

شرکت صنایع الکترونیک مادیان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیات مدیره شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ هیات مدیره شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) به عنوان بانی درخصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه مشتمل بر صورتهای مالی فرضی سالهای مالی ۱۴۰۲ لغایت ۱۴۰۶ و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه فوق و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و بر اساس موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۲۷۸۴۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ صادره توسط آن سازمان و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ سود سالانه ۲۳ درصد به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال با ضمانت بانک خاورمیانه به منظور تامین سرمایه در گردش و خرید مواد اولیه مورد نیاز (قطعات تلویزیون و مانیتور) جهت تولید محصولات شرکت تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بطوریکه در بیانیه ثبت درج گردیده، هدف از انتشار اوراق مرابحه، تامین منابع مالی به منظور سرمایه در گردش شرکت به جهت خرید قسمتی از مواد اولیه مورد نیاز از فروشنده خارج از کشور با نرخ تسعیر پیش بینی شده هر یورو حدود ۴۳۰,۰۰۰ ریال برآورد گردیده، همچنین در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، منابع مورد نیاز از طریق دریافت تسهیلات مالی از بانکها تامین خواهد شد که در این ارتباط مذاکرات با بانکها در جریان است.

۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و توضیحات مندرج در بند (۳) مزبور و با فرض تحقق مفروضات و سایر مبنایی پیش بینی شده مندرج در بیانیه فوق، این مؤسسه به مواردی برخورد ننموده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصله می تواند با اهمیت باشد.



۶- در اجرای بند (۵) ماده (۱۷) دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن، رعایت مفاد دستورالعمل مذکور توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه به استثنای عدم انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط آن سازمان به مواردی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده باشد، برخورد ننموده است. همچنین در رعایت تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل فوق، بانک خاورمیانه (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک خاورمیانه تحت کنترل شرکت صنایع الکترونیک مادیران و بالعکس نمی باشد.

۷- بیانیه ثبت پیوست، به تایید شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر نرسیده است.

۸- بدیهی است انتشار اوراق مرابحه می باید با رعایت مبانی پیش بینی شده در موارد مربوطه ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۲۷۸۴۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ صادره توسط آن سازمان و دریافت مجوز لازم از سازمان مزبور صورت پذیرد.

۱۵ مرداد ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

رویا مهدی زاده مصطفی فضلی

۹۵۲۲۵۶

۸۴۱۳۶۸



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

بانی:

شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

محل و شماره ثبت:

استان البرز، شهر ساوجبلاغ به شماره ثبت ۴۷۰۶

آدرس دفتر مرکزی:

استان البرز، شهرستان ساوجبلاغ، بخش مرکزی، شهر هشتگرد، محله شهرک صنعتی غیردولتی،

میدان مادیران، خیابان کارآفرینان جنوبی

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۶۲۳۸۰۰

کد پستی: ۳۳۶۱۶۵۳۴۱۲

ناشر:

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

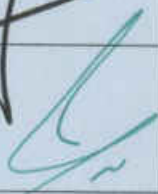
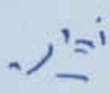
ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مربجه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مربجه خرید مواد اولیه با ضامن ثالث به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ به تأیید اعضای هیأت مدیره شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) رسیده است.

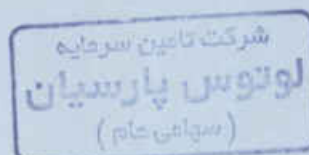
نام عضو هیأت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
امیر مسعود امیری	—	رئیس هیأت مدیره	
شرکت فرهان محاسب نهاوند	علی گرمی	نایب رئیس هیأت مدیره	
امیر حسین مرتضائیان	—	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
امید غلامی فر	—	عضو هیأت مدیره	
شرکت صنایع پلاستیک مادیران	مجید حدادی	عضو هیأت مدیره	



شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرباحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۳ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق 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 مقروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار هستند.

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



فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۶
۱.۱. ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱.۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
۱.۳. شرایط مرابحه	۷
۱.۴. مشخصات اوراق مرابحه	۷
۱.۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	۹
۲. مشخصات شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)	۱۱
۲.۱. تاریخچه فعالیت	۱۱
۲.۲. موضوع فعالیت	۱۱
۲.۳. مدت فعالیت	۱۱
۲.۴. سهامداران	۱۱
۲.۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	۱۱
۲.۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت	۱۳
۲.۷. سرمایه شرکت	۱۳
۲.۸. روند سودآوری و تقسیم سود	۱۳
۲.۹. وضعیت مالی شرکت	۱۳
۳. وضعیت اعتباری بان	۱۶
۳.۱. بدهی ها	۱۶
۳.۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی	۱۷
۳.۳. مطالبات و ذخایر	۱۷
۳. پیش بینی وضعیت مالی آتی بان	۱۸
۳.۱. پیش بینی صورت سود و زیان	۱۸
۳.۲. پیش بینی صورت وضعیت مالی	۱۹
۳.۳. پیش بینی تغییرات در حقوق مالکانه	۲۰
۳.۴. پیش بینی منابع و مصارف	۲۱
۳.۵. مفروضات پیش بینی ها	۲۳
۳.۵.۱. مفروضات عملیات شرکت	۲۳
۳.۵.۲. مفروضات خرید اقساطی دارایی ها	۲۶
۳.۵.۳. مفروضات استهلاك	۲۷
۴. مشخصات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	۲۹
۴.۱. موضوع فعالیت	۲۹
۴.۲. تاریخچه فعالیت	۲۹
۴.۳. شرکا	۲۹
۴.۴. حسابرس ناشر	۲۹



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۵	عوامل ریسک	۳۰
۵.۱	ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت	۳۰
۵.۲	ریسک‌های مرتبط با اوراق	۳۱
۶	ارکان انتشار اوراق مباحه	۳۳
۶.۱	ضامن	۳۳
۶.۲	عامل فروش اوراق	۳۷
۶.۳	عامل پرداخت	۳۷
۶.۴	سندیکای متعهدین پذیرهنویسی	۳۸
۶.۵	سندیکای بازارگردانی	۳۸
۶.۶	هزینه‌های انتشار	۴۰
۷	مشخصات مشاور	۴۰
۸	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۴۱



۱. تشریح طرح انتشار اوراق مربجه

۱/۱. ساختار طرح تامین مالی

هدف از انتشار اوراق مربجه توسط شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسؤولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) است. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی‌های موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.

ساختار انتشار اوراق مربجه



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربجه، شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌هایی با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مربجه، شامل قطعات تلویزیون و مانیتور است.

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

➤ ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.



(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	شرح	تعداد	واحد	میانگین قیمت واحد (ریال)	جمع (میلیون ریال)	فروشنده
۱	قطعات تلویزیون	۲۸,۹۴۸	دستگاه	۹۳,۲۰۲,۷۳۲	۲,۶۹۸,۰۵۰	SWISS ELECTRONIC (SHENZHEN) CO, LTD
۲	قطعات مانیتور	۱۹,۰۸۰,۰۰۰	قطعه	۱۵,۸۲۵	۳۰۱,۹۵۰	
	جمع				۳,۰۰۰,۰۰۰	

= تمامی قطعات فوق به صورت وارداتی و با نرخ تسعیر ۴۳۰,۰۰۰ ریال به ازای هر یورو محاسبه شده‌اند.

۱/۳. شرایط مربحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی‌ها به مبلغ کل ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ هر قسط (ریال)	مبلغ قسط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۹	۳۴۴,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۱۱۴,۶۸۵
۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	۳۴۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۱۱۵,۳۱۵
۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۳۴۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸	۱۱۴,۳۷۲
۴	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	۳۴۶,۸۸۵,۳۴۵,۹۰۲	۱۱۵,۶۲۸
۵	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۳۴۴,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۱۱۴,۶۸۵
۶	۱۴۰۵/۰۵/۲۹	۳۴۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۱۱۵,۳۱۵
۷	۱۴۰۵/۱۱/۲۹	۳۴۴,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۱۱۴,۶۸۵
۸	۱۴۰۶/۰۵/۲۹	۳۴۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۱۱۵,۳۱۵
	(سررسید)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

۱/۴. مشخصات اوراق مربحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسؤولیت 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 نماید.

(۱) موضوع انتشار اوراق مربحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه (قطعات تلویزیون و مانیتور).

(۲) مبلغ اوراق مربحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

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

(۴) تعداد اوراق مربحه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربحه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: حراج به قیمت بازار.

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.



(۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده است. پس از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارندگان آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۵/۲۹،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

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

کارمزد و هزینه پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک خاورمیانه (شرکت سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند و حسابداران رسمی،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- سندیکای بازارگردانی: سندیکایی از نهادهای مالی به شرح زیر:

ردیف	نام عضو سندیکا	مبلغ تعهدات (میلیارد ریال)	درصد از کل
۱	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۲	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
جمع		۳,۰۰۰	۱۰۰٪

- سندیکای متعهدین پذیره‌نویسی: سندیکای از نهادهای مالی به شرح زیر:

ردیف	نام عضو سندیکا	مبلغ تعهدات (میلیارد ریال)	درصد از کل
۱	گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۲	صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۳	گروه مالی کیان (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
جمع		۳,۰۰۰	۱۰۰٪

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صنایع الکترونیک مادیران
MADIRAN ELECTRONIC INDUSTRIES



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

وکالت ناشر

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

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

شرح	تعداد	واحد	میانگین قیمت واحد (ریال)	جمع (میلیون ریال)	فروشنده
قطعات تلویزیون	۲۸,۹۳۸	دستگاه	۹۳,۲۰۲,۷۲۲	۲,۶۹۸,۰۵۰	SWISS ELECTRONIC (SHENZHEN) CO, LTD
قطعات مینیاتور	۱۹,۰۸۰,۰۰۰	قطعه	۱۵,۸۲۵	۳۰۱,۹۵۰	
جمع				۳,۰۰۰,۰۰۰	

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکومیه با حق توکیل به غیر،

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت

محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفاء وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هر گونه اقدام منافی با موضوع

وکالت را از خود سلب می‌نماید.



(۶) سپرده گذاری اوراق مرباحه شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت صنایع الکترونیک مادیران (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 چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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

(۴) خریدار اوراق مرباحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک های داخلی، جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرباحه

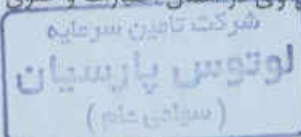
نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصر از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه، تا زمان تعیین قیم توسط مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۲. مشخصات شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

۲/۱. تاریخچه فعالیت

شرکت صنایع الکترونیک مادیران به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۶۳۷۱۳۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ثبت ۴۷۰۶ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی ساوجبلاغ به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت صنایع الکترونیک مادیران جزو شرکت‌های فرعی شرکت صنایع مادیران است. نشانی مرکز اصلی شرکت در استان البرز، شهرستان ساوجبلاغ، بخش مرکزی، شهر هشتگرد، محله شهرک صنعتی غیردولتی، میدان مادیران، خیابان کارآفرین جنوبی است. بر اساس مصوبه هیأت مدیره شرکت صنایع مادیران مبنی بر تأسیس شرکت تولید وسایل الکترونیکی و انتقال فرآیند تولید و فروش وسایل الکترونیکی به این شرکت و بر اساس توافقنامه منعقد شده با شرکت صنایع مادیران، مقرر گردیده انواع دارایی‌های ثابت و ماشین‌آلات مربوط به تولید وسایل الکترونیکی به این شرکت انتقال یابد. بر همین اساس در پایان سال ۱۳۹۹ و همچنین در سال ۱۴۰۰ بخشی از دارایی‌های ثابت صنایع مادیران به این شرکت فروخته شده است.

