و اجرای پست برق	۱,۹۱۹
مجموع	۱,۹۱۹

همچنین، مطابق صورت های مالی فوق الذکر، بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت، در تاریخ صورت وضعیت مالی، به شرح زیر است:

جدول ۱۴: بدهی های احتمالی - مبالغ به میلیون ریال

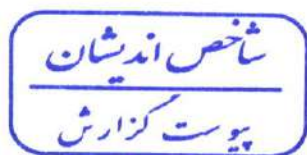
شرح	میلیون ریال
تضمین تسهیلات دریافتی از بانک ها	۳,۶۴۵,۶۴۵
تضمین شرکت نزد شرکت ها جهت خرید اقساطی مواد اولیه و مصالح پروژه زنجان	۹۲,۱۲۵
مجموع	۳,۷۳۷,۷۷۰

۳-۳. مطالبات و ذخایر

دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۵: دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری - مبالغ به میلیون ریال

شرح	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
دریافتنی‌های کوتاه مدت			
دریافتنی‌های تجاری - حساب‌های دریافتنی:			
شرکت پدیده شیمی قرن	۷۲۷,۵۲۶	۰	۷۲۷,۵۲۶
گروه صنعتی پاکشو	۳۴۰,۰۲۷	۰	۳۴۰,۰۲۷
شرکت آروین پلاست هکمتانه	۲۷۹,۳۶۶	۰	۲۷۹,۳۶۶
سایر اشخاص وابسته	۲۱۸,۹۸۵	۰	۲۱۸,۹۸۵
جمع اشخاص وابسته	۱,۵۶۵,۹۰۵	۰	۱,۵۶۵,۹۰۵
سایر مشتریان	۴,۴۳۴	۰	۴,۴۳۴
جمع حساب‌های دریافتنی	۱,۵۷۰,۳۳۸	۰	۱,۵۷۰,۳۳۸
جمع دریافتنی‌های تجاری	۱,۵۷۰,۳۳۸	۰	۱,۵۷۰,۳۳۸
سایر دریافتنی‌ها - حساب‌های دریافتنی			
اشخاص وابسته	۱۱۳,۵۹۰	۰	۱۱۳,۵۹۰
سایر مشتریان	۱۵۱,۲۵۲	۰	۱۵۱,۲۵۲
جمع سایر دریافتنی‌ها	۲۶۴,۸۴۱	۰	۲۶۴,۸۴۱
جمع دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۸۳۵,۱۸۰	۰	۱,۸۳۵,۱۸۰



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

۴- صورت وضعیت مالی سنوات آتی بانی

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

جدول ۱۷: پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - مزایغ به میلیون ریال

شرح	پیش بینی ۱۴۰۱		پیش بینی ۱۴۰۲		پیش بینی ۱۴۰۳		پیش بینی ۱۴۰۴		پیش بینی ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی ها										
دارایی های غیر جاری:										
دارایی های ثابت مشهود	۱,۷۶۱,۷۰۰	۱,۷۶۱,۷۰۰	۱,۵۸۰,۳۵۶	۱,۵۸۰,۳۵۶	۱,۳۹۸,۸۱۲	۱,۳۹۸,۸۱۲	۱,۲۱۷,۳۶۷	۱,۲۱۷,۳۶۷	۱,۰۴۱,۹۲۱	۱,۰۴۱,۹۲۱
دارایی های نامشهود	۲۱,۸۷۲	۲۱,۸۷۲	۱۱,۳۳۱	۱۱,۳۳۱	۱۱,۳۳۰	۱۱,۳۳۰	۱۱,۳۳۰	۱۱,۳۳۰	۱۱,۳۳۰	۱۱,۳۳۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴	۴۳۹,۰۰۴
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۲۲۲,۵۷۶	۲,۲۲۲,۵۷۶	۲,۰۴۰,۵۸۱	۲,۰۴۰,۵۸۱	۱,۸۴۹,۱۳۶	۱,۸۴۹,۱۳۶	۱,۶۶۷,۶۹۱	۱,۶۶۷,۶۹۱	۱,۴۹۲,۲۵۵	۱,۴۹۲,۲۵۵
دارایی های جاری:										
پیش برانفعی ها	۲۵۲,۳۵۰	۲۵۲,۳۵۰	۲۵۲,۳۵۰	۲۵۲,۳۵۰	۲۵۸,۲۲۳	۲۵۸,۲۲۳	۹۳۵,۶۸۳	۹۳۵,۶۸۳	۱,۹۵۸,۲۳۶	۱,۹۵۸,۲۳۶
موجودی مواد و کالا	۹۱۴,۹۲۹	۹۱۴,۹۲۹	۱,۵۷۲,۳۳۶	۱,۵۷۲,۳۳۶	۲,۷۱۲,۵۲۳	۲,۷۱۲,۵۲۳	۵۶۰,۲۰۱	۵۶۰,۲۰۱	۱۱,۵۹۶,۳۳۶	۱۱,۵۹۶,۳۳۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲,۳۷۵,۹۳۳	۲,۳۷۵,۹۳۳	۲,۴۰۷,۴۰۲	۲,۴۰۷,۴۰۲	۵,۳۴۱,۳۳۰	۵,۳۴۱,۳۳۰	۱۰,۰۵۱,۲۹۴	۱۰,۰۵۱,۲۹۴	۲۰,۰۱۴,۳۷۰	۲۰,۰۱۴,۳۷۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳	۳
موجودی نقد	۵۰۰,۷۱۱	۵۰۰,۷۱۱	۷۶,۶۹۸	۷۶,۶۹۸	۱۱۲,۷۷۳	۱۱۲,۷۷۳	۱۶۸,۹۰۷	۱۶۸,۹۰۷	۲۵۶,۷۶۱	۲۵۶,۷۶۱
جمع دارایی های جاری	۲,۵۹۲,۹۵۷	۲,۵۹۲,۲۴۷	۵,۳۲۱,۲۱۸	۵,۳۲۰,۳۲۸	۸,۶۳۵,۷۰۰	۸,۶۳۵,۱۵۶	۱۶,۷۲۱,۰۸۹	۱۶,۷۲۱,۰۸۹	۲۳,۸۲۰,۵۲۷	۲۳,۸۲۰,۵۲۷
جمع دارایی ها	۵,۸۱۶,۵۳۳	۵,۸۱۵,۸۲۳	۷,۳۵۱,۷۹۸	۷,۳۵۰,۹۰۹	۱۰,۴۸۴,۸۳۶	۱۰,۴۸۴,۸۳۶	۱۸,۳۹۸,۷۸۰	۱۸,۳۹۸,۷۸۰	۲۵,۳۱۴,۷۸۲	۲۵,۳۱۴,۷۸۲
حقوق مالکانه و بدهی ها										
حقوق مالکانه:										
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱,۳۶۰,۷۵۴	۱,۳۶۰,۷۵۴	۲,۲۱۹,۶۱۳	۲,۲۱۹,۶۱۳	۴,۶۱۲,۳۵۳	۴,۶۱۲,۳۵۳	۱۰,۳۶۷,۷۸۱	۱۰,۳۶۷,۷۸۱	۲۳,۰۲۲,۰۸۵	۲۳,۰۲۲,۰۸۵
جمع حقوق صاحبان مالکانه	۱,۵۸۰,۷۵۴	۱,۵۸۰,۷۵۴	۲,۴۱۹,۶۱۳	۲,۴۱۹,۶۱۳	۴,۸۱۲,۳۵۳	۴,۸۱۲,۳۵۳	۱۰,۵۸۷,۷۸۱	۱۰,۵۸۷,۷۸۱	۲۳,۲۵۴,۰۸۵	۲۳,۲۵۴,۰۸۵
بدهی ها										
بدهی های غیر جاری:										
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
ذخیره نروایی پایان خدمت کارکنان	۷۶,۲۹۴	۷۶,۲۹۴	۱۰۰,۷۰۸	۱۰۰,۷۰۸	۱۳۲,۳۲۵	۱۳۲,۳۲۵	۱۷۵,۳۲۴	۱۷۵,۳۲۴	۲۳۱,۶۲۵	۲۳۱,۶۲۵

