

شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

گزارش بازرس قانونی در خصوص بیانیه ثبت تامین

مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

بانضمام بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	۱- گزارش بازرس قانونی درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
۱ الی ۴۶	۲- بیانیه ثبت اوراق مرابحه توسط هیات مدیره



شماره ثبت: ۲۳۲۷۰

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار
کارشناسان رسمی دادگستری

اصول نگر آرآ

(حسابداران رسمی)
موسسه جابری و خدمات مدیریت

بسمه تعالی

گزارش بازرس قانونی در خصوص بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۴

(۱) بیانیه ثبت مورخ ۲۵ دی ماه ۱۴۰۰ هیات مدیره شرکت صنعتی آما (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استانداردهای حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبانی تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

(۲) بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت اصولی انتشار اوراق مرابحه شماره ۱۲۲/۹۰۲۴۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ مدیریت نظارت بر بازار اولیه سازمان یاد شده دال بر بلا مانع بودن تامین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تامین سرمایه در گردش برای خرید مواد اولیه، تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویه های آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

(۳) مبلغ ۴۲۶,۵۱۳ میلیون ریال از دارایی های موضوع اوراق مرابحه وارداتی بوده و بدلیل شرایط تحمیلی ناشی از تحریم های ظالمانه، خارج از روال عادی سیستم بانکی و گشایش اعتبار اسناد صورت خواهد گرفت. این امر می تواند بر زمان بندی ورود دارایی، نرخ های پیش بینی شده و کیفیت اقلام موثر باشد. در نتیجه ممکن است نتایج واقعی متفاوت از مفروضات و پیش بینی های صورت گرفته در بیانیه مزبور تحقق یابد.

(۴) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند بعلاوه به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ایی مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.

(۵) صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم بین ارکان در چهارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل می باشد، که به این موسسه ارائه نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا (حسابداران رسمی)
گزارش بازرس قانونی در خصوص بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا
(حسابداران رسمی)

تاریخ: ۶ بهمن ماه ۱۴۰۰

محمد بدراقی نژاد

پرویز مقدس

شماره عضویت: ۱۳۸۷۱۵۴۸

شماره عضویت: ۱۳۸۰۰۷۵۴


موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
(حسابداران رسمی) ثبت ۲۳۲۷۰

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

تهران، شماره ثبت ۷۰۶۳

تهران، کیلومتر ۱۷ جاده مخصوص کرج، نیش خیابان ۶۴

شماره تماس: ۴۴ - ۴۴۹۸۳۹۳۵ - ۰۲۱

کد پستی: ۱۳۸۹۱۵۵۱۱۳

شرکت واسطه مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۱۷۹

ثبت شده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۰

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 راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت صنعتی آما (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه به وسیله شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت صنعتی آما (سهامی عام) رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	نماینده	امضا
بنیاد نیکوکاری سرور	رئیس هیأت مدیره	اکبر علیزاده راد	
شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر	عضو هیأت مدیره	محسن کوزه‌گران	
شرکت مهندسی خدماتی پرسپولیس	عضو هیأت مدیره	غلامعلی خورسندی لالوی	
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	عضو هیأت مدیره	نوید رفیعی تبریزی	
-	نایب رئیس هیأت مدیره	شاهرخ علیزاده راد	
-	مدیرعامل	عباس علی مددی	

شرکت صنعتی آما





شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

۱۵۰۰٫۰۰۰ ریال

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت صنعتی آما (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را بر عهده 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 اند. 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 <http://www.Sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت صنعتی آما (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۵۴/۱۲/۰۴ در فهرست نرخ های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه بندی در صنعت "ساخت محصولات فلزی"، با نماد "فاما" مورد معامله قرار می گیرد.



فهرست مطالب

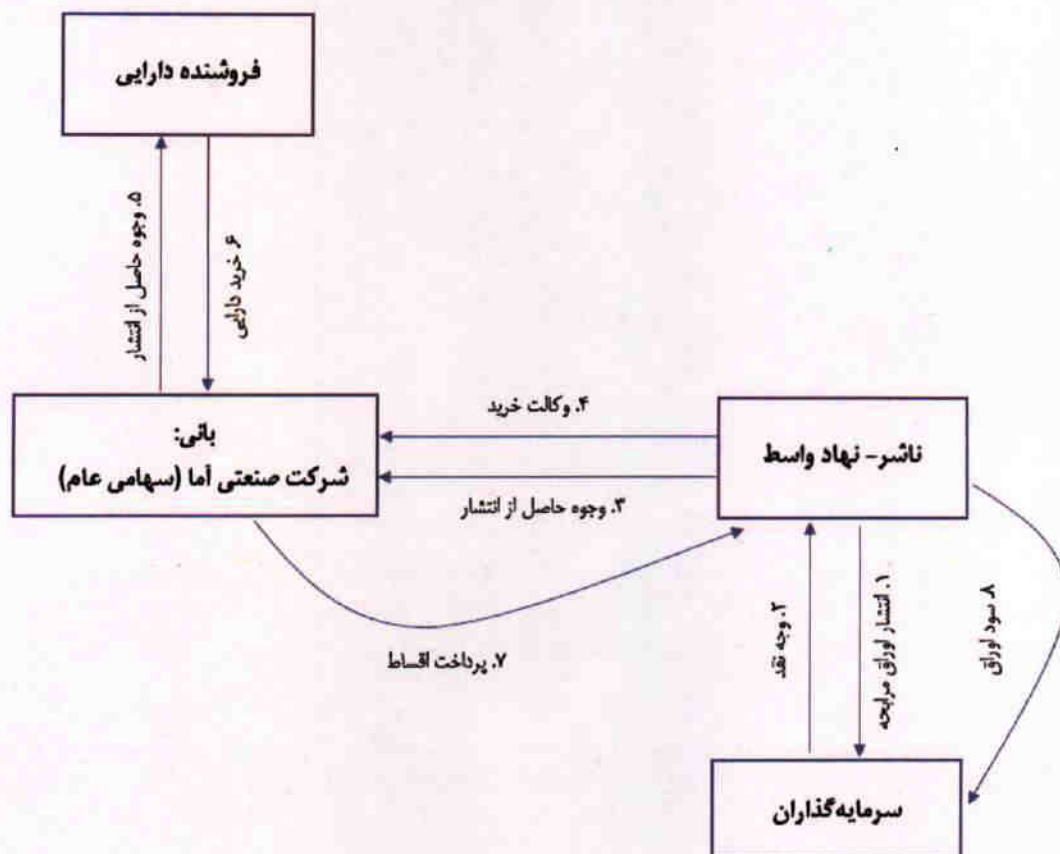
۶	تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۶	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مرابحه
۸	مشخصات اوراق مرابحه
۹	رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)
۹	وکالت نهاد واسط
۱۰	کارمزد وکالت
۱۰	تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)
۱۰	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۱	نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۱	سایر موارد
۱۲	مشخصات صنعتی آما (سهامی عام)
۱۲	موضوع فعالیت
۱۲	تاریخچه فعالیت
۱۲	مدت فعالیت
۱۳	سهامداران
۱۳	مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۴	مشخصات حسابرس/بازرس بانی
۱۴	سرمایه بانی
۱۴	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنعتی آما (سهامی عام)
۱۵	وضعیت مالی بانی
۱۵	الف) صورت وضعیت مالی
۱۶	ب) صورت سود و زیان
۱۷	ج) صورت جریان های نقدی
۱۸	وضعیت اعتباری بانی
۱۸	بدهی ها
۱۹	تضمین ها و بدهی های احتمالی
	مطالبات و ذخایر

۲۱	پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۱	الف) پیش بینی صورت سود و زیان
۲۲	ب) پیش بینی صورت وضعیت مالی
۲۴	ج) پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه
۲۵	د) صورت منابع و مصارف پیش بینی شده
۲۶	مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان
۳۴	مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی
۳۶	مشخصات ناشر
۳۶	موضوع فعالیت
۳۶	تاریخچه فعالیت
۳۶	شرکاء
۳۶	حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)
۳۷	عوامل ریسک
۳۷	عوامل ریسک
۳۹	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۹	ضامن
۳۹	سرمایه ضامن
۴۰	وضعیت مالی ضامن
۴۰	الف) صورت وضعیت مالی
۴۱	ب) صورت سود و زیان
۴۲	ج) صورت جریان های نقدی
۴۳	عامل فروش اوراق
۴۳	عامل پرداخت
۴۴	متعهد پذیرهنویسی
۴۴	بازارگردان
۴۵	سایر نکات با اهمیت
۴۵	هزینه های انتشار
۴۵	مشخصات مشاور
۴۶	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

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

(۱) مشخصات دارایی:

مواد اولیه مربوطه شامل:

الف - مفتول A^۱ قطر ۵/۵ ایرانی

ب - مفتول ۱۸-۴۰-۵/۵ SG^۲ ایرانی

و - پودر آهن (پودر RWZ.IR)

ج - پودر فرومینگنز کم کربن

ز - مفتول نیکل

د - پودر فرومینگنز متوسط کربن

م - مفتول استنلس استیل

ه - پودر آهن (پودر K^۷۴)

ن - پودر روتایل





(۲) ارزش دارایی: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	نوع مواد اولیه	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ
۱	مفتول A1 قطر ۵/۵ ایرانی	۳,۴۵۰,۰۰۰	۶۶۹,۸۲۴
۲	مفتول ۳۰-۱۸ SG2-0/5 ایرانی	۱,۳۱۷,۰۰۰	۲۶۷,۱۷۶
۳	پودر فرومگنز کم کربن	۱۴,۰۰۰	۹,۸۰۰
۴	پودر فرومگنز متوسط کربن	۹۶,۰۰۰	۷۶,۸۰۰
۵	پودر آهن (پودر KV۴)	۴۳,۷۵۰	۱۲,۶۸۸
۶	پودر آهن (پودر RWZ.IR)	۱۲۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰
۷	مفتول نیکل	۱۴,۴۷۵	۱۰۴,۰۷۰
۸	مفتول استنلس استیل	۵۹,۰۰۰	۹۲,۱۶۹
۹	پودر روتایل	۴۹۳,۸۶۷	۲۳۰,۲۷۴
جمع			۱,۵۰۰,۰۰۰

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌های خریداری شده شامل انواع مواد اولیه مصرفی شرکت به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که این مبلغ از طریق انتشار اوراق مربحه در بازار سرمایه تامین خواهد شد.

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:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل - میلیون ریال	مبلغ پرداختی - ریال (به ازای هر یک ورقه)
تاریخ انتشار	۱۴۰۰/۱۱/۰۲	.	.
۱	۱۴۰۱/۰۲/۰۲	۶۶,۵۷۵	۴۴,۳۸۴
۲	۱۴۰۱/۰۵/۰۲	۶۸,۷۹۵	۴۵,۸۶۳
۳	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	۶۸,۰۵۵	۴۵,۳۷۰
۴	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۶۶,۵۷۵	۴۴,۳۸۴
۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۶۶,۵۷۵	۴۴,۳۸۴
۶	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	۶۸,۷۹۵	۴۵,۸۶۳
۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	۶۸,۰۵۵	۴۵,۳۷۰
۸	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۶۶,۵۷۵	۴۴,۳۸۴
۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۲	۶۶,۵۷۵	۴۴,۳۸۴
۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۲	۶۸,۷۹۵	۴۵,۸۶۳
۱۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۶۸,۰۵۵	۴۵,۳۷۰
۱۲	۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۶۶,۵۷۵	۴۴,۳۸۴
۱۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۶۷,۱۳۱	۴۴,۷۵۴
۱۴	۱۴۰۴/۰۵/۰۲	۶۸,۶۰۷	۴۵,۷۳۸
۱۵	۱۴۰۴/۰۸/۰۲	۶۷,۸۶۹	۴۵,۲۴۶
۱۶	۱۴۰۴/۱۱/۰۲	۶۶,۳۹۳	۴۴,۲۶۲
جمع		۲,۵۸۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰



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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد.