۲/۲. موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: خرید و فروش، صادرات و واردات، امور بازرگانی، تولید و تهیه، توزیع، مونتاژ اقلام مجاز بازرگانی علی‌الخصوص کلیه لوازم خانگی و الکترونیکی.

۲/۳. مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود است.

۲/۴. سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر است.

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام تحت تسلط	درصد سهامداری
شرکت صنایع مادیران	حقوقی	۲,۳۹۹,۸۷۵,۰۰۰	۹۹.۹۹۵٪
سایر سهامداران	حقیقی/حقوقی	۱۲۵,۰۰۰	۰.۰۰۵٪
جمع		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲/۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ و مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند.

نام عضو هیأت مدیره	نماینده	سمت	دوره مأموریت		موظف / غیر موظف
			آغاز	خاتمه	
امیرمسعود امیری	---	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	غیر موظف
شرکت فرهان محاسب بهاوند	علی کرمی	نایب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	غیر موظف
امیرحسین مرتضائیان	---	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	موظف
امید غلامی فر	---	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	غیر موظف
شرکت صنایع پلاستیک مادیران	مجید جنادی	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۰۱	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	غیر موظف



۲/۶. مشخصات حسابرس و بازرس قانونی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند و حسابداران رسمی به عنوان بازرس قانونی اصلی و حسابرس مستقل و مؤسسه حسابرسی رازدار به عنوان بازرس علی‌البدل به مدت یک سال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی بهمند بوده است.

۲/۷. سرمایه

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی است؛ که در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سال‌های اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۹/۱۱/۰۵	۱۰۰	۴۹۹,۹۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۹۹۰۰٪	مطالبات و آورده نقدی سهامداران

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۹ و تفویض اختیار افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۵۰۰ میلیارد ریال تا ۶,۰۰۰ میلیارد ریال به هیأت‌مدیره و به موجب مصوبه هیأت‌مدیره مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ سرمایه شرکت از محل مطالبات سهامداران به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و از این بابت ۱,۵۰۰ میلیارد ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته و مراحل ثبت آن در جریان است. همچنین برآورد می‌گردد مابقی افزایش سرمایه تا مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال، در سال ۱۴۰۲ عملیاتی گردد.

۲/۸. روند سودآوری و تقسیم سود

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

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۰۶۵	۹۵۴	۱۶۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۳۳۶	۷۱۶	۱۷
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰



۲/۹. وضعیت مالی شرکت

صورت سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، صورت وضعیت مالی و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت، به شرح زیر است.

الف- صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدهای عملیاتی	۲۷,۳۵۶,۱۳۴	۲۰,۳۱۳,۴۷۸	۱۰,۴۱۷,۱۷۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۷,۴۰۵,۴۱۷)	(۱۵,۸۷۰,۷۵۶)	(۱۰,۱۵۸,۰۹۶)
سود ناخالص	۹,۹۵۰,۹۱۶	۴,۴۴۲,۷۲۲	۲۵۹,۰۸۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۸۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۳۳,۷۲۳)	(۱۵۵,۵۱۳)
سایر درآمدها	۳۱,۱۸۳	۱۳۰,۵۱۷	-
سایر هزینه ها	(۴۳,۸۹۹)	(۳۹,۹۵۳)	-
سود عملیاتی	۷,۰۷۳,۰۱۱	۲,۹۰۹,۵۱۴	۱۰۳,۵۶۷
هزینه مالی	(۹۸۸,۸۸۱)	(۱۳,۰۰۳)	-
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۳۴۱	(۶۰,۰۷۳)	-
سود قبل از مالیات	۶,۰۷۶,۳۷۱	۲,۸۳۶,۴۸۹	۱۰۳,۵۶۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۹۱۳,۰۸۱)	(۳۵۱,۳۷۰)	(۳۰,۷۱۳)
سود خالص	۵,۱۶۳,۲۹۰	۲,۳۸۵,۱۱۹	۸۲,۸۵۴

ب- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۰۰	-	۵	۹۷	۲۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹	-	-	-	۸۲,۸۵۴	۸۲,۸۵۴
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱۰)	(۱۰)
افزایش سرمایه	۳۹۹,۹۰۰	-	-	-	۳۹۹,۹۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۲,۱۴۳	(۲,۱۴۳)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۴۸	۷۸,۷۹۸	۵۸۲,۹۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی ۱۴۰۰	-	-	-	۲,۳۸۵,۱۱۹	۲,۳۸۵,۱۱۹
سود سهام مصوب	-	-	-	(۸,۳۰۰)	(۸,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۱۹,۲۵۶	(۱۱۹,۲۵۶)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۲۳,۴۰۴	۲,۳۳۶,۳۶۱	۴,۹۵۹,۷۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص دوره	-	-	-	۵,۱۶۳,۲۹۰	۵,۱۶۳,۲۹۰
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۷۹۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۲۶,۵۹۶	(۱۲۶,۵۹۶)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵,۵۸۳,۰۵۶	۹,۸۳۳,۰۵۶



ج- صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۱۴۸,۱۵۹	۳,۱۹۹,۱۱۲	۹۱۶,۳۶۹
دارایی‌های نامشهود	۴,۱۶۲	۱۰,۳۴۲	۵,۸۸۴
سرمایه گذاری بلندمدت	۹	۸	-
جمع دارایی‌های غیر جاری	۳,۱۵۲,۳۳۰	۳,۲۰۹,۴۶۲	۹۲۲,۲۵۳
پیش پرداخت‌ها	۴,۱۶۲,۴۸۴	۵۷۶,۱۰۱	۲۴,۹۴۵
موجودی مواد و کال	۷,۴۳۶,۷۱۷	۳,۳۳۰,۵۰۶	۲,۸۱۴,۴۴۱
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳,۵۹۸,۴۴۸	۱,۱۶۰,۹۷۰	۹۷۲,۱۷۱
موجودی نقد	۴,۵۵۴,۶۵۲	۵۷۵,۳۱۲	۲۶۶,۴۷۲
جمع دارایی‌های جاری	۱۹,۷۵۲,۳۰۲	۵,۵۴۲,۷۸۹	۴,۲۷۸,۳۲۹
جمع دارایی‌ها	۲۱,۹۰۴,۶۳۲	۷,۷۵۲,۲۵۱	۵,۲۰۰,۵۸۲
سرمایه	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
اندوخته قانونی	۲۵۰,۰۰۰	۱۲۴,۴۰۴	۴,۱۴۸
سود انباشته	۵,۵۸۳,۰۵۶	۲,۳۳۶,۳۶۲	۷۸,۷۹۹
جمع حقوق مالکانه	۹,۸۳۳,۰۵۶	۴,۹۵۹,۷۶۷	۵۸۲,۹۴۷
ذخیره مزایای پایان خدمت	۸۳,۱۶۷	۲۸,۵۶۵	۳,۴۲۶
جمع بدهی‌های غیر جاری	۸۳,۱۶۷	۲۸,۵۶۵	۳,۴۲۶
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳,۱۲۷,۸۹۳	۱,۱۸۸,۷۶۹	۳,۵۱۴,۴۲۵
تسهیلات مالی	۷,۳۱۵,۳۷۳	۷۹۴,۴۹۸	-
مالیات پرداختی	۹۳۳,۶۲۰	۴۵۱,۳۷۰	۳۰,۷۱۳
ذخایر	۲۴۲,۵۲۴	۱۲۹,۱۷۹	-
پیش دریافت‌ها	۲۷۹,۱۰۰	۳۰۰,۱۰۴	۱,۰۷۹,۹۷۱
جمع بدهی‌های جاری	۱۱,۹۸۸,۴۹۰	۳,۷۶۳,۹۱۹	۴,۶۱۵,۱۰۹
جمع بدهی‌ها	۱۲,۰۷۱,۵۷۷	۳,۷۹۲,۴۸۴	۴,۶۱۷,۵۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۱,۹۰۴,۶۳۲	۷,۷۵۲,۲۵۱	۵,۲۰۰,۵۸۲



د- صورت جریان های نقدی

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نقد حاصل از عملیات	۴۷۲,۷۵۵	(۴۸۳,۸۵۴)	۱۱۰,۸۳۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۴۰,۸۳۲)	(۳۳,۶۲۶)	(۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۱,۹۲۳	(۵۰۷,۴۸۰)	۱۱۰,۸۰۳
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۳,۲۵۷	۲۰,۴۸۶	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۳۹,۰۵۵)	(۱۷۷,۰۰۷)	(۱۳۷,۷۲۶)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۸,۷۴۹)	(۶,۶۰۴)
پرداخت های نقدی برای احصیل سرمایه گذاری بلندمدت	۰	(۸)	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۱,۲۲۲	۰	۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۴,۵۷۶)	(۱۶۵,۲۷۸)	(۱۴۴,۳۳۰)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۵۲,۶۵۳)	(۶۷۲,۷۵۸)	(۳۲,۵۲۷)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰,۳۰۶,۳۹۸	۷۸۱,۴۹۶	۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۷۹۴,۳۸۷)	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶۸۹,۹۱۷)	۰	۰
دریافت های حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۴۹۹,۹۰۰
پرداخت نقدی بابت سود سهام	(۱,۷۹۰,۰۰۰)	۰	۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۴,۰۳۲,۰۹۳	۷۸۱,۴۹۶	۴۹۹,۹۰۰
خالص افزایش در موجودی نقد	۳,۹۷۹,۴۴۱	۱۰۸,۷۳۹	۴۶۶,۳۷۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۷۵,۳۱۲	۴۶۶,۴۷۳	۱۰۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴,۵۵۴,۶۵۲	۵۷۵,۳۱۲	۴۶۶,۴۷۳
معاملات غیرنقدی	۱۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰



۳. وضعیت اعتباری بانی

۳/۱. بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
پرداختی‌های تجاری	۲,۱۷۸,۷۳۱	۹۹۱,۰۶۰
سایر پرداختی‌ها	۹۴۹,۱۶۲	۱۹۷,۷۰۹
پیش‌دریافت‌ها	۲۷۹,۱۰۰	۳۰۰,۱۰۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۳,۱۶۷	۲۸,۵۶۵
ذخایر	۳۴۴,۵۲۳	۱۲۹,۱۷۹
کوتاه‌مدت	۷,۳۱۵,۳۷۳	۷۹۴,۴۹۸
ذخیره مالیات ^۲	۹۲۳,۶۳۰	۴۵۱,۳۷۰

۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی:

الف) به تفکیک تأمین کنندگان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک‌ها	۸,۳۰۵,۷۲۲	۹۰۸,۳۶۵
جمع	۸,۳۰۵,۷۲۲	۹۰۸,۳۶۵
سود و کارمدهای سال‌های آتی	(۴۹۴,۰۷۰)	(۹۵,۳۶۷)
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۳۹۶,۳۷۹)	(۱۸۵۰۰)
حصه جاری	۷,۳۱۵,۳۷۳	۷۹۴,۴۹۸

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸ درصد	۸,۳۰۵,۷۲۲	۹۰۸,۳۶۵

ج) به تفکیک نوع وثیقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
چک	۵,۰۲۸,۷۷۹	۹۰۸,۳۶۵
شرکت مادیران	۳,۲۷۶,۹۴۳	-
جمع	۸,۳۰۵,۷۲۲	۹۰۸,۳۶۵

د) به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰۲	۸,۳۰۵,۷۲۲	-
۱۴۰۱	-	۹۰۸,۳۶۵



۲- خلاصه وضعیت مالیاتی:

نحوه تشخیص	۱۴۰۰	۱۴۰۱							سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول	سود ابرازی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی شده	۴۵۱,۳۷۰	۵۳,۸۶۲	(۴۴۰,۸۰۶)	۳۹۴,۶۶۸	۷۲۷,۴۵۳	۴۵۱,۳۷۰	۲,۸۳۱,۰۶۵	۲,۸۳۶,۴۹۰	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۸۶۹,۷۸۳	-	-	-	۸۶۹,۲۸۳	۶,۰۳۹,۳۳۱	۶,۰۷۶,۳۷۱	۱۴۰۱
—	۴۵۱,۳۷۰	۹۲۳,۶۴۵	جمع						
—	-	(۲۵)	پیش پرداخت مالیات						
—	۴۵۱,۳۷۰	۹۲۳,۶۲۰	جمع نهایی						

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۳/۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی

شرکت فاقد هر گونه تضمین و بدهی های احتمالی است.

۳/۳. مطالبات و ذخایر

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ وضعیت مطالبات شرکت به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	مبلغ	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتنی های تجاری	۳,۴۸۰,۸۸۴	-	۳,۴۸۰,۸۸۴	۱,۱۱۵,۱۸۰
سایر دریافتنی ها	۱۱۷,۵۶۴	-	۱۱۷,۵۶۴	۴۵,۷۹۱
جمع دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳,۵۹۸,۴۴۸	-	۳,۵۹۸,۴۴۸	۱,۱۶۰,۹۷۰



بیانیه تیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده وضعیت مالی آتی شرکت با دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه، به شرح زیر پیش بینی می گردد:

۴/۱. پیش بینی صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	حسابی شده	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	
درآمدهای عملیاتی	۲۷,۳۵۶,۱۳۴	۳۹,۹۶۶,۴۱۶	۳۹,۹۶۶,۴۱۶	۵۰,۳۹۵,۴۸۴	۵۰,۳۹۵,۴۸۴	۶۳,۳۹۸,۳۱۰	۶۳,۳۹۸,۳۱۰	۸۰,۰۰۷,۸۷۱	۸۰,۰۰۷,۸۷۱	۱۰۰,۸۰۹,۹۱۷	۱۰۰,۸۰۹,۹۱۷	
	(۱۷,۳۰۵,۵۲۷)	(۲۶,۳۰۹,۷۳۷)	(۲۶,۳۰۹,۷۳۷)	(۳۳,۶۱۹,۳۸۴)	(۳۳,۶۱۹,۳۸۴)	(۴۲,۴۳۰,۱۵۲)	(۴۲,۴۳۰,۱۵۲)	(۵۳,۵۶۸,۹۳۳)	(۵۳,۵۶۸,۹۳۳)	(۶۷,۶۵۴,۳۰۰)	(۶۷,۶۵۴,۳۰۰)	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۹,۹۵۰,۹۱۶	۱۳,۶۸۶,۶۷۹	۱۳,۶۸۶,۶۷۹	۱۶,۷۷۶,۱۰۰	۱۶,۷۷۶,۱۰۰	۲۱,۰۶۸,۱۵۸	۲۱,۰۶۸,۱۵۸	۲۶,۴۳۸,۹۳۸	۲۶,۴۳۸,۹۳۸	۳۳,۱۵۵,۶۱۷	۳۳,۱۵۵,۶۱۷	
سود ناخالص												
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۸۶۶,۱۸۸)	(۳,۵۵۶,۸۹۳)	(۳,۵۵۶,۸۹۳)	(۴,۵۶۴,۱۶۱)	(۴,۵۶۴,۱۶۱)	(۵,۸۶۵,۸۶۵)	(۵,۸۶۵,۸۶۵)	(۷,۵۵۱,۳۰۹)	(۷,۵۵۱,۳۰۹)	(۹,۱۳۷,۷۳۳)	(۹,۱۳۷,۷۳۳)	
سایر درآمدها	۳۱,۱۸۳	۳۸,۳۳۷	۳۸,۳۳۷	۲۸,۳۰۴	۲۸,۳۰۴	۶۰,۸۶۳	۶۰,۸۶۳	۷۶,۶۸۸	۷۶,۶۸۸	۹۶,۶۲۶	۹۶,۶۲۶	
سایر هزینه ها	(۳۲,۸۹۹)	(۵۱,۶۱۹)	(۵۱,۶۱۹)	(۶۷,۳۳۹)	(۶۷,۳۳۹)	(۸۴,۸۶۰)	(۸۴,۸۶۰)	(۱۰۷,۱۳۸)	(۱۰۷,۱۳۸)	(۱۵۵,۳۰۹)	(۱۵۵,۳۰۹)	
سود عملیاتی		۷,۰۷۳,۰۱۱	۱۰,۱۱۵,۵۰۳	۱۲,۱۹۳,۰۰۴	۱۲,۱۹۳,۰۰۴	۱۵,۱۷۸,۳۹۵	۱۵,۱۷۸,۳۹۵	۱۸,۸۵۷,۳۷۹	۱۸,۸۵۷,۳۷۹	۲۳,۳۷۹,۲۰۲	۲۳,۳۷۹,۲۰۲	
هزینه مالی		(۹۹۸,۸۸۱)	(۱,۱۳۹,۶۸۶)	-	(۷۵۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۳۳۳)	(۱,۰۸۳,۳۳۳)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	
هزینه انتشار اوراق		(۴۰۰,۷۶۷)	-	(۶۹۰,۷۵۹)	-	(۶۸۹,۳۳۱)	-	(۶۹۰,۰۰۰)	-	(۲۸۹,۳۳۳)	-	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		۲,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سود قبل از مالیات		۶,۰۷۴,۳۷۱	۸,۹۸۵,۸۱۷	۱۱,۵۰۲,۲۴۵	۱۱,۴۴۳,۰۰۴	۱۴,۱۰۵,۷۲۱	۱۴,۰۹۴,۹۶۳	۱۷,۱۶۷,۳۷۹	۱۷,۱۰۷,۲۷۹	۲۰,۵۸۹,۹۶۹	۲۰,۵۸۹,۹۶۹	
هزینه مالیات بر درآمد		(۸۱۳,۰۸۱)	(۳,۳۵۵,۱۶۶)	(۳,۸۷۵,۵۶۱)	(۲,۸۶۰,۷۵۱)	(۳,۵۳۸,۹۳۰)	(۳,۵۳۳,۷۴۰)	(۴,۳۹۱,۸۳۰)	(۴,۳۹۶,۸۳۰)	(۵,۱۴۱,۳۰۵)	(۵,۱۴۱,۳۰۵)	
سود خالص		۵,۱۶۳,۲۹۰	۵,۶۳۰,۶۵۱	۷,۶۲۶,۶۸۴	۸,۵۸۲,۲۵۳	۱۰,۵۶۶,۷۹۱	۱۰,۵۶۱,۲۲۱	۱۲,۸۷۵,۵۴۹	۱۲,۷۱۰,۴۴۹	۱۵,۴۴۸,۶۶۴	۱۵,۴۴۳,۶۱۴	

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صنایع الکترونیک مادیران
MADRAN ELECTRONIC INDUSTRIES



۴/۲. پیش بینی صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	انشار مزایه	عدم انشار مزایه	انشار مزایه	عدم انشار مزایه	انشار مزایه	عدم انشار مزایه	انشار مزایه	عدم انشار مزایه	انشار مزایه	عدم انشار مزایه	انشار مزایه	عدم انشار مزایه
دارایی های ثابت مشهود	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
دارایی های نامشهود	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴
سرمایه گذاری بلند مدت	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹	۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
پیش پرداخت ها	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
موجودی نقد و کفایت	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
دریافت های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
موجودی نقد	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
جمع دارایی های جاری	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
جمع دارایی ها	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
سرمایه	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
افزایش سرمایه در جریان	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
اندوخته قانونی	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
سود (زیان) ابرشته	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
جمع حقوق مالکانه	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
اوراق مزایه پرداختی	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
پروانه های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
تسهیلات مالی	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
مطالبات پرداختی	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
اوراق مزایه پرداختی	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
سود مزایه پرداختی	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
ذخایر	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
پیش دریافت ها	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
جمع بدهی های جاری	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
جمع بدهی ها	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵	۱,۹۱۳,۰۷۵

شرکت تأمین سر جایه
لوتوس پارسیان
(سواهی عام)