ساحس اندیشان
پوست گزارش



جمهوری اسلامی ایران

شماره ثبت: ۱۳۹۲۲
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۰۰۸۹۹۰

بیانیه ثبت اوراق موافقه شرکت واسطه مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

شرح	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	پیش انتشار	عدم انتشار	پیش انتشار	عدم انتشار	پیش انتشار	عدم انتشار	پیش انتشار	عدم انتشار	پیش انتشار	عدم انتشار
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۵۷۶,۲۹۴	۷۶,۲۹۴	۱,۶۰۰,۷۰۸	۱۰۰,۷۰۸	۱,۶۲۳,۹۳۵	۲۳,۹۳۵	۱,۶۷۵,۴۷۴	۱۷۵,۴۷۴	۲۳۱,۶۲۵	۲۳۱,۶۲۵
بدهی های جاری:										
پروانه های مالی تجاری و سایر پرداختی ها	۸۷۸,۸۵۱	۸۷۸,۸۵۱	۱,۳۰۷,۳۹۳	۱,۳۰۷,۳۹۳	۲,۰۵۷,۷۳۴	۲,۰۵۷,۷۳۴	۲,۸۸۴,۹۰۱	۲,۸۸۴,۹۰۱	۷,۲۳۹,۹۸۰	۷,۲۳۹,۹۸۰
مالیات پرداختی	۷۰,۸۱۵	۸۹,۵۱۷	۱۱۷,۵۱۸	۱۲۱,۳۶۴	۲۳۴,۶۲۱	۲۳۴,۶۲۱	۵۱۵,۹۶۹	۵۱۳,۰۷۱	۱,۱۳۱,۷۰۲	۱,۱۳۳,۰۸۹
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱,۶۶۳,۵۱۸	۳,۱۲۸,۳۱۷	۱,۶۳۷,۵۰۰	۲,۱۳۵,۸۰۰	۲,۶۹۳,۰۰۰	۲,۶۹۳,۰۰۰	۵۰,۵۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	۲۷۲,۰۰۰	۲۷۴,۰۰۰
سود سهام پرداختی	-	-	۱۹۲,۱۵۳	۱۹۴,۳۸۳	۵۰۵,۶۵۷	۵۰۵,۶۵۷	۱,۱۵۱,۳۸۰	۲,۶۹۹,۸۰۱	۲,۶۹۹,۸۰۱	۲,۶۹۹,۸۰۱
ذخایر	۳۴۰۲	۳۴۰۲	۳,۹۱۳	۳,۹۱۳	۴,۳۹۹	۴,۳۹۹	۵,۱۷۳	۵,۱۷۳	۵,۹۵۰	۵,۹۵۰
پیش دریافت ها	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰	۳۴,۹۰۰
جمع بدهی های جاری	۲,۶۵۹,۴۸۵	۴,۱۴۲,۹۸۷	۴,۳۱۱,۴۷۷	۴,۸۳۵,۸۸۴	۴,۰۰۹,۶۱۳	۴,۰۵۸,۴۱۱	۶,۱۱۱,۰۰۲	۷,۶۷۰,۵۳۶	۱۱,۸۳۲,۳۳۲	۱۱,۹۴۳,۴۴۴
جمع بدهی ها	۴,۲۳۵,۷۷۹	۴,۳۱۹,۳۸۱	۴,۹۱۲,۱۸۵	۴,۹۳۶,۵۹۳	۵,۶۴۲,۵۴۶	۵,۶۸۱,۳۴۶	۷,۷۸۶,۴۷۶	۷,۸۴۵,۹۹۹	۱۲,۰۶۳,۹۵۷	۱۲,۱۵۴,۰۶۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵,۸۱۶,۵۳۳	۵,۸۱۵,۸۲۳	۷,۳۵۱,۷۹۸	۷,۳۵۰,۹۰۹	۱۰,۴۷۵,۹۹۹	۱۰,۴۷۴,۸۰۶	۱۸,۴۳۳,۷۸۱	۱۸,۴۳۳,۷۸۱	۲۵,۳۱۸,۰۴۲	۲۵,۳۱۴,۷۸۲