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

مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی شهریور یکم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین بخشی از سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه مصرفی،
- (۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (یا روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مرباحه: ۱۸ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،
- (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۰/۱۱/۰۲،
- (۱۲) مدت عرضه: ۱ روز،
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،
- خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق بر اساس نرخ های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.
- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،



(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک خاورمیانه (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام).

رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی شهرپور یکم (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 شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و قیمت مشخص

به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی):

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	نوع مواد اولیه	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ
۱	مفتول A۱ قطر ۵/۵ ایرانی	۳,۴۵۰,۰۰۰	۶۶۹,۸۲۴
۲	مفتول ۴۰-۵/۵ SGT-۵ ایرانی	۱,۳۱۷,۰۰۰	۲۶۷,۱۷۶
۳	پودر فرومگنز کم کربن	۱۴,۰۰۰	۹۸۰۰
۴	پودر فرومگنز متوسط کربن	۹۶,۰۰۰	۷۶,۸۰۰
۵	پودر آهن (پودر KV۴)	۴۳,۷۵۰	۱۲,۶۸۸
۶	پودر آهن (پودر RWZ.IR)	۱۲۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰
۷	مفتول نیکل	۱۴,۴۷۵	۱۰۴,۰۷۰
۸	مفتول استنلس استیل	۵۹,۰۰۰	۹۲,۱۶۹
۹	پودر روتایل	۴۹۳,۸۶۷	۲۳۰,۲۷۴
جمع			۱,۵۰۰,۰۰۰

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جمل 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 شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مربحه شرکت صنعتی آما (سهامی عام) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت صنعتی آما (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، 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 مربحه

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

(۲) دارنده ورقه مربحه 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 شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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

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





نقل و انتقال اوراق مربجه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مربجه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربجه بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربجه، تا تعیین قیم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مربجه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربجه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات صنعتی آما (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت صنعتی آما (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

- ایجاد یک یا چند کارخانه برای تولید محصولات صنعتی در شهر تهران و یا هر یک از شهرهای دیگر ایران؛
- تهیه و وارد کردن کلیه مواد و ملزومات اعم از ماشین آلات یا مواد اولیه و غیره که برای ادامه کار و تولیدات کارخانه لازم باشد؛
- فروش و صدور محصولات کارخانه ها؛
- انجام هر نوع امور بازرگانی دیگر که مربوط به موضوع شرکت باشد؛
- مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها و یا خرید سهام آنها؛
- ارائه خدمات آزمایشگاهی؛
- ارائه خدمات فنی و بازسازی قطعات به مشتریان.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۱/۱۰۹۶۰/۷۰۰۰۹ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده است، بهره برداری از کارخانه جدید با ظرفیت ۱۹,۵۰۰ تن الکترو، ۲,۵۰۰ تن پودرهای جوشکاری و ۲,۳۰۰ تن مفتول های جوشکاری در سال ۱۳۸۲ آغاز شده است. همچنین واحد مسوار جدید شرکت از ابتدای دی ۱۳۹۲ به بهره برداری رسیده است.

تاریخچه فعالیت

شرکت صنعتی آما در تاریخ ۱۳۳۸/۰۹/۰۱ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۷۰۶۳ مورخ ۱۳۳۸/۱۰/۱۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۶۹۰ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۱۳۵۸۱۴ به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۵۲/۰۳/۲۳ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۵۴/۱۲/۰۴ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در کیلومتر ۱۷ جاده مخصوص کرج واقع است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت بانی از زمان تأسیس به مدت نامحدود است.



سهامداران

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

ردیف	نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	سهامی عام	۲۳۲۰۶	۲۷۶,۹۲۵,۴۴۰	٪۱۸,۴۶
۲	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر	سهامی عام	۱۴۷۸۸۸	۲۲۲,۷۱۰,۶۷۴	٪۱۴,۸۵
۳	شرکت مدیریت سرمایه گذاری ملی ایران	سهامی خاص	۲۸۱۷۹۳	۱۰۰,۱۰۵,۷۳۷	٪۶,۶۷
۴	اکبر علیزاده راد	-	-	۹۰,۹۲۹,۰۰۰	٪۶,۰۶
۵	رضا علیزاده راد	-	-	۷۰,۳۳۳,۰۰۰	٪۴,۶۹
۶	بهزاد علیزاده راد	-	-	۶۸,۸۹۲,۱۶۴	٪۴,۵۹
۷	پهروز علیزاده راد	-	-	۵۸,۷۱۰,۳۳۳	٪۳,۹۱
۸	بنیاد نیکوکاری سرور	سهامی خاص	۲۵۵۶	۵۷,۰۱۹,۴۹۷	٪۳,۸۰
۹	شاهرخ علیزاده راد	-	-	۵۱,۸۸۸,۹۹۹	٪۳,۴۶
۱۰	امیر علی علیزاده راد	-	-	۴۵,۲۸۲,۷۰۹	٪۳,۰۲
۱۱	رامین علیزاده راد	-	-	۴۴,۵۷۶,۸۴۱	٪۲,۹۷
۱۲	سیاوش سعادت لاجوردی	-	-	۱۹,۹۲۳,۷۶۹	٪۱,۳۳
۱۳	سهراب سعادت لاجوردی	-	-	۱۹,۹۲۳,۷۶۹	٪۱,۳۳
۱۴	سیامک سعادت لاجوردی	-	-	۱۹,۹۲۳,۷۶۹	٪۱,۳۳
۱۵	گلرخ علیزاده راد	-	-	۱۶,۳۳۱,۶۶۶	٪۱,۰۸
۱۶	سایر سهامداران حقیقی و حقوقی	-	-	۲۳۶,۶۲۱,۶۳۳	٪۲۲,۴۴
جمع کل					۱۰۰
					۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۱ و جلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۹ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل انتخاب گردیده اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
اکبر علیزاده راد	رئیس هیأت مدیره	بنیاد نیکوکاری سرور	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	غیرموظف
محسن کوزه گران	عضو هیأت مدیره	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	غیرموظف
غلامعلی خورسندی لالوی	عضو هیأت مدیره	شرکت مهندسی خدماتی پرسپولیس	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	غیرموظف
نوید رفیعی تبریزی	عضو هیأت مدیره	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	غیرموظف
شاهرخ علیزاده راد	نایب رئیس هیأت مدیره	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	موظف
عباس علی مددی	مدیرعامل	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	موظف





مشخصات حسابرس / بازررس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۱، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا به عنوان حسابرس و بازررس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازررس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱,۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۱۰/۲۷	۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	٪۶۷	سود انباشته
۱۳۹۷/۰۴/۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	٪۸۰	سود انباشته

شایان ذکر است که شرکت قصد دارد سرمایه خود را در سال جاری از مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ به مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش دهد.

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۵۲۷	۸۵۲	۶۴۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۸۰۰	۵۰۰	۳۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰





وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی و دوره مالی ۶ ماهه اخیر بانی، به شرح زیر می باشد:

الف) صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی ها:				
۱,۰۰۹,۳۸۱	۷۱۴,۳۰۵	۴۷۲,۵۰۶	۵۴۶,۶۶۰	دارایی های ثابت مشهود
۴۵,۷۸۶	۴۵,۷۸۶	۴۵,۷۷۷	۵,۳۹۸	دارایی های نامشهود
۱۵۱,۸۰۰	۱۰۱,۱۹۰	۲,۱۶۴	۶,۱۴۴	سایر دارایی ها
۱,۲۰۶,۹۶۸	۸۶۱,۳۸۱	۵۲۰,۴۴۷	۵۵۸,۲۰۲	جمع دارایی های غیر جاری
۹۸۸,۸۹۳	۱,۰۹۳,۳۷۱	۳۹۰,۵۶۹	۱۵۳,۳۸۳	پیش پرداخت ها
۳,۳۹۵,۴۴۰	۲,۵۳۵,۰۴۰	۱,۲۴۵,۹۸۹	۹۶۰,۸۶۲	موجودی مواد و کالا
۱,۰۳۹,۱۹۴	۶۶۸,۷۶۴	۳۱۰,۹۹۵	۱۹۴,۹۰۳	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۹,۹۹۹	۴۹,۹۹۹	۴۰,۰۰۰	.	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۱۶,۰۸۳	۵۱۲,۸۰۶	۲۱۸,۱۹۸	۱۹۲,۸۳۲	موجودی نقد
.	۲۲,۷۸۶	۲۲,۷۸۶	۲۲,۷۸۶	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۵,۹۸۹,۶۰۹	۴,۸۸۲,۷۶۶	۲,۲۲۸,۵۳۷	۱,۵۲۴,۷۶۶	جمع دارایی های جاری
۷,۱۹۶,۵۷۷	۵,۷۴۴,۰۴۷	۲,۷۴۸,۹۸۴	۲,۰۸۲,۹۶۸	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه:				
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۷۸,۹۵۷	اندوخته قانونی
۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	سایر اندوخته ها
۱,۹۸۱,۰۱۰	۲,۲۹۸,۲۳۶	۱,۱۲۲,۰۹۸	۶۳۶,۶۶۵	سود انباشته
۳,۶۳۱,۹۹۲	۳,۹۴۹,۲۱۸	۲,۱۱۳,۰۸۰	۱,۶۱۶,۶۰۴	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها:				
۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	پرداختنی های بلندمدت
۹۲,۳۶۸	۶۱,۲۸۶	۴۲,۰۲۵	۲۹,۲۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۵۷,۳۶۸	۱۲۶,۲۸۶	۱۰۷,۰۲۵	۹۴,۲۳۸	جمع بدهی های غیر جاری
۳۵۸,۳۰۹	۳۶۴,۹۷۶	۱۱۳,۳۵۴	۱۱۵,۲۲۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۵۷,۹۵۴	۲۴۲,۶۶۵	۱۲۹,۶۸۶	۴۶,۰۴۱	مالیات پرداختنی
۱,۲۳۷,۵۳۵	۳۸۰,۰۳۵	۲۷,۸۳۰	۲۲,۵۴۰	سود سهام پرداختنی
۱,۳۳۴,۰۹۷	۹۱۲,۶۸۵	۱۵۱,۵۳۱	۸۹,۴۲۶	تسهیلات مالی
۳۴,۹۸۰	۳۹,۹۹۶	۲۶,۱۱۱	۵۰,۸۴۱	ذخایر
۸۴,۳۴۲	۷۰,۱۸۶	۸۰,۳۶۷	۴۸,۰۵۰	پیش دریافت ها
۳,۴۰۷,۲۱۷	۱,۶۶۸,۵۴۳	۵۲۸,۸۷۹	۳۷۲,۱۲۶	جمع بدهی های جاری
۳,۵۶۴,۵۸۵	۱,۷۹۴,۸۲۹	۶۳۵,۹۰۴	۴۶۶,۳۶۴	جمع بدهی ها
۷,۱۹۶,۵۷۷	۵,۷۴۴,۰۴۷	۲,۷۴۸,۹۸۴	۲,۰۸۲,۹۶۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها





ب) صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت سود و زیان
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
					عملیات در حال تداوم:
	۳,۷۶۱,۳۴۳	۶,۱۶۲,۰۶۲	۲,۸۲۰,۸۹۳	۱,۸۲۷,۵۶۹	درآمدهای عملیاتی
	(۲,۵۰۵,۳۵۹)	(۳,۴۱۶,۸۳۴)	(۱,۸۲۴,۱۹۴)	(۱,۰۶۹,۸۱۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۱,۲۵۵,۹۸۴	۲,۷۴۵,۲۲۸	۹۹۶,۶۹۹	۷۵۷,۷۵۹	سود ناخالص
	(۱۲۴,۱۱۹)	(۲۴۳,۳۸۱)	(۱۴۲,۲۵۷)	(۱۲۸,۸۲۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۳۷,۲۸۲	۹۳,۴۴۸	۳۳,۸۲۸	۱۸,۷۷۷	سایر درآمدها
	(۷۴۷)	(۹۲)	(۱۱)	(۲۲,۳۳۰)	سایر هزینه‌ها
	۱,۱۵۸,۴۰۱	۲,۵۹۵,۲۰۳	۸۸۸,۲۵۹	۶۲۵,۳۸۳	سود عملیاتی
	(۸۷,۰۰۹)	(۸۷,۵۸۴)	(۱۱,۳۸۸)	(۱۵,۷۵۸)	هزینه‌های مالی
	۱۲,۱۸۵	۳۰,۸۸۹	۲۶,۳۰۲	۱۶,۵۴۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
	۱,۰۸۳,۴۸۷	۲,۵۳۸,۵۰۸	۹۰۳,۱۷۳	۶۲۶,۱۷۲	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
	(۱۸۹,۰۰۹)	(۲۴۴,۲۵۵)	(۱۳۱,۲۶۹)	(۴۷,۰۳۵)	سال جاری
	(۱۱,۶۱۵)	(۸,۱۱۵)	(۵,۴۲۸)	(۳,۵۴۱)	سال‌های قبل
	۸۸۲,۷۷۴	۲,۲۸۶,۱۳۸	۷۶۶,۴۷۶	۵۷۵,۵۹۶	سود خالص

صورت تغییرات در حقوق مالکانه (دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱):

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانة	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	.	۹۰,۰۰۰	۹۸۲	۱,۱۲۲,۰۹۸	.	۲,۱۱۳,۰۸۰
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	.	۹۰,۰۰۰	۹۸۲	۱,۱۲۲,۰۹۸	.	۲,۱۱۳,۰۸۰
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	.	.	.	.	۲,۲۸۶,۱۳۸	.	۲,۲۸۶,۱۳۸
سود سهام مصوب	.	.	.	.	(۴۵۰,۰۰۰)	.	(۴۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	(۶۰۰,۰۰۰)	.	.
خرید سهام خزانة	.	.	.	.	.	(۱۹۳,۶۵۸)	(۱۹۳,۶۵۸)
فروش سهام خزانة	.	.	.	.	.	۱۲۹,۵۹۷	۱۲۹,۵۹۷
صرف (کسر) سهام خزانة	.	۱۴,۹۹۹	.	.	.	.	۱۴,۹۹۹
تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	۶۰,۰۰۰	.	(۶۰,۰۰۰)	.	.
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۹	۱۵۰,۰۰۰	۹۸۲	۲,۲۹۸,۲۳۶	(۶۴,۰۶۱)	۳,۹۰۰,۱۵۶
اصلاح طبقه‌بندی	.	(۱۴,۹۹۹)	.	.	.	۶۴,۰۶۱	۴۹,۰۶۲
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰	۹۸۲	۲,۲۹۸,۲۳۶	.	۳,۹۴۹,۲۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	.	.	.	.	.	.	۸۸۲,۷۷۴
سود سهام مصوب	.	.	.	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰	۹۸۲	۱,۹۸۱,۰۱۰	.	۳,۶۳۱,۹۹۲
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	.	۹۰,۰۰۰	۹۸۲	۱,۱۲۲,۰۹۸	.	۲,۱۱۳,۰۸۰
سود خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	.	.	.	.	۷۴۸,۹۰۲	.	۷۴۸,۹۰۲
سود سهام مصوب	.	.	.	.	(۴۵۰,۰۰۰)	.	(۴۵۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	.	۹۰,۰۰۰	۹۸۲	۱,۴۲۱,۰۰۰	.	۲,۴۱۱,۹۸۲





ج) صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت جریان های نقدی
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۷۸۰۸۶	۴۷۶,۳۷۹	۳۴۷,۵۵۸	۴۱۳,۴۲۹	نقد حاصل از عملیات
(۸۶,۴۸۲)	(۱۳۷,۶۱۱)	(۵۳,۰۵۰)	(۵۷,۷۴۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۸,۴۹۶)	۳۳۸,۷۶۸	۲۹۴,۵۰۸	۳۵۵,۶۸۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۱,۴۸۶	۴,۱۱۰	۹۲۰	۵۲۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۳۱,۵۸۶)	(۳۰۱,۳۱۶)	(۳۶,۱۵۶)	(۳۷۰,۳۸۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	۴۰,۰۰۰	.	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
.	(۴۹,۹۹۹)	(۴۰,۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲,۱۳۴	۳,۴۴۴	۱۴۰,۹۲	۱۱,۳۹۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
(۳۲۷,۹۶۶)	(۳۰۳,۷۶۱)	(۶۱,۱۴۴)	(۲۵,۱۱۲)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۳۶,۳۶۲)	۳۵,۰۰۷	۲۳۳,۳۶۴	۳۳۰,۵۶۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
۱,۳۷۷,۵۰۰	۱,۵۱۴,۰۰۰	۲۴۸,۴۰۰	۲۶۶,۶۱۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۹۶۳,۱۸۷)	(۷۶۶,۶۵۴)	(۱۸۶,۲۹۵)	(۳۱۹,۵۶۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۹,۱۵۱)	(۷۱,۳۷۲)	(۹,۵۸۳)	(۱۴,۰۸۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۵۰۰)	(۴۳۹,۷۹۵)	(۳۶۴,۷۱۰)	(۲۳۶,۳۹۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۳۳۴,۶۶۲	۲۳۶,۱۷۹	(۳۱۲,۱۸۸)	(۲۰۳,۴۲۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۱,۷۰۰)	۲۷۱,۱۸۶	۲۱,۱۷۶	۱۲۷,۱۴۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۱۲,۸۰۶	۲۱۸,۱۹۸	۱۹۲,۸۳۲	۶۷,۲۵۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۹۷۷	۲۳,۴۲۲	۴,۱۹۰	(۱,۵۶۴)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۵۱۶,۰۸۳	۵۱۲,۸۰۶	۲۱۸,۱۹۸	۱۹۲,۸۳۲	مانده موجودی نقد در پایان دوره



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی دوره مالی حسابرسی‌شده مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال	شرح	مبلغ
۱۲۹,۰۰۱	پرداختی‌های تجاری کوتاه‌مدت	
۲۲۹,۳۰۸	پرداختی‌های غیرتجاری کوتاه‌مدت	
۶۵,۰۰۰	پرداختی‌های بلندمدت	
۸۴,۳۴۲	پیش‌دریافت‌های جاری	
۱,۳۳۷,۵۳۵	سود سهام پرداختی	
۹۲,۳۶۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۳۴,۹۸۰	ذخایر	
۱,۳۳۴,۰۹۷	کوتاه‌مدت	تسهیلات
۳۵۷,۹۵۴	مالیات پرداختی	مالیات

بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای
به استثنای تسهیلات و مالیات

• ترکیب، نرخ و سررسید تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال	نرخ	مبلغ	شرح
۱۴۰۱/۰۶/۰۸	٪۲۱	۹۸۳,۹۰۵	بانک خاورمیانه
۱۴۰۰/۱۱/۲۲	٪۲۱	۲۲۲,۴۹۸	بانک ملت
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	٪۲۱	۱۹۱,۷۰۰	بانک سپه
۱۴۰۰/۱۰/۰۱	٪۱۲	۲۹,۳۲۰	بانک صادرات
-	-	(۹۳,۳۲۶)	سود و کارمزد سال‌های آتی
-	-	۱,۳۳۴,۰۹۷	حصه جاری

• مالیات

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی				
تسویه شده	۰	۰	۱۴۲,۴۸۹	۱۴۲,۴۸۹	۱۴۵,۲۸۶	۱۲۹,۶۸۶	۸۷۵,۱۲۳	۹۰۳,۱۷۳	۱۳۹۸	
ابرازی	۲۴۴,۲۵۵	۱۶۹,۳۸۸	۷۴,۸۶۷	۰	۰	۲۴۴,۲۵۵	۲,۴۴۲,۵۴۵	۲,۵۳۸,۵۰۸	۱۳۹۹	
ابرازی	۰	۱۸۹,۰۹۸	۰	۰	۰	۱۸۹,۰۹۸	۱,۰۵۰,۵۴۴	۱,۰۸۳,۴۸۷	۳۱/۰۶/۱۴۰۰	
	۲۴۴,۲۵۵	۳۵۸,۴۸۶								
	(۱,۵۹۰)	(۵۳۲)								
	۲۴۲,۶۶۵	۳۵۷,۹۵۴								

پیش پرداخت های مالیاتی

تضمین ها و بدهی های احتمالی

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرح

۱,۴۷۶,۰۰۰	اسناد تضمینی نزد بانک خاورمیانه بابت تضمین تسهیلات دریافتی
۶,۲۵۰	اسناد تضمینی نزد بانک ها بابت خریدهای خارجی
۱۵۹,۵۰۰	اسناد تضمینی نزد بانک سپه بابت تضمین تسهیلات دریافتی
۴۰,۲۱۲	اسناد تضمینی نزد مهندسین مشاور سازه
۱۴,۱۸۳	اسناد تضمینی نزد لوله سازی اهواز
۵,۳۷۰	اسناد تضمینی نزد شرکت لوله سازی ماهشهر بابت تضمین قرارداد
۲,۳۶۲	اسناد تضمینی نزد شرکت ماشین سازی اراک
۲,۱۳۳	اسناد تضمینی نزد شرکت لوله و تجهیزات سدید (لوله و پروفیل سدید)
۲۰,۸۹	اسناد تضمینی نزد شرکت صنعتی ماموت
۱,۷۵۰	اسناد تضمینی نزد کشتیرانی حافظ دریای آریا
۱,۲۴۶	اسناد تضمینی نزد مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران
۱۰,۱۱۲	سایر اسناد تضمینی برعهده شرکت
۱,۷۲۱,۲۰۷	جمع کل

- دفاتر شرکت از بدو تأسیس تا سال ۱۳۹۷ توسط سازمان تأمین اجتماعی رسیدگی گردیده است که سال های قبل از ۱۳۹۷ پرداخت گردیده و مبلغ سال ۱۳۹۷ به صورت اقساط در حال پرداخت می باشد. برای سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ بدهی احتمالی وجود دارد.
- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸، از بابت مالیات بر ارزش افزوده و مالیات های تکلیفی، حقوق و عملکرد قطعی و تسویه شده است.