صنایع الکترونیک مادران
MADARAN ELECTRONIC INDUSTRIES



۴/۳. پیش‌بینی تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	انتشار مزایه	عدم انتشار مزایه	انتشار مزایه	عدم انتشار مزایه	انتشار مزایه	عدم انتشار مزایه	انتشار مزایه	عدم انتشار مزایه	انتشار مزایه	عدم انتشار مزایه	انتشار مزایه
عشرون ریال												
سرمایه												
سرمایه ابتدای دوره	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه پایان سال	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان												
مانده ابتدای سال	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تغییرات طی سال	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده پایان سال	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی												
لندوخته قانونی ابتدای سال	۱,۳۳۴,۰۴۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۸۸,۳۷۵	۵۸۶,۹۶۸	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته	۱۲۶,۵۹۶	۳۳۸,۳۷۵	۳۳۶,۹۶۸	۱۱,۷۲۵	۱۳,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	-
اندوخته قانونی پایان سال	۲۵۰,۰۰۰	۵۸۸,۳۷۵	۵۸۶,۹۶۸	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
سود الباقی‌مانده												
سود (زیان) ایستاده ابتدای سال	۲,۳۲۶,۳۶۱	۵,۵۸۳,۰۵۶	۵,۵۸۳,۰۵۶	۸,۶۷۰,۲۸۰	۸,۶۴۵,۴۵۰	۱۱,۳۸۹,۳۳۹	۱۱,۳۳۵,۶۷۳	۱۴,۲۶۱,۰۳۰	۱۴,۱۹۸,۸۹۳	۱۷,۴۳۸,۴۸۹	۱۷,۳۷۴,۳۵۲	۱۷,۴۳۸,۴۸۹
سود (زیان) گزارش شده پایان سال	۵,۱۳۲,۳۹۰	۶,۷۶۵,۴۹۹	۶,۷۳۹,۳۶۲	۸,۶۲۶,۶۸۴	۸,۵۸۲,۷۵۳	۱۰,۶۱۶,۷۹۱	۱۰,۵۷۱,۳۲۱	۱۲,۸۷۵,۴۵۹	۱۲,۸۳۰,۴۵۹	(۱,۶۵۸,۰۰۰)	(۱,۶۵۸,۰۰۰)	(۱,۶۵۸,۰۰۰)
سود سهام محسوب	(۱,۷۹۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۵,۸۹۶,۰۰۰)	(۵,۸۷۹,۰۰۰)	(۷,۷۴۵,۰۰۰)	(۷,۷۴۰,۰۰۰)	(۹,۶۹۸,۰۰۰)	(۹,۶۹۸,۰۰۰)	(۹,۶۹۸,۰۰۰)	(۹,۶۹۸,۰۰۰)	(۹,۶۹۸,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	(۱۲۶,۵۹۶)	(۳۳۸,۳۷۵)	(۳۳۶,۹۶۸)	(۱۱,۷۲۵)	(۱۳,۰۳۲)	-	-	-	-	-	-	-
سود الباقی‌مانده پایان سال	۵,۵۸۳,۰۵۶	۸,۶۷۰,۲۸۰	۸,۶۴۵,۴۵۰	۱۱,۳۸۹,۳۳۹	۱۱,۳۳۵,۶۷۳	۱۴,۲۶۱,۰۳۰	۱۴,۱۹۸,۸۹۳	۱۷,۴۳۸,۴۸۹	۱۷,۳۷۴,۳۵۲	۱۷,۴۳۸,۴۸۹	۱۷,۳۷۴,۳۵۲	۱۷,۴۳۸,۴۸۹
جمع حقوق مالکانه	۹,۸۱۳,۰۵۶	۱۵,۲۵۸,۵۵۶	۱۵,۲۳۲,۴۱۹	۱۷,۹۸۹,۲۳۹	۱۷,۹۳۵,۶۷۳	۲۰,۸۶۱,۰۳۰	۲۰,۷۹۸,۸۹۳	۲۴,۰۳۸,۴۸۹	۲۳,۹۷۴,۳۵۲	۲۷,۳۲۲,۹۶۶	۲۷,۳۲۲,۹۶۶	۲۷,۳۲۲,۹۶۶

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صنایع الکترونیک مادیران
MADRAN ELECTRONIC INDUSTRIES



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسوولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادران (سهامی خاص)

۴/۴. پیش بینی منابع و مصارف

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	عدم انتشار مرابحه	انتشار مرابحه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۸۳۳,۳۰۶	۹,۸۳۳,۳۰۶	۷۸,۴۴۳,۳۴۲	۷۸,۴۴۳,۳۴۲	۶۲,۲۵۷,۵۲۰	۶۲,۲۵۷,۵۲۰	۳۹,۳۱۲,۱۰۹	۳۹,۳۱۲,۱۰۹	۳۹,۸۳۳,۷۹۸	۳۹,۸۳۳,۷۹۸	دریافت نقدی درآمدی عطیاتی
۳۰۸,۰۲۰	۳۰۸,۰۲۰	۱۶۵,۰۹۶	۱۶۵,۰۹۶	۱۳۱,۰۲۸	۱۳۱,۰۲۸	۱۰۳,۹۹۱	۱۰۳,۹۹۱	۱۳۰,۸۶۴	۱۳۰,۸۶۴	الزایش پیش دریافت ها
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات
.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	انتشار اوراق مرابحه
۹۶,۶۲۶	۹۶,۶۲۶	۷۶,۶۸۸	۷۶,۶۸۸	۶۰,۸۶۳	۶۰,۸۶۳	۴۸,۳۰۴	۴۸,۳۰۴	۳۸,۳۳۷	۳۸,۳۳۷	سایر درآمدها
۱۱۱,۳۲۸,۹۵۲	۱۱۱,۳۲۸,۹۵۲	۸۳,۶۸۴,۰۲۵	۸۳,۶۸۴,۰۲۵	۷۴,۴۴۹,۴۳۱	۷۴,۴۴۹,۴۳۱	۴۹,۵۶۴,۴۰۴	۴۹,۵۶۴,۴۰۴	۴۲,۹۹۳,۹۹۹	۴۲,۹۹۳,۹۹۹	جمع منابع
۷۱,۳۰۹,۷۴۲	۷۱,۳۰۹,۷۴۲	۵۶,۳۶۹,۷۳۹	۵۶,۳۶۹,۷۳۹	۴۴,۶۳۱,۴۵۲	۴۴,۶۳۱,۴۵۲	۳۵,۲۵۲,۸۴۳	۳۵,۲۵۲,۸۴۳	۲۷,۴۹۳,۵۵۴	۲۷,۴۹۳,۵۵۴	پرداخت نقدی برای تمام شده
۹,۸۱۰,۲۶۷	۹,۸۱۰,۲۶۷	۷۶۰,۸۴۴	۷۶۰,۸۴۴	۵,۹۱۰,۸۷۰	۵,۹۱۰,۸۷۰	۴,۵۹۹,۴۴۵	۴,۵۹۹,۴۴۵	۳,۵۸۳,۷۱۱	۳,۵۸۳,۷۱۱	پرداخت نقدی سایر هزینه ها
۳,۳۶۸,۵۳۷	۳,۳۶۸,۵۳۷	۲,۶۶۳,۸۵۶	۲,۶۶۳,۸۵۶	۲,۱۰۷,۱۰۹	۲,۱۰۷,۱۰۹	۱,۷۴۸,۱۱۳	۱,۷۴۸,۱۱۳	۲,۱۳۹,۵۳۹	۲,۱۳۹,۵۳۹	پیش پرداخت ها
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۳۱۵,۳۷۲	۷,۳۱۵,۳۷۲	پرداخت نقدی بابت اصل تسهیلات
۲,۸۱۳,۳۸۴	۲,۸۱۳,۳۸۴	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۳۳۳	۱,۰۸۳,۳۳۳	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۶۸۶	۱,۱۳۹,۶۸۶	پرداخت نقدی بابت سود تسهیلات
۳,۳۳۵,۹۴۵	۳,۳۳۵,۹۴۵	.	.	۶۹,۰۳۰	۶۹,۰۳۰	.	.	۳۴۴,۰۵۵	۳۴۴,۰۵۵	پرداخت نقدی بابت اصل و سود اوراق مرابحه
۴,۲۷۶,۸۲۰	۴,۲۷۶,۸۲۰	۳,۵۳۳,۷۳۰	۳,۵۳۳,۷۳۰	۲,۸۶۰,۷۵۱	۲,۸۶۰,۷۵۱	۲,۳۴۶,۹۵۴	۲,۳۴۶,۹۵۴	۹۳۳,۶۲۰	۹۳۳,۶۲۰	مالیات
۱۱,۸۱۵,۰۰۰	۱۱,۸۱۵,۰۰۰	۹,۶۵۵,۰۰۰	۹,۶۵۵,۰۰۰	۷,۷۰۸,۰۰۰	۷,۷۰۸,۰۰۰	۵,۸۷۹,۰۰۰	۵,۸۷۹,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰	سود سهام پرداختی
۱۸۲,۵۲۲	۱۸۲,۵۲۲	۱۵۵,۳۰۱	۱۵۵,۳۰۱	۱۳۳,۴۱۳	۱۳۳,۴۱۳	۱۱۵,۶۹۳	۱۱۵,۶۹۳	۱۰۱,۳۲۱	۱۰۱,۳۲۱	تحصیل دارایی ثابت
۱۱۱,۵۷۷,۵۷۲	۱۱۱,۵۷۷,۵۷۲	۸۳,۲۷۶,۱۱۲	۸۳,۲۷۶,۱۱۲	۷۴,۴۳۴,۹۲۷	۷۴,۴۳۴,۹۲۷	۵۰,۷۹۳,۵۴۹	۵۰,۷۹۳,۵۴۹	۴۶,۰۱۵,۶۱۴	۴۶,۰۱۵,۶۱۴	جمع مصارف
۱۶۱,۴۸۱	۱۶۱,۴۸۱	(۴۲,۰۸۷)	(۴۲,۰۸۷)	۱۴,۴۹۴	۱۴,۴۹۴	(۱,۳۲۹,۱۴۵)	(۱,۳۲۹,۱۴۵)	(۳,۰۳۱,۶۱۵)	(۳,۰۳۱,۶۱۵)	افزایش (کاهش) وجه نقد
۳۷۶,۳۰۰	۳۷۶,۳۰۰	۳۱۸,۳۸۷	۳۱۸,۳۸۷	۳۰۳,۸۹۳	۳۰۳,۸۹۳	۱,۶۳۴,۶۰۰	۱,۶۳۴,۶۰۰	۴,۵۵۴,۶۵۳	۴,۵۵۴,۶۵۳	مانده وجه نقد ابتدای سال
۴۸۴,۰۷۸	۴۸۴,۰۷۸	۴۱۲,۱۴۹	۴۱۲,۱۴۹	۳۱۸,۳۸۷	۳۱۸,۳۸۷	۴۳۰,۶۸۲	۴۳۰,۶۸۲	۱,۶۳۴,۶۰۰	۱,۶۳۴,۶۰۰	مانده وجه نقد پایان سال

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صنایع الکترونیک مادران
MADARAN ELECTRONIC INDUSTRIES

۴/۵. مفروضات پیش‌بینی‌ها

۴/۵/۱. مفروضات عملیات شرکت

پیش‌بینی درآمدها و هزینه‌های عملیاتی شرکت طی سال‌های آتی، در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه براساس مفروضاتی یکسان به شرح زیر صورت گرفته است:

▪ مفروضات صورت سود و زیان

◀ درآمدهای عملیاتی

- ظرفیت اسمی شرکت طی سال‌های همانند سال‌های گذشته ثابت در نظر گرفته شده است.

سال‌های آتی		شرح
عدم انتشار	انتشار	
۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	ظرفیت اسمی (دستگاه) - سه شیفت کاری

- پیش‌بینی تعداد فروش محصولات نمایشی با رشد سالانه ۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ صورت گرفته است. طبق برآورد شرکت، طی سال‌های آتی فروش موبایل در برنامه فروش وجود نخواهد داشت.

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	دستگاه	دستگاه	دستگاه	دستگاه	دستگاه	دستگاه
محصولات نمایشی-داخلی	۲۴۰,۱۲۲	۲۲۳,۹۲۷	۲۰۸,۵۱۲	۲۹۳,۸۲۱	۲۷۹,۸۲۹	۲۶۶,۵۰۴
موبایل	-	-	-	-	-	۶۶
محصولات نمایشی-صادراتی	۱,۵۲۱	۱,۲۴۹	۱,۲۸۰	۱,۳۱۴	۱,۲۵۲	۱,۱۹۲

- نرخ فروش برای سال ۱۴۰۲ های آتی با رشد ۴۰ درصد و طی سال‌های آتی به صورت محافظه‌کارانه و با رشد ۲۰ درصد در سال در نظر گرفته شده است.