شخص اندیشان
پوست گزارش



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی
شماره ثبت: ۴۱۸۲۸۳۲
شناسه ملی: ۱۰۳۳۰۷۰۸۹۹۰

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

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

جدول ۱۸: پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت در حالت انتشار اوراق - مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۸۱۱	۱,۳۱۳,۸۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص سال ۱۴۰۱	.	.	۷۴۹,۶۲۵	۷۴۹,۶۲۵
سود سهام مصوب	.	.	(۴۸۲,۶۸۲)	(۴۸۲,۶۸۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۷۵۴	۱,۵۸۰,۷۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص سال ۱۴۰۲	.	.	۱,۳۵۹,۳۳۹	۱,۳۵۹,۳۳۹
سود سهام مصوب	.	.	(۶۰۰,۴۸۰)	(۶۰۰,۴۸۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۲۱۹,۶۱۳	۲,۴۳۹,۶۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				
سود خالص سال ۱۴۰۳	.	.	۳,۳۷۳,۳۲۱	۳,۳۷۳,۳۲۱
سود سهام مصوب	.	.	(۹۷۹,۴۸۱)	(۹۷۹,۴۸۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴,۶۱۳,۴۵۳	۴,۸۳۳,۴۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
سود خالص ۱۴۰۴	.	.	۷,۸۵۱,۷۶۵	۷,۸۵۱,۷۶۵
سود سهام مصوب	.	.	(۲,۰۳۵,۸۴۶)	(۲,۰۳۵,۸۴۶)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۹,۳۷۲	۱۰,۶۴۹,۳۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
سود خالص ۱۴۰۵	.	.	۱۷,۲۰۷,۰۳۵	۱۷,۲۰۷,۰۳۵
سود سهام مصوب	.	.	(۴۶۰,۲۳۲)	(۴۶۰,۲۳۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۴,۰۸۵	۲۳,۲۵۴,۰۸۵

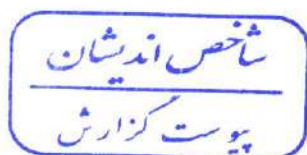
شخص اندیشان
پوست گزارش

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

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

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

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۸۱۱	۱,۳۱۳,۸۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص سال ۱۴۰۱	.	.	۷۶۵,۴۱۳	۷۶۵,۴۱۳
سود سهام مصوب	.	.	(۴۸۲,۶۸۲)	(۴۸۲,۶۸۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۵۴۲	۱,۵۹۶,۵۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص سال ۱۴۰۲	.	.	۱,۴۳۵,۲۲۱	۱,۴۳۵,۲۲۱
سود سهام مصوب	.	.	(۶۰۷,۴۴۷)	(۶۰۷,۴۴۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۲۰۴,۳۱۶	۲,۴۲۴,۳۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				
سود خالص سال ۱۴۰۳	.	.	۳,۳۴۱,۸۷۴	۳,۳۴۱,۸۷۴
سود سهام مصوب	.	.	(۹۷۲,۷۳۱)	(۹۷۲,۷۳۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴,۵۷۳,۴۶۰	۴,۷۹۳,۴۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴				
سود خالص ۱۴۰۴	.	.	۷۸۱۲,۵۱۹	۷۸۱۲,۵۱۹
سود سهام مصوب	.	.	(۲۰,۱۸,۱۹۸)	(۲۰,۱۸,۱۹۸)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۷,۷۸۱	۱۰,۵۸۷,۷۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵				
سود خالص ۱۴۰۵	.	.	۱۷,۱۴۸,۰۷۴	۱۷,۱۴۸,۰۷۴
سود سهام مصوب	.	.	(۴,۵۷۵,۱۴۳)	(۴,۵۷۵,۱۴۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۲,۹۴۰,۷۱۳	۲۳,۱۶۰,۷۱۳



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سیهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)