مطالبات و ذخایر

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				شرح
ریالی	ارزی	جمع	خالص	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها:				
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
۶۹۶,۱۳۴	-	۶۹۶,۱۳۴	۶۹۶,۱۳۴	سایر مشتریان
۶۹۶,۱۳۴	-	۶۹۶,۱۳۴	۶۹۶,۱۳۴	
حساب‌های دریافتنی				
اشخاص وابسته				
۲۷۹,۱۶۳	۴,۸۱۳	۲۸۳,۹۷۶	۲۸۳,۹۷۶	سایر مشتریان
۲۷۹,۱۶۳	۴,۸۱۳	۲۸۳,۹۷۶	۲۸۳,۹۷۶	
۹۷۵,۲۹۷	۴,۸۱۳	۹۸۰,۱۱۰	۹۸۰,۱۱۰	جمع
سایر دریافتنی‌ها				
حساب‌های دریافتنی				
۲۸,۹۸۹	-	۲۸,۹۸۹	۲۸,۹۸۹	کارکنان (وام، مساعده، علی‌الحساب حقوق)
۲,۵۹۴	-	۲,۵۹۴	۲,۵۹۴	سایر بدهکاران
۲۷,۵۰۰	-	۲۷,۵۰۰	۲۷,۵۰۰	سپرده‌های موقت
۵۹,۰۸۴	-	۵۹,۰۸۴	۵۹,۰۸۴	جمع
۵۹,۰۸۴	-	۵۹,۰۸۴	۵۹,۰۸۴	
۱,۰۳۴,۳۸۱	۴,۸۱۳	۱,۰۳۹,۱۹۴	۱,۰۳۹,۱۹۴	جمع کل



پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

الف) پیش بینی صورت سود و زیان
صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سال های آتی بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
عملیات در حال تدوین:										
درآمدهای عملیاتی	۷,۹۷۶,۲۷۲	۷,۹۷۶,۲۷۲	۱۰۰,۳۷۳,۳۱۳	۱۰۰,۳۷۳,۳۱۳	۱۲۰,۳۲۷,۷۷۶	۱۲۰,۳۲۷,۷۷۶	۱۴۰,۴۳۹,۳۳۱	۱۴۰,۴۳۹,۳۳۱	۱۷۰,۳۲۷,۱۹۷	۱۷۰,۳۲۷,۱۹۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۹۰۷,۵۶۷)	(۴,۹۰۷,۵۶۷)	(۶,۱۳۴,۳۲۳)	(۶,۱۳۴,۳۲۳)	(۷,۳۵۷,۸۸۷)	(۷,۳۵۷,۸۸۷)	(۸,۸۲۴,۸۲۹)	(۸,۸۲۴,۸۲۹)	(۱۰,۵۸۳,۲۵۳)	(۱۰,۵۸۳,۲۵۳)
سود ناخالص	۳,۰۶۸,۷۰۴	۳,۰۶۸,۷۰۴	۳,۸۹۳,۰۹۱	۳,۸۹۳,۰۹۱	۴,۶۱۹,۸۸۹	۴,۶۱۹,۸۸۹	۵,۶۱۴,۵۰۲	۵,۶۱۴,۵۰۲	۶,۷۴۳,۹۴۴	۶,۷۴۳,۹۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۶۳,۹۹۱)	(۳,۶۳,۹۹۱)	(۳,۲۴,۱۸۴)	(۳,۲۴,۱۸۴)	(۳,۸۷,۹۲۵)	(۳,۸۷,۹۲۵)	(۴,۶۳,۹۱۲)	(۴,۶۳,۹۱۲)	(۵,۵۴,۴۳۸)	(۵,۵۴,۴۳۸)
سایر درآمدها	۷۴,۵۶۶	۷۴,۵۶۶	۱۲۲,۰۱۷	۱۲۲,۰۱۷	۱۴۶,۴۲۱	۱۴۶,۴۲۱	۱۷۵,۷۰۵	۱۷۵,۷۰۵	۲۱۰,۸۴۶	۲۱۰,۸۴۶
سایر هزینه ها	(۷۴۷)	(۷۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
سود عملیاتی	۲,۸۷۸,۴۳۳	۲,۸۷۸,۴۳۳	۳,۶۹۰,۹۲۴	۳,۶۹۰,۹۲۴	۴,۴۳۳,۳۸۵	۴,۴۳۳,۳۸۵	۵,۳۲۶,۲۹۵	۵,۳۲۶,۲۹۵	۶,۴۰۰,۳۵۲	۶,۴۰۰,۳۵۲
هزینه های مالی	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۷,۳۵۹	۱۷,۳۵۹	۱۲,۱۷۸	۱۲,۱۷۸	۱۴,۵۳۶	۱۴,۵۳۶	۱۷,۵۳۶	۱۷,۵۳۶	۲۱۰,۴۳۳	۲۱۰,۴۳۳
سود عملیات در حال تدوین قبل از مالیات	۲,۵۳۵,۶۹۱	۲,۵۳۵,۶۹۱	۳,۳۴۳,۱۰۲	۳,۳۴۳,۱۰۲	۴,۰۸۷,۹۱۸	۴,۰۸۷,۹۱۸	۴,۹۸۳,۸۳۱	۴,۹۸۳,۸۳۱	۶,۰۶۱,۳۹۵	۶,۰۶۱,۳۹۵
هزینه مالیات بر درآمد:										
سال جاری	(۴۵۶,۴۳۴)	(۴۵۶,۴۳۴)	(۶۰۱,۷۵۸)	(۶۰۱,۷۵۸)	(۷۳۵,۸۴۰)	(۷۳۵,۸۴۰)	(۸۹۷,۰۹۰)	(۸۹۷,۰۹۰)	(۱,۰۹۱,۰۵۱)	(۱,۰۹۱,۰۵۱)
سال های قبل	(۱۱,۵۱۵)	(۱۱,۵۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	۲,۰۶۷,۵۵۲	۲,۰۶۷,۵۵۲	۲,۷۴۱,۳۴۴	۲,۷۴۱,۳۴۴	۳,۳۵۲,۱۵۸	۳,۳۵۲,۱۵۸	۴,۰۸۶,۷۴۱	۴,۰۸۶,۷۴۱	۴,۹۶۹,۳۴۴	۴,۹۶۹,۳۴۴



ب) پیش بینی صورت وضعیت مالی
صورت وضعیت مالی پیش بینی شده برای سال های آتی بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۱۰۰۷۵۰۶۹۵	۱۰۰۷۵۰۶۹۵	۱۰۰۷۵۰۶۹۵	۱۰۰۷۵۰۶۹۵	۱۰۰۷۵۰۶۹۵	دارایی های غیر جاری:
۴۵۰۷۸۶	۴۵۰۷۸۶	۴۵۰۷۸۶	۴۵۰۷۸۶	۴۵۰۷۸۶	دارایی های ثابت مشهود
۱۵۱۰۸۰۰	۱۵۱۰۸۰۰	۱۵۱۰۸۰۰	۱۵۱۰۸۰۰	۱۵۱۰۸۰۰	دارایی های نامشهود
۱۰۲۷۳۰۲۸۱	۱۰۲۷۳۰۲۸۱	۱۰۲۷۳۰۲۸۱	۱۰۲۷۳۰۲۸۱	۱۰۲۷۳۰۲۸۱	سایر دارایی ها
جمع دارایی های غیر جاری	جمع دارایی های غیر جاری	جمع دارایی های غیر جاری	جمع دارایی های غیر جاری	جمع دارایی های غیر جاری	دارایی های جاری:
۲۰۸۲۶۰۲۵۹	۲۰۸۲۶۰۲۵۹	۲۰۸۲۶۰۲۵۹	۲۰۸۲۶۰۲۵۹	۲۰۸۲۶۰۲۵۹	پیش پرداخت ها
۷۸۳۱۰۶۰۷	۷۸۳۱۰۶۰۷	۷۸۳۱۰۶۰۷	۷۸۳۱۰۶۰۷	۷۸۳۱۰۶۰۷	موجودی مواد و کالا
۴۵۶۶۸۴۱	۴۵۶۶۸۴۱	۴۵۶۶۸۴۱	۴۵۶۶۸۴۱	۴۵۶۶۸۴۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۹۰۹۹۹	۴۹۰۹۹۹	۴۹۰۹۹۹	۴۹۰۹۹۹	۴۹۰۹۹۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۷۳۰۳۳۴	۸۷۳۰۳۳۴	۸۷۳۰۳۳۴	۸۷۳۰۳۳۴	۸۷۳۰۳۳۴	موجودی نقد
۱۶۰۱۴۸۰۴۰	۱۶۰۱۴۸۰۴۰	۱۶۰۱۴۸۰۴۰	۱۶۰۱۴۸۰۴۰	۱۶۰۱۴۸۰۴۰	جمع دارایی های جاری
۱۷۰۴۳۱۰۳۳۱	۱۷۰۴۳۱۰۳۳۱	۱۷۰۴۳۱۰۳۳۱	۱۷۰۴۳۱۰۳۳۱	۱۷۰۴۳۱۰۳۳۱	جمع دارایی ها
۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	حقوق مالکانه و بدهی ها
۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	حقوق مالکانه
۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	سرمایه
۱۰۰۶۳۳۸۹۶	۱۰۰۶۳۳۸۹۶	۱۰۰۶۳۳۸۹۶	۱۰۰۶۳۳۸۹۶	۱۰۰۶۳۳۸۹۶	اندرجسته قانونی
۱۳۰۸۵۰۲۶۴	۱۳۰۸۵۰۲۶۴	۱۳۰۸۵۰۲۶۴	۱۳۰۸۵۰۲۶۴	۱۳۰۸۵۰۲۶۴	سایر اندوخته ها
۱۰۰۳۳۱۰۹۸۱	۱۰۰۳۳۱۰۹۸۱	۱۰۰۳۳۱۰۹۸۱	۱۰۰۳۳۱۰۹۸۱	۱۰۰۳۳۱۰۹۸۱	سود انباشته
۸۰۱۱۹۰۲۸۴	۸۰۱۱۹۰۲۸۴	۸۰۱۱۹۰۲۸۴	۸۰۱۱۹۰۲۸۴	۸۰۱۱۹۰۲۸۴	جمع حقوق مالکانه
۸۰۴۵۰۱۸۵	۸۰۴۵۰۱۸۵	۸۰۴۵۰۱۸۵	۸۰۴۵۰۱۸۵	۸۰۴۵۰۱۸۵	
۶۰۳۰۸۵۳۵	۶۰۳۰۸۵۳۵	۶۰۳۰۸۵۳۵	۶۰۳۰۸۵۳۵	۶۰۳۰۸۵۳۵	
۴۰۸۲۶۰۹۸۵	۴۰۸۲۶۰۹۸۵	۴۰۸۲۶۰۹۸۵	۴۰۸۲۶۰۹۸۵	۴۰۸۲۶۰۹۸۵	
۴۰۸۱۶۰۸۷۰	۴۰۸۱۶۰۸۷۰	۴۰۸۱۶۰۸۷۰	۴۰۸۱۶۰۸۷۰	۴۰۸۱۶۰۸۷۰	