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
محصولات نمایشی-داخلی	۲۲۸	۲۲۳	۲۲۸	۱۹۰	۱۵۸	۱۱۳
محصولات نمایشی-صادراتی	۲۷۳	۲۲۸	۱۹۰	۱۵۸	۱۳۲	۹۴

- برگشت از فروش و تخفیفات با توجه به عملکرد سال‌های گذشته به ترتیب به میزان ۲ درصد و ۸ درصد فروش ناخالص برآورد شده است.

- بر اساس مفروضات عنوان شده، خالص درآمد فروش شرکت به شرح جدول زیر خواهد بود:

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
محصولات نمایشی-داخلی	۱۱۱,۵۹۵,۳۵۵	۸۸,۵۶۷,۸۲۱	۷۰,۲۹۱,۹۲۲	۵۵,۷۸۷,۲۳۹	۲۴,۲۷۵,۵۸۷	۳۰,۱۱۹,۳۴۷
موبایل	-	-	-	-	-	۸,۷۰۴
محصولات نمایشی-صادراتی	۴۱۵,۵۶۴	۳۳۹,۸۱۳	۲۶۱,۷۵۶	۳۰۷,۷۳۳	۱۶۳,۸۷۵	۱۱۲,۱۶۰
فروش ناخالص	۱۱۲,۰۱۱,۰۱۹	۸۸,۸۹۷,۶۳۴	۷۰,۵۵۳,۶۷۸	۵۵,۹۹۴,۹۸۲	۴۴,۴۴۰,۴۶۲	۳۰,۲۴۰,۳۱۱
برگشت از فروش	(۲,۲۲۰,۲۲۰)	(۱,۷۷۷,۹۵۳)	(۱,۴۱۱,۰۷۴)	(۱,۱۱۹,۹۰۰)	(۸۸۸,۸۰۹)	(۳۰۰,۰۸۹)
تخفیفات	(۷,۸۴۰,۷۷۱)	(۶,۲۲۳,۸۳۳)	(۴,۹۳۸,۷۵۷)	(۳,۹۱۹,۶۴۹)	(۳,۱۱۰,۸۳۳)	(۲,۴۸۴,۰۸۹)
جمع	۱۰۱,۹۳۰,۰۲۷	۸۰,۸۹۶,۸۴۷	۶۴,۲۰۳,۸۴۷	۵۰,۹۵۵,۴۳۴	۴۰,۴۴۰,۸۲۱	۲۷,۳۵۶,۱۳۴

بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری

اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده به شرح جدول زیر است:

شرح	حسابرسی شده					پیش‌بینی	
	سال ۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مواد مستقیم	۱۶,۲۴۰,۵۸۶	۲۵,۸۱۲,۱۲۵	۳۲,۶۱۱,۴۷۸	۴۱,۰۹۰,۴۶۲	۵۱,۷۷۳,۹۸۲	۶۵,۲۳۵,۲۱۷	
دستمزد مستقیم	۳۶۴,۷۱۸	۴۷۰,۷۷۸	۵۹۷,۸۸۹	۷۵۹,۳۱۸	۹۶۴,۲۳۴	۱,۲۲۴,۷۰۵	
سربار	۸۷۸,۴۲۹	۱,۱۳۲,۴۱۸	۱,۴۳۱,۶۴۴	۱,۸۲۹,۴۴۸	۲,۳۵۱,۹۵۳	۳,۰۴۱,۰۱۸	
جمع هزینه‌های ساخت	۱۷,۴۸۳,۷۲۳	۲۷,۴۱۵,۳۲۲	۳۴,۶۴۱,۰۱۰	۴۳,۶۷۹,۰۲۹	۵۵,۰۹۰,۲۶۹	۶۹,۵۰۰,۹۴۰	
موجودی در جریان ساخت ابتدای سال	۴۴,۰۳۶	۸۷,۲۸۰	۱۳۷,۲۰۹	۱۷۳,۹۳۰	۲۱۸,۰۴۹	۲۷۵,۰۱۴	
موجودی در جریان ساخت پایان سال	(۸۷,۲۸۰)	(۱۳۷,۲۰۹)	(۱۷۳,۹۳۰)	(۲۱۸,۰۴۹)	(۲۷۵,۰۱۴)	(۳۴۶,۹۵۳)	
سایر ورودی (خروجی) ها	۳۳,۱۰۲	.	.	.	.	.	
موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال	۱,۳۹۹,۳۸۵	۱,۳۹۶,۰۰۳	۲,۱۹۴,۵۸۸	۲,۷۶۵,۹۴۰	۳,۴۸۷,۵۸۸	۴,۳۹۸,۷۲۸	
موجودی کالای ساخته شده پایان سال	(۱,۳۹۶,۰۰۳)	(۲,۱۹۴,۵۸۸)	(۲,۷۶۵,۹۴۰)	(۳,۴۸۷,۵۸۸)	(۴,۳۹۸,۷۲۸)	(۵,۵۴۹,۲۶۰)	
کالای خریداری شده	۲۸,۲۴۴	.	.	.	.	.	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۷,۴۰۵,۲۱۷	۲۶,۶۳۶,۸۰۸	۳۴,۰۳۳,۹۳۶	۴۲,۹۱۲,۲۶۲	۵۴,۱۲۳,۱۶۴	۶۸,۲۷۸,۳۶۹	

- نسبت مواد مستقیم مصرفی به درآمد عملیاتی طبق میانگین دو سال گذشته، معادل ۶۴ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم با احتساب رشد متوسط هزینه حقوق به میزان ۲۷ درصد در سال و با در نظر گرفتن افزایش میزان تولید و فروش برآورد شده است.
- با توجه به برآورد افزایش مقدار تولید و فروش به بیش از ظرفیت اسمی (یک شیفت کاری) از سال ۱۴۰۳، هزینه‌های سربار ساخت نیز افزایش خواهد یافت.
- هزینه دستمزد غیرمستقیم و دستمزد عمومی و اداری با رشد ۲۷ درصد در سال برآورد شده است.
- هزینه مواد غیر مستقیم معادل ۰.۲ درصد فروش ناخالص طبق میانگین سال‌های گذشته، برآورد شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ ق.م.م. مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ و روال گذشته شرکت منظور گردیده است. لازم به ذکر است که طبق میانگین سال‌های قبل، ۹۸ درصد هزینه استهلاک در سرفصل بهای تمام شده و مابقی به عنوان هزینه عمومی و اداری طبقه‌بندی شده است.
- هزینه‌های آگهی و تبلیغات، پشتیبانی فروش و گارانتی با توجه به ارتباط مستقیم با فروش شرکت، بر اساس روند سال‌های گذشته به ترتیب معادل ۲.۸ درصد، ۰.۹ درصد و ۱.۶ درصد فروش ناخالص برآورد شده است.
- سایر هزینه‌ها طی سال‌های آتی با رشد سالانه ۴۰ درصد محاسبه شده است.



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (یا مسؤولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

جزئیات هزینه‌های برآوردی سربار ساخت به شرح جدول زیر است:

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
دستمزد غیر مستقیم	۱,۴۷۸,۳۰۳	۱,۱۶۳,۹۳۹	۹۱۶,۳۸۸	۷۳۱,۶۴۴	۵۶۸,۳۳۳	۴۴۷,۳۳۰
مواد غیر مستقیم	۳۳۴,۰۳۳	۱۷۷,۷۹۵	۱۳۱,۱۰۷	۱۱۱,۹۹۰	۸۸,۸۸۱	۸۶,۹۳۷
استهلاک	۳۰۳,۷۴۴	۱۸۹,۹۰۷	۱۷۸,۳۷۰	۱۶۸,۳۹۶	۱۶۴,۰۱۰	۱۵۶,۳۱۴
سایر	۱,۰۰۹,۸۶۱	۷۳۱,۳۳۰	۵۱۵,۳۳۵	۳۶۸,۰۲۵	۲۶۲,۸۷۵	۱۸۷,۷۶۸
جمع	۳,۹۱۵,۸۳۰	۲,۲۵۳,۹۷۰	۱,۷۵۱,۱۰۰	۱,۳۷۰,۰۵۵	۱,۰۸۳,۹۸۹	۸۷۸,۴۲۹

هزینه‌های عمومی و اداری به شرح جدول زیر برآورد شده است:

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
حقوق و دستمزد و مزایا	۱,۶۹۰,۷۷۵	۱,۳۳۱,۳۱۹	۱,۰۴۸,۲۸۳	۸۲۵,۴۱۹	۶۴۹,۹۳۶	۵۱۱,۷۶۱
آگهی و تبلیغات	۳,۱۳۶,۳۰۹	۲,۴۸۹,۱۳۴	۱,۹۷۵,۵۰۳	۱,۵۶۷,۸۶۰	۱,۲۴۴,۳۳۳	۱,۱۷۷,۰۱۴
هزینه‌های پشتیبانی فروش	۱,۰۰۸,۰۹۹	۸۰۰,۰۷۹	۶۳۴,۹۸۳	۵۰۳,۹۵۵	۳۹۹,۹۶۴	۳۹۴,۹۵۰
استهلاک	۴,۱۵۸	۳,۸۷۶	۳,۶۳۸	۳,۴۳۷	۳,۳۳۷	۵,۶۲۵
گازرانی	۱,۷۹۲,۱۷۶	۱,۴۲۳,۳۶۲	۱,۱۲۸,۸۵۹	۸۹۵,۹۳۰	۷۱۱,۰۲۷	۴۸۵,۲۳۰
سایر	۳,۱۰۶,۳۱۶	۱,۵۰۴,۴۴۰	۱,۰۷۴,۶۰۰	۷۶۷,۵۷۱	۵۴۸,۳۶۵	۳۹۱,۶۱۸
جمع	۹,۷۳۷,۷۳۳	۷,۵۵۱,۳۰۹	۵,۸۶۵,۸۶۵	۴,۵۶۴,۱۶۱	۳,۵۵۶,۸۹۳	۲,۸۶۶,۱۸۸

- هزینه مالیات به مأخذ ۲۵ درصد درآمدهای مشمول مالیات پس از کسر هزینه‌های قابل قبول مالیاتی محاسبه شده است.