4-4. منابع و مصارف سنوات آتی بانی

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

جدول 4-4: پیش بینی صورت جریان های نقدی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق - منابع به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵	
	پیش بینی	عدم انتشار	پیش بینی	عدم انتشار	پیش بینی	عدم انتشار
منابع	وجه نقد حاصل از درآمدهای عملیاتی	۵,۷۵۲,۹۱۴	۹,۲۳۱,۷۹۰	۱۵,۷۷۰,۱۷۳	۳۱,۱۱۵,۸۸۸	۶۴,۱۹۶,۳۳۰
	انتشار اوراق مرابحه (تسهیلات بلندمدت)	۱,۶۳۷,۵۰۰	۲,۱۲۵,۸۰۰	۲,۶۹۱,۳۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	۲۷۲,۰۰۰
	دریافت تسهیلات مالی	۹۳,۷۷۸	۱۹۱,۹۹۵	۱۸۱,۳۴۵	۱۸۱,۳۴۴	۱۷۵,۴۳۶
	استهلاک	۲۷,۳۱۷	۲۳,۴۱۴	۳۳,۳۲۷	۳۲,۵۳۹	۵۵,۱۵۲
	ذخیره مزایای پایان خدمت	۴۴۴	۵۱۰	۵۷	۶۷۵	۷۷۶
	ذخایر	۴۴۴	۵۱۰	۵۷	۶۷۵	۷۷۶
	سایر درآمدها و هزینه ها	۱۹۶,۲۵۲	۲۳۹,۶۱۰	۲۷۹,۳۵۱	۲۶۹,۵۵۹	۱۳۹,۴۲۱
	جمع منابع	۹,۲۳۰,۱۲۲	۱۲,۸۳۴,۱۱۹	۱۷,۴۳۷,۷۸۴	۳۳,۲۱۷,۱۱۶	۶۴,۹۵۱,۱۳۴
	پروافت هزینه های اقلام بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۳,۸۶۷,۹۰۴)	(۷,۲۳۰,۰۰۸)	(۱۲,۳۶۰,۹۳۰)	(۳۳,۹۰۶,۵۸۳)	(۵۱,۳۷۳,۳۰۲)
	پروافت بابت هزینه های عمومی و اداری	(۶۲۶,۵۷۳)	(۵۳۹,۱۸۳)	(۵۲۳,۶۷۰)	(۵۲۳,۰۹۲)	(۶۱۴,۳۰۱)
مصارف	پروافت هزینه مالی	(۵۸۹,۰۰۲)	(۷۵۸,۸۷۷)	(۶۹۶,۷۲۹)	(۵۵۳,۲۴۴)	(۳۰۴,۷۵۰)
	بازپرداخت اوراق مرابحه	-	-	-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
	خرید دارایی ثابت	(۳۳۰,۱۲۸)	-	-	-	-
	پروافت تسهیلات کوتاه مدت	(۱,۳۵۲,۹۹۱)	(۱,۶۳۲,۵۱۸)	(۳,۱۳۵,۸۰۰)	(۲,۶۹۲,۰۰۰)	(۵,۰۵۰,۰۰۰)
	پروافت تسهیلات بلند مدت	(۱۳۶,۵۵۳)	-	-	-	-
	افزایش پیش پرداخت	(۳۱۷,۵۵۷)	(۱۲,۱۳۹)	(۱۹۲,۷۲۴)	(۳۸۷,۶۶۰)	(۱,۰۰۱,۲۵۳)
	افزایش موجودی مواد و کالا	(۳۵۲,۰۸۶)	(۶۵۷,۲۹۷)	(۱,۱۴۱,۲۸۷)	(۲,۸۸۶,۶۶۹)	(۵,۹۹۶,۱۳۵)
	افزایش سرمایه گذاری بلندمدت	(۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-
	پرداخت سود سهام	(۳۸۲,۶۸۲)	(۳۰,۸۳۶)	(۶۶۶,۰۳۷)	(۱,۱۲۴,۲۷۵)	(۳,۱۱۱,۰۹۷)
	پرداخت مالیات	(۱,۸۱۴۰)	(۳,۰۱۰)	(۶۰,۱۷۱)	(۱۳۲,۷۳۶)	(۷۸۹,۰۰۱)
جمع مصارف		(۹,۲۳۰,۱۲۲)	(۱۲,۸۳۴,۱۱۹)	(۱۷,۴۳۷,۷۸۴)	(۳۳,۲۱۷,۱۱۶)	(۶۴,۹۵۱,۱۳۴)
مازاد (کسری) دوره		۲۵,۳۹۵	۲۵,۳۹۵	۲۷,۷۰۷	۵۷,۴۰۰	۸۵,۷۸۷
مانده وجه نقد ابتدای دوره		۲۵,۳۹۵	۵۰,۷۱۱	۷۱,۰۶۸	۱۱۲,۷۷۴	۱۷۰,۹۷۴
مانده وجه نقد پایان دوره		۵۰,۷۱۱	۷۱,۰۶۸	۱۱۲,۷۷۴	۱۷۰,۹۷۴	۲۵۶,۷۶۱

صفحه ۳۳ از ۳۳

ناقص اندیشات
پوست گزارش

سیهر

شماره ثبت: ۴۱۳۳۲۲۲۲
نشانی: تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۰۰

۴-۵. مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

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

مفروضات پیش‌بینی سود و زیان

☑ درآمدهای عملیاتی: درآمد عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۳۱: پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی-مبالغ به میلیون ریال

درآمد حاصل از فروش	پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۱		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۲		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۳		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۴		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۵	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
انواع پرشم	۱,۳۳۱,۱۹۹	۱,۳۳۱,۱۹۹	۲,۱۶۹,۵۳۳	۲,۱۶۹,۵۳۳	۳,۷۲۲,۳۳۷	۳,۷۲۲,۳۳۷	۷,۵۷۳,۱۸۰	۷,۵۷۳,۱۸۰	۱۵,۶۷۶,۳۸۲	۱۵,۶۷۶,۳۸۲
انواع درپوش و سرپوش پلاستیکی	۶۵۵,۸۰۰	۶۵۵,۸۰۰	۲,۰۳۹,۰۶۹	۲,۰۳۹,۰۶۹	۱,۸۲۹,۹۵۴	۱,۸۲۹,۹۵۴	۳,۷۰۳,۱۶۲	۳,۷۰۳,۱۶۲	۷,۶۶۵,۵۴۵	۷,۶۶۵,۵۴۵
بطری از پت	۱,۱۶۶,۷۳۰	۱,۱۶۶,۷۳۰	۲,۰۳۹,۰۶۹	۲,۰۳۹,۰۶۹	۳,۵۳۲,۶۳۳	۳,۵۳۲,۶۳۳	۷,۱۵۲,۶۷۰	۷,۱۵۲,۶۷۰	۱۴,۸۰۶,۰۲۸	۱۴,۸۰۶,۰۲۸
بطری از پلی اتیلن	۱,۶۰۲,۶۹۹	۱,۶۰۲,۶۹۹	۲,۵۹۲,۵۵۲	۲,۵۹۲,۵۵۲	۳,۳۷۲,۱۵۳	۳,۳۷۲,۱۵۳	۹,۰۳۹,۸۰۶	۹,۰۳۹,۸۰۶	۱۸,۷۳۳,۰۹۹	۱۸,۷۳۳,۰۹۹
بطری از پلی پروپیلن	۳۵۰,۷۵۲	۳۵۰,۷۵۲	۷۲۹,۲۵۳	۷۲۹,۲۵۳	۱,۱۵۷,۹۶۱	۱,۱۵۷,۹۶۱	۲,۵۴۵,۵۹۸	۲,۵۴۵,۵۹۸	۵,۱۶۹,۳۸۹	۵,۱۶۹,۳۸۹
محصولات کوچک	۹۷۷,۵۰۸	۹۷۷,۵۰۸	۱,۶۶۱,۹۷۳	۱,۶۶۱,۹۷۳	۲,۸۶۶,۹۰۲	۲,۸۶۶,۹۰۲	۵,۸۰۱,۳۲۶	۵,۸۰۱,۳۲۶	۱۲,۰۰۸,۹۷۳	۱۲,۰۰۸,۹۷۳
مجموع	۶,۲۹۴,۶۷۸	۶,۲۹۴,۶۷۸	۱۰,۳۱۲,۲۴۸	۱۰,۳۱۲,۲۴۸	۱۷,۷۰۰,۴۱۰	۱۷,۷۰۰,۴۱۰	۳۵,۸۲۵,۸۵۳	۳۵,۸۲۵,۸۵۳	۷۴,۱۵۹,۵۱۵	۷۴,۱۵۹,۵۱۵