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل



بندھنی کا

بدهی های غیر جاری

پر داخنی های بلند مدت

اوراق مرابحه

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھي های غير جاری

بدهی‌های جاری

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

البيات پر داخلہ

سود سهام پرداختی

تسهيلات مالی

اوراق مرابحه

سود اوراق مرابحه پرداختی

ذخایر

پیش دریافت ها

جمع بندی های جاری

جمع بدایہ

جميع حقوق، مالكاته و بدهياتها



(ج) پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

انتشار				عدم انتشار				گردش حقوق مالکانه
جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	
۳,۹۴۹,۲۱۸	۲,۲۹۸,۲۳۶	۹۸۲	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۹,۲۱۸	۲,۲۹۸,۲۳۶	۹۸۲	مانده در پایان ۱۳۹۹
۲,۰۷۷,۷۶۷	۲,۰۷۷,۷۶۷	.	.	.	۲,۰۶۷,۶۵۲	۲,۰۶۷,۶۵۲	.	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	.	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	سود سهام مصوب
.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	۱۰۰,۰۰۰	.	.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	تخصیص به اندوخته قانونی
.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۲,۸۲۶,۹۸۵	۲,۰۷۶,۰۰۳	۹۸۲	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۸۸۸	۲,۰۶۵,۸۸۸	۹۸۲	مانده در پایان ۱۴۰۰
۲,۷۹۰,۵۴۴	۲,۷۹۰,۵۴۴	.	.	.	۲,۷۴۱,۲۴۴	۲,۷۴۱,۲۴۴	.	سود خالص سال ۱۴۰۱
(۱,۳۰۸,۹۹۳)	(۱,۳۰۸,۹۹۳)	.	.	.	(۱,۳۰۲,۶۲۱)	(۱,۳۰۲,۶۲۱)	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۶,۳۰۸,۵۲۵	۳,۵۵۷,۵۵۳	۹۸۲	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۵,۵۹۳	۳,۵۰۴,۶۱۱	۹۸۲	مانده در پایان ۱۴۰۱
۳,۳۰۱,۳۵۸	۳,۳۰۱,۳۵۸	.	.	.	۳,۳۵۲,۱۵۸	۳,۳۵۲,۱۵۸	.	سود خالص سال ۱۴۰۲
(۱,۵۹۰,۶۱۰)	(۱,۵۹۰,۶۱۰)	.	.	.	(۱,۵۶۲,۵۶۶)	(۱,۵۶۲,۵۶۶)	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۸,۱۱۹,۳۸۴	۵,۳۶۸,۳۰۲	۹۸۲	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۴۵,۱۸۵	۵,۲۹۴,۲۰۳	۹۸۲	مانده در پایان ۱۴۰۲
۴,۱۳۵,۴۳۱	۴,۱۳۵,۴۳۱	.	.	.	۴,۰۸۶,۷۴۱	۴,۰۸۶,۷۴۱	.	سود خالص سال ۱۴۰۳
(۱,۸۳۶,۷۳۴)	(۱,۸۳۶,۷۳۴)	.	.	.	(۱,۸۱۰,۱۶۶)	(۱,۸۱۰,۱۶۶)	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۰,۴۱۷,۹۸۱	۷,۶۶۶,۹۹۹	۹۸۲	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۱,۷۶۱	۷,۵۷۰,۷۷۹	۹۸۲	مانده در پایان ۱۴۰۳
۵,۰۳۰,۰۲۹	۵,۰۳۰,۰۲۹	.	.	.	۴,۹۷۰,۳۴۴	۴,۹۷۰,۳۴۴	.	سود خالص سال ۱۴۰۴
(۳,۲۳۳,۱۳۳)	(۳,۲۳۳,۱۳۳)	.	.	.	(۳,۲۰۶,۸۴۰)	(۳,۲۰۶,۸۴۰)	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۲,۳۴۵,۸۷۸	۱۰,۴۶۳,۸۹۶	۹۸۲	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۸۵,۱۶۴	۱۰,۳۳۴,۲۸۲	۹۸۲	مانده در پایان ۱۴۰۴



مبالغ به میلیون ریال

در تاریخ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	در تاریخ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	در تاریخ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در تاریخ	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
صورت منابع و مصارف	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دریافتی از بابت فروش محصولات	۷۰۸۶۰۳۴۳	۷۰۸۶۰۳۴۳	۹۵۷۶۸۴۰	۱۱۰۲۲۳۰۳۲۱	۱۳۳۴۷۶۵۷	۱۶۰۴۶۰۶۸	۱۶۰۴۶۰۶۸
سود دریافتی بابت سهام، سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار	۲۰۱۳۴	۲۰۱۳۴	.	.	.	.	.
انتشار اوراق مرابحه	.	۱۵۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.
دریافت تسهیلات	۱۵۵۰۵۰۲	۱۳۷۷۰۴۹۹	۱۵۰۰۰۰۰	.	۱۵۰۰۰۰۰	.	۱۵۰۰۰۰۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۰۹۷۷	۴۰۹۷۷	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	۸۶۰۳۰	۸۶۰۳۰	۸۶۰۳۰	۱۳۴۰۱۹۵	۱۳۴۰۱۹۵	۱۶۱۰۰۳۴	۱۹۳۰۲۴۱
جمع منابع	۹۰۶۳۰۰۵۶	۱۰۰۹۵۷۰۵۳	۹۰۷۱۱۰۰۳۵	۱۳۸۸۴۰۳۵۵	۱۵۰۴۰۸۹۸	۱۳۵۴۰۸۹۸	۱۷۰۷۷۷۰۹۵۶
پرداختی به تأمین کنندگان مواد اولیه و حقوق و دستمزد	۶۰۱۰۸۵۵۷	۶۰۱۰۸۵۵۷	۷۰۱۶۳۰۳۸۲	۷۰۱۶۳۰۳۸۲	۸۰۳۴۲۰۹۳۷	۱۰۰۰۲۲۰۹۳۲	۱۲۰۲۶۸۰۳
هزینه‌های عمومی، بازاری و فروش	۲۶۳۰۹۹۱	۲۶۳۰۹۹۱	۳۴۴۰۱۸۴	۳۴۴۰۱۸۴	۳۸۷۰۹۲۵	۴۶۳۰۹۱۲	۵۵۴۰۴۳۸
سود پرداختی بابت تسهیلات	۳۶۰۰۰۰۰	۳۶۰۰۰۰۰	.	۳۶۰۰۰۰۰	.	.	۳۶۰۰۰۰۰
سود سهام پرداختی	۱۰۳۰۰۰۰۰	۱۰۳۰۰۰۰۰	۱۳۰۸۰۹۹۳	۱۵۶۲۰۵۶۶	۱۸۱۰۰۱۶۶	۱۸۳۶۰۷۳۴	۲۰۳۳۳۰۱۳۳
حقوق برآمد پرداختی	۷۵۲۰۳۷۰	۷۵۲۰۳۷۰	۴۶۸۰۰۳۹	۴۷۰۰۳۶۰	۵۹۲۰۵۳	۷۳۶۰۶۰	۸۹۷۰۰۹۰
بازپرداخت اوراق مرابحه	.	۳۰۰۰۰۰	.	۳۰۰۰۰۰	.	۳۰۰۰۰۰	۱۰۷۷۰۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات	۹۶۳۰۱۸۷	۲۰۳۹۰۱۸۴	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	.	.
سایر هزینه‌ها	۳۸۷۰۷۷۷	۳۸۷۰۷۷۷	۱۱۱۰۹۷۰	۱۱۱۰۹۷۰	۱۳۰۰۳۸۹	۱۲۶۰۶۶۱	۱۳۰۰۰۱۷
جمع مصارف	۹۰۵۳۵۰۸۳۲	۱۰۰۸۰۸۰۳۲۹	۱۱۰۳۳۰۱۹۷	۱۲۰۸۶۵۰۷۰	۱۵۰۰۱۹۰۵۰۱	۱۷۰۶۷۵۰۱۸۸	۱۷۰۶۸۲۰۱۶۹
مازاد (کسری) نقدینگی	۹۴۰۳۲۴	۱۶۸۰۷۲۴	(۱۹۰۱۶۲)	۳۲۰۳۶۵	۴۲۰۳۹۷	۴۲۰۳۹۷	۱۰۲۰۷۶۸
مانده اول دوره	۵۱۲۰۸۰۶	۵۱۲۰۸۰۶	۶۰۷۰۰۳۰	۵۸۷۰۸۶۸	۶۹۳۰۷۷۵	۶۹۳۰۷۷۵	۶۹۳۰۷۷۵
مانده پایان دوره	۶۰۷۰۰۳۰	۶۶۱۰۵۳۰	۵۸۷۰۸۶۸	۶۹۳۰۷۷۵	۶۹۳۰۷۷۵	۶۹۳۰۷۷۵	۶۹۳۰۷۷۵

مصارف

مفروضات پیش بینی صورت سود و زیان

مقدار فروش

- مقدار فروش شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال ۱۴۰۰ برابر با دو برابر مقدار فروش در ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی ثابت و معادل سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
- فرض شده است که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق کل مقدار محصولات تولیدی شرکت در هر سال در همان سال به فروش می‌رسد.

مقدار فروش - تن	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
فروش خالص										
داخلی										
انواع الکترود	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲	۱۱,۸۸۲
انواع مفتول	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶	۵,۷۰۶
انواع پودر	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸	۱,۰۰۸
تعداد انواع سنگ و چک بالی - ۱۰۰۰ عدد	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶	۰,۳۶
جمع داخلی	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶	۱۸,۵۹۶
صادراتی										
انواع الکترود	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰	۲,۸۴۰
انواع مفتول	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰
انواع پودر	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸
جمع صادراتی	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸	۳,۰۲۸
جمع مقدار فروش	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴	۲۱,۵۶۴

نرخ فروش

نرخ فروش در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برای ۶ ماهه دوم سال ۱۴۰۰ با نرخ رشد ۱۰ درصد نسبت به ۶ ماهه اول ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است. همچنین برای سال های آتی در هر سال نسبت به سال قبل ۲۰ درصد رشد (بر اساس میانگین تورم بلندمدت) یافته است.

نرخ- ریال به ازای یکلوگرم	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
فروش خالص										
داخلی										
انواع الکترون	۴۵۱	۴۵۱	۵۴۱	۵۴۱	۶۴۹	۶۴۹	۷۷۹	۷۷۹	۹۳۵	۹۳۵
انواع مفتول	۳۸۲	۳۸۲	۴۵۸	۴۵۸	۵۵۰	۵۵۰	۶۶۰	۶۶۰	۷۹۲	۷۹۲
انواع پودر	۳۱۲	۳۱۲	۳۷۴	۳۷۴	۴۴۹	۴۴۹	۵۳۹	۵۳۹	۶۴۶	۶۴۶
انواع سبک و جک پالتی- عدد	۱,۶۳۲	۱,۹۵۸	۱,۹۵۸	۱,۹۵۸	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۲,۸۲۰	۲,۸۲۰	۳,۳۸۳	۳,۳۸۳
صادراتی										
انواع الکترون	۲۴۸	۲۴۸	۲۹۸	۲۹۸	۳۵۷	۳۵۷	۴۲۹	۴۲۹	۵۱۴	۵۱۴
انواع مفتول	۲۱۴	۲۱۴	۳۷۶	۳۷۶	۴۵۱	۴۵۱	۵۴۲	۵۴۲	۶۵۰	۶۵۰
انواع پودر	۲۶۰	۲۶۰	۳۱۳	۳۱۳	۳۷۵	۳۷۵	۴۵۰	۴۵۰	۵۴۰	۵۴۰



مبلغ فروش

- ❖ با توجه به پیش‌بینی مقدار فروش و نرخ، مبلغ فروش مطابق جدول زیر محاسبه شده است.
- ❖ برگشت از فروش در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، متناسب با عملکرد گذشته (میانگین دو سال مالی اخیر) و ۰/۳ درصد مبلغ فروش ناخالص در نظر گرفته شده است.
- ❖ تخفیفات نیز در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، متناسب با عملکرد گذشته (میانگین دو سال مالی اخیر) و ۲/۶۵ درصد مبلغ فروش ناخالص در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ فروش	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی										
انواع الکترون	۵,۱۱۲,۹۲۹	۵,۱۱۲,۹۲۹	۶,۴۳۷,۶۸۲	۶,۴۳۷,۶۸۲	۷,۷۱۳,۳۱۸	۷,۷۱۳,۳۱۸	۹,۲۵۵,۸۶۲	۹,۲۵۵,۸۶۲	۱۱,۱۰۷,۰۳۴	۱۱,۱۰۷,۰۳۴
انواع مفتول	۲۰,۷۹,۷۵۲	۲,۵۱۴,۵۴۵	۲,۵۱۴,۵۴۵	۲,۵۱۴,۵۴۵	۳,۱۳۷,۴۵۴	۳,۱۳۷,۴۵۴	۳,۷۶۴,۹۴۵	۳,۷۶۴,۹۴۵	۴,۵۱۷,۹۳۴	۴,۵۱۷,۹۳۴
انواع پودر	۲۹۹,۹۶۴	۲۹۹,۹۶۴	۳۷۷,۰۹۸	۳۷۷,۰۹۸	۴۵۲,۵۱۷	۴۵۲,۵۱۷	۵۴۳,۰۲۱	۵۴۳,۰۲۱	۶۵۱,۶۲۵	۶۵۱,۶۲۵
انواع سنگ و چک بانسی	۵۶۱	۵۶۱	۷۰۵	۷۰۵	۸۴۶	۸۴۶	۱,۰۱۵	۱,۰۱۵	۱,۲۱۸	۱,۲۱۸
جمع فروش داخلی	۷,۴۹۳,۲۰۵	۷,۴۹۳,۲۰۵	۹,۴۲۰,۰۳۰	۹,۴۲۰,۰۳۰	۱۱,۳۰۴,۰۳۵	۱۱,۳۰۴,۰۳۵	۱۳,۵۶۴,۸۴۳	۱۳,۵۶۴,۸۴۳	۱۶,۳۷۷,۸۱۱	۱۶,۳۷۷,۸۱۱
صادراتی										
انواع الکترون	۶۷۲,۳۸۸	۶۷۲,۳۸۸	۸۴۵,۱۶۲	۸۴۵,۱۶۲	۱,۰۱۴,۱۹۴	۱,۰۱۴,۱۹۴	۱,۲۱۷,۰۳۳	۱,۲۱۷,۰۳۳	۱,۴۶۰,۴۳۹	۱,۴۶۰,۴۳۹
انواع مفتول	۴۷,۸۸۲	۴۷,۸۸۲	۶۰,۱۹۵	۶۰,۱۹۵	۷۲,۳۳۴	۷۲,۳۳۴	۸۶,۶۸۰	۸۶,۶۸۰	۱۰۴,۰۱۶	۱۰۴,۰۱۶
انواع پودر	۶,۹۶۲	۶,۹۶۲	۸,۷۵۲	۸,۷۵۲	۱۰,۵۰۲	۱۰,۵۰۲	۱۲,۶۰۲	۱۲,۶۰۲	۱۵,۱۲۳	۱۵,۱۲۳
جمع فروش صادراتی	۷۳۷,۱۳۱	۷۳۷,۱۳۱	۹۱۴,۱۰۸	۹۱۴,۱۰۸	۱۰,۹۶۹,۳۰	۱۰,۹۶۹,۳۰	۱,۳۱۶,۳۱۵	۱,۳۱۶,۳۱۵	۱,۵۷۹,۵۷۸	۱,۵۷۹,۵۷۸
فروش ناخالص	۸,۳۲۰,۳۳۷	۸,۳۲۰,۳۳۷	۱۰,۳۳۴,۱۳۷	۱۰,۳۳۴,۱۳۷	۱۲,۴۰۰,۹۶۵	۱۲,۴۰۰,۹۶۵	۱۴,۸۸۱,۱۵۸	۱۴,۸۸۱,۱۵۸	۱۷,۸۵۷,۳۸۹	۱۷,۸۵۷,۳۸۹
برگشت از فروش	(۳۶,۴۲۶)	(۳۶,۴۲۶)	(۳۳,۲۲۱)	(۳۳,۲۲۱)	(۳۹,۸۶۶)	(۳۹,۸۶۶)	(۴۷,۸۳۹)	(۴۷,۸۳۹)	(۵۷,۴۰۷)	(۵۷,۴۰۷)
تخفیفات	(۲۱۷,۶۳۹)	(۲۱۷,۶۳۹)	(۳۷۳,۶۰۳)	(۳۷۳,۶۰۳)	(۳۷۸,۳۲۳)	(۳۷۸,۳۲۳)	(۳۲۸,۳۲۳)	(۳۲۸,۳۲۳)	(۳۷۲,۷۸۶)	(۳۷۲,۷۸۶)
فروش خالص	۷,۹۹۶,۲۷۲	۷,۹۹۶,۲۷۲	۹,۰۲۷,۳۱۳	۹,۰۲۷,۳۱۳	۱۲,۰۳۲,۷۷۶	۱۲,۰۳۲,۷۷۶	۱۴,۴۹۹,۳۳۱	۱۴,۴۹۹,۳۳۱	۱۷,۳۲۷,۱۹۷	۱۷,۳۲۷,۱۹۷

بهای تمام شده کالای فروش رفته

- ❖ به منظور برآورد بهای تمام شده کالای فروش رفته، مبلغ مواد مستقیم مصرفی برای سال های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، متناسب با عملکرد گذشته (میانگین دو سال مالی اخیر) و برابر ۴۹ درصد مبلغ فروش در نظر گرفته شده است.
- ❖ همچنین هزینه دستمزد مستقیم در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برای سال ۱۴۰۰ دو برابر دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۰۶/۳۹ و برای سال های آتی با رشد ۲۰ درصد در هر سال نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

با توجه به مفروضات فوق بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		بهای تمام شده
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۸,۴۹۹,۳۸۹	۸,۴۹۹,۳۸۹	۷,۰۸۲,۸۲۴	۷,۰۸۲,۸۲۴	۵,۹۰۲,۳۵۳	۵,۹۰۲,۳۵۳	۴,۹۱۸,۵۲۸	۴,۹۱۸,۵۲۸	۳,۹۱۲,۵۴۵	۳,۹۱۲,۵۴۵	مواد مستقیم
۸۷۳,۱۸۵	۸۷۳,۱۸۵	۷۲۷,۵۵۴	۷۲۷,۵۵۴	۶۰۶,۳۷۸	۶۰۶,۳۷۸	۵۰۵,۳۱۵	۵۰۵,۳۱۵	۴۲۱,۰۹۶	۴۲۱,۰۹۶	دستمزد مستقیم
۱,۳۱۰,۵۷۹	۱,۳۱۰,۵۷۹	۱,۰۱۴,۳۵۱	۱,۰۱۴,۳۵۱	۸۴۹,۱۵۵	۸۴۹,۱۵۵	۷۱۰,۳۷۹	۷۱۰,۳۷۹	۵۷۴,۰۲۷	۵۷۴,۰۲۷	سربار ساخت
۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۸,۸۲۴,۸۲۹	۸,۸۲۴,۸۲۹	۷,۳۵۷,۸۸۷	۷,۳۵۷,۸۸۷	۶,۱۳۴,۲۲۳	۶,۱۳۴,۲۲۳	۴,۹۰۷,۵۶۷	۴,۹۰۷,۵۶۷	بهای تولید
۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	۳۸,۱۹۱	کالای در جریان ساخت اول سال
(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	(۳۸,۱۹۱)	کالای در جریان ساخت پایان سال
۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۸,۸۲۴,۸۲۹	۸,۸۲۴,۸۲۹	۷,۳۵۷,۸۸۷	۷,۳۵۷,۸۸۷	۶,۱۳۴,۲۲۳	۶,۱۳۴,۲۲۳	۴,۹۰۷,۵۶۷	۴,۹۰۷,۵۶۷	بهای تمام شده کالای ساخته شده
.										
۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	۴۲۶,۵۲۲	بهای تمام شده کالای خریداری شده
(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	(۴۲۶,۵۲۲)	کالای ساخته شده اول سال
۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۸,۸۲۴,۸۲۹	۸,۸۲۴,۸۲۹	۷,۳۵۷,۸۸۷	۷,۳۵۷,۸۸۷	۶,۱۳۴,۲۲۳	۶,۱۳۴,۲۲۳	۴,۹۰۷,۵۶۷	۴,۹۰۷,۵۶۷	کالای ساخته شده پایان سال
۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۱۰,۵۸۳,۲۵۳	۸,۸۲۴,۸۲۹	۸,۸۲۴,۸۲۹	۷,۳۵۷,۸۸۷	۷,۳۵۷,۸۸۷	۶,۱۳۴,۲۲۳	۶,۱۳۴,۲۲۳	۴,۹۰۷,۵۶۷	۴,۹۰۷,۵۶۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته



سربار

❖ به منظور برآورد سربار تولید، دستمزد غیر مستقیم در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برای سال ۱۴۰۰ دو برابر دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی با نرخ رشد ۲۰ درصد در هر سال نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

❖ استهلاک سربار برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برابر ۸۵ درصد از کل هزینه استهلاک شرکت برآورد گردیده است.

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه سربار ساخت								
حقوق و دستمزد غیر مستقیم	۴۸۹,۴۵۳	۴۰۷,۸۷۷	۴۰۷,۸۷۷	۳۳۹,۸۹۸	۲۸۳,۲۴۸	۲۸۳,۲۴۸	۲۲۶,۰۴۰	۲۲۶,۰۴۰
استهلاک	۱۲۴,۹۸۰	۱۰۹,۶۰۱	۱۰۹,۶۰۱	۹۵,۱۹۷	۸۱,۹۸۰	۸۱,۹۸۰	۵۰,۴۴۵	۵۰,۴۴۵
سایر	۵۹۶,۲۴۷	۴۹۶,۸۷۳	۴۹۶,۸۷۳	۴۱۴,۰۶۰	۳۴۵,۰۵۰	۳۴۵,۰۵۰	۲۸۷,۵۴۲	۲۸۷,۵۴۲
جمع	۱,۲۱۰,۶۷۹	۱,۰۱۴,۳۵۱	۱,۰۱۴,۳۵۱	۸۴۹,۱۵۵	۷۱۰,۲۷۹	۷۱۰,۲۷۹	۵۷۴,۰۲۷	۵۷۴,۰۲۷

هزینه اداری و فروش

❖ حقوق و دستمزد در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۰ دو برابر دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی با رشد ۲۰ درصد در هر سال نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه اداری، عمومی و فروش								
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۶۴,۸۳۶	۲۲۰,۶۹۷	۲۲۰,۶۹۷	۱۸۳,۹۱۴	۱۵۳,۲۶۲	۱۵۳,۲۶۲	۱۲۷,۷۱۸	۱۲۷,۷۱۸
استهلاک	۲۲,۳۱۹	۱۹,۵۷۳	۱۹,۵۷۳	۱۷,۰۰۰	۱۴,۶۴۰	۱۴,۶۴۰	۹,۰۰۸	۹,۰۰۸
سایر	۲۶۷,۲۸۳	۲۲۳,۶۴۲	۲۲۳,۶۴۲	۱۸۷,۰۱۱	۱۵۶,۲۸۳	۱۵۶,۲۸۳	۱۲۷,۲۶۵	۱۲۷,۲۶۵
جمع	۵۵۴,۴۳۸	۵۵۴,۴۳۸	۴۶۷,۹۱۲	۳۸۷,۹۲۵	۳۲۴,۱۸۴	۳۲۴,۱۸۴	۲۶۳,۹۹۱	۲۶۳,۹۹۱

سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

❖ سایر درآمدهای عملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۰ برابر دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی معادل نسبتی از مبلغ فروش (با توجه به میانگین نسبت سایر درآمدها به مبلغ فروش سه سال مالی اخیر) در نظر گرفته شده است.

❖ سایر هزینه‌ها در سال ۱۴۰۰ برابر با دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی ثابت و برابر صفر در نظر گرفته شده است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

❖ به منظور برآورد سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی، سود سیردهای کوتاه‌مدت بانکی در سال ۱۴۰۰ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برابر با دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.

❖ درآمد اجاره و سایر در سال ۱۴۰۰ برابر با دو برابر مقدار دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی با نرخ رشد سالانه ۲۰ درصد نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

❖ سود حاصل از تسعیر ارز در سال ۱۴۰۰ برابر مقدار دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و برای سال‌های آتی صفر در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
سود سیردهای کوتاه‌مدت بانکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۱۳۴	۲۰۱۳۴	۰
درآمد اجاره	۱۷,۶۸۰	۱۴,۷۳۳	۱۴,۷۳۳	۱۲,۲۷۷	۱۰,۳۳۱	۱۰,۳۳۱	۸,۵۲۶	۸,۵۲۶	۰
سود حاصل از تسعیر ارز (بانکی)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۷۷	۴,۹۷۷	۰
سایر	۳,۳۶۳	۲,۸۰۳	۲,۸۰۳	۲,۳۳۶	۲,۳۳۶	۱,۹۴۶	۱,۶۲۲	۱,۶۲۲	۰
جمع	۲۱,۰۴۳	۱۷,۵۳۶	۱۷,۵۳۶	۱۴,۶۱۳	۱۲,۱۷۸	۱۲,۱۷۸	۱۷,۲۵۹	۱۷,۲۵۹	۰

هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی شامل هزینه مالی تسهیلات مالی اخذ شده با نرخ سود ۲۴ درصد در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق و هزینه مالی اوراق مزایه در حالت انتشار اوراق با نرخ اسمی ۱۸ درصد و کارمزد ارکان معادل ۲ درصد در نظر گرفته شده است. در حالت عدم انتشار اوراق مفروض است شرکت نیاز تقدیگی خود به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز را از محل انتشار اوراق به مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال تأمین و اقدام به بازپرداخت تسهیلات می‌نماید. همچنین شرکت در حالت انتشار اوراق در زمان سررسید اوراق اقدام به اخذ تسهیلات مالی به مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین وجوه مورد نیاز به منظور بازپرداخت اوراق می‌نماید. جداول مربوط به گردش تسهیلات مالی شرکت و هزینه‌های مالی به شرح صفحه بعد ارائه شده است.



مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات کوتاه مدت	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده اول دوره	۰	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۱۵۰۰۰۰۰	۹۱۲,۶۸۵	۹۱۲,۶۸۵
دریافت تسهیلات	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۱,۳۷۷,۴۹۹	۱,۵۵۰,۵۰۲
پرواخت تسهیلات	۰	(۱۵۰۰۰۰۰)	۰	(۱۵۰۰۰۰۰)	۰	(۱۵۰۰۰۰۰)	(۳,۲۹۰,۱۸۴)	(۹۶۲,۱۸۷)
مانده پایان دوره	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۱۵۰۰۰۰۰	۰	۰	۱,۵۵۰,۰۰۰

مبالغ به میلیون ریال

هزینه مالی	۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه مالی	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۲۷۵,۵۰۰	۳۶۰,۰۰۰
هزینه اوراق	۲۲۷,۲۱۳	۰	۲۰۰,۶۲۳	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۷۲,۱۶۴	۰
جمع	۲۸۷,۲۱۳	۰	۲۶۰,۶۲۳	۰	۲۶۰,۰۰۰	۰	۳۴۷,۶۶۴	۳۶۰,۰۰۰

مبالغ به میلیون ریال

هزینه‌های مالی اوراق مرابحه در حالت انتشار اوراق					
جمع	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۲۷,۲۱۳	۲۷۰,۶۲۳	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۴۲,۱۶۴
۱۲۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۲۱۳	۳۰۰,۶۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۷۲,۱۶۴
جمع هزینه‌های مالی انتشار اوراق					
هزینه‌های ارکان					
هزینه‌های مالی اوراق					



هزینه مالیات

مالیات شرکت برای سال‌های آتی پس از کسر معافیت‌های مالیاتی مطابق ماده ۱۳۳ قانون مالیات‌های مستقیم و معافیت‌های صادراتی با نرخ ۱۸ درصد محاسبه شده است. لازم به ذکر است که نرخ مذکور پس از بخشودگی مالیاتی محاسبه شده است. بخشودگی مالیاتی معادل ده درصد از مالیات بر درآمد حاصل از فروش کالاهایی که در بورس‌های کالایی پذیرفته شده و به فروش می‌رسد و پنج درصد از مالیات بر درآمد شرکت‌هایی که سهام آن‌ها برای معامله در بازار خارج از بورس پذیرفته می‌شود و همچنین شرکت‌هایی که سهام آن‌ها برای معامله در بازارهای خارج از بورس حداقل بیست درصد سهام شناور آزاد داشته باشند معادل پنج درصد از مالیات بر درآمد از بخشودگی مالیاتی برخوردار می‌شوند. همچنین بر اساس ماده ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم درآمد حاصل از صادرات (به صورت میانگین معادل ۱۰ درصد از درآمد فروش شرکت) مشمول مالیات با نرخ صفر می‌گردد.

سود سهام مصوب

- ❖ سود سهام مصوب شرکت در سال ۱۴۰۰ مطابق تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته شده است.
- ❖ برای سال‌های ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۴ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق فرض شده است که شرکت در سال ۱۴۰۱، ۱۴۰۲، ۱۴۰۳ درصد، در سال ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ درصد سود خالص سال قبل خود را بین سهامداران تقسیم می‌نماید.



مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

- ❖ دارایی‌های ثابت مشهود شرکت با توجه به مانده دارایی‌ها در صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۱۵ سال	ساختمان
خط مستقیم	۸ سال	تأسیسات
خط مستقیم	۱۰ سال	ماشین‌آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۵ سال	اثاثه و منقوبات
خط مستقیم	۵ سال	ابزارآلات و قالب‌ها
خط مستقیم	۶ سال	وسایل نقلیه

- ❖ دارایی‌های نامشهود سایر دارایی‌ها و سایر دارایی‌های نگهداری شده برای فروش در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های آتی ثابت و برابر مانده ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
- ❖ پیش‌پرداخت‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق متناسب با عملکرد گذشته (بمانگین دو سال مالی اخیر) و برابر ۳۷ درصد مجموع بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.
- ❖ موجودی مواد و کالا در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق متناسب با عملکرد آن در سال مالی اخیر و برابر ۷۴ درصد مجموع بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.
- ❖ دریافتی‌های تجاری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به صورت نسبتی از فروش در نظر گرفته شده است همچنین سایر دریافتی‌ها نیز با نرخ رشد ۲۰ درصد محاسبه شده است.
- ❖ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های آتی ثابت و برابر مانده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.
- ❖ با توجه به صورتحسابه‌های مدیره شرکت مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۴ مبنی بر انجام افزایش سرمایه از محل سود انباشته به مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال، سرمایه شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با فرض انجام افزایش سرمایه در نظر گرفته شده است. بر این اساس سرمایه شرکت معادل ۲۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال در نظر گرفته شده است.
- ❖ اندوخته قانونی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق بر اساس ماده‌های ۳۲۸ و ۱۴۰ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت، معادل ۵ درصد سود خالص شرکت تا سقف قانونی ۱۰ درصد سرمایه در نظر گرفته شده است.
- ❖ سایر اندوخته‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال‌های آتی ثابت و برابر مانده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است.
- ❖ پرداختی‌های بلندمدت شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با توجه به افزایش ودیعه دریافتی از کارخانه نوآوری هم‌اوا در سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۷۵۰۰۰ میلیون ریال افزایش خواهد یافت و در اسنادهای مالی نیز بدون تغییر خواهد ماند.

- ❖ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در هر سال به اندازه یک ماه هزینه حقوق و دستمزد همان سال در نظر گرفته شده است و به ماندن سال قبل اضافه می گردد.
- ❖ پرداختی های تجاری در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال های آتی متناسب با عملکرد گذشته (میانگین سه سال مالی اخیر) و برابر ۲ درصد مجموع بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است. پرداختی های غیر تجاری نیز ثابت در نظر گرفته شده است.
- ❖ ذخایر در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال های آتی با نرخ رشد ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است.
- ❖ پیش دریافت ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق در سال های آتی متناسب با عملکرد گذشته (میانگین دو سال مالی اخیر) و برابر ۲ درصد مبلغ فروش در نظر گرفته شده است.



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۴۴۳۲۲۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۲۵۳۴۱ 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 ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ با شماره ۱۱۱۷۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی شهرپور یکم (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	۱۰۳۲۰۳۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازررس شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)

بر اساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۵، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

۱- ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به نوسانات زیاد نرخ ارز در سنوات گذشته و به دلیل تعدد خرید مواد اولیه شرکت از خارج از کشور این شرکت همیشه نوسانات نرخ ارز را به عنوان یکی از عوامل تأثیرگذار بر قیمت تمام شده محصولات خود در نظر گرفته است.

۲- 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 اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی‌شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌نماید.

۳- ریسک مربوط به عوامل بین‌المللی و یا تغییرات مقررات دولتی

یکی دیگر از ریسک‌های تأثیرگذار بر روند فعالیت شرکت تحریم‌های بین‌المللی در رابطه با خرید مواد اولیه می‌باشد که این موضوع باعث گردیده بخش اعظم سرمایه در گردش شرکت به صورت مواد اولیه در شرکت نگهداری شود تا این شرکت بتواند در زمان‌های تحریم به فعالیت عادی خود ادامه دهد. همچنین عوامل بین‌المللی نظیر نرخ تسعیر ارز و نرخ‌های جهانی فلزات بر روند قیمت تمام شده محصولات مؤثر است. ضمن اینکه همانند سایر صنایع تغییر قوانین و مقررات دولتی به ویژه در زمینه نرخ بهره، نرخ ارز، نظام تعرفه و تغییرات در قوانین تجاری و مالیاتی می‌تواند بر روند سودآوری شرکت مؤثر باشد.

۴- ریسک نهادهای تولیدی

عمدتاً تحت تأثیر دو عامل اصلی داخلی و خارجی هست. عوامل داخلی به سیاست‌های دولت در زمینه صنعت و به ویژه سیاست‌های تعرفه‌ای، سیاست‌های ارزی و قانون هدفمند کردن یارانه‌ها که در نتیجه آن اعمال کنترل بر قیمت‌گذاری محصولات است را شامل می‌شود، عوامل خارجی نیز متأثر از نرخ مواد اولیه در بازارهای جهانی می‌باشد.

۵- ریسک محیطی

رکود اقتصادی، چالش‌های ناشی از تعاملات سیاسی با سایر کشورها و تورم حاکم بر بازار اقتصادی ایران یکی از موضوعات اثرگذار بر صنعت در سال‌های گذشته بوده است. از طرفی سیاست‌های متفاوت دولت‌ها در زمینه صنعت در دوره‌های مختلف اثر مهمی را بر بخش صنعت و سرمایه‌گذاری داشته است. چنانچه به دلیل شرایط مذکور بسیاری از واحدهای صنعتی مجبور به توقف واحدهای تولید شده‌اند. با توجه به تغییر سیاست اقتصادی دولت از کاهش اتکا به درآمدهای نفتی و افزایش درآمدهای ناشی از مالیات، شرکت‌های تولیدی مخصوصاً شرکت‌هایی که الزام بیشتری جهت رعایت قوانین و مقررات ناشی از الزامات بورس دارند، تحت فشار فزاینده‌ای در حوزه‌های مرتبط مالیاتی در سنوات گذشته و سال‌های پیش‌رو قرار داشته‌اند.

ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

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

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

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنعتی آما (سهامی عام) و شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.





ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۵۸۰,۰۰۰ 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 للغیر درآمدن مبیع،

برخی نکات با اهمیت درخصوص 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 بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۰ درصد سالیانه به نسبت تعهد پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷٪	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته
۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹٪	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۳۹۷/۱۲/۰۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷٪	سود انباشته





وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سه سال مالی و دوره ۶ ماهه اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

الف) صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
دارایی‌ها				
موجودی نقد	۴,۳۲۲,۷۰۷	۲۱,۹۳۱,۳۱۸	۲۵,۳۲۷,۱۳۰	۲۰,۵۳۳,۰۶۷
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱۹,۶۸۲,۷۸۷	۱۸,۷۳۹,۰۲۵	۴۲,۳۷۹,۹۹۷	۲۸,۲۶۸,۶۳۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۹۵,۵۵۳,۲۰۶	۱۱۷,۶۳۷,۵۷۸	۲۳۹,۹۹۵,۹۲۴	۲۷۴,۳۵۱,۴۴۳
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۶,۴۸۰,۳۲۹	۲۷,۹۶۸,۸۱۷	۴۹,۲۱۱,۷۸۵	۵۸,۹۷۷,۵۰۰
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۴۰۷,۰۰۴	۲۳۴,۵۱۱	۱,۳۸۰,۰۰۸	۲۷۶,۰۰۱
سایر حساب‌های دریافتنی	۸۶۹,۶۵۴	۴,۲۰۹,۱۲۱	۶,۵۷۳,۹۱۴	۱۰,۸۵۱,۳۶۴
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۱۸,۷۵۰	۳,۸۱۷,۴۷۱	۳,۸۵۶,۹۸۰	۳,۹۸۶,۲۹۲
دارایی‌های نامشهود	۱۹۸,۵۷۳	۲۲۸,۳۴۴	۳۰۰,۶۵۲	۲۷۹,۰۳۷
سپرده قانونی	۶,۵۶۱,۷۳۱	۱۱,۰۳۷,۹۱۵	۲۱,۳۴۰,۰۴۸	۲۸,۴۴۲,۰۷۳
سایر دارایی‌ها	۵۳۴,۷۳۹	۲,۰۵۵,۷۱۰	۲,۷۲۴,۵۸۳	۱,۵۰۲,۶۱۵
جمع دارایی‌ها	۱۳۸,۴۲۹,۴۸۰	۲۰۷,۹۶۹,۸۱۰	۴۰۲,۹۹۱,۰۲۱	۴۲۷,۱۱۹,۶۳۳
بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				
بدهی‌ها				
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۱۶۰,۵۰۲,۰۰۲	۱,۵۴۷,۲۹۰	۱۳۰,۲۰۴,۹۷۷	۱۰,۵۵۰,۳۳۴
سپرده‌های مشتریان	۲۵۰,۲۹۰,۰۸۷	۴۰,۵۰۰,۷۲۴	۸۴,۰۳۳,۷۳۴	۷۸,۰۶۱,۱۷۷
سود سهام پرداختنی	۲۱,۲۳۳	۱۹,۴۲۹	۴۷,۱۰۹	۲۹۸,۷۳۹
ذخیره مالیات عملکرد	۱,۱۸۰,۱۹۸	۱,۸۱۱,۷۳۷	۲,۸۴۳,۲۰۵	۱,۶۸۳,۵۵۴
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۴,۵۱۶,۸۷۵	۷,۵۳۵,۶۸۶	۱۱,۳۸۰,۰۴۰	۸,۴۸۷,۳۷۲
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۰۶,۵۱۰	۱۵۳,۱۸۱	۲۲۷,۴۳۹	۳۳۹,۵۹۵
جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۳۲,۴۵۹,۱۰۵	۵۱,۵۶۷,۸۹۷	۱۱۱,۵۵۴,۰۳۴	۹۹,۴۲۰,۶۵۱
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۹۱,۷۶۵,۵۰۳	۱۳۴,۷۷۸,۳۳۹	۲۵۳,۶۰۹,۸۶۹	۲۸۶,۰۹۱,۳۰۳
جمع بدهی‌ها	۱۲۴,۲۲۴,۶۰۸	۱۸۶,۳۴۶,۲۳۶	۳۶۵,۱۶۱,۹۰۳	۳۸۵,۵۱۱,۹۵۴
حقوق صاحبان سهام				
سرمایه	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲,۱۴۶,۸۱۹	۳,۴۴۴,۰۴۰	۵,۹۳۸,۰۳۵	۶,۹۵۴,۸۲۸
سایر اندوخته‌ها	۱,۴۷۴,۸۱۷	-	-	-
تفاوت تسعیر	(۱۱۷,۷۶۵)	۵۳,۲۶۸	۱,۶۳۲,۱۱۱	۱,۶۳۲,۱۱۱
سود انباشته	۳,۷۰۰,۸۶۱	۸,۱۳۶,۲۶۶	۱۵,۲۵۸,۹۶۲	۸,۰۲۰,۷۳۰
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴,۲۰۴,۸۷۲	۲۱,۶۲۳,۵۷۴	۳۷,۸۲۹,۱۱۸	۴۱,۶۰۷,۶۶۹
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸,۴۲۹,۴۸۰	۲۰۷,۹۶۹,۸۱۰	۴۰۲,۹۹۱,۰۲۱	۴۲۷,۱۱۹,۶۳۳





ب) صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده‌گذاری و اوراق بدهی	۱۳,۵۰۸,۶۷۳	۱۷,۴۲۸,۱۷۴	۳۵,۸۶۰,۲۱۶	۲۴,۵۱۳,۴۳۶
هزینه سود سپرده‌ها	(۸,۶۴۴,۷۲۱)	(۱۰,۰۰۸,۹۶۱)	(۲۲,۲۹۰,۳۳۲)	(۱۶,۵۲۰,۱۸۲)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری	۴,۸۶۳,۹۵۲	۷,۴۱۹,۲۱۳	۱۳,۴۶۹,۸۸۴	۷,۹۹۳,۲۵۴
درآمد کارمزد	۱,۲۰۵,۱۷۵	۱,۳۵۰,۵۶۴	۲,۲۵۸,۰۵۴	۱,۶۰۰,۲۶۵
هزینه کارمزد	(۱۴۰,۹۵۰)	(۱۳۲,۰۱۳)	(۲۷۵,۰۸۳)	(۱۸۱,۳۰۴)
خالص درآمد کارمزد	۱,۰۶۴,۲۲۵	۱,۲۱۸,۵۵۱	۱,۹۸۲,۹۷۱	۱,۴۱۸,۹۶۱
خالص سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها	۲۵,۹۲۵	۳۶۹,۴۴۸	۱,۴۱۲,۷۶۷	۳۷,۶۳۲
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۲,۸۷۴,۰۸۳	۳,۰۰۳,۵۱۵	۷,۴۴۹,۷۷۴	۶۰۶,۷۳۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۸,۸۲۸,۱۹۵	۱۲,۰۰۱,۷۲۷	۲۴,۳۱۵,۳۸۶	۱۰,۰۰۵,۵۷۷
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱,۳۲۸	۸۳,۷۶۲	۱۲,۸۷۳	۱۱,۱۲۷
هزینه‌های اداری و عمومی	(۱,۱۸۳,۰۷۰)	(۱,۸۵۹,۴۶۶)	(۳,۱۰۹,۵۴۳)	(۲,۰۷۶,۳۴۰)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۳۷۰,۶۰۵)	(۳۹۰,۱۵۷)	(۲,۱۱۵,۴۹۸)	(۵۰۴,۶۵۲)
هزینه‌های مالی	(۳۲۵)	-	(۱۹۸)	-
هزینه استهلاک	(۱۵۳,۹۲۸)	(۱۶۴,۷۰۶)	(۴۱۲,۳۶۰)	(۲۴۸,۶۵۴)
سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد	۷,۰۳۱,۵۹۵	۹,۶۸۰,۱۶۰	۱۸,۶۹۰,۶۶۰	۷,۲۳۸,۰۵۸
مالیات بر درآمد - سال جاری	۵۲۹,۰۳۳-	(۱۰,۳۲,۴۹۱)	(۱,۵۶۳,۹۵۹)	(۴۵۹,۵۰۶)
مالیات بر درآمد - سنوات قبل	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-
سود خالص	۶,۴۹۲,۵۶۲	۸,۶۴۷,۶۶۹	۱۶,۶۲۶,۷۰۱	۶,۷۷۸,۵۵۲



ج) صورت جریان های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	حسابرسی شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی شده ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۳,۴۱۳,۲۷۸	۱۶,۸۳۳,۶۰۸	۳,۰۷۰,۶۳۰	(۱۰,۰۷۲,۳۸۱)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۰۸,۳۳۷)	(۴۰۰,۸۵۲)	(۱۰,۳۲,۴۹۱)	(۱,۶۱۹,۱۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳,۱۰۴,۹۴۱	۱۶,۴۳۲,۷۵۶	۲,۰۳۸,۱۳۹	(۱۱,۶۹۱,۵۳۹)
فعالیت های سرمایه گذاری				
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۹۱۸,۶۷۶)	(۳۳۵,۹۷۴)	(۳۲۸,۰۹۳)	(۲۹۳,۶۷۱)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۱۰۰	۲۵۲,۱۳۰	۹۸۷	-
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۲۱۳,۱۳۹)	(۹۰,۲۹۷)	(۱۹۶,۰۸۴)	(۵۶,۹۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۳۰,۹۱۵)	(۱۷۴,۱۴۱)	(۵۲۳,۱۹۰)	(۳۵۰,۶۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۹۷۵,۱۲۶	۱۶,۲۵۸,۳۱۵	۱,۵۱۴,۹۴۹	(۱۲,۰۴۲,۱۸۹)
فعالیت های تأمین مالی				
سود سهام پرداختی	(۸۹۶,۳۳۳)	(۱,۳۰۱,۹۵۴)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	(۲,۷۳۸,۳۸۱)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۸۹۶,۳۳۳)	(۱,۴۰۱,۹۵۴)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)	(۲,۷۳۸,۳۸۱)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱,۰۷۸,۸۸۳	۱۴,۸۵۶,۳۶۱	(۴۵۷,۳۲۱)	(۱۴,۷۹۰,۵۷۰)
موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۳۰۱,۲۸۸	۳,۳۲۲,۷۰۷	۲۱,۹۳۱,۳۱۸	۲۵,۳۳۷,۱۳۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۳۳۵,۳۶۷	۲,۷۴۲,۲۵۰	۱۳,۸۵۳,۰۳۳	(۳,۴۹۳)
موجودی نقد در پایان سال	۴,۷۰۵,۵۳۸	۲۱,۹۳۱,۳۱۸	۳۵,۳۳۷,۱۳۰	۲۰,۵۳۳,۰۶۷
مبادلات غیر نقدی	۸,۰۰۰	۷۵۵,۰۸۵	-	-

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت صنعتی اما (سهامی عام) و شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق

بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) خریداری خواهد شد.

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

به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه

به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۷۳,۹۷۲,۶۰۳ ریال

بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

عهده گرفته است.



متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنعتی آما (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

۱) در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، بورس اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی‌مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

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

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنعتی آما (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بر مبنای قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۳ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره ۵: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۱۸ درصد سالانه نسبت به تعهدات 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، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف پنج روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۱۲۰,۰۰۰

مشخصات مشاور

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

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه نوین	سهامی عام	تأمین مالی	تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل‌آذین، پلاک ۲۲	۲۲۰۳۰۳۴۱-۸۴۳۴۱۰۰۰

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 به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(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 به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اتم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار؛

(۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار. به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات؛

(۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمانبندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی - شرکت صنعتی آما (سهامی عام)

❖ آدرس: تهران، کیلومتر ۱۷ جاده مخصوص کرج، نبش خیابان ۶۴

❖ شماره تماس: ۴۴ - ۴۴۹۸۳۹۳۵ - ۲۱

❖ سایت: www.ama-co.com

اطلاعات تماس مشاور - شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

❖ آدرس: تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳

❖ شماره تماس: ۸۴۳۴۱۰۰۰ - ۲۱

❖ سایت: www.novinib.com



شرکت واسط مالی شهرپور یکم (با مسئولیت محدود)
رضا غلامعلی پور
رئیس هیأت مدیره
عضو هیأت مدیره



شرکت صنعتی آما (سهامی عام)
شاهرخ علیزاده راد
نائب رئیس هیأت مدیره
مدیرعامل

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

سید حسن میرمحمد میگوئی
عضو هیأت مدیره

داوود رزاقی
مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