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادران (سهامی خاص)

تسهیلات

- در فرض انتشار اوراق مرابحه، به منظور تنوع بخشی در نحوه تأمین منابع و استفاده از ظرفیت های بازار سرمایه، شرکت اقدام به انتشار اوراق مرابحه جهت تأمین بخشی از منابع مالی مورد نیاز خود خواهد نمود. این اوراق ۴ ساله با نرخ ۳۳ درصد و پرداخت سود به صورت هر شش ماه یکبار پیش بینی شده است. اصل اوراق نیز پس از ۴ سال از انتشار اوراق، تسویه خواهد شد.
 - در فرض عدم انتشار اوراق، پیش بینی می شود شرکت معادل مبلغ اوراق، تسهیلات بلندمدت با نرخ ۲۵ درصد دریافت نموده و در نتیجه هزینه مالی بیشتری نسبت به فرض انتشار متحمل می گردد.
 - با توجه به وضعیت مالی برآوردی طی سال های آتی و با توجه به انتشار اوراق مرابحه در فرض انتشار و دریافت تسهیلات بلندمدت در فرض عدم انتشار، شرکت در دو سال اول (۱۴۰۳ و ۱۴۰۴) نیازی به دریافت تسهیلات مازاد نخواهد داشت. لیکن از سال ۱۴۰۴ به دلیل افزایش عملیات شرکت ناگزیر به دریافت تسهیلات خواهد بود.
- گفتنی است در سال ۱۴۰۶ با توجه به سررسید اوراق مرابحه و همچنین تسهیلات جایگزین اوراق (در فرض عدم انتشار)، حجم تسهیلات مورد نیاز افزایش خواهد داشت.

تسهیلات دریافتی	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	انتشار شده	عدم انتشار	مرابحه	انتشار	عدم انتشار	مرابحه	انتشار	عدم انتشار	مرابحه	انتشار	عدم انتشار
میلیون ریال	۷۲۴,۳۶۸	۷۲۴,۳۶۸	۷,۳۱۵,۲۷۲	۷,۳۱۵,۲۷۲	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
مانده ابتدای سال	۱۰,۳۰۶,۳۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات جایگزین مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازریافت طی سال	۳,۷۸۵,۵۳۳	۳,۷۸۵,۵۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده پایان سال	۷,۳۱۵,۲۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حجم جاری	۷,۳۱۵,۲۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حجم بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

هزینه مالی

تسهیلات دریافتی	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	انتشار شده	عدم انتشار	مرابحه	انتشار	عدم انتشار	مرابحه	انتشار	عدم انتشار	مرابحه	انتشار	عدم انتشار
میلیون ریال	۹۹۸,۸۸۱	۹۹۸,۸۸۱	۶۹۴,۰۷۰	۶۹۴,۰۷۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۴,۳۸۴
هزینه مالی تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی تسهیلات جایگزین مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مالی تسهیلات دریافتی	۹۹۸,۸۸۱	۹۹۸,۸۸۱	۶۹۴,۰۷۰	۶۹۴,۰۷۰	۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۴,۳۸۴
هزینه مالی اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صنایع الکترونیک مادران
MADRAN ELECTRONIC INDUSTRIES

▪ مفروضات صورت وضعیت مالی

- بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک انباشته، در حساب‌ها منظور شده است. گفتنی است همانند روال سال‌های گذشته، افزایشی در سرفصل دارایی‌های ثابت به عنوان خرید لحاظ شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها و موجودی مواد و کالا مطابق سال گذشته به ترتیب به میزان ۲۴ درصد و ۴۳ درصد از بهای تمام شده محاسبه شده است.
- دریافتی‌های تجاری بر اساس متوسط دوره وصول مطالبات دو سال گذشته (۳۳ روز) و سایر دریافتی‌ها با رشد ۳۰ درصد در سال برآورد شده است.
- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان متناسب با رشد هزینه حقوق و دستمزد پیش شده است.
- پرداختی‌های تجاری با توجه به متوسط دوره پرداخت صورت‌حساب‌ها طی دو سال گذشته (۳۸ روز) و سایر پرداختی‌ها با رشد ۳۰ درصد در سال محاسبه شده است.
- هزینه مالیات هر سال به عنوان مالیات پرداختی در حساب‌ها منظور شده و برآورد می‌گردد طی سال مالی بعد پرداخت شود.
- ذخایر با رشد ۳۰ درصد در سال برآورد شده است.
- پیش‌دریافت‌ها بر اساس میانگین سال‌های گذشته به میزان ۱ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- سود سهام مصوب در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مربحه بر اساس میانگین دو سال گذشته به میزان ۶۸ درصد سود انباشته پایان سال محاسبه گردیده است.

۴/۵/۲. مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ و زمان‌بندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مربحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

شماره قسط	تاریخ قسط	اقساط به ریال	مبلغ قسط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۳۰۲/۱۱/۲۹	۳۳۴,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۱۱۴,۶۸۵
۲	۱۳۰۳/۰۵/۲۹	۳۳۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۱۱۵,۳۱۵
۳	۱۳۰۳/۱۱/۲۹	۳۴۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۸	۱۱۴,۳۷۳
۴	۱۳۰۴/۰۵/۲۹	۳۴۶,۸۸۵,۲۴۵,۹۰۲	۱۱۵,۶۳۸
۵	۱۳۰۴/۱۱/۲۹	۳۴۴,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۱۱۴,۶۸۵
۶	۱۳۰۵/۰۵/۲۹	۳۴۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۱۱۵,۳۱۵
۷	۱۳۰۵/۱۱/۲۹	۳۴۴,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۱۱۴,۶۸۵
۸	۱۳۰۶/۰۵/۲۹	۳۴۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	۱۱۵,۳۱۵
	(سررسید)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	-	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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



نیت اوراق مزایحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسؤولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

۴/۵/۳. مفروضات استهلاک

هزینه استهلاک بر اساس روبه جاری شرکت و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم، به شرح زیر محاسبه شده است. گفتنی است همانند روال سال های گذشته، افزایشی در سرفصل دارایی های ثابت به عنوان خرید لحاظ شده است.

دارایی های ثابت مشهود

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۰
زمین	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰
ساختمان	۸۴۸,۸۰۹	۸۰۸,۳۸۹	۷۶۹,۸۹۵	۷۳۳,۲۲۳	۶۹۸,۳۱۷	۶۶۵,۰۶۲
تأسیسات	۳۹۷,۷۹۲	۳۰۵,۹۹۴	۲۳۵,۳۸۰	۱۸۱,۰۶۲	۱۳۹,۳۷۸	۱۰۷,۱۳۷
ماشین آلات و تجهیزات	۴۶۹,۴۸۲	۴۶۹,۴۸۲	۴۶۹,۴۸۲	۴۶۹,۴۸۲	۴۶۹,۴۸۲	۴۶۹,۴۸۲
وسایل نقلیه	۲۰۰,۱۳۵	۱۸۱,۹۴۱	۱۶۵,۴۰۱	۱۵۰,۳۶۴	۱۳۶,۶۹۵	۱۲۴,۳۶۸
اثاثه و منصوبات	۲۳۵,۹۷۷	۲۱۴,۵۲۴	۱۹۵,۰۲۲	۱۷۷,۳۹۳	۱۶۱,۱۷۵	۱۴۶,۵۳۳
ابزار آلات و قالب ها	۲۳۳,۸۱۱	۲۱۳,۱۵۴	۲۰۳,۰۰۳	۱۹۴,۳۲۷	۱۸۴,۱۳۰	۱۷۵,۳۶۲
جمع	۳,۱۱۶,۰۰۶	۲,۹۳۳,۴۸۴	۲,۷۷۸,۱۸۳	۲,۶۴۴,۷۷۰	۲,۵۲۹,۰۷۸	۲,۴۳۷,۸۳۶

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده	هزینه استهلاک
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
زمین	.	.	.	.	.	.	.
ساختمان	۲۳,۰۵۵	۳۱,۴۳۸	۳۹,۸۹۸	۴۸,۴۳۲	۵۷,۰۳۵	۶۵,۷۰۵	۲۵,۷۰۵
تأسیسات	۳۹,۲۹۰	۳۱,۶۴۰	۲۵,۷۵۶	۲۱,۲۳۹	۱۷,۷۷۷	۱۵,۰۶۹	۱۵,۰۶۹
ماشین آلات و تجهیزات	۴۷,۸۱۹	۴۷,۸۱۹	۴۷,۸۱۹	۴۷,۸۱۹	۴۷,۸۱۹	۴۷,۸۱۹	۴۷,۸۱۹
وسایل نقلیه	۲۷,۳۵۴	۲۵,۵۳۳	۲۳,۸۸۰	۲۲,۳۷۷	۲۱,۰۱۰	۱۹,۷۶۷	۱۹,۷۶۷
اثاثه و منصوبات	۳۴,۲۰۳	۳۲,۱۵۸	۳۰,۲۰۸	۲۸,۴۳۵	۲۶,۸۲۳	۲۵,۳۵۸	۲۵,۳۵۸
ابزار آلات و قالب ها	۲۶,۰۸۰	۲۵,۱۹۲	۲۴,۳۴۶	۲۳,۵۴۱	۲۲,۷۷۴	۲۲,۰۴۳	۲۲,۰۴۳
جمع	۳۰۷,۹۰۲	۱۹۳,۷۸۳	۱۸۱,۹۰۸	۱۷۱,۸۳۳	۱۶۳,۲۰۸	۱۵۵,۷۶۱	

شرح	پیش بینی					حسابرسی شده	ارزش دفتری
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
زمین	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰
ساختمان	۶۵۳,۰۰۰	۶۴۵,۶۳۵	۶۳۸,۵۷۹	۶۳۱,۸۱۵	۶۲۵,۳۳۱	۶۱۹,۱۱۳	۶۱۹,۱۱۳
تأسیسات	۲۳۶,۸۱۴	۱۸۴,۳۰۶	۱۴۵,۳۳۲	۱۱۶,۷۷۰	۹۶,۳۱۶	۸۱,۸۲۳	۸۱,۸۲۳
ماشین آلات و تجهیزات	۱۳۷,۶۲۹	۱۸۵,۴۴۸	۲۳۳,۲۶۷	۲۸۱,۰۸۶	۳۳۸,۹۰۵	۳۷۶,۷۲۴	۳۷۶,۷۲۴
وسایل نقلیه	۴۲,۳۵۲	۵۱,۵۱۲	۶۰,۵۰۶	۶۹,۳۵۰	۷۸,۰۵۷	۸۶,۶۴۰	۸۶,۶۴۰
اثاثه و منصوبات	۴۳,۸۹۳	۵۵,۷۴۴	۶۸,۴۰۰	۸۰,۸۷۹	۹۳,۱۹۶	۱۰۵,۳۶۷	۱۰۵,۳۶۷
ابزار آلات و قالب ها	۶۵,۰۰۸	۸۰,۴۳۰	۹۵,۴۷۲	۱۱۰,۱۵۲	۱۲۴,۴۸۶	۱۳۸,۴۹۲	۱۳۸,۴۹۲
جمع	۱,۹۱۷,۶۹۶	۱,۹۴۳,۰۷۵	۱,۹۸۱,۵۵۶	۲,۰۳۰,۰۵۲	۲,۰۸۶,۱۹۱	۲,۱۴۸,۱۵۸	



دارایی های نامشهود

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۱	بهای تمام شده
عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	حق امتیاز خطوط تلفن
۱۵,۳۴۰	۱۵,۳۴۰	۱۵,۳۴۰	۱۵,۳۴۰	۱۵,۳۴۰	۱۵,۳۴۰	نرم افزارهای رایانه ای
۱۵,۳۵۳	۱۵,۳۵۳	۱۵,۳۵۳	۱۵,۳۵۳	۱۵,۳۵۳	۱۵,۳۵۳	جمع

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۱	هزینه استهلاک
عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابرسی شده	
.	.	.	.	.	.	حق امتیاز خطوط تلفن
.	.	.	.	۴,۱۴۹	۶,۱۷۹	نرم افزارهای رایانه ای
.	.	.	.	۴,۱۴۹	۶,۱۷۹	جمع

سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۱	ارزش دفتری
عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	حسابرسی شده	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	حق امتیاز خطوط تلفن
۱	۱	۱	۱	۱	۴,۱۵۰	نرم افزارهای رایانه ای
۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۴,۱۶۳	جمع



۵. مشخصات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

۵/۱. موضوع فعالیت

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

۵/۲. تاریخچه فعالیت

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

۵/۳. شرکاء

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

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

۵/۴. حسابرس ناشر

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۶. عوامل ریسک

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

۶/۱. ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت

۱- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. 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.