- درآمد عملیاتی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، از حاصلضرب "میزان تولیدات هر محصول" در "نرخ فروش هر یک از محصولات" بدست می‌آید. میزان تولیدات شرکت در سال مالی ۱۴۰۱، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، مطابق بودجه شرکت؛ و در دو سال بعد آن با نرخ ۵۰ درصد و در دو سال آخر پیش‌بینی، با نرخ ۸۰ درصد رشد نموده است. لازم به توضیح است این میزان رشد بالایی تولیدات شرکت، بالاتر از ظرفیت عملی شرکت می‌باشد که تحقق آن، با توجه به ارجاع پیمانکاری به سایر شرکتهای تولیدی می‌باشد. منابع لازم جهت افزایش تولیدات شرکت، در حالت انتشار، از دو منبع انتشار اوراق و دریافت تسهیلات و در حالت عدم انتشار، صرفاً با دریافت تسهیلات (و با مبلغ بالاتر نسبت به حالت انتشار) تأمین می‌گردد.

نرخ فروش هر یک از محصولات شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، با توجه به افزودن سود مورد توافق با مشتریان به هزینه‌های تولید محصول (شامل مواد، دستمزد و سربار) به دست می‌آید. نرخ مذکور در هر سال، با نرخ ۱۵ درصد رشد می‌نماید.

☑ **بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:** مانده حساب مذکور سالانه برابر ۷۵ درصد درآمدهای عملیاتی است. پیش‌بینی هر یک از اجزای بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق موافقه به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۲: پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی - منابع به میلیون ریال

بهای تمام شده	۱۴۰۱ سال مالی		۱۴۰۲ سال مالی		۱۴۰۳ سال مالی		۱۴۰۴ سال مالی		۱۴۰۵ سال مالی	
	پیش‌بینی انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	پیش‌بینی انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	پیش‌بینی انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	پیش‌بینی انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	پیش‌بینی انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
مواد مستقیم	۳۳۰۱۸۳۳	۳۳۰۱۸۳۳	۵,۳۶۵,۹۴۱	۵,۳۶۵,۹۴۱	۹,۳۲۸,۳۳۸	۹,۳۲۸,۳۳۸	۱۹,۰۷۹,۹۲۵	۱۹,۰۷۹,۹۲۵	۳۹,۳۹۵,۳۳۳	۳۹,۳۹۵,۳۳۳
دستمزد مستقیم	۴۰۴۰۰۴۰	۴۰۴۰۰۴۰	۶۸۹,۳۳۹	۶۸۹,۳۳۹	۱,۱۸۹,۸۱۷	۱,۱۸۹,۸۱۷	۲,۴۰۷,۷۰۲	۲,۴۰۷,۷۰۲	۴,۹۸۳,۹۴۴	۴,۹۸۳,۹۴۴
سربار ساخت	۳۳۲,۳۱۸	۳۳۲,۳۱۸	۵۶۷,۱۳۹	۵۶۷,۱۳۹	۹۷۸,۳۱۵	۹۷۸,۳۱۵	۱,۹۷۹,۷۰۹	۱,۹۷۹,۷۰۹	۴,۰۹۷,۹۹۸	۴,۰۹۷,۹۹۸
سایر هزینه‌ها	۵۴۸,۱۸۲	۵۴۸,۱۸۲	۹۳۵,۸۱۸	۹۳۵,۸۱۸	۱,۶۴۳,۲۵۶	۱,۶۴۳,۲۵۶	۳,۲۶۶,۶۵۴	۳,۲۶۶,۶۵۴	۶,۷۶۱,۹۷۳	۶,۷۶۱,۹۷۳
مجموع	۴,۴۸۶,۱۲۷۱	۴,۴۸۶,۱۲۷۱	۷,۶۵۸,۶۵۰	۷,۶۵۸,۶۵۰	۱۳,۲۳۱,۱۱۷۱	۱۳,۲۳۱,۱۱۷۱	۲۱,۷۳۴,۰۰۱	۲۱,۷۳۴,۰۰۱	۵۵,۲۳۹,۳۸۱	۵۵,۲۳۹,۳۸۱

- **مواد مستقیم:** هزینه مواد مستقیم، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برابر ۷۱ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی آن سال می‌باشد.

- **دستمزد مستقیم:** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دستمزد مستقیم معادل ۹ درصد بهای تمام شده در نظر گرفته شده است.

- **سربار ساخت:** مانده حساب مذکور در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، سالانه برابر ۷ درصد بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی است.

- **سایر هزینه‌ها:** این هزینه‌ها، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، معادل ۱۲ درصد بهای تمام شده لحاظ شده است.

☑ **هزینه‌های فروش، اداری و عمومی:** هزینه‌های مزبور شامل هزینه‌های اداری و عمومی و هزینه‌های توزیع و فروش می‌باشد. هزینه‌های اداری و عمومی در هر سال مالی، به میزان ۲۰ درصد رشد می‌نماید. همچنین، هزینه‌های توزیع و فروش مشتمل بر هزینه "درب و بطری" و هزینه "محصولات کودک" است. هزینه درب و بطری، سالانه معادل ۰.۳ درصد درآمدهای

عملیاتی مربوط به فروش درب و بطری (به میزان نسبت مزبور در سال مالی ۱۴۰۱) در نظر گرفته شده است. هزینه محصولات کودک، به عنوان محصول جدید شرکت در سال مالی ۱۴۰۱، عمدتاً شامل هزینه تبلیغات زیاد به مبلغ ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال معرفی می‌باشد که تا سال مالی ۱۴۰۵، سالانه به میزان ۳۰ درصد کاهش خواهد داشت.

☑ **سایر درآمدها و هزینه‌ها:** مانده حساب مذکور در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برابر ۱ درصد درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.



سپهر پلاستیک پدیده

شماره ثبت: ۱۹۱۳۲۲۲
شماره ملی: ۱۰۳۲۰۲۰۸۹۹۰

شخص اندیشان
پوست کرارش

- ✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، مانده حساب مذکور که مربوط به سود سرمایه‌گذاری می‌باشد، سالانه با ۳۰ درصد افزایش نسبت به سال مالی قبل، پیش‌بینی گردیده است.
- ✓ هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی شرکت در حالت انتشار اوراق مرباحه شامل هزینه بهره تسهیلات بانکی و هزینه مالی انتشار اوراق می‌باشد. مانده حساب مذکور در حالت عدم انتشار اوراق، برابر هزینه بهره تسهیلات بانکی است.
- ✓ هزینه مالیات بر درآمد: میزان مالیات، با توجه به نسبت هزینه مالیات به سود ناخالص سال مالی ۱۴۰۱ و معادل ۵ درصد سود ناخالص قبل از مالیات، منظور شده است.

ب- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت شرکت:

- ✓ دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، مبلغ دارایی‌ها پس از کسر استهلاک و به مبلغ دفتری منظور شده است. همچنین در سال مالی ۱۴۰۱، در هر دو حالت مذکور، به میزان ۴۳۰،۱۳۸ میلیون ریال دارایی ثابت نیز خریداری شده است.
- ✓ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت: مانده حساب مذکور در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای کلیه سال‌ها، معادل بودجه شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، ثابت فرض شده است.
- ✓ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت، سرمایه و پیش‌دریافت‌ها: مانده حساب‌های مذکور در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای کلیه سال‌ها، معادل سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، ثابت فرض شده است.
- ✓ پیش‌پرداخت‌ها: در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، میزان پیش‌پرداخت در سال مالی ۱۴۰۱، معادل بودجه شرکت در نظر گرفته شده است. در سال‌های آتی نیز مانده حساب مذکور سالانه برابر ۱۷ درصد میزان موجودی مواد و کالا می‌باشد.
- ✓ موجودی مواد و کالا: مانده این حساب در هر سال مالی، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر با ۱۹ درصد از میزان تولیدات شرکت در آن سال می‌باشد.
- ✓ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها: دریافتی‌های تجاری شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در هر سال مالی، معادل نسبت دریافتی‌ها به درآمدهای عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۱ و برابر با ۲۶٪ از درآمدهای عملیاتی آن سال، در نظر گرفته شده است.
- ✓ سایر دریافتی‌ها نیز در هر دو حالت، معادل مانده حساب مذکور در بودجه شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، ثابت فرض شده است.
- ✓ اندوخته قانونی: طبق رویه مندرج در صورت‌های مالی شرکت و با توجه به مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، هر سال معادل یک بیستم از سود خالص شرکت، به عنوان اندوخته قانونی منظور گردیده و تا زمانی که میزان آن به ۱۰ درصد سرمایه شرکت بالغ گردد، همچنان ادامه خواهد یافت.
- ✓ تسهیلات مالی بلندمدت: تسهیلات مالی بلندمدت شرکت در حالت انتشار اوراق، معادل تأمین مالی انجام‌شده از طریق انتشار اوراق مرباحه (با سود سالانه ۱۸٪ و هزینه انتشار ۵٪) به مبلغ ۱،۵۰۰ میلیارد ریال جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز عملیات تجاری شرکت می‌باشد. مانده حساب مذکور در حالت عدم انتشار اوراق طی سال‌های مورد پیش‌بینی، برابر صفر است.
- ✓ تسهیلات مالی کوتاه مدت: تسهیلات مالی کوتاه‌مدت شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر تسهیلات بانکی دریافت‌شده طی سال با نرخ ۲۵٪ و بازپرداخت یکساله می‌باشد.



بیانہ ثبت اوراق مرابحہ شرکت واسطہ مالی خرداد چہارم (با مسئولیت محدود) بہ منظور تأمین مالی شرکت سپہر پلاستیک پدیدہ (سہامی خاص)

جزئیات محاسبات تسهیلات مالی دریافتی و هزینه مالی به شرح جدول ذیل می باشد.

جدول ۱: تسهیلات مالی دریافتی شرکت - مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده	پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۵		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۴		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۳		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۲		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۱		پیش‌بینی سال مالی ۱۴۰۰	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	
اوراق مرابحه ابتدای دوره	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	
اوراق مرابحه منتشره طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
اوراق مرابحه تسویه شده	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مانده اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات مالی اول دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۸۵۳	۱۳۶,۸۵۳	۱۳۶,۸۵۳	
دریافت تسهیلات طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
بازیرداشت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۶,۸۵۳)	(۱۳۶,۸۵۳)	(۱۳۶,۸۵۳)	
مانده پایان دوره تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
مانده پایان دوره تسهیلات بلندمدت	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
تسهیلات مالی اول دوره	۲,۰۶۴,۰۰۰	۵۰۵,۰۰۰	۲,۶۹۳,۰۰۰	۱,۱۶۴,۰۰۰	۳,۱۳۵,۸۰۰	۱,۶۳۷,۵۰۰	۳,۱۸۸,۳۱۷	۱,۶۶۳,۵۱۸	۱,۴۵۲,۹۹۱	۱,۴۵۲,۹۹۱	۱,۴۵۲,۹۹۱	
دریافت تسهیلات طی دوره	۳۳۴,۰۰۰	۵۰۵,۰۰۰	۲,۶۹۳,۰۰۰	۱,۱۶۴,۰۰۰	۳,۱۳۵,۸۰۰	۱,۶۳۷,۵۰۰	۳,۱۸۸,۳۱۷	۱,۶۶۳,۵۱۸	۳,۱۸۸,۳۱۷	۱,۶۶۳,۵۱۸	۱,۶۶۳,۵۱۸	
بازیرداشت اصل تسهیلات	(۲,۰۶۴,۰۰۰)	(۵۰۵,۰۰۰)	(۲,۶۹۳,۰۰۰)	(۱,۱۶۴,۰۰۰)	(۳,۱۳۵,۸۰۰)	(۱,۶۳۷,۵۰۰)	(۳,۱۸۸,۳۱۷)	(۱,۶۶۳,۵۱۸)	(۱,۴۵۲,۹۹۱)	(۱,۴۵۲,۹۹۱)	(۱,۴۵۲,۹۹۱)	
مانده پایان دوره تسهیلات کوتاه‌مدت	۳۷۴,۰۰۰	۳۷۴,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	۵۰۵,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	۱,۱۶۴,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	۱,۱۶۴,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰	
تسهیلات مالی تسهیلات	۳۳۵,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰	۶۱۰,۰۰۰	۳۳۸,۵۰۰	۷۳۳,۷۵۰	۲۸۱,۷۵۰	۷۸۵,۶۳۲	۳۲۶,۳۵۰	۵۸۹,۷۳۱	۴۰۳,۳۳۲	۴۰۳,۳۳۲	
هزینه مالی اوراق	۰	۱۴۵,۵۶۲	۰	۳۳۴,۶۸۹	۰	۳۴۵,۳۱۱	۰	۳۴۵,۰۰۰	۰	۱۹۹,۳۳۸	۱۹۹,۳۳۸	
مجموع هزینه مالی	۳۳۳,۵۰۰	۳۰۸,۰۶۳	۶۱۰,۰۰۰	۵۹۳,۴۳۹	۷۴۳,۷۵۰	۷۴۳,۵۶۱	۷۸۶,۶۱۳	۷۷۱,۳۵۰	۵۸۹,۷۳۱	۶۰۳,۷۱۱	۶۰۳,۷۱۱	