۲- ریسک ارز

شرکت در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طرق منطقی مدیریت می‌شود.

۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد.

۴- مدیریت ریسک نقدینگی

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



۶/۲. ریسک‌های مرتبط با اوراق

۱- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

مطابق ماده ۶ دستورالعمل فعالیت نهادهای واسطه، افتتاح و بستن حسابی که وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار به آن واریز می‌گردد و همچنین برداشت و انتقال وجوه از آن حساب، طبق ضوابط مصوب و صرفاً با اجازه سازمان بورس و اوراق بهادار امکان‌پذیر است.

۲- ریسک عدم تکمیل فرایند پذیرهنویسی

بر اساس مقررات بازار سرمایه در زمینه انتشار اوراق بدهی، به منظور حصول اطمینان از تامین منابع مالی موردنیاز متقاضی تامین مالی، رکن متعهد پذیرهنویسی معرفی می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار به پذیرهنویسی نشده باشد، متعهد پذیرهنویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق موظف و متعهد است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

۳- ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق مربایه در سررسید اطلاق می‌شود. جهت پوشش این ریسک، ضامن اوراق مربایه طی قراردادی پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. در صورتی که بانی به هر دلیلی وجوه مورد نیاز جهت پرداخت اقساط را تامین ننماید، ضامن اقدام به پرداخت وجوه لازم به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد نمود.

۴- ریسک نقدشوندگی اوراق

یکی از پیش شرط‌های لازم جهت دریافت مجوز انتشار اوراق در بازار سرمایه و همچنین پذیرش آن در بازار ابزارهای بدهی شرکت فرابورس ایران و آغاز معاملات ثانویه، معرفی رکن بازارگردان است. بازارگردان بر اساس قراردادی سه جانبه با ناشر و بانی، ضمن انجام عملیات بازارگردانی، موظف و متعهد است تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربایه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.



۷. ارکان انتشار اوراق مربحه

۷/۱. ضامن

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

- ۱- بهای کل دارایی به مبلغ ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.
- ۲- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع،

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۳ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت 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 توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد ضمانت 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 ۳۷ درصد سالانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۷/۱/۱. سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ به ثبت رسید. تغییرات سرمایه بانک طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶٪	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته



۷/۱/۲. وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر است:

- صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۱ حسابرسی شده میلیون ریال	سال ۱۴۰۰ حسابرسی شده میلیون ریال	سال ۱۳۹۹ حسابرسی شده میلیون ریال
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۹,۵۷۲,۴۶۰	۳۸,۳۲۹,۱۱۳	۳۳,۶۹۲,۶۱۸
درآمد سپرده گذاری در بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۶,۳۷۸,۱۴۴	۵,۰۱۸,۱۳۸	۳,۹۲۲,۱۲۲
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۵,۰۱۸,۵۴۳	۹,۶۸۸,۹۵۷	۸,۰۶۳,۶۰۶
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۷۹۸,۰۰۰	۱,۶۹۳,۶۳۳	۱,۸۹۵
جایزه سپرده قانونی	۳۳۵,۵۹۲	۲۵۳,۳۳۹	۱۸۳,۹۹۹
درآمد عملیاتی	۷۲,۰۰۳,۷۴۰	۵۴,۹۸۳,۲۷۰	۳۵,۸۶۲,۳۴۰
هزینه سود سپرده ها	(۳۳,۶۳۹,۹۳۳)	(۳۵,۲۲۶,۷۰۳)	(۳۲,۲۱۶,۷۹۰)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۳۸,۳۵۳,۸۰۶	۱۹,۷۵۶,۵۶۸	۱۳,۴۴۵,۴۵۰
درآمد کارمزد	۵,۰۷۰,۳۱۴	۳,۹۵۳,۵۵۵	۱,۷۴۸,۹۹۲
هزینه کارمزد	(۴۴۶,۷۳۹)	(۳۷۲,۳۲۰)	(۳۷۲,۶۸۶)
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۴,۶۲۳,۵۷۵	۳,۵۸۱,۲۳۵	۱,۳۷۶,۳۰۶
هزینه های عمومی و اداری	(۶,۳۱۱,۱۵۸)	(۴,۹۳۸,۴۶۵)	(۳,۰۲۶,۹۸۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۳۴۱,۰۸۳)	(۲,۰۴۶,۰۸۴)	(۲,۱۱۵,۴۹۸)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۷۷۸,۸۱۰	(۳۵۵,۰۵۰)	(۱۹۵,۹۸۲)
سود عملیاتی	۳۰,۳۰۷,۸۷۱	۲۰,۴۳۱,۶۵۰	۱۷,۴۶۵,۳۱۸
سود سرمایه گذاری مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۲۳۲,۰۶۳	۱۴۵,۳۰۷	۱,۳۱۳,۷۶۷
هزینه مالی	-	-	(۱۹۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۱۷۱,۰۵۵	۱۱۰,۰۱۸	۱۲,۸۷۳
سود قبل از مالیات	۳۰,۷۱۱,۹۸۹	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	۱۸,۶۹۰,۶۶۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۳۴,۴۱۷)	-	(۲,۰۶۳,۹۵۹)
سود خالص	۲۹,۸۸۷,۵۷۲	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	۱۶,۶۲۶,۷۰۱



تأیید اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
حسابرسی شده	تأیید طبقه بندی شده	تأیید طبقه بندی شده	تأیید طبقه بندی شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد	۵۳,۷۰۳,۹۷۸	۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۳۳۷,۱۳۰
مطالبات از بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۴۰,۷۶۳,۶۲۳	۳۸,۴۴۴,۷۳۳	۳۲,۳۷۹,۹۹۷
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳۹۶,۳۲۵,۹۷۴	۳۵۵,۴۳۷,۳۶۷	۳۳۹,۹۹۵,۹۱۳
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱,۰۰۷,۵۰۷	۱,۷۷۳,۷۹۹	۱,۳۸۰,۰۰۰
سایر دریافتی ها	۸,۳۳۱,۳۰۰	۱۳,۰۴۴,۰۳۶	۶,۵۷۳,۹۱۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۰,۶۳۵,۸۳۳	۳۵,۱۸۵,۴۳۶	۳۸,۶۸۳,۳۷۷
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۶۸۶,۱۰۶	۶۰۷,۵۵۰	۴۸۸,۰۰۰
دارایی های ثابت مشهود	۶,۱۱۶,۹۶۷	۵,۵۵۷,۵۶۱	۳,۸۵۶,۹۸۰
دارایی های نامشهود	۳۳۷,۸۵۱	۳۷۸,۵۰۳	۳۰۰,۶۵۳
سپرده قانونی	۴۲,۷۰۳,۳۷۴	۳۷,۱۵۴,۳۲۰	۳۱,۳۴۰,۰۴۸
سایر دارایی ها	۳,۱۷۷,۳۲۵	۲,۸۳۳,۷۱۸	۲,۳۲۱,۹۸۴
جمع دارایی ها	۶۷۳,۵۸۸,۷۳۹	۵۴۳,۸۰۵,۳۵۶	۴۰۳,۵۴۶,۹۱۴
تعهدات مشتریان بابت اعتبار استادی	۳۲,۷۳۸,۵۷۷	۳۰,۶۶۳,۳۳۳	۱,۱۴۴,۳۹۰
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره	۳۳۵,۱۶۳,۹۳۷	۱۳۴,۵۷۰,۶۵۶	۹۲,۷۵۳,۰۱۲
سایر تعهدات مشتریان	۱۹,۲۶۲,۶۴۴	۶,۴۱۰,۰۰۵	۳,۴۵۷,۰۱۷
طرف وجود اداره شده و موارد مشابه	-	-	۱۰,۴۷۴,۸۴۸
بدهی ها و حقوق مالکانه			
سپرده های مشتریان	۵۳۲,۴۰۳,۴۸۸	۳۸۷,۸۴۳,۸۴۳	۳۳۵,۷۴۲,۸۲۱
بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری	۳۴,۴۰۶,۸۷۱	۶۳,۸۲۰,۰۶۵	۱۴,۹۲۱,۲۸۹
سود سهام پرداختی	۶۱,۰۷۴	۵۴,۲۷۶	۳۷,۱۰۹
مالیات پرداختی	۱,۸۷۵,۹۶۴	۱,۳۳۲,۰۴۸	۳,۸۴۳,۴۰۵
ذخایر و سایر پرداختی ها	۳۳,۹۱۱,۹۹۰	۱۵,۶۵۳,۲۷۳	۱۱,۳۸۰,۰۴۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازگشتی کارکنان	۶۲۸,۷۰۶	۳۳۷,۶۰۷	۳۳۷,۳۳۹
جمع بدهی ها	۵۹۳,۰۸۸,۰۹۳	۴۶۸,۹۲۳,۳۹۱	۳۶۵,۱۶۱,۹۰۴
سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تذخیره قانونی	۱۰,۴۶۳,۳۳۷	۹,۰۴۳,۷۵۶	۵,۹۳۸,۰۴۵
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۳,۰۹۰,۵۶۴	۳,۰۹۰,۵۶۴	۱,۶۳۳,۱۱۱
سود انباشته	۱۲,۹۰۳,۳۸۱	۱۹,۷۵۰,۴۳۶	۱۵,۳۵۸,۹۶۳
سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	۳۹۴,۷۳۹	۹۸۳,۶۸۱	(۲۴۳,۱۰۸)
سرف سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	۷۲,۴۸۱	-	-
جمع حقوق مالکانه	۸۰,۵۰۰,۶۴۶	۵۴,۸۸۱,۹۶۵	۳۷,۳۸۵,۰۱۰
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۶۷۳,۵۸۸,۷۳۹	۵۴۳,۸۰۵,۳۵۶	۴۰۳,۵۴۶,۹۱۴
تعهدات بانک بابت اعتبار استادی	۳۲,۷۳۸,۵۷۷	۳۰,۶۶۳,۳۳۳	۱,۱۴۴,۳۹۰
تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره	۳۳۵,۱۶۳,۹۳۷	۱۳۴,۵۷۰,۶۵۶	۹۲,۷۵۳,۰۱۲
سایر تعهدات بانک	۱۹,۲۶۲,۶۴۴	۶,۴۱۰,۰۰۵	۳,۴۵۷,۰۱۷
وجود اداره شده و موارد مشابه	-	-	۱۰,۴۷۴,۸۴۸



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	الزامات سرمایه در جریان	الذخیره قانونی	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود بالانته	سهم تحت تسلک صندوق	موقوف سهام تحت تسلک صندوق	جمع کل
سود خالص گزاریش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۴۴۴,۰۴۰	۵۳,۳۶۸	۸,۱۴۶,۳۶۶	-	-	۳۱,۶۳۳,۰۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص گزاریش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	-	۱,۵۷۸,۸۳۳	-	-	۱,۵۷۸,۸۳۳
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	(۳,۵۹۳,۰۰۵)	(۳۴۳,۱۰۸)	-	(۳۴۳,۱۰۸)
تخصیص به الذخیره قانونی	-	-	۳,۴۹۳,۰۰۵	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص گزاریش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۹۳۸,۰۴۵	۱,۶۳۳,۱۱۱	۱۵,۳۵۸,۹۶۳	(۴۴۴,۱۰۸)	-	۳۷,۳۸۵,۰۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص گزاریش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	-	۳۵۸,۳۵۳	-	-	-	۳۵۸,۳۵۳
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش کاهش سرمایه ثبت شده	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	(۸۵,۰۹۵)	-	(۸۵,۰۹۵)
فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	۳۱۱,۳۳۳	-	۳۱۱,۳۳۳
تخصیص به الذخیره قانونی	-	-	۳,۰۸۶,۷۱۱	-	(۳,۰۸۶,۷۱۱)	-	-	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص گزاریش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۰۲۴,۷۵۶	۲,۰۹۰,۵۶۴	۱۹,۷۵۰,۳۳۶	(۹۸۳,۶۸۱)	-	۵۴,۸۸۱,۹۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص گزاریش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	-	۳۹,۸۸۷,۵۷۳	-	-	۳۹,۸۸۷,۵۷۳
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	۱۶۹,۶۷۶	-	-	-	۱۶۹,۶۷۶
افزایش کاهش سرمایه ثبت شده	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه	-	-	-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	(۲۸۴,۳۴۶)	-	(۲۸۴,۳۴۶)
فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	۷۷۳,۳۳۸	-	۷۷۳,۳۳۸
سود حاصل از فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	-	-	-	-	-	-	۷۷۳,۳۳۸	۷۷۳,۳۳۸
تخصیص به الذخیره قانونی	-	-	۲,۷۸۳,۱۳۵	-	(۲,۷۸۳,۱۳۵)	-	-	-
سود سهام منسوب	-	-	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص گزاریش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۶۰۰,۷۸۹	۲,۶۳۰,۳۴۰	۳۰,۱۵۴,۷۳۳	(۴۹۴,۷۳۹)	۷۲,۴۸۱	۸۰,۵۰۰,۰۱۶

لوٹوس پارمیٹان
(سنگھائی خانہ)

صنایع الکترونیک مازنیان
MARAZNAN ELECTRONIC INDUSTRIES

- صورت جریان های نقدی

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نقد حاصل از عملیات	۲۳,۳۶۹,۱۰۶	۲,۵۳۴,۹۷۱	۳,۰۱۱,۳۹۵
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۷۳,۵۰۱)	(۱,۶۱۹,۱۵۸)	(۱۰,۳۳,۴۹۱)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۳,۲۹۶,۶۰۵	۹۱۵,۸۱۳	۱,۹۷۸,۹۰۴
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۱۳۵,۴۸۴)	(۲,۱۰۸,۳۱۹)	(۳۳۷,۱۹۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۹۸۷
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۱۲۰,۶۱۳)	(۴۵,۹۲۷)	(۱۳۷,۷۳۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۹۰,۰۰۰	۰	۰
دریافت نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۱۲۶,۶۰۰	۲۴,۰۶۰	۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۳۹,۴۹۷)	(۲,۱۵۰,۳۸۶)	(۴۶۳,۹۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۲,۳۵۷,۱۰۸	(۱,۲۳۴,۴۷۳)	۱,۵۱۴,۹۴۹
سود سهام پرداختی	(۴,۹۱۳,۲۰۲)	(۲,۹۹۲,۷۳۳)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	۸۳۵,۸۲۹	۳۱۱,۴۲۲	۰
پرداخت های نقدی حاصل از خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	(۲۸۴,۳۹۶)	(۸۵۰,۹۹۶)	۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۴,۴۳۱,۸۶۹)	(۳,۵۳۲,۳۰۷)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۷,۹۲۵,۲۳۹	(۴,۷۶۶,۷۸۰)	(۴۵۷,۳۲۱)
ماتده وجه نقد در ابتدای سال	۲۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۳۱,۹۳۱,۳۱۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۲۸۸,۳۹۶	۲,۹۳۰,۰۹۳	۱۳,۸۵۳,۰۳۳
وجه نقد در پایان سال	۵۳,۷۰۳,۹۷۸	۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۳۲۷,۱۳۰
مبادلات غیر نقدی	۱۰۰,۵۵۶	۱۱۹,۵۵۰	۰



۷/۲. عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)، مسؤولیت عرضه اولیه اوراق مربجه در قریب ورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربجه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربجه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربجه 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 اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب تعهدات آنها خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربجه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربجه را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۳ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد. تبصره (۳): عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مربجه 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 مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۸۹,۰۴۱,۰۹۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۷/۳. عامل پرداخت

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



۷/۴. سندیکای متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده و نامه شماره ۱۳۲/۱۳۰۳۹۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، سندیکایی از نهادهای مالی به شرح زیر، به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد چند جانبه منعقد با شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسؤلیت محدود)، مسؤلیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربایه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

ردیف	نام عضو سندیکا	مبلغ تعهدات (میلیارد ریال)	درصد از کل
۱	گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۲	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۳	گروه مالی کیان (سهامی عام)	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
جمع		۳,۰۰۰	۱۰۰٪

تعهدات اعضای سندیکای متعهدین 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 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، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظف هستند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربایه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود، مکلف به خرید اوراق بهادار تحت تعهد پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه یک میلیون ریال می باشند.

۲. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفند وجوه مربوط به خرید اوراق مربایه موضوع بند فوق را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده، واریز نمایند.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو/ اعضای نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته (۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفا نشده می باشد.

تبصره ۳: به منظور تضمین انجام تعهدات، اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی هر کدام یک فقره چک به شرح جدول ذیل صادر و همزمان با امضای قرارداد تعهد پذیرهنویسی به ضمیمه به ناشر تسلیم می نمایند. مشخصات چک های ذکر شده به شرح ذیل است.

اعضا	نام شرکت	مبلغ (ریال)	شماره چک	تاریخ چک	بانک	شعبه
عضو اول سندیکای متعهدین پذیرهنویسی	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)	۱۸۹,۰۴۰,۱۰۹,۵۸۹				
عضو دوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی	صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار	۱۸۹,۰۴۰,۱۰۹,۵۸۹				
عضو سوم سندیکای متعهدین پذیرهنویسی	شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام)	۱۸۹,۰۴۰,۱۰۹,۵۸۹				



۷/۵. سندیکای بازارگردانی

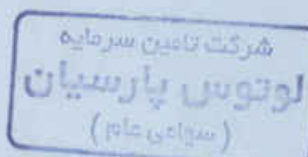
بر اساس توافقات انجام شده و نامه شماره ۱۳۲/۱۳۰۳۹۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، اعضای سندیکای بازارگردانی طی قرارداد چند جانبه منعقد با شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسؤولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مربجه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

ردیف	نام عضو سندیکا	مبلغ تعهدات (میلیارد ریال)	درصد از کل
۱	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۲	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان	۱,۰۰۰	۳۳.۳٪
	جمع	۳,۰۰۰	۱۰۰٪

- اعضای سندیکای بازارگردانی موظفند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربجه موضوع قرارداد بازارگردانی را به قیمت بازار بر مبنای حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربجه موضوع قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.
- هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲.۵ درصد از کل اوراق مورد تعهد خود، تعهد می‌نماید.
- در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، عضو نقض‌کننده سندیکای بازارگردانی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۲۳٪ سالیانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی می‌تواند با اعلام کتبی به بانی، درخواست افزایش مبلغ قرارداد (به میزان حاصلضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی یا نرخ اوراق بهادار مشابه در جمع مبلغ اسمی اوراق) یا افزایش نرخ سود اوراق مربجه (با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار) (به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید و سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه) از زمان افزایش نرخ را بنمایند. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربجه (با اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار) اقدام نماید. افزایش مبلغ قرارداد نسبت به هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی موضوعی جداگانه بوده و عدم درخواست هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی نسبت به موضوع فوق الذکر مانع مطالبه سایر اعضا نمی‌باشد.



صنایع الکترونیک مادیران
MADIRAN ELECTRONIC INDUSTRIES



۸. سایر نکات با اهمیت

۸/۱. هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ میلیون ریال
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۳,۵۰۰
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، ...)	۷ درصد ارزش اوراق

۹. مشخصات مشاور

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

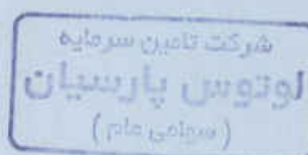
نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران، پلاک ۹۹	تلفن: ۹۱۰۷۸۶۵۶ دورنگار: ۸۸۶۱۷۸۳۳

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام‌شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.



صنایع الکترونیک مادیران
MADRAN ELECTRONIC INDUSTRIES



۱۰. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• اطلاعات تماس بانی

شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)،
استان البرز، شهرستان ساوجبلاغ، شهر هشتگرد، محله شهرک صنعتی غیردولتی، میدان مادیران، خیابان کارآفرین جنوبی،
تلفن: ۰۲۱-۸۸۶۳۳۸۰۰

آدرس اینترنتی: <https://www.maadiran.com>

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)،
آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹،
تلفن: ۰۲۱-۷۸۶۵۶۹۱۰۷۸۶۵۶

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

• اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
نشانی تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶،
تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

ناشر	بانی
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	شرکت صنایع الکترونیک مادیران (سهامی خاص)
محمدحسین صدرانی رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل (مهر نهاد واسط)	امیر حسین مرتضائیان عضو هیأت مدیره و مدیر عامل
سید محمدجواد فرهانیان عضو هیأت مدیره	مجید خدادی عضو هیأت مدیره
مشاور عرضه شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسین (سهامی عام)	
مجتبی تقی پور عضو هیأت مدیره	
شرکت واسط مالی لوتوس پارسین (سهامی عام)	
گزارش Hushyar Behmand & Co. موسسه حسابرسی و مشاوره مالی	