☑ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: مانده حساب‌های مذکور در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در "تعداد کارکنان" در "متوسط ذخیره مزایا هر یک از کارکنان" بدست می‌آید.

تعداد کارکنان در هر سال مالی، با رشد ۱۰ درصدی و متوسط ذخیره مزایا برای هر یک از کارکنان، با رشد ۲۰ درصدی همراه است

- ☑ **پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها:** پرداختنی های تجاری شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، در هر سال مالی، برابر ۱۴٪ از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی آن سال، در نظر گرفته شده است. سایر پرداختنی ها نیز در هر دو حالت، معادل مانده حساب مذکور در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، ثابت فرض شده است.
- ☑ **مالیات پرداختنی:** در پیش بینی انجام گرفته در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، مانده حساب مذکور، برابر ۲۰ درصد مجموع مالیات سال مورد پیش بینی و مالیات پرداختنی اول دوره آن سال می باشد. نسبت اشاره شده با توجه به وضعیت پرداخت مالیات در سال مالی ۱۴۰۱ محاسبه شده است.
- ☑ **سود سهام پرداختنی:** شرکت با توجه به وضعیت نقدینگی خود، نسبت به پرداخت ۶۸ درصد سود سهام مصوب در هر سال مورد پیش بینی اقدام می نماید.
- ☑ **ذخایر:** مانده حساب مذکور در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، سالانه با رشد ۱۵ درصدی همراه است.

ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی

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

جدول ۲۴: مواعد و مبالغ اقساط شش ماهه اوراق

قسط	تاریخ	مبلغ قسط هر دوره	هزینه مالی	مانده تعهدات خرید اقساطی
انتشار	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	-	-	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۲	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۳۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۱۳۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۴	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۳۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۱۳۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۵	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۶	۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۱۳۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۱۳۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۷	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱۳۴.۶۳۰.۱۳۶.۹۸۶	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۸	۱۴۰۵/۰۵/۳۰	۱۶۲۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۱۳۵.۳۶۹.۸۶۳.۰۱۴	۰
جمع		۲.۵۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-

۵. مشخصات ناشر

۵-۱. موضوع فعالیت

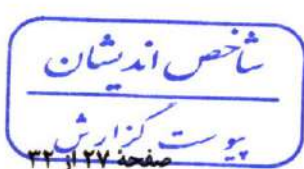
مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق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

۵-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۵ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۵۶۶۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۰۳۴۵۸۷، نزد اداره کل ثبت شرکت ها 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 سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۶ با شماره ۱۱۶۲۷، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می نماید.

۵-۳. شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می باشد.



نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۳۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				
۱۰۰				

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

بر اساس مصوبه شرکاء مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

۶. عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مربحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک هایی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل، عمدتاً مرتبط با ریسک های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مربحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

۶-۱. ریسک های مرتبط با فعالیت بانی

- ریسک نوسانات نرخ ارز: با توجه به اینکه بخشی از مواد اولیه مورد نیاز شرکت، کالای وارداتی می باشد؛ لذا، بخشی از بهای تمام شده محصولات شرکت، در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می گیرد. شرکت سپهر پلاستیک پدیده، با استفاده از ابزارهایی همچون تجزیه و تحلیل حساسیت، ریسک تغییرات نرخ ارز را مدیریت می نماید.
- ریسک تغییرات نرخ بهره: از آنجایی که بخش قابل توجهی از سرمایه در گردش شرکت، از محل تسهیلات بانکی تأمین می گردد، لذا هر گونه تغییر در نرخ بهره، بر سودآوری شرکت، مؤثر خواهد بود.
- ریسک تکنولوژی و کیفیت محصولات: پیشرفت سریع صنعت پلاستیک، شرکت های فعال در این حوزه را ملزم می نماید تا با استفاده از دانش فنی و تخصصی، کیفیت و انطباق با استانداردهای جهانی را حفظ نمایند. لذا، این الزام، سبب ایجاد ریسک تکنولوژی و کیفیت محصولات در شرکت سپهر پلاستیک پدیده گردیده است. بنابراین، شرکت تلاش دارد که با تولید محصولات جدید و گسترش تکنولوژی های خود، این ریسک را پوشش دهد.
- ریسک افزایش قیمت نهاده های تولید: افزایش نرخ مواد اولیه صنعت پلاستیک، حقوق و دستمزد و ... موجب افزایش بهای تمام شده می گردد، که هر یک می توانند بر سودآوری شرکت مؤثر باشند.

۶-۲. ریسک های مرتبط با شیوه تأمین مالی

- ریسک عدم فروش اوراق مربحه: به طور کلی، به فروش نرفتن اوراق در موعد مقرر، ریسک عدم فروش اوراق گفته می شود. در انتشار این اوراق، این ریسک، از طریق انعقاد قرارداد تعهدپذیره نویسی با اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی (متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه نهایت نگر (سهامی خاص) و شرکت سرمایه گذاری نهایت نگر (سهامی خاص))، پوشش داده می شود.
- ریسک اعتباری: این ریسک، مربوط به احتمال ناتوانی بانی در بازپرداخت اصل و فرع سود اوراق می باشد. با توجه به وضعیت سودآوری شرکت و همچنین، وثایق ارائه شده توسط بانی، این ریسک، پوشش داده می شود.
- ریسک نقدشوندگی: به دشواری تبدیل اوراق مربحه به وجوه نقد، ریسک نقدشوندگی می گویند. در انتشار این اوراق، این مخاطره سرمایه گذاری، از طریق انجام بازارگردانی توسط صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهایت نگر در طول دوره معاملاتی، پوشش داده می شود. بنابراین، ریسکی از این بابت، بر دارندگان اوراق، متصور نیست.

➤ ریسک عدم استفاده از وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده: جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع‌آوری شده، به حساب مخصوصی واریز خواهد شد. مطابق ماده ۷ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسط، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار، در آن متمرکز می‌باشد و برداشت و انتقال وجوه از آن حساب، طبق ضوابط مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، امکان‌پذیر است.

۷. ارکان انتشار اوراق مربحه

۷-۱. ضمانت اوراق

اوراق مربحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، بدون ضامن منتشر شده و جهت تضمین اوراق یادشده، اوراق بهادار با شرایط زیر، با رعایت دستورالعمل توثیق اوراق بهادار نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به نفع نهاد واسط برای پشتیبانی از تعهدات ناشر وثیقه شده است:

جدول ۳: وثیقه سهام

نام سهام	بورس / فرابورس	تابلو	درصد روزهای معاملاتی	ضریب	درصد توثیق	مبلغ توثیق (میلیون ریال)	مبلغ با لحاظ ضریب (میلیون ریال)	قیمت (ریال)	تعداد سهام
پدیده شیمی قرن (سهامی عام)	بورس	بازار اول	۹۸٪	۱.۳	۲۵٪	۹۰۳,۰۰۰	۱,۱۷۳,۹۰۰	۲۱,۵۰۰	۵۴,۶۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)	بورس	بازار دوم	۹۸٪	۱.۵	۶۵٪	۱,۶۷۷,۰۰۰	۲,۵۱۵,۵۰۰	۶,۲۰۰	۴۰۵,۷۲۵,۸۰۶
جمع						۲,۵۸۰,۰۰۰	۳,۶۸۹,۴۰۰		

* تعداد دقیق سهام وثیقه براساس اطلاعات بازنگری شده در خصوص میانگین قیمت ۶ ماهه سهام وثیقه در تاریخ انتشار تعیین می‌گردد.

• اوراق مذکور به نفع نهاد واسط توثیق گشته و مالک وثیقه نسبت به اعطای وکالت با اختیار فروش وثیقه به نهاد واسط به صورت بلاعزل تام الاختیار با حق توکیل به غیر و با سلب حق ضم امین و با سلب حق انجام موضوع وکالت از خود تا پایان ایفای تعهدات مرتبط با اوراق بهادار منتشره اقدام نموده است.

• در صورتی که متوسط ارزش وثیقه به مدت ۵ روز معاملاتی پیاپی تا حد تعیین شده جهت جبران وثیقه کاهش یابد، بانی مکلف به جبران آن تا سقف اولیه ظرف مدت ده روز کاری می‌باشد. در صورت عدم ایفای تعهدات مالی بانی در خصوص اوراق بهادار منتشره و گذشت ۱۰ روز کاری از مواعد مقرر، نهاد واسط با اعلام کتبی به سازمان، نسبت به فروش وثایق به میزان تعهدات ایفا نشده و جرایم مربوطه اقدام و تعهدات بانی را از این محل ایفا می‌نماید.

۷-۲. عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری خبرگان سهام (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش، طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط سندیکای متعهدین پذیره‌نویسی (متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه نهایت‌نگر (سهامی خاص) و شرکت سرمایه‌گذاری نهایت‌نگر (سهامی خاص)) خریداری خواهد شد.

شخص اندیشان
پوست گزارش

۵-۷. بازارگردان

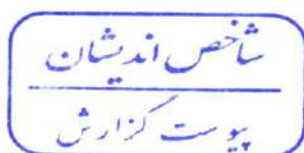
بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی نهایت نگر به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار بر اساس 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 $\sim 2/66$ درصد از کل اوراق معادل ۴۰,۰۰۰ واحد تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام معادل سود روزشمار اوراق نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با کسب مجوز از سازمان و با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع این قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی و اوراق بهادار مشابه، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد) یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد (به میزان مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ های جدید سود سپرده های متناظر بانکی و اوراق بهادار مشابه) از زمان اعلام افزایش نرخ، را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز کاری از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.



۸. سایر نکات با اهمیت

۸-۱. هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱,۰۰۰ میلیون ریال
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 اربکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۵ درصد مبلغ اوراق منتشر شده

۸-۲. مشخصات مشاور

شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه سپهر	سهامی خاص	مشاور عرضه اوراق	بلوار نلسون ماندلا، بلوار آرش غربی، پلاک ۱۱۳، طبقه پنجم	۸۸۱۹۳۸۷۰-۴

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

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

۸-۳. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۸۸۶۱۲۱۲۵ تماس حاصل فرمایند.
آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، خیابان امداد غربی، پلاک ۶

بانی	ناشر	مشاور عرضه
شرکت سپهر پلاستیک پدیده (سهامی خاص)	شرکت واسط مالی خرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)
محسن صادق بیان	رضا غلامعلی پور	محمد وطن پور
رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل
نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	غلامرضا ابوترابی	پرویز اعتمادی
	غلامرضا ابوترابی	نائب رئیس هیئت مدیره
	غلامرضا ابوترابی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل
	غلامرضا ابوترابی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل