

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی انتشار اوراق مرابحه

شرکت هامون نابره (سهامی خاص)

شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۷۴	بیانیه ثبت



بسمه تعالی

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

به هیئت مدیره

شرکت هامون نابزه (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت هامون نابزه (سهامی خاص) مورخ ۲۷ تیر ۱۴۰۳، در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، جریان‌های نقدی فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین مجوزهای شماره ۱۲۲/۱۴۷۴۰۸ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ و تمدید آن به شماره نامه ۱۲۲/۱۵۶۵۰۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ سود سالیانه ۲۳ درصد و به منظور تأمین سرمایه در گردش خرید مواد اولیه مورد نیاز (آهن قراضه) جهت تولید محصولات شرکت تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضات مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه گردیده که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متعاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.





خزانه حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (۱۵امه)
شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

۵- در خصوص رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰" هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن، موارد زیر قابل ذکر می باشد:

۵-۱- در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل فوق، طبق بررسی های بعمل آمده، بانک خاورمیانه (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یادشده از یکدیگر مستقل بوده و بانک خاورمیانه (سهامی عام) تحت کنترل شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی باشد.

۵-۲- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور، در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

۵-۳- در رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل مزبور، صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قرارداد های لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار است. در این خصوص قراردادهای مزبور به این موسسه ارائه نگردیده است.

۶- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به ارائه اسناد و مدارک موضوع مفاد مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به سازمان بورس و اوراق بهادار است و تأیید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه، که توسط بانی معرفی شده اند، به عهده آن سازمان می باشد.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمد رضا کلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

سیاوش مهدی پورروشن

شماره عضویت ۹۱۱۹۴۶

تاریخ: ۳۰ تیر ۱۴۰۳

بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی

شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت: ۲۷۰۳۰۱

آدرس دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، سازمان برنامه شمالی، بلوار شقایق

شمالی، خیابان سوم پرواز، پلاک ۲۸، طبقه اول

کد پستی: ۱۴۸۳۸۷۷۶۳۱

شماره تلفن: ۰۲۱-۴۴۰۰۹۸۳۰

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۷۳۹

ثبت شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳

تذکره:

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



شركت هامون نايژه (سهامي خاص)

۲,۵۰۰,۰۰۰ ورقه

اين بيانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مباحه به منظور تصميم گيري در خصوص طرح تأمين مالي شركت هامون نايژه (سهامي خاص) از طريق انتشار اوراق مباحه به وسيله يکي از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهيه شده و در تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ به تأييد هيئت مديره شركت هامون نايژه (سهامي خاص) رسیده است.

شماره	سمت	نام و نام خانوادگی	نام و نام خانوادگی
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	-	مجید تکیان
	رئیس هیئت مدیره	-	نصراله محمدحسن فلاح
	نایب رئیس هیئت مدیره	حمید تقی زاده	شركت توسعه و تأمين شريف (سهامي خاص)
	عضو هیئت مدیره	مجتبی آقا حسن زاده	شركت توسعه صنعتی مشفق (سهامي خاص)
	عضو هیئت مدیره	سيد محمدرضا آل احمد	شركت تدبير فردای ليک (سهامي خاص)



شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

رقعه ۲,۵۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مراجعه در دست انتشار شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) (که در این سانه بانی نامیده می شود) براساس 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 می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مراجعه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی اتی 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 مرتباً با اوراق مراجعه 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 واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب

۹	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربایه
۹	۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی
۱۰	۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۱۰	۱-۳ شرایط مربایه
۱۱	۱-۴ مشخصات اوراق مربایه
۱۳	۱-۵ رابطه دارندگان اوراق مربایه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۳	۱-۵-۱ وکالت نهاد واسطه
۱۳	۱-۶ کارمزد وکالت
۱۴	۱-۷ تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
۱۴	۱-۸ تعهدات دارندگان اوراق مربایه
۱۵	۱-۹ نقل و انتقال اوراق مربایه
۱۵	۱-۱۰ سایر موارد
۱۶	۲- مشخصات شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)
۱۶	۲-۱ موضوع فعالیت
۱۶	۲-۲ تاریخچه فعالیت
۱۷	۲-۳ مدت فعالیت
۱۷	۲-۴ سهامداران
۱۷	۲-۵ مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۷	۲-۶ مشخصات حسابرس، بانی
۱۸	۲-۷ سرمایه بانی
۱۹	۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۲۰	۲-۹ وضعیت مالی بانی
۲۰	۲-۹-۱ صورت سود و زیان
۲۱	۲-۹-۲ صورت وضعیت مالی
۲۲	۲-۹-۳ صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۲۳	۲-۹-۴ صورت جریان وجوه نقد
۲۴	۲-۱۰ وضعیت اعتباری بانی
۲۴	۲-۱۰-۱ بدهی ها
۲۵	۲-۱۰-۲ تسهیلات مالی
۲۷	۲-۱۰-۳ مالیات
۲۸	۲-۱۰-۴ تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۸	۲-۱۰-۵ مطالبات و ذخایر



۳- پیش بینی وضعیت مالی، آت، بان،	۲۹
۱-۱- مقروضات پیش بینی ها	۳۴
۴- مشخصات ناشر	۵۷
۴-۱- موضوع فعالیت	۵۷
۴-۲- تاریخچه فعالیت	۵۷
۴-۳- شرکاء	۵۷
۴-۴- حسابرس/بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	۵۷
۵- عوامل ریسک	۵۸
۶- ارکان انتشار اوراق مرابحه	۶۱
۶-۱- ضامن	۶۱
۶-۱-۱- سرمایه ضامن	۶۲
۶-۱-۲- وضعیت مالی ضامن	۶۳
۶-۲- عامل فروش اوراق	۶۹
۶-۳- عامل پرداخت	۶۹
۶-۴- متعهد پذیرهنویس	۶۹
۶-۵- بازارگردان	۶۹
۷- سایر نکات با اهمیت	۷۲
۷-۱- هزینه های انتشار	۷۲
۷-۲- مشخصات مشاور	۷۳
۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۷۳



فهرست جداول

۱۰	جدول ۱: جزئیات دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مباحه
۱۰	جدول ۲: مبالغ پرداختی
۱۳	جدول ۳: جزئیات دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مباحه
۱۷	جدول ۴: ترکیب سهامداران بانی
۱۷	جدول ۵: مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل بانی
۱۸	جدول ۶: تغییرات سرمایه بانی
۱۹	جدول ۷: تقسیم سود شرکت بانی
۲۰	جدول ۸: صورت سود و زیان بانی
۲۱	جدول ۹: صورت وضعیت مالی بانی
۲۲	جدول ۱۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانی
۲۳	جدول ۱۱: صورت جریان وجوه نقد بانی
۲۴	جدول ۱۲: وضعیت اعتباری بانی
۲۵	جدول ۱۳: تسهیلات مالی بانی به تفکیک تأمین کنندگان
۲۵	جدول ۱۴: تسهیلات مالی بانی به تفکیک نوع وثیقه
۲۵	جدول ۱۵: تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی بانی
۲۷	جدول ۱۶: خلاصه وضعیت مالیات پرداختی بانی
۲۸	جدول ۱۷: تعهدات سرمایه‌ای بانی
۲۸	جدول ۱۸: بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت
۲۸	جدول ۱۹: دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های بانی
۲۹	جدول ۲۰: پیش‌بینی صورت سود و زیان بانی
۳۰	جدول ۲۱: پیش‌بینی صورت وضعیت مالی بانی
۳۲	جدول ۲۲: پیش‌بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه بانی
۳۳	جدول ۲۳: منابع و مصارف پیش‌بینی شده بانی
۳۳	جدول ۲۴: پیش‌بینی مقدار تولید محصولات بانی
۳۶	جدول ۲۵: پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی بانی
۳۷	جدول ۲۶: پیش‌بینی مقدار فروش محصولات بانی
۳۹	جدول ۲۷: مفروضات نرخ‌های فروش و نرخ دلار
۳۹	جدول ۲۸: پیش‌بینی نرخ تورم
۴۰	جدول ۲۹: پیش‌بینی بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی بانی
۴۱	جدول ۳۰: پیش‌بینی مقدار مواد اولیه مورد نیاز بانی
۴۲	جدول ۳۱: پیش‌بینی نرخ مواد اولیه مورد نیاز بانی
۴۴	جدول ۳۲: جزئیات پیش‌بینی سربار ساخت



جدول ۳۳:	پیش‌بینی هزینه‌های فروش، اداری و عمومی بانی	۴۶
جدول ۳۴:	پیش‌بینی سایر درآمدهای عملیاتی بانی	۴۸
جدول ۳۵:	پیش‌بینی سایر هزینه‌های عملیاتی بانی	۴۸
جدول ۳۶:	پیش‌بینی سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی بانی	۴۹
جدول ۳۷:	پیش‌بینی هزینه‌های مالی بانی	۵۰
جدول ۳۸:	افزایش در دارایی‌های ثابت مشهود	۵۱
جدول ۳۹:	نرخ‌ها و روش‌های محاسبه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود	۵۳
جدول ۴۰:	نسبت موجودی مواد و کالا به بهای تمام‌شده	۵۳
جدول ۴۱:	نسبت دریافتی‌های بلندمدت به درآمدهای عملیاتی	۵۳
جدول ۴۲:	نسبت دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها به درآمدهای عملیاتی	۵۴
جدول ۴۳:	نسبت پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها به بهای تمام‌شده	۵۴
جدول ۴۴:	نسبت پیش‌دریافت‌ها به درآمدهای عملیاتی	۵۴
جدول ۴۵:	مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها	۵۵
جدول ۴۶:	مفروضات محاسبه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود	۵۶
جدول ۴۷:	ترکیب شرکای ناشر	۵۷
جدول ۴۸:	تغییرات سرمایه ضامن از بدو تأسیس تاکنون	۶۲
جدول ۴۹:	صورب سود و زیان تلفیقی ضامن	۶۳
جدول ۵۰:	صورب سود و زیان اصلی (جداگانه) ضامن	۶۴
جدول ۵۱:	صورب وضعیت مالی تلفیقی ضامن	۶۵
جدول ۵۲:	صورب وضعیت مالی اصلی (جداگانه) ضامن	۶۶
جدول ۵۳:	صورب جریان وجوه نقد تلفیقی ضامن	۶۷
جدول ۵۴:	صورب جریان وجوه نقد اصلی (جداگانه) ضامن	۶۸
جدول ۵۵:	هزینه‌های تأمین مالی بانی	۷۲
جدول ۵۶:	مشخصات مشاور	۷۳



فهرست نمایه‌ها

نمایه ۱: نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی ۹

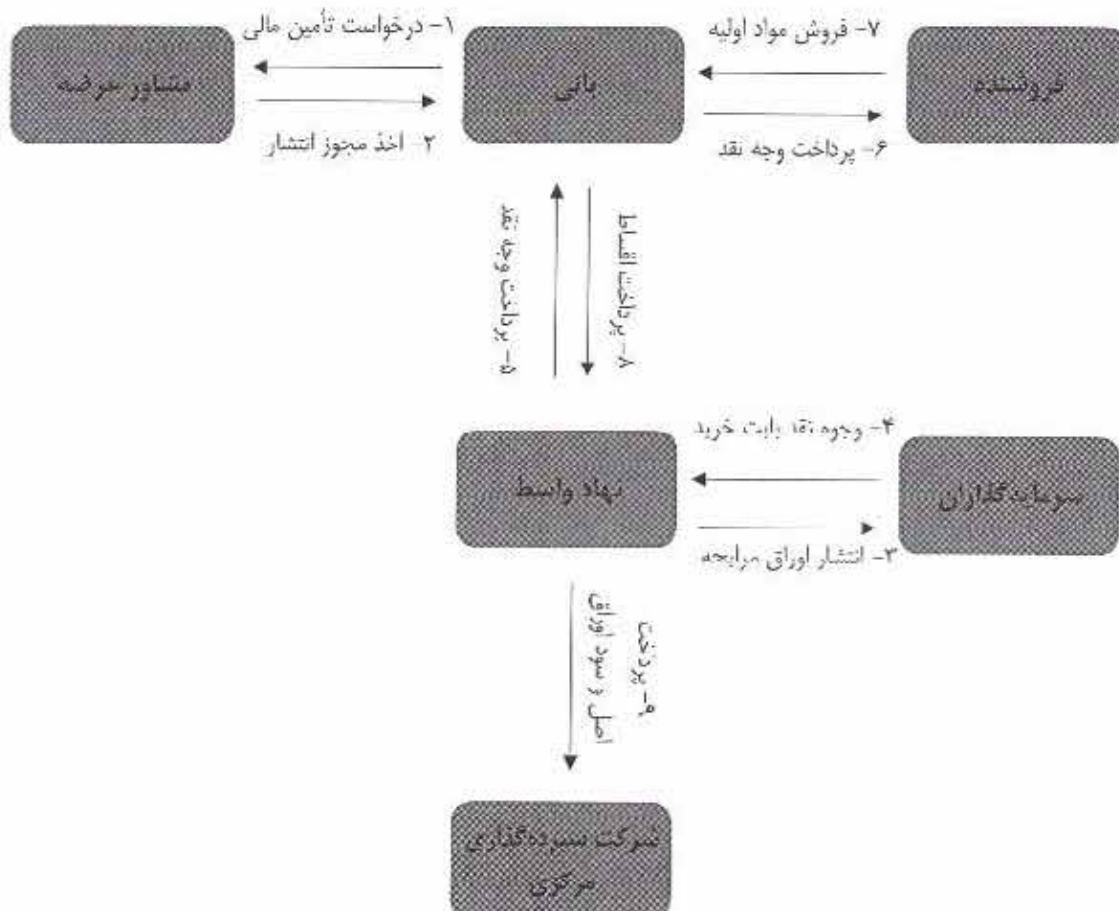


۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربایحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربایحه توسط شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمایه زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

نمایه ۱: نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی



۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربایحه، شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها به شرح زیر می‌نماید:

- ۱) مشخصات دارایی: سواد اولیه مورد نیاز تولید.
- ۲) ارزش دارایی: ۲,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.
- ۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: ارزش مواد و کالا و خدمات براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد. کالای موضوع خرید بانی شامل مواد اولیه مورد نیاز تولید به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱: جزئیات دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مربایحه

نام مواد اولیه	بقدار (کیلوگرم)	مقدارین سوچ (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
آهن قرانه	۱۰,۲۵۳,۵۸۵	۲۶۳,۳۴۸	۲,۷۰۰,۰۰۰
جمع			۲,۷۰۰,۰۰۰

- ارزش دارایی معادل با ۲,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مربایحه و مابقی به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد.

۱-۳ شرایط مربایحه

- شرایط فروش اقساطی دارایی در نظر گرفته شده به بانی به شرح جدول زیر می‌باشد:
- ۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۴,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲: مبالغ پرداختی

تاریخ	تعداد روز	مبلغ پرداخت (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱۴۰۲/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۸۱۲	۱۴۴,۵۳۶
۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۴۱,۳۹۳
۱۴۰۴/۰۳/۱۵	۹۱	۵۷,۱۸۶	۱۴۲,۹۶۴
۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۵۸,۴۴۳	۱۴۶,۱۰۷
۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۴۴,۹۳۲
۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
۱۴۰۵/۰۳/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۷
۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۴۴,۹۳۲
۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
۱۴۰۶/۰۳/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۷
۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۴۴,۹۳۲
۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
۱۴۰۷/۰۳/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱



شرح	تاریخ	مبلغ هر ورقه (ریال)	مبلغ اسمی (ریال)
قسط ۱۶	۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۹۳	۱۴۶,۵۰۷
مبلغ اسمی	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل			۲,۵۰۰,۰۰۰

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

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

۴-۱- مشخصات اوراق مربایه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربایه 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 مربایه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز تولید.

(۲) مبلغ اوراق مربایه در دست انتشار: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

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

(۴) تعداد اوراق مربایه در دست انتشار: ۲,۵۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربایه: یا نام.

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

بانی مابه التفاوت ارزش دارایی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندهگان پرداخت و دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری می کند.

(۸) نرخ مربایه: ۲۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مربایه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربایه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال معادل ۴۸ ماه از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربایه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

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

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربایه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۵/۱۵

(۱۲) مدت عرضه: سه روز.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربایه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.



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

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربایحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: شرکت بانک خاورمیانه (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه گذاری ترنج (سهامی خاص)،



۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسطه

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

جدول ۳: جزئیات دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه

دارایی اولیه	منابع (تأمین‌کننده)	میانگین نرخ (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
لمن قرضه	۱۰,۲۵۲,۵۸۵	۲۶۳,۳۳۸	۲,۷۰۰,۰۰۰
جمع			۲,۷۰۰,۰۰۰

- ارزش دارایی معادل با ۲,۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد.

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

(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 یا حق توکیل به غیر،

(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تسامی اختیارات لازم، به‌ویژه موارد زیر:

- 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 داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسار،

- 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.
- تیمسره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارنده ورقه مربایه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.
- (۶) سپرده گذاری اوراق مربایه شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام).

۱-۶- کارمزد وکالت

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

۱-۷- تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربایه در سررسیدهای مقرر،

تیمسره: در زمان تسفیه نهایی اوراق مربایه، 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.

۱-۸- تعهدات دارندگان اوراق مربایه

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

(۲) دارنده ورقه مربایه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مربایه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار یا همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربایه خواهد بود.

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



۹-۱- نقل و انتقال اوراق مربجه

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

۱۰-۱- سایر موارد

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



۲- مشخصات شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت مطابق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

تولید، خرید و فروش، واردات و صادرات انواع مختلف لوله و اتصالات و متعلقات و شیرآلات چدنی، فولادی و غیرفلزی که به روش قالب گیری، ریخته گری، شکل دادن، تزریق و ماشین کاری تهیه می شود. همچنین انواع تجهیزات مربوط به آبرسانی و نفت و گاز و ارائه خدمات نصب و راه اندازی و تعمیرات و پشتیبانی خط لوله، تأمین و تدارک ماشین آلات تولیدی و پشتیبانی پروژه های فوق، اخذ نمایندگی از کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و اعطای آن، مشارکت و سرمایه گذاری با کلیه شرکت ها و مؤسسات و افراد حقیقی داخلی و خارجی و هرگونه عملیات تولیدی و بازرگانی که در راستای اهداف، شرکت و منافع سهامداران می باشد.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تولید و فروش انواع لوله، اتصالات، متعلقات، شیرآلات و پایه برق چدنی بوده است.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) و شرکت های فرعی آن است. شرکت هامون نایزه به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۳۰۳۹۲۳۲۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۷۰۳۰۱ مورخ ۱۳۸۵/۰۲/۱۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً از آبان ماه سال ۱۳۸۷ شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر شرکت هامون نایزه جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) است. این شرکت در زمینی به مساحت ۲۴ هکتار در شهرستان کاشان با سرمایه گذاری بخش خصوصی تأسیس شده است. عمده فعالیت این کارخانه در بخش صنعت آب و فاضلاب کشور جهت ایجاد شبکه های انتقال و توزیع آب و فاضلاب با ضریب اطمینان بسیار بالا در جهت حفاظت از سرمایه های ملی است. شرکت هامون نایزه با بهره گیری از جدیدترین فناوری های روز دنیا موفق به تولید لوله های چدن نشکن جدار نازک با نام تجاری LP در بخش توزیع آب با قیمت اقتصادی به عنوان بهترین جایگزین برای اراه های پلی اتیلن (دومین شرکت تولیدکننده در دنیا)، تولید لوله های مقاوم به زلزله و سیل و تولید پایه های چدنی مخروطی توزیع برق به عنوان راه حل بلندمدت در شبکه توزیع برق (به عنوان تنها شرکت تولیدکننده در خاورمیانه) شده است.

شرکت هامون نایزه تولیدکننده لوله های چدن نشکن (داکتیل) جهت مصارف انتقال سیال در شبکه های آبرسانی و فاضلاب به روش ریخته گری گریز از مرکز افقی موسوم به آبگرد یا دی لاوود بوده و همچنین تولیدکننده اتصالات و ملزومات مرتبط با این لوله ها می باشد.

نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، بلوار آیت الله کاشانی، بلوار شقایق، نبش کوچه مرم پرواز، پلاک ۲۸ و محل فعالیت اصلی آن، در شهرستان کاشان ۱۴ جاده کاشانی به اردستان واقع گردیده است.



بیانیه کیت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به استثنای تأمین مالی شرکت هلمون نایزه (سهامی خاص)

۲-۳- مدت فعالیت

مطابق ماده ۳ اساسنامه، فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران بانی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۴: ترکیب سهامداران بانی

ردیف	نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)	حقوقی	۲۵۳۱۰۲	۱,۹۹۳,۰۲۹,۰۸۶	۵۶/۹۴
۲	شرکت توسعه و تأمین شریف (سهامی خاص)	حقوقی	۲۵۳۷۱۷	۱,۱۹۱,۹۶۹,۰۹۷	۳۴/۰۶
۳	شرکت تدبیر فردای نیک (سهامی خاص)	حقوقی	۵۲۶۲۶۴	۲۲۵,۰۰۰,۰۷۲	۷/۰۰
۴	سایر سهامداران - مدیران و کارکنان و سایر اشخاص	-	-	۷۰,۰۰۱,۷۴۴	۲/۰۰
	جمع			۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۵- مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل

بهموجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی، به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ اعضاء زیر به عنوان اعضاء هیئت مدیره انتخاب و براساس صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ تعیین سمت گردیده اند. همچنین براساس صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ آقای سعید تکیان به عنوان مدیر عامل و عضو هیئت مدیره انتخاب شده است.

جدول ۵: مشخصات اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل بانی

ردیف	نام	سمت	تولید غیر موظف	تأیید	مدت دوره تصدی	تاریخ شروع	تاریخ خاتمه
۱	نصرالله محمدحسین فلاح	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	-	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۰
۲	شرکت توسعه و تأمین شریف (سهامی خاص)	نایب رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	حاجه تقی زاده	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۰
۳	شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	مجتبی آقا حسن زاده	-	۱۳۰۱/۱۱/۲۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۰
۴	شرکت تدبیر فردای نیک (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	سید محمدرضا آل احمد	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۰
۵	سعید تکیان	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	موظف	-	-	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۰

۲-۶- مشخصات حسابرس بانی

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۷، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به سمت بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به سمت بازرس علم، البذل تا پایان سال مالی انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود بوده است.



۲-۷- سرمایه بانی

سرمایه بانی در بدو تأسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰,۰۰۰ سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به مبلغ ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۳,۵۰۰,۰۰۰ سهم به ارزش اسمی ۱,۰۰۰ ریال) در سال ۱۴۰۳ افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه بانی از زمان تأسیس تاکنون به شرح جدول زیر است:

جدول ۶: تغییرات سرمایه بانی (مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	شرح افزایش سرمایه
۱	۱۳۸۵/۰۹/۱۹	۱۰	۹۹۹۰	۱۰,۰۰۰	۹۹,۹۰۰	مطالبات حال شده
۲	۱۳۸۵/۱۱/۲۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۳	۱۳۸۵/۱۲/۲۳	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۵۰	مطالبات حال شده
۴	۱۳۸۶/۰۹/۰۷	۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۷	مطالبات حال شده
۵	۱۳۸۶/۱۱/۳۰	۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۳۰	مطالبات حال شده
۶	۱۳۸۷/۰۱/۲۵	۶۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۲۳	مطالبات حال شده
۷	۱۳۸۷/۰۴/۱۰	۸۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۹۲,۰۰۰	۱۵	مطالبات حال شده
۸	۱۳۸۷/۰۹/۳۰	۹۲,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۳۰	مطالبات حال شده
۹	۱۳۸۸/۰۲/۲۰	۱۲۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۳۳	مطالبات و آورده نقدی
۱۰	۱۳۹۰/۰۱/۳۱	۱۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۳	مطالبات حال شده
۱۱	۱۳۹۱/۰۱/۱۴	۱۸۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۰۶,۰۰۰	۱۴	مطالبات حال شده
۱۲	۱۳۹۱/۰۹/۰۶	۲۰۶,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۱۷	مطالبات حال شده
۱۳	۱۳۹۲/۱۲/۰۶	۲۳۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۵	مطالبات حال شده
۱۴	۱۳۹۳/۱۴/۰۴	۲۹۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۸	مطالبات حال شده
۱۵	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	۳۱۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۲۳	مطالبات حال شده
۱۶	۱۳۹۸/۰۹/۲۶	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۵	مطالبات حال شده
۱۷	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	۵۵	مطالبات حال شده
۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	۷۷۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۱/۹۴	مطالبات حال شده
۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۰/۹۱	مطالبات حال شده
۲۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۵/۸۱	مطالبات حال شده و سود انباشته



۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

جدول ۷: سیاست تقسیم سود شرکت بانی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	توضیح
۳,۱۲۳	۲,۹۹۰	۲,۲۶۰	سود خالص هر سهم گروه (ریال)
۲,۱۰۵	۳,۱۹۴	۲,۲۵۹	سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)
۱,۶۸۲	۲,۱۹۴	-	سود نقدی هر سهم شرکت اصلی (ریال)
۷۷۵,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	سرمایه (میلیون ریال)
۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام



هامون نایزه
شماره ثبت ۲۷۰۲۰۱



۲-۹- وضعیت مالی بانی

۲-۹-۱- صورت سود و زیان

صورت سود و زیان حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۸: صورت سود و زیان بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شماره مالی: حسابرسی شده عمومی به			شرح
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	
۹,۹۸۴,۸۱۰	۲۲,۵۸۴,۷۴۳	۲۹,۶۸۸,۲۵۹	درآمدهای عملیاتی
(۸,۵۱۷,۹۱۹)	(۱۷,۵۲۶,۹۱۷)	(۲۳,۰۰۰,۳۴۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۴۶۶,۸۹۱	۵,۰۵۷,۸۲۶	۶,۶۸۸,۰۱۹	سود ناخالص
(۷۲۸,۴۴۴)	(۱,۲۷۸,۱۶۷)	(۱,۶۶۹,۰۰۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۶۴,۸۲۵	۲۹,۱۰۷	۴۸۵,۷۹۲	سایر درآمدها
	(۴۸۳,۳۵۳)	(۶۴۷,۵۹۰)	سایر هزینه ها
۹۰۲,۲۷۲	۴,۲۲۵,۴۱۴	۴,۵۰۷,۲۱۴	سود عملیاتی
(۶۲۹,۷۹۵)	(۱,۰۶۴,۳۰۲)	(۱,۴۹۳,۷۸۸)	هزینه های مالی
۱,۳۲۵,۴۶۸	۳,۱۶۱,۱۱۲	۳,۰۱۳,۴۲۶	سود قبل از مالیات
۱,۵۹۸,۹۴۵	۳,۴۸۳,۳۸۷	۳,۶۶۱,۴۱۱	سود خالص
(۱,۶۳۲)	(۹۸,۳۹۴)	(۱۵۹,۳۰۸)	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۵۸۹,۳۰۳	۳,۳۸۴,۹۹۳	۳,۵۰۲,۱۰۳	سود خالص



هامون تایزه
شماره ثبت ۳۷۰۳۰۱



۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۹: صورت وضعیت مالی بانی (مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی حسابرسی شده تصحیح شده			شرح
۱۴۰۰-۱۳۹۹	۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۳۹۸-۱۳۹۷	
موجودی دائم	موجودی دائم	موجودی دائم	
بکلیه	بکلیه	بکلیه	
۳۶۰۳,۸۸۷	۶,۰۷۳,۵۷۰	۵,۸۲۵,۶۷۳	دارایی های ثابت مشهود
۳۹,۳۶۹	۳۹,۶۷۴	۳۱,۳۲۱	دارایی های نامشهود
۱,۳۳۲,۴۰۷	۴,۶۶۲,۹۸۸	۸,۱۴۳,۲۳۰	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶۲۰,۰۷۷	۶۹,۳۸۲	۸۹,۴۱۱	سرمایه گذاری در املاک
۱۹۸,۵۲۳	۱,۰۶۶,۲۸۹	۵۵,۰۹۱	دریافتی های بلندمدت
۵,۱۳۷,۱۶۳	۱۱,۹۰۱,۹۰۲	۱۴,۱۴۴,۹۲۸	جمع دارایی های غیر جاری
۲۶۳,۵۹۷	۷۲۹,۷۴۶	۱,۴۴۸,۲۸۱	پیش درداخت ها
۱,۸۷۰,۴۵۵	۲,۱۳۴,۵۳۲	۷,۲۲۲,۴۵۲	موجودی مواد و کالا
۵,۳۱۱,۳۸۲	۷,۲۶۵,۱۳۰	۶,۸۸۲,۶۵۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۶,۴۱۵	۱۰۳,۰۸۶	۱۳۶,۱۷۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۶,۹۷۰	۶۵۰,۹۲۸	۳۵۲,۸۵۰	موجودی نقد
۷,۵۲۸,۴۰۹	۱۱,۰۸۴,۰۳۱	۱۶,۰۴۲,۴۱۲	جمع دارایی های جاری
۱۴,۳۶۵,۵۷۲	۲۲,۹۸۵,۹۳۴	۳۰,۱۸۷,۳۴۰	جمع دلی می ها
۷۷۵,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	سرمایه
۳۲۵,۰۰۰	-	۱,۹۵۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۷۷۵,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱۶۰۹,۰۳۳	۵,۲۱۱,۵۲۶	۴,۶۸۲,۸۲۸	سود انباشته
۲,۷۸۶,۵۲۳	۶,۹۱۶,۵۲۶	۸,۳۳۷,۸۲۸	جمع حقوق مالکانه
۱۳۶,۸۸۸	۲۲۳,۳۲۱	۳۵۶,۱۰۴	تخیر مزایای بازنشستگی کارکنان
۱۳۶,۸۸۸	۲۲۳,۳۲۱	۳۵۶,۱۰۴	جمع بدهی های غیر جاری
۱,۳۳۹,۴۱۷	۲,۱۲۲,۸۹۶	۱,۰۸۴,۹۶۴	پیش دریافت ها
۴,۹۰۹,۵۲۷	۸,۶۷۵,۳۳۲	۱۳,۷۵۵,۹۶۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۰۰,۳۳۸	۱۹۸,۶۲۲	۱۸۹,۳۰۸	مالیات پرداختی
۸	۸۵۲,۲۹۴	۱,۶۸۶,۱۲۳	سود سهام پرداختی
۳,۳۹۲,۹۵۰	۳,۹۹۵,۵۲۳	۴,۸۰۷,۰۴۸	تسهیلات مالی
۹,۷۴۲,۱۵۱	۱۵,۸۴۶,۰۷۷	۲۱,۴۹۳,۴۰۸	جمع بدهی های جاری
۹,۸۷۹,۰۳۹	۱۶,۰۶۹,۳۹۸	۲۱,۸۴۹,۵۱۱	جمع بدهی ها
۱۴,۳۶۵,۵۷۲	۲۲,۹۸۵,۹۳۴	۳۰,۱۸۷,۳۴۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



۳-۹-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانی براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۰: صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۷۷۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۷۷,۵۰۰	۱,۱۸۷,۵۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-
افزایش سرمایه	۷۷۵,۰۰۰	(۷۷۵,۰۰۰)	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۵۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	(۷۷,۵۰۰)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۷۵,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۷۷,۵۰۰	۱,۱۸۷,۵۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۱,۹۵۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۷۵,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۷۷,۵۰۰	۲,۸۰۲,۵۰۰



۴-۹-۲- صورت جریان وجوه نقد

صورت جریان وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۱: صورت جریان وجوه نقد بانی (مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی و حسابرسی شده میانی به			
۱۴۰۰-۱۳۹۹	۱۴۰۱-۱۳۹۹	۱۴۰۲-۱۳۹۹	شرح
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۲۸۰۶,۹۰۶	۶,۳۳۳,۷۶۴	۲,۶۸۹,۶۵۹	نقد حاصل از عملیات
(۵۹,۵۳۵)	-	(۲۹,۳۸۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۷۴۷,۳۷۱	۶,۳۳۳,۷۶۴	۲,۶۶۰,۲۷۵	جریان خالص نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۲۵,۶۸۰)	(۷,۳۰۵)	(۲۰,۰۳۰)	پرداخت خالص جهت افزایش سرمایه گذاری در املاک
(۲,۷۷۵,۸۸۷)	(۳,۶۷۲,۶۲۹)	(۱۰۹,۳۰۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۳۱,۴۹۸	۷,۷۷۵	۴,۶۹۸	دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۱,۴۴۴)	(۲۰۴)	(۲,۹۶۳)	پرداخت های نقدی، برای، خرید دارایی های نامشهود
(۸۸۱,۶۳۸)	(۳,۴۳۰,۵۸۱)	(۳,۴۸۰,۴۴۳)	پرداخت های نقدی برای تحمیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
(۸۲,۲۰۲)	۲۲۲,۲۹۹	۱۰	دریافت های نقدی برای واگذاری سرمایه گذاری های بلندمدت و کوتاه مدت
۱۷۲,۹۹۴	۳۷,۱۱۳	-	دریافت های نقدی ناشی از سود فروش اوراق خزانه اسلامی
-	-	(۲۳,۰۸۴)	پرداخت نقدی، افزایش سرمایه گذاری، کوتاه مدت
-	-	۸۱۳,۸۱۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۹۸,۰۲۳	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۰۰۴,۳۰۶	۵۱۴,۵۲۱	۹,۶۵۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲,۳۷۷,۴۳۲)	(۵,۳۱۲,۸۱۱)	(۲,۸۱۷,۶۵۰)	جریان خالص نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
۳,۸۹۲,۰۰۱	۵,۵۶۰,۱۲۵	۹,۱۲۷,۵۷۲	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳,۴۸۶,۴۲۶)	(۵,۲۳۴,۰۲۴)	(۸,۱۲۰,۳۷۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۷۸,۸۲۱)	(۶۹۷,۴۵۱)	(۹۴۳,۵۹۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۰۲,۰۹۸)	(۸۶,۶۷۱)	(۲۰۲,۸۷۵)	پرداخت نقدی بابت وجوه مسدودی تسهیلات
(۸۷۵,۳۰۱)	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۴۵۰,۶۴۵)	(۵۴۷,۹۰۰)	(۳۴,۴۷۰)	جریان خالص نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۱۹,۲۹۴	۵۶۲,۰۵۳	(۴۴۱,۶۴۵)	خالص افزایش در موجودی نقد
۳۷,۶۰۰	۶۶,۹۷۰	۶۵۰,۹۲۸	مانده موجودی نقد ابتدای دوره
۱۰,۰۷۶	۲۰,۹۰۴	(۵۶,۲۱۲)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶۶,۹۲۰	۶۵۰,۹۲۸	۳۵۲,۸۵۰	مانده موجودی نقد پایان دوره
۹۱۴,۰۷۰	-	۱,۳۱۹,۲۰۰	معاملات غیر نقدی



۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانى

۲-۱۰-۱- بدهی‌ها

براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۱۲: وضعیت اعتباری بانى (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق افلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات	پرداختی‌های تجارى و سایر پرداختی‌ها	۱۳,۷۵۵,۹۶۵
	حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	-
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	-
	پیش‌دریافت‌ها	۱,۰۸۴,۹۶۴
	سود سهام پرداختی	۱,۶۸۶,۱۲۳
	ذخایر	-
تسهیلات	کوتاه‌مدت	۴,۸۰۷,۰۴۸
	بلندمدت	-
	حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
	درج‌ها	-
	تسهیلات سررسید شده و پرداخت‌نشده (معوق)	-
مالیات	مالیات پرداختی	۱۵۹,۳۰۸



۲-۱۰-۲- تسهیلات مالی

تسهیلات مالی بانی براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به تفکیک تأمین‌کنندگان آن به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۱۳: تسهیلات مالی بانی به تفکیک تأمین‌کنندگان (مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۱	بانک‌ها	۵,۸۰۹,۱۷۸	۴,۵۹۲,۶۹۲
۲	سود و کارمزدهای سال‌های آتی	(۳۵۴,۰۳۳)	(۱۵۱,۵۴۶)
۳	سپرده مسدودی تسهیلات	(۶۲۸,۰۹۷)	(۳۲۵,۲۲۲)
	جمع	۴,۸۰۷,۰۴۸	۳,۹۹۵,۹۲۳

تسهیلات مالی بانی به تفکیک نوع وثیقه به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۱۴: تسهیلات مالی بانی به تفکیک نوع وثیقه (مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۱	ضمانت‌نامه زمین و ساختمان	۲,۸۵۵,۴۹۰	۱,۶۳۲,۳۶۱
۲	سپرده مسدودی	۶۴۸,۰۹۸	۴۴۵,۲۲۲
۳	چک و سفته	۲,۲۰۶,۱۵۵	۱,۲۹۵,۹۴۲
۴	استاد خزانه اسلام، و سهام بورسی	۱۰,۳۷۹	۱,۲۱۹,۱۶۶
	جمع	۵,۷۱۹,۹۲۳	۳,۵۹۳,۶۹۲

در ازای حد تسهیلات ۳,۵۰۰ میلیارد ریالی با عاملیت بانک خاورمیانه، ملک و ماشین‌آلات کارخانه به مبلغ ۲,۳۳۱ میلیارد ریال به ترهین آن بانک درآمده است. چهار واحد آپارتمان ساختمان دفتر مرکزی شرکت به‌عنوان وثیقه جهت دریافت ضمانت‌نامه در رهن صندوق ضمانت صادرات ایران و همچنین ۱ واحد آپارتمان متعلق به شرکت هامون نایزه واقع در ساختمان مشفق در رهن بانک پاسارگاد می‌باشد.

ضمناً از بابت تسهیلات دریافتی بانک خاورمیانه به مبلغ ۲۳,۰۱۶ میلیون ریال، بانک اقتصاد نوین ۴۸۳,۰۸۲ میلیون ریال و بانک پاسارگاد به مبلغ ۱۴۲,۰۰۰ میلیون ریال مسدود گردیده است.

تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین در قبال چک و سفته و ضمانت‌نامه صندوق صادرات می‌باشد.

سهام شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران به تعداد ۲۹۷,۸۲۸ سهم در وثیقه بانک صنعت و معدن می‌باشد.

تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی به شرح زیر است:

جدول ۱۵: تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی بانی

شرح	مبلغ میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۳۹۳,۹۵۰
دریافت‌های نقدی	۵,۵۶۰,۲۲۵
سود، کارمزد و جزائم	۱,۰۶۴,۲۰۳
پرداخت‌های نقدی، بابت اصل	(۵,۳۲۴,۰۲۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۶۹۷,۴۵۱)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۹۹۵,۹۲۳
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۹۹۵,۹۲۳
دریافت‌های نقدی	۹,۲۲۳,۵۷۴



بیانیه ثبت اوراقی مزایه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به سنخیز نامین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

شرح حساب	مبلغ (میلیون ریال)
سود، کارمزد و جرانم	۱,۰۲۰,۲۸۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۸,۱۲۰,۳۷۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۹۴۳,۵۹۷)
سایر تغییرات غیر نقدی	(۳۷۷,۷۶۶)
حاصل از ۱۴۰۳-۱۳۰۳	۷۵۸,۵۵۱



پیامیه ثبت اوراق مرایحه شرکت واسطه مالی مراد بیجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هلمون نایزه (سهامی خاص)

۲-۱۰-۲ مالیات

وضعیت مالیات پرداختی بانی بر اساس صورت‌های مالی، حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

نوع هزینه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۰۸		مبلغ مالی
	مالیات بر درآمد	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر درآمد	مالیات بر ارزش افزوده	مالیات بر درآمد	مالیات بر ارزش افزوده	
رسیدگی به دفتر	۱۲,۱۳۳	-	۱۲,۱۳۳	۱۲,۱۳۳	۲۸,۵۱۰	-	۵۷,۳۴۹
رسیدگی به دفتر	-	-	۴۰,۱۶۶	۴۰,۱۶۶	۱۶۰,۶۵۶	۹,۲۳۲	۳۷,۲۵۲
رسیدگی به دفتر	۶۵,۴۶۸	-	۶۴,۳۵۸	۶۴,۳۵۵	۹۸,۳۱۱	۳۸,۱۹۰	۱۱۵,۱۶۳
رسیدگی به دفتر	۷۵,۹۶۵	-	۵۲,۶۶۲	۵۲,۶۶۳	۷۵,۹۶۵	۳۸,۸۵۸	۹۵,۱۱۲
در حلی رسیدگی	۷۵,۰۱۷	-	۷۵,۰۱۷	-	۹,۰۹۷	۳۹,۶۲۱۳	۱,۳۸۲,۱۸۲
رسیدگی نشده	-	۱۵۹,۳۰۰	-	-	-	۱۱۰,۶۳۰۸	۳,۳۹۴,۹۹۳
جمع							۳,۵۰۴,۱۰۳
							۱۲۰۲

➤ مالیات‌های عملکرد تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه گردیده است.



۲-۱۰-۴- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

تعهدات سرمایه‌ای بانی:

جدول ۱۷: تعهدات سرمایه‌ای بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سایر پروژه‌های در جریان تکمیل	-	۱۶۸,۸۷۳

بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

جدول ۱۸: بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
تضمین ارائه‌شده شرکت به سایر اشخاص و شرکت‌ها	۱۱,۲۷۰,۸۶۶	۳,۳۷۸,۵۲۵

۲-۱۰-۵- مطالبات و ذخایر

براساس صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های بانی، به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۱۹: دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
استاد دریافتی تجاری	۳۲,۹۳۸	۵۳۳,۵۷۵
حساب‌های دریافتی تجاری	۵,۰۱۲,۵۰۹	۳,۹۴۱,۷۳۶
حساب‌های دریافتی	۱,۸۳۷,۳۱۱	۳,۶۶۰,۳۱۶
جمع	۶,۸۸۸,۷۵۸	۷,۴۶۵,۷۳۰



هامون نایزه
تعداد ثبت ۳۷۰۳۰۱



پیشہ نیست اولیٰ، مردانہ شریعت و اسطفا علی، مردانہ پنجم (یا ستمشایب صلوات) بہمنظر، ظہیر مائی شرکت ہامین ناز، (اسطفا خاص)

۲- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بن اساس، با آراء و اظهارات، انجام شده، صادر احادی، طحا شمع شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آن شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

صورت سود و زیان

مجموعه سده ۱۵ و ۱۶ پیش از میلاد، در خصوص سالهای ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۴۰: پیش بینی صورت سود و زیان بانی (صالح به صاحبون ریال)

[illegible]

پیامه ثبت اوراقی مراجعه شرکت واسطه مالی مراداد پیرجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هائون لایزه (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده مالی درخصوص سال مالی ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۳۱: پیش‌بینی صورت وضعیت مالی مالی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳-۱۴۰۴					۱۴۰۴-۱۴۰۵					۱۴۰۵-۱۴۰۶					۱۴۰۶-۱۴۰۷				
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد
درآمد مالی ثبت مشهود	۲۲,۹۹۵,۵۲۶	۲۲,۹۹۵,۵۲۶	۱۲,۵۱۷,۸۵۹	۱۲,۵۱۷,۸۵۹	۸,۰۶۳,۳۱۳	۸,۰۶۳,۳۱۳	۶,۳۱۸,۳۲۳	۶,۳۱۸,۳۲۳	۶,۳۱۸,۳۲۳	۶,۳۱۸,۳۲۳	۵,۸۱۷,۳۲۸	۵,۸۱۷,۳۲۸	۵,۸۱۷,۳۲۸	۵,۸۱۷,۳۲۸	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰
دارایی مالی ناشی از	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰	۳۱,۳۲۰
سرمایه کارهای مالی بلند مدت	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰	۸,۱۳۳,۳۳۰
سرمایه گذاری در املاک	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱	۸۹,۳۱۱
درافتی بلند مدت	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶	۶,۶۰۹,۹۲۶
جمع دارایی مالی غیر جاری	۳۸,۸۸۷,۳۲۳	۳۸,۸۸۷,۳۲۳	۲۵,۳۰۹,۲۵۵	۲۵,۳۰۹,۲۵۵	۱۹,۳۰۹,۲۵۵	۱۹,۳۰۹,۲۵۵	۱۶,۵۲۴,۰۱۲	۱۶,۵۲۴,۰۱۲	۱۶,۵۲۴,۰۱۲	۱۶,۵۲۴,۰۱۲	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰	۱۵,۳۹۵,۴۴۰
پیش‌پرداخت‌ها	۹,۱۷۵,۱۵۵	۹,۱۷۵,۱۵۵	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸	۶,۵۸۷,۷۸۸
موجودی مواد و کالا	۷۳,۳۷۱,۱۹۵	۷۳,۳۷۱,۱۹۵	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱	۴۹,۱۷۲,۲۰۱
درافتی مالی تجاری و غیر تجاری	۱۱۸,۰۱۳,۳۱۳	۱۱۸,۰۱۳,۳۱۳	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸	۷۹,۰۰۷,۳۲۸
سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰	۱۳۶,۱۱۰
موجودی نقد	۴۱۲,۵۵۱	۴۱۲,۵۵۱	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
جمع دارایی مالی جاری	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
جمع کل دارایی‌ها	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
سرمایه	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰
انگیزه قرضه	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰
سود انباشته	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰
جمع حقوق مالکانه	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰	۷۰,۱۱۱,۲۹۰
ذخیره تجاری یا سایر خدمت کوکنان	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹	۱,۳۲۲,۱۸۹
باقی مراجعه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



بازینه ثبت اولیای مرادیه شرکت واسطه مالی مراد بیستم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نازده (سهامی خاص)

شرح	تیم حسابرسی مالی: آقایان حسنعلی				تیم حسابرسی مالی: آقایان حسنعلی				تیم حسابرسی مالی: آقایان حسنعلی				تاریخ
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
جمع بعضی های غیر جاری	۱۸۰۳۰۰۳	۳۹۹۲۲۹۲۵	۱۸۰۳۰۰۳	۳۹۹۲۲۹۲۵	۱۸۰۳۰۰۳	۳۹۹۲۲۹۲۵	۱۸۰۳۰۰۳	۳۹۹۲۲۹۲۵	۱۸۰۳۰۰۳	۳۹۹۲۲۹۲۵	۱۸۰۳۰۰۳	۳۹۹۲۲۹۲۵	
پیش پرداخت ها	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	۱۸۰۳۰۰۳	
پرداخت های جاری و سایر پرداختی ها	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	۱۹۷۹۹۷۵۵	
حالات پرداختی	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	۱۱۵۲۳۸۱	
سود سهام پرداختی	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	۳۸۷۳۸۴	
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	۳۳۳۳۳۳۵	
پرداختی به بپرداز واسطه	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	۷۰۳۹۷	
جمع بعضی های جاری	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	۲۷۷۵۸۰۵۸	
جمع بعضی ها	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	۳۰۷۲۰۹۹۳	
جمع بعضی های غیر جاری	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	۴۳۳۳۸۷۴۵۸	



بنا به ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مواد بجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت حقوق ناظر (سهامی خاص)

۴ صورت تغییرات حقوق مالکانه

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده بانی در خصوص سال‌های ۱۳۰۲ تا ۱۳۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۲۲: پیش‌بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه بانی (مبالغ به میلیون ریال)

نوع تغییرات	پیش‌بینی در طی سال‌های منتهی به						نوع تغییرات
	۱۳۰۲/۱۳۰۳	۱۳۰۳/۱۳۰۴	۱۳۰۴/۱۳۰۵	۱۳۰۵/۱۳۰۶	۱۳۰۶/۱۳۰۷	۱۳۰۷/۱۳۰۸	
تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
سرمایه							
سرمایه ابتدای دوره	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه پایانی سال	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰	۶.۵۵۰.۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان							
مانده ابتدای سال	-	-	-	-	-	-	-
تغییرات	-	-	-	-	-	-	-
مانده پایان سال	-	-	-	-	-	-	-
اندرجده قانونی							
اندرجده قانونی ابتدای سال	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰
تخصیص به اندرجده	-	-	-	-	-	-	-
اندرجده قانونی پایان سال	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰	۶۵۵.۰۰۰
سود انباشته							
سود انباشته ابتدای سال	۳۱.۰۵۴.۳۵۵	۳۶.۸۳۰.۳۳۷	۳۸.۵۱۱.۱۶۳	۱۲.۳۳۷.۵۳۳	۱۳.۸۳۰.۱۱۲	۵.۳۷۰.۵۵۳	۴.۴۸۳.۸۲۸
سود خالص گزارش شده پایان سال	۳۱.۰۵۴.۳۵۵	۳۶.۸۳۰.۳۳۷	۳۸.۵۱۱.۱۶۳	۱۲.۳۳۷.۵۳۳	۱۳.۸۳۰.۱۱۲	۵.۳۷۰.۵۵۳	۴.۴۸۳.۸۲۸
سود سهام محسوب	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندرجده قانونی	-	-	-	-	-	-	-
سود انباشته قانونی پایان سال	۳۱.۰۵۴.۳۵۵	۳۶.۸۳۰.۳۳۷	۳۸.۵۱۱.۱۶۳	۱۲.۳۳۷.۵۳۳	۱۳.۸۳۰.۱۱۲	۵.۳۷۰.۵۵۳	۴.۴۸۳.۸۲۸



بازنامه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پدجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هاگون لایزه (سهامی خاص)

۲ صورت منابع و مصارف

صورت منابع و مصارف پیش‌بینی شده برای سال‌های ۱۳۰۳ الی ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۲۳: منابع و مصارف پیش‌بینی شده مالی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۷/۱۳۰۳		۱۴۰۶/۱۳۰۲		۱۴۰۵/۱۳۰۱		۱۴۰۴/۱۳۰۰		۱۳۹۹/۱۳۰۳	
	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
واریز در پیش پایت فعالیت عملیاتی	۳,۰۲۹,۵۶۳	۵,۵۳۹,۱۸۳	۶,۰۷۵,۰۵۶	۶,۲۲۵,۱۹۹	۶,۰۵۱,۶۳۳	۶,۰۵۱,۶۳۳	۶,۰۵۱,۶۳۳	۶,۰۵۱,۶۳۳	۶,۰۵۱,۶۳۳	۶,۰۵۱,۶۳۳
دریافت تسهیلات	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
دریافت اوراق مرابحه	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۸۹۵,۱۹۳	۸۹۵,۱۹۳	۹۸۳,۹۱۳	۹۸۳,۹۱۳	۹۸۳,۹۱۳	۹۸۳,۹۱۳	۹۸۳,۹۱۳	۹۸۳,۹۱۳	۹۸۳,۹۱۳	۹۸۳,۹۱۳
جمع منابع	۱۳,۹۲۴,۰۵۶	۱۵,۴۳۴,۳۸۹	۱۵,۵۶۹,۵۷۸	۱۶,۲۳۴,۹۱۱	۱۶,۰۳۷,۱۷۹	۱۶,۰۳۷,۱۷۹	۱۶,۰۳۷,۱۷۹	۱۶,۰۳۷,۱۷۹	۱۶,۰۳۷,۱۷۹	۱۶,۰۳۷,۱۷۹
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۳۹۱,۰۰۰)	(۳,۳۹۱,۰۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)	(۸۷۳,۵۰۰)
بازپرداخت تسهیلات	(۳,۸۳۳,۳۱۳)	(۸,۳۳۳,۳۱۳)	(۶,۳۳۳,۳۱۳)	(۸,۳۳۳,۳۱۳)	(۶,۳۳۳,۳۱۳)	(۶,۳۳۳,۳۱۳)	(۶,۳۳۳,۳۱۳)	(۶,۳۳۳,۳۱۳)	(۶,۳۳۳,۳۱۳)	(۶,۳۳۳,۳۱۳)
بازپرداخت اصل اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت سود سهام	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)
پرداخت سود اوراق مرابحه	(۵۳۵,۷۱۲)	-	(۸۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت سود تسهیلات مالی	(۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۵,۶۲۱)	(۳,۵۳۳,۸۸۹)	(۳,۳۳۵,۶۳۳)	(۳,۳۳۵,۶۳۳)	(۳,۳۳۵,۶۳۳)	(۳,۳۳۵,۶۳۳)	(۳,۳۳۵,۶۳۳)	(۳,۳۳۵,۶۳۳)	(۳,۳۳۵,۶۳۳)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)	(۱,۵۵۳,۰۰۰)
جمع مصارف	(۱۳,۸۷۹,۰۵۵)	(۱۵,۴۳۴,۳۸۹)	(۱۵,۵۶۹,۵۷۸)	(۱۶,۲۳۴,۹۱۱)	(۱۶,۰۳۷,۱۷۹)	(۱۶,۰۳۷,۱۷۹)	(۱۶,۰۳۷,۱۷۹)	(۱۶,۰۳۷,۱۷۹)	(۱۶,۰۳۷,۱۷۹)	(۱۶,۰۳۷,۱۷۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵	۱۴,۸۷۹,۰۵۵
مبلغ موجودی نقد بر ابتدای سال	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰	۳۵۲,۸۵۰
مبلغ موجودی نقد بر پایان سال	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵	۳۶۷,۷۲۵



به‌اینجه ثبت اوردانی مرابعه شرکت واسطه عالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به‌منظور تأمین مالی شرکت خلدون غازد (سهامی خاص)

۳-۱- مفروضات پیش‌بینی‌ها

۱) مفروضات عملیات شرکت

○ پیش‌بینی مقدار تولید محصولات شرکت

پیش‌بینی مقدار تولید محصولات بانی درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده‌است:

جدول ۴: پیش‌بینی مقدار تولید محصولات بانی

پیش‌بینی شرکت خلدون غازد (سهامی خاص)									
شرح	واحد	سال ۱۴۰۳				سال ۱۴۰۷			
		تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید	تولید
تولید اسمی	تن	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰
تولید عملی	تن	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
تولید واقعی	تن	۷۹,۳۸۸	۷۹,۳۸۸	۷۹,۳۸۸	۷۹,۳۸۸	۷۹,۳۸۸	۷۹,۳۸۸	۷۹,۳۸۸	۷۹,۳۸۸
تولید چدن نسکین	تن	۷۲,۵۹۰	۷۲,۵۹۰	۷۲,۵۹۰	۷۲,۵۹۰	۷۲,۵۹۰	۷۲,۵۹۰	۷۲,۵۹۰	۷۲,۵۹۰
والتر و اتصالات	تن	۹۵۹	۹۵۹	۹۵۹	۹۵۹	۹۵۹	۹۵۹	۹۵۹	۹۵۹
بابه حرف چدن	تن	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹
نسبت تولید واقعی به ظرفیت عملی	درصد	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹
نسبت تولید اولیه چدن نسکین به کل تولید واقعی	درصد	۹۷/۹	۹۷/۹	۹۷/۹	۹۷/۹	۹۷/۹	۹۷/۹	۹۷/۹	۹۷/۹
نسبت تولید وشر و اتصالات به کل تولید واقعی	درصد	۱/۳	۱/۳	۱/۳	۱/۳	۱/۳	۱/۳	۱/۳	۱/۳
نسبت تولید بابنه حرف چدن به کل تولید واقعی	درصد	۰/۹	۰/۹	۰/۹	۰/۹	۰/۹	۰/۹	۰/۹	۰/۹



مطابق با جدول صفحه قبل:

- با توجه به طرح‌های توسعه‌ای و مطابق با برنامه اعلامی شرکت، در مرحله اول ظرفیت عملی شرکت در خصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۵ تا رسیدن به ظرفیت ۱۲۵,۰۰۰ تن، به میزان ۲۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل افزایش داده شده‌است. در خصوص سال‌های ۱۴۰۶ و ۱۴۰۷، ظرفیت عملی برابر با ظرفیت اسمی به ترتیب ۱۴۰,۰۰۰ و ۱۶۰,۰۰۰ تن در نظر گرفته شده‌است.
- مقدار تولید واقعی شرکت در خصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ برابر با ۹۹ درصد معادل ظرفیت عملی تولید هر سال لحاظ شده‌است.
- مقدار تولید لوله چدن نشکن در خصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۹۷/۹ درصد تولید واقعی (برابر با نسبت تولید لوله چدن نشکن به تولید واقعی در سنوات گذشته) در نظر گرفته شده‌است.
- مقدار تولید وایر و اتصالات چدن نشکن در خصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۱/۲ درصد تولید واقعی (برابر با نسبت تولید وایر و اتصالات چدن نشکن به تولید واقعی در سنوات گذشته) در نظر گرفته شده‌است.
- مقدار تولید پایه برق چدنی در خصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۹۰٪ درصد تولید واقعی (برابر با نسبت تولید پایه برق چدنی به تولید واقعی در سنوات گذشته) در نظر گرفته شده‌است.



بازینه ثبت اوراق برآمده شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هاپون نابره (سهامی خاص)

• پیش بینی درآمدهای عملیاتی

پیش بینی درآمدهای عملیاتی بانی برای سال‌های ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۲۵: پیش بینی درآمدهای عملیاتی بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح		پیش بینی درآمدهای عملیاتی بانی		پیش بینی درآمدهای عملیاتی بانی		پیش بینی درآمدهای عملیاتی بانی		پیش بینی درآمدهای عملیاتی بانی	
		۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
فروش ناخالص داخلی									
لوله چدن نسکین	۱۳۱,۹۵۰,۵۲۳	۱۳۱,۹۵۰,۵۲۳	۸۷,۵۸۱,۲۳۴	۸۷,۵۸۱,۲۳۴	۵۹,۳۱۷,۷۸۵	۵۹,۳۱۷,۷۸۵	۳۵,۱۹۷,۰۳۴	۲۱,۸۳۳,۸۳۱	۲۱,۸۳۳,۸۳۱
واتر و اتصالات	۲,۸۵۰,۵۹۲	۲,۸۵۰,۵۹۲	۱,۹۸۴,۸۴۱	۱,۹۸۴,۸۴۱	۱,۴۱۰,۲۵۹	۸۹۷,۷۹۳	۸۹۷,۷۹۳	۵۷۷,۵۳۹	۵۷۷,۵۳۹
پایه برق چدنی	۱۰,۸۰۰,۰۰۱	۱۰,۸۰۰,۰۰۱	۸۵۵,۷۸۵	۸۵۵,۷۸۵	۶۹۱,۹۲۱	۵۰۱,۲۵۱	۵۰۱,۲۵۱	۲۶۳,۱۲۳	۲۶۳,۱۲۳
جمع فروش ناخالص داخلی	۱۴۵,۵۸۱,۱۱۶	۱۴۵,۵۸۱,۱۱۶	۹۰,۴۲۱,۸۶۱	۹۰,۴۲۱,۸۶۱	۶۱,۴۱۹,۹۶۵	۳۷,۴۰۶,۰۲۹	۲۷,۴۰۶,۰۲۹	۲۳,۲۷۴,۵۰۳	۲۳,۲۷۴,۵۰۳
فروش ناخالص صادراتی									
لوله چدن نسکین	۱۳۷,۷۲۸,۵۸۷	۱۳۷,۷۲۸,۵۸۷	۹۹,۳۲۷,۰۰۳	۹۹,۳۲۷,۰۰۳	۶۸,۳۹۱,۹۹۲	۴۲,۰۲۵,۵۵۵	۲۵,۸۵۰,۹۳۳	۲۵,۸۵۰,۹۳۳	۲۵,۸۵۰,۹۳۳
واتر و اتصالات چدن نسکین	۴,۸۲۷,۰۷۵	۴,۸۲۷,۰۷۵	۲,۳۲۸,۹۹۳	۲,۳۲۸,۹۹۳	۲,۳۲۸,۲۵۲	۱,۳۲۳,۲۰۱	۸۲۵,۰۳۷	۸۲۵,۰۳۷	۸۲۵,۰۳۷
پایه برق چدنی	۱۱,۲۲۶	۱۱,۲۲۶	۷۵۵۳	۷۵۵۳	۵,۱۱۴	۳,۱۹۵	۲,۱۹۵	۱,۹۵۷	۱,۹۵۷
جمع فروش ناخالص صادراتی	۱۵۳,۵۶۱,۸۸۹	۱۵۳,۵۶۱,۸۸۹	۱۰۴,۳۸۴,۰۰۹	۱۰۴,۳۸۴,۰۰۹	۷۰,۵۴۸,۲۵۷	۴۵,۴۰۴,۰۵۵	۲۷,۴۰۴,۰۵۵	۲۷,۴۰۴,۰۵۵	۲۷,۴۰۴,۰۵۵
جمع فروش ناخالص	۲۹۹,۱۴۳,۰۰۵	۲۹۹,۱۴۳,۰۰۵	۱۹۴,۸۰۵,۸۷۰	۱۹۴,۸۰۵,۸۷۰	۱۳۱,۹۶۸,۲۲۲	۸۲,۸۱۰,۰۸۴	۵۴,۸۱۰,۰۸۴	۵۰,۶۷۸,۵۵۸	۵۰,۶۷۸,۵۵۸
کمیسیون	۱۵,۵۵۵,۰۰۰	۱۵,۵۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع فروش ناخالص	۳۱۴,۶۹۸,۰۰۵	۳۱۴,۶۹۸,۰۰۵	۲۰۴,۸۰۵,۸۷۰	۲۰۴,۸۰۵,۸۷۰	۱۴۱,۹۶۸,۲۲۲	۹۲,۸۱۰,۰۸۴	۶۴,۸۱۰,۰۸۴	۶۰,۶۷۸,۵۵۸	۶۰,۶۷۸,۵۵۸
کمیسیون	۱۵,۵۵۵,۰۰۰	۱۵,۵۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع فروش ناخالص	۳۳۰,۲۵۳,۰۰۵	۳۳۰,۲۵۳,۰۰۵	۲۱۴,۸۰۵,۸۷۰	۲۱۴,۸۰۵,۸۷۰	۱۵۱,۹۶۸,۲۲۲	۱۰۲,۸۱۰,۰۸۴	۷۴,۸۱۰,۰۸۴	۷۰,۶۷۸,۵۵۸	۷۰,۶۷۸,۵۵۸



پیام به ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مراد بیجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت جانفون نابیر: (اسلامی خاص)

پیش بینی مقدار فروش محصولات بانی برای سال های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۱۳۱: پیش بینی مقدار فروش محصولات بانی

پیش‌بینی: شرکت جانفون نابیر									
شرح	واحد	۱۴۰۳ تا ۱۴۰۴		۱۴۰۴ تا ۱۴۰۵		۱۴۰۵ تا ۱۴۰۶		۱۴۰۶ تا ۱۴۰۷	
		انگشت	انگشت	انگشت	انگشت	انگشت	انگشت	انگشت	انگشت
مقدار فروش داخلی									
لوله چین نشکن	تن	۳۵,۵۷۵	۳۵,۵۷۵	۲۳,۳۶۹	۵۵,۵۸۶	۵۵,۵۸۶	۶۲,۲۵۶	۶۲,۲۵۶	۷۱,۱۵۰
واتر و تصالوات چین نشکن	تن	۵۳۹	۵۳۹	۶۷۴	۶۷۴	۸۳۲	۹۳۲	۹۳۲	۱,۰۷۸
پایه برق چینی	تن	۷۳۷	۷۳۷	۹۲۱	۹۲۱	۱,۱۵۱	۱,۱۸۹	۱,۲۸۹	۱,۳۷۳
جمع مقدار فروش داخلی	تن	۳۶,۸۵۱	۳۶,۸۵۱	۴۱,۰۲۳	۵۷,۵۷۹	۵۷,۵۷۹	۶۴,۴۸۹	۶۴,۴۸۹	۷۳,۷۰۱
مقدار فروش صادراتی									
لوله چین نشکن	تن	۴۲,۰۱۵	۴۲,۰۱۵	۵۲,۵۱۹	۵۲,۵۱۹	۶۵,۶۲۹	۶۵,۶۲۹	۷۳,۵۲۷	۸۲,۰۳۰
واتر و تصالوات چین نشکن	تن	۳۲۰	۳۲۰	۵۲۵	۵۲۵	۶۵۶	۶۵۶	۷۳۵	۸۲۰
پایه برق چینی	تن	۲	۲	۳	۳	۴	۴	۵	۵
جمع مقدار فروش صادراتی	تن	۴۲,۴۳۸	۴۲,۴۳۸	۵۳,۰۴۷	۵۳,۰۴۷	۶۶,۲۳۹	۶۶,۲۳۹	۷۴,۲۶۷	۸۴,۸۷۶
جمع کل مقدار فروش	تن	۷۹,۲۸۹	۷۹,۲۸۹	۹۴,۱۱۰	۹۴,۱۱۰	۱۲۳,۸۸۸	۱۲۳,۸۸۸	۱۳۸,۷۵۵	۱۵۸,۵۷۷
نسبت فروش به تواب واقعی	درصد	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰



مطابق با جدول فوق:

- مقدار فروش شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۱۰۰ درصد تولید واقعی هر سال در نظر گرفته شده است.
- متوسط مقدار فروش داخلی لوله چین نشکن طی سنوات خیر برابر با ۳۴۹ درصد از کل مقدار فروش شرکت بوده است. لذا مقدار فروش داخلی لوله چین نشکن داخلی برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۳۴۹ درصد از کل فروش شرکت در هر سال در نظر گرفته شده است.



- متوسط مقدار فروش صادراتی لوله چدن نشکن طی سنوات اخیر برابر با ۵۳ درصد از کل مقدار فروش شرکت بوده است لذا مقدار فروش صادراتی لوله چدن نشکن صادراتی برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۵۳ درصد از کل فروش شرکت در هر سال در نظر گرفته شده است.
- متوسط مقدار فروش داخلی واکس و اتصالات چدن نشکن طی سنوات اخیر برابر با ۰/۷ درصد از کل مقدار فروش شرکت می‌باشد لذا مقدار فروش داخلی واکس و اتصالات چدن نشکن برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۰/۷ درصد از کل فروش شرکت در نظر گرفته شده است.
- متوسط مقدار فروش صادراتی واکس و اتصالات چدن نشکن طی سنوات اخیر برابر با ۰/۵ درصد از کل مقدار فروش شرکت می‌باشد لذا مقدار فروش صادراتی واکس و اتصالات چدن نشکن برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۰/۵ درصد از کل فروش شرکت در نظر گرفته شده است.
- متوسط مقدار فروش داخلی پایه برق چدنی طی سنوات اخیر برابر با ۰/۹ درصد از کل مقدار فروش شرکت می‌باشد لذا مقدار فروش داخلی پایه برق چدنی در خصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۰/۹ درصد از کل فروش شرکت در نظر گرفته شده است.
- متوسط مقدار فروش صادراتی پایه برق چدنی طی سنوات اخیر برابر با ۰/۰۰۳ درصد از کل مقدار فروش شرکت می‌باشد لذا مقدار فروش صادراتی پایه برق چدنی در خصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۰/۰۰۳ درصد از کل فروش شرکت در نظر گرفته شده است.



مفروضات پیش‌بینی نرخ‌های فروش محصولات و نرخ دلار درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به شرح زیر جدول می‌باشد:

جدول ۲۷: مفروضات نرخ‌های فروش و نرخ دلار

ردیف	شرح	۱۴۰۳-۱۳۹۳	۱۴۰۴-۱۳۹۴	۱۴۰۵-۱۳۹۵	۱۴۰۶-۱۳۹۶	۱۴۰۷-۱۳۹۷
۱	لوله چدن نشکن داخلی (ریال)	۶۱۴,۰۵۳,۴۸۸	۸۰۹,۴۹۵,۲۶۰	۱,۰۶۷,۱۴۲,۵۰۲	۱,۳۰۶,۷۹۳,۰۵۷	۱,۸۵۳,۵۵۰,۳۶۷
۲	واشر و اتصالات چدن نشکن داخلی (ریال)	۱,۰۵۹,۹۹۷,۹۷۳	۱,۳۲۲,۰۴۲,۵۸۷	۱,۶۷۳,۹۰۶,۴۶۰	۲,۱۰۳,۵۰۸,۴۳۹	۲,۶۴۳,۳۶۶,۲۲۳
۳	پایه برقی چدنی داخلی (ریال)	۲۹۲,۳۷۳,۹۷۱	۵۴۴,۲۹۴,۹۵۱	۶۰۱,۱۸۰,۷۵۴	۶۶۳,۸۸۹,۸۸۰	۷۳۳,۱۴۰,۱۹۲
۴	لوله چدن نشکن صادراتی (دلار)	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵	۹۱۵
۵	واشر و اتصالات چدن نشکن صادراتی (دلار)	۲,۹۹۳	۲,۹۹۳	۲,۹۹۳	۲,۹۹۳	۲,۹۹۳
۶	پایه برقی چدنی صادراتی (دلار)	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰
۷	متوسط نرخ دلار آزاد (ریال)	۶۷۲,۴۷۶	۸۷۴,۲۱۹	۱,۱۳۶,۴۸۵	۱,۴۷۷,۴۳۱	۱,۹۲۰,۶۶۰
۸	لوله چدن نشکن صادراتی (ریال)	۶۱۵,۵۳۷,۹۶۹	۸۰۰,۱۹۹,۳۶۰	۱,۰۴۰,۲۵۹,۱۶۸	۱,۳۵۲,۳۳۶,۹۱۹	۱,۷۵۸,۰۳۷,۹۹۵
۹	واشر و اتصالات چدن نشکن صادراتی (ریال)	۲,۰۱۲,۴۲۴,۳۸۰	۲,۶۱۶,۱۵۱,۶۹۴	۳,۴۰۰,۹۹۷,۲۰۳	۴,۴۲۱,۲۹۶,۳۶۴	۵,۷۴۷,۶۸۵,۲۷۳
۱۰	پایه برقی چدنی صادراتی (ریال)	۷۳۹,۷۳۴,۰۹۴	۹۶۱,۶۴۱,۳۲۳	۱,۳۵۰,۱۳۳,۷۳۰	۱,۶۲۵,۱۷۳,۸۳۶	۲,۱۱۲,۷۲۵,۹۸۶

مطابق با جدول فوق:

- نرخ فروش محصولات شرکت براساس نوسان قیمت‌های جهانی سواد اولیه، شرایط بازار و رقبا و تأیید هیئت‌مدیره تعیین می‌شود.
- متوسط نرخ رشد قیمت فروش داخلی لوله چدن نشکن، واشر و اتصالات و پایه برقی چدنی طی سنوات اخیر به ترتیب ۲۲ درصد، ۲۶ درصد و ۱۰ درصد می‌باشد لذا نرخ فروش داخلی لوله چدن نشکن، واشر و اتصالات و پایه برقی چدنی درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر سال به ترتیب ۳۲ درصد، ۲۶ درصد و ۱۰ درصد نسبت به سال قبل افزایش داده شده‌است.
- قیمت فروش لوله چدن نشکن صادراتی برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۹۱۵ دلار (متوسط قیمت فروش لوله چدن نشکن صادراتی طی سنوات اخیر) در نظر گرفته شده‌است.
- قیمت فروش واشر و اتصالات چدن نشکن صادراتی برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ معادل ۲,۹۹۳ دلار (متوسط قیمت فروش واشر و اتصالات چدن نشکن صادراتی طی سنوات اخیر) در نظر گرفته شده‌است.
- متوسط قیمت فروش پایه برقی چدنی صادراتی تا تاریخ تهیه گزارش معادل ۱,۱۰۰ دلار بوده است. لذا قیمت فروش پایه برقی چدنی صادراتی برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ نیز ۱,۱۰۰ دلار در نظر گرفته شده‌است.
- متوسط نرخ دلار آزاد در سال ۱۴۰۲ معادل ۵۱۷,۲۹۰ ریال گزارش شده‌است. لذا نرخ دلار برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ با ۳۰ درصد (نرخ تورم لحاظ شده درخصوص سال‌های ۱۳۰۳ تا ۱۳۰۷) رشد نسبت به سال قبل افزایش داده شده‌است.

جدول ۲۸: پیش‌بینی نرخ تورم (اعداد بر حسب درصد)

نرخ تورم	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
نرخ تورم	۳۰	۳۰	۲۰	۲۰	۳۰



پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بانی برای سال های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۲۹: پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی دنی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی					
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	میانگین
مواد مستقیم	۱۶۸,۵۳۳,۷۳۹	۱۶۳,۶۰۹,۸۰۳	۱۱۰,۹۸۷,۲۳۴	۱۰۸,۷۰۴,۳۰۳	۷۳,۵۸۷,۰۹۸	۷۳,۲۳۶,۷۶۴
دستور مستقیم	۱۶,۳۸۶,۱۶۴	۱۶,۳۸۶,۱۶۴	۱۱,۰۳۹,۱۲۹	۱۱,۰۳۹,۱۲۹	۷,۵۱۴,۹۵۵	۷,۵۱۴,۹۵۵
سربار ساخت	۳۱,۸۵۱,۱۶۳	۳۱,۹۵۱,۱۶۳	۲۱,۳۲۶,۱۰۲	۲۱,۳۲۶,۱۰۲	۱۴,۵۳۰,۹۹۸	۱۴,۵۳۰,۹۹۸
جمع هزینه های تولید	۲۱۶,۷۷۰,۰۵۶	۲۱۲,۰۵۷,۰۰۳	۱۴۳,۳۴۳,۴۶۶	۱۴۰,۰۶۹,۵۳۴	۹۵,۶۱۲,۰۵۳	۹۵,۵۴۲,۷۲۶
لایزنی (کاهش) موجودی های کالا های نیمه ساخته	-	-	-	-	-	-
جمع هزینه های ساخت	۲۱۶,۷۷۰,۰۵۶	۲۱۲,۰۵۷,۰۰۳	۱۴۳,۳۴۳,۴۶۶	۱۴۰,۰۶۹,۵۳۴	۹۵,۶۱۲,۰۵۳	۹۵,۵۴۲,۷۲۶
خرید کالای - ساخته شده	۳,۸۸۹,۶۳۹	۳,۸۸۹,۶۳۹	۲,۵۵۸,۷۶۳	۲,۵۵۸,۷۶۳	۱,۷۱۳,۵۰۵	۱,۷۱۳,۵۰۵
کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	-	-	-	-	-	-
جمع کل بهای تمام شده	۲۲۰,۶۵۹,۶۹۵	۲۱۵,۹۵۶,۲۷۱	۱۴۵,۹۰۲,۲۲۹	۱۴۰,۰۶۹,۵۳۴	۹۷,۳۲۵,۵۵۸	۹۷,۳۲۵,۵۵۸

مطابق با جدول فوق:

- در سال های گذشته متوسط مواد مستقیم به بهای تمام شده تولید در شرکت هالون نازده حدود ۷۸ درصد بوده است. عدم انتشار اوراق مزایه توسط این شرکت منجر به عدم دسترسی

شرکت به منابع مورد نیاز در زمان های مناسب جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید می شود. چرا که عمده بهای خواه شده محصولات شرکت مربوط به مواد مستقیم مصرفی بوده و در صورت عدم انتشار اوراق مزایه و عدم دسترسی به منابع مالی مورد نیاز جهت تأمین مواد اولیه مورد نیاز تولید منجر به خرید بخشی از مواد اولیه به صورت اعتباری و در نهایت افزایش بهای تمام شده خواهد شد. درحالی که انتشار اوراق مزایه منجر به تخصیص وجوه نقد ناشی از آن به خرید نقدی مواد اولیه و در نتیجه کاهش بهای تمام شده نسبت به عمده انتشار اوراق مزایه خواهد شد.



برای تهیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مواد بچشم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هانوم لایز (سهامی خاص)

جزئیات مربوط به پیش‌بینی مقدار مواد اولیه مورد نیاز شرکت درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

شرح	درصد پیش‌بینی مواد اولیه مورد نیاز مالی						واحد
	۱۴۰۳-۱۴۰۴	۱۴۰۴-۱۴۰۵	۱۴۰۵-۱۴۰۶	۱۴۰۶-۱۴۰۷	۱۴۰۷-۱۴۰۸	۱۴۰۸-۱۴۰۹	
این قراداده	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تن
مواد افزودنی خوب	۷۳,۷۹۸	۵,۶۹۵	۵,۶۹۵	۵,۶۹۵	۱۳,۳۵۵	۱۳,۳۵۵	تن
ملات سیمان	۷۳,۷۹۸	۵,۶۹۵	۵,۶۹۵	۵,۶۹۵	۱۳,۳۵۵	۱۳,۳۵۵	تن
سایر	۷۳,۷۹۸	۵,۶۹۵	۵,۶۹۵	۵,۶۹۵	۱۳,۳۵۵	۱۳,۳۵۵	تن
جمع	۹۴,۷۵۴	۹۴,۷۵۴	۹۴,۷۵۴	۹۴,۷۵۴	۱۱۵,۸۰۴	۱۱۵,۸۰۴	تن
نسبت این قراداده به تولید	۰/۹۲	۰/۹۲	۰/۹۲	۰/۹۲	۰/۹۲	۰/۹۲	درصد
نسبت مواد افزودنی خوب به تولید	۰/۰۷	۰/۰۷	۰/۰۷	۰/۰۷	۰/۰۷	۰/۰۷	درصد
نسبت ملات سیمان به تولید	۰/۱۷	۰/۱۷	۰/۱۷	۰/۱۷	۰/۱۷	۰/۱۷	درصد
نسبت سایر مواد به تولید	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	درصد

مطابق با جدول فوق:

مواد اولیه مورد نیاز شرکت شامل این قراداده، مواد افزودنی خوب، ملات سیمان و سایر مواد می‌باشد. همچنین: بررسی نسبت مقدار هر یک از مواد اولیه به مقدار تولید واقعی در سنوات اخیر:

درخصوص پیش‌بینی مقدار مواد اولیه مورد نیاز درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به شرح زیر عمل شده است:

- این قراداده: مقدار این قراداده در هر سال ۹۲ درصد تولید واقعی هر سال (متوسط نسبت مقدار این قراداده به مقدار تولید واقعی طی سنوات اخیر) لحاظ شده است.
- مواد افزودنی خوب: مقدار مواد افزودنی خوب در هر سال معادل ۷ درصد تولید واقعی هر سال (متوسط نسبت مقدار مواد افزودنی خوب به مقدار تولید واقعی طی سنوات اخیر) لحاظ شده است.

ملات سیمان: مقدار ملات سیمان در هر سال معادل ۱۷ درصد تولید واقعی هر سال (متوسط نسبت مقدار ملات سیمان به مقدار تولید واقعی طی سنوات اخیر) لحاظ شده است. لازم به ذکر است تولید واقعی هر سال به صورت جمع این قراداده، مواد افزودنی خوب و سایر محاسبه می‌گردد و مقدار ملات سیمان مصرفی در محاسبه میزان تولید واقعی لحاظ نمی‌گردد.



Year	1900	1901	1902	1903	1904	1905	1906	1907	1908	1909	1910	1911	1912	1913	1914	1915	1916	1917	1918	1919	1920	1921	1922	1923	1924	1925	1926	1927	1928	1929	1930	1931	1932	1933	1934	1935	1936	1937	1938	1939	1940	1941	1942	1943	1944	1945	1946	1947	1948	1949	1950	1951	1952	1953	1954	1955	1956	1957	1958	1959	1960	1961	1962	1963	1964	1965	1966	1967	1968	1969	1970	1971	1972	1973	1974	1975	1976	1977	1978	1979	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	2100
1900	1900	1901	1902	1903	1904	1905	1906	1907	1908	1909	1910	1911	1912	1913	1914	1915	1916	1917	1918	1919	1920	1921	1922	1923	1924	1925	1926	1927	1928	1929	1930	1931	1932	1933	1934	1935	1936	1937	1938	1939	1940	1941	1942	1943	1944	1945	1946	1947	1948	1949	1950	1951	1952	1953	1954	1955	1956	1957	1958	1959	1960	1961	1962	1963	1964	1965	1966	1967	1968	1969	1970	1971	1972	1973	1974	1975	1976	1977	1978	1979	1980	1981	1982	1983	1984	1985	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	2100

جہاز

1

1

مطابق با جدول فوق؛

برای پیش‌بینی نرخ مواد اولیه مورد نیاز درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به شرح موارد زیر عمل شده‌است:

➤ آهن قراضه:

۱. متوسط نرخ آهن قراضه برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در حالت عدم انتشار در هر سال معادل با ۳۴ درصد (متوسط

رشد نرخ آهن قراضه در سنوات اخیر) نسبت به سال قبل افزایش داده شده‌است.

۲. همانطور که پیشتر اشاره شد؛ انتشار اوراق مرابحه منجر به بهبود نقدینگی شرکت می‌گردد و شرکت قادر خواهد بود

بخشی از آهن قراضه مصرفی خود را به صورت نقدی تأمین نماید. لذا متوسط نرخ آهن قراضه مصرفی در حالت

انتشار برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ و به دلیل اتکا کمتر به خرید اعتباری، ۲۲ درصد افزایش داده شده‌است. این

درصد از کاهش هزینه‌های خرید اعتباری به ازای انتشار ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه به دست آمده‌است.

➤ مواد افزودنی ذوب: متوسط نرخ مواد افزودنی ذوب مصرفی طی سنوات اخیر ۳۹ درصد افزایش یافته‌است. لذا نرخ مواد

افزودنی ذوب مصرفی برای سال ۱۴۰۳ معادل ۳۶ درصد و برای سال‌های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۷ در هر سال معادل با نرخ تورم

(۳۰ درصد) نسبت به سال قبل افزایش داده شده‌است.

➤ ملات سیمان: نرخ ملات سیمان مصرفی برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر سال معادل با نرخ تورم (۳۰ درصد) نسبت

به سال قبل افزایش داده شده‌است.

➤ سایر: نرخ سایر مواد مصرفی برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر سال معادل با نرخ تورم (۳۰ درصد) نسبت به سال

قبل افزایش داده شده‌است.



برنامه ثبت اوفی مرحله شرکت و اسناد مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بدون تأیید اسنادی خاص)

جزئیات مربوط به پیش بینی سربار ساخت در خصوص سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

جدول ۳۳: جزئیات پیش بینی سربار ساخت ابالغ به جدول ۱۲

شرح	پیش بینی سربار ساخت در سال ۱۴۰۳		پیش بینی سربار ساخت در سال ۱۴۰۴		پیش بینی سربار ساخت در سال ۱۴۰۵		پیش بینی سربار ساخت در سال ۱۴۰۶		پیش بینی سربار ساخت در سال ۱۴۰۷	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
تعمیر و نگهداری ماشین آلات و کوره ها	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶	۱,۱۱۳,۸۶۶
طروحات و نوازه مصرفی	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳	۹۷۸,۱۱۳
برق و سوخت	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴	۱,۰۵۵,۶۱۴
خدمات پیمانکاری تکمیل محصول	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵	۷۲۷,۳۳۵
حمل مواد اولیه و ملزومات	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹	۳۵۲,۳۳۹
خدمات عمومی و قطعی سیر	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲	۱۵۷,۸۳۲
رستوران و آبدار خانه	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱	۳۹۸,۸۰۱
سفر و اقامت و مأموریت و ثابت و دهلیز	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵	۷۱,۹۶۵
ورزش و بهداشت و آموزش کارکنان	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸	۳۷,۸۵۸
تعمیر و نگهداری سایر دارایی ها	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴	۱۶۵,۴۰۴
خدمات جرقه و جوشکاری و تراشکاری	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰	۹۶۵۰
مشاوران و کارشناسان	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵	۵۰,۳۳۵
سایر هزینه های پرسنلی	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸	۷۲,۶۶۸
هزینه دارایی ها و بیمه آبریزی	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷	۲۵۵,۳۳۷
استهلاک	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸	۸۵,۵۳۸
سایر										
جمع	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶	۵,۷۵۲,۲۲۶



مطابق با جدول فوق:

- ◀ هزینه های عمومی و فضای سبز، سفر و اقامت و مأموریت و ایاب و ذهاب، مشاوران و کارشناسی و سایر هزینه های سربار در هر سال معادل نرخ تورم (۳۰ درصد) لحاظ شده برای آن سال نسبت به سال قبل افزایش یافته است.
- ◀ ۹۱ درصد از هزینه اسرافاک (متوسط نسبت اسرافاک به پهای تمام شده طی سنوات اخیر) در هر سال جزو هزینه های سربار ساخت و مابقی در سر فصل هزینه های فروش، اداری و عمومی شناسایی شده است.
- ◀ در خصوص سایر اقلام مربوط به سربار تولید، مبلغ سرانه هر قلم به ازای یک تن تولید در سال ۱۴۰۲ محاسبه شده است. مبلغ سرانه محاسبه شده هر قلم برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به میزان تورم (۳۰ درصد) در نظر گرفته شده برای هر سال نسبت به سال قبل افزایش یافته و سپس در مقدار تولید واقعی سال متناظر ضرب شده است.

- سرانه دستمزد مستقیم به ازای یک تن تولید در سال ۱۴۰۲ محاسبه شده است، سپس مبلغ سرانه محاسبه شده برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ به میزان تورم (۳۰ درصد) در نظر گرفته شده برای هر سال نسبت به سال قبل افزایش یافته و سپس در مقدار تولید واقعی سال متناظر ضرب شد.



بابتہ ذیل اورنگ مزاحمتی شرکت واسطاً مالی مراد بیکم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هلمون نایزه (سهامی خاص)

پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی

پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی، بانی برای سال های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۲۳: پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی، بانی (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳-۱۴۰۴		۱۴۰۴-۱۴۰۵		۱۴۰۵-۱۴۰۶		۱۴۰۶-۱۴۰۷		۱۴۰۷-۱۴۰۸		توضیحات
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	
حقوق و دستمزد و مرافا	۶۲۵,۳۶۹	۷۸۰,۲۷۶	۶۲۵,۳۶۹	۷۸۰,۲۷۶	۶۲۵,۳۶۹	۷۸۰,۲۷۶	۶۲۵,۳۶۹	۷۸۰,۲۷۶	۶۲۵,۳۶۹	۷۸۰,۲۷۶	
سفر و مأموریت	۱۱۱,۳۲۶	۹۳,۳۰۴	۱۱۱,۳۲۶	۹۳,۳۰۴	۱۱۱,۳۲۶	۹۳,۳۰۴	۱۱۱,۳۲۶	۹۳,۳۰۴	۱۱۱,۳۲۶	۹۳,۳۰۴	
حمل و نقل و ترخیص	۲,۶۱۷,۱۶۹	۲,۰۱۲,۲۰۷	۲,۶۱۷,۱۶۹	۲,۰۱۲,۲۰۷	۲,۶۱۷,۱۶۹	۲,۰۱۲,۲۰۷	۲,۶۱۷,۱۶۹	۲,۰۱۲,۲۰۷	۲,۶۱۷,۱۶۹	۲,۰۱۲,۲۰۷	
هزینه های بازاریابی و فروش	۴۸۰,۹۸۰,۰۳	۳۲۲,۰۰۸	۴۸۰,۹۸۰,۰۳	۳۲۲,۰۰۸	۴۸۰,۹۸۰,۰۳	۳۲۲,۰۰۸	۴۸۰,۹۸۰,۰۳	۳۲۲,۰۰۸	۴۸۰,۹۸۰,۰۳	۳۲۲,۰۰۸	
کمیته های غیر نقدی به کارکنان	۳۷۱,۰۱۴	۲۸۵,۳۹۵	۳۷۱,۰۱۴	۲۸۵,۳۹۵	۳۷۱,۰۱۴	۲۸۵,۳۹۵	۳۷۱,۰۱۴	۲۸۵,۳۹۵	۳۷۱,۰۱۴	۲۸۵,۳۹۵	
حق التأمین و کارکنان	۲۰۸,۵۵۷	۱۶۰,۴۲۸	۲۰۸,۵۵۷	۱۶۰,۴۲۸	۲۰۸,۵۵۷	۱۶۰,۴۲۸	۲۰۸,۵۵۷	۱۶۰,۴۲۸	۲۰۸,۵۵۷	۱۶۰,۴۲۸	
آب و خانه و استوان	۱۳۳,۵۵۳	۱۰۷,۸۱۰	۱۳۳,۵۵۳	۱۰۷,۸۱۰	۱۳۳,۵۵۳	۱۰۷,۸۱۰	۱۳۳,۵۵۳	۱۰۷,۸۱۰	۱۳۳,۵۵۳	۱۰۷,۸۱۰	
نشریات و چاپ و تکثیر و هزینه های کامپیوتری	۲۰۵,۹۹۸	۱۵۸,۲۶۰	۲۰۵,۹۹۸	۱۵۸,۲۶۰	۲۰۵,۹۹۸	۱۵۸,۲۶۰	۲۰۵,۹۹۸	۱۵۸,۲۶۰	۲۰۵,۹۹۸	۱۵۸,۲۶۰	
هزینه بازرسی کالا	۶۵,۰۶۲	۵۰,۰۴۸	۶۵,۰۶۲	۵۰,۰۴۸	۶۵,۰۶۲	۵۰,۰۴۸	۶۵,۰۶۲	۵۰,۰۴۸	۶۵,۰۶۲	۵۰,۰۴۸	
استیلاک دارایی های ثابت مشهود	۱۶۲,۵۵۷	۱۵۲,۶۹۹	۱۶۲,۵۵۷	۱۵۲,۶۹۹	۱۶۲,۵۵۷	۱۵۲,۶۹۹	۱۶۲,۵۵۷	۱۵۲,۶۹۹	۱۶۲,۵۵۷	۱۵۲,۶۹۹	
آب و خط و میک	۴۱,۰۷۰	۳۱,۵۹۳	۴۱,۰۷۰	۳۱,۵۹۳	۴۱,۰۷۰	۳۱,۵۹۳	۴۱,۰۷۰	۳۱,۵۹۳	۴۱,۰۷۰	۳۱,۵۹۳	
هزینه جاری اتم و غرض برداشتی و ثبتی و مخفوری	۱۳۹,۹۹۱	۱۱۵,۳۳۹	۱۳۹,۹۹۱	۱۱۵,۳۳۹	۱۳۹,۹۹۱	۱۱۵,۳۳۹	۱۳۹,۹۹۱	۱۱۵,۳۳۹	۱۳۹,۹۹۱	۱۱۵,۳۳۹	
تجهیز و تبلیغات	۱۰,۲۶۸	۱۱,۰۵۳	۱۰,۲۶۸	۱۱,۰۵۳	۱۰,۲۶۸	۱۱,۰۵۳	۱۰,۲۶۸	۱۱,۰۵۳	۱۰,۲۶۸	۱۱,۰۵۳	
هزینه حسابرسی	۱۸,۸۵۲	۱۳,۵۰۹	۱۸,۸۵۲	۱۳,۵۰۹	۱۸,۸۵۲	۱۳,۵۰۹	۱۸,۸۵۲	۱۳,۵۰۹	۱۸,۸۵۲	۱۳,۵۰۹	
هزینه های آموزش	۳۱,۱۸۵	۲۳,۹۰۰	۳۱,۱۸۵	۲۳,۹۰۰	۳۱,۱۸۵	۲۳,۹۰۰	۳۱,۱۸۵	۲۳,۹۰۰	۳۱,۱۸۵	۲۳,۹۰۰	
تعمیر و نگهداری دارایی ها	۱۲,۳۱۴	۹,۳۷۲	۱۲,۳۱۴	۹,۳۷۲	۱۲,۳۱۴	۹,۳۷۲	۱۲,۳۱۴	۹,۳۷۲	۱۲,۳۱۴	۹,۳۷۲	
حق حضور	۸,۹۱۱	۶,۸۵۵	۸,۹۱۱	۶,۸۵۵	۸,۹۱۱	۶,۸۵۵	۸,۹۱۱	۶,۸۵۵	۸,۹۱۱	۶,۸۵۵	
بست و محاسبات و اینترنت	۵,۰۵۱	۳,۸۸۵	۵,۰۵۱	۳,۸۸۵	۵,۰۵۱	۳,۸۸۵	۵,۰۵۱	۳,۸۸۵	۵,۰۵۱	۳,۸۸۵	
سایر	۳۹۷,۱۱۶	۲۷۸,۵۵۱	۳۹۷,۱۱۶	۲۷۸,۵۵۱	۳۹۷,۱۱۶	۲۷۸,۵۵۱	۳۹۷,۱۱۶	۲۷۸,۵۵۱	۳۹۷,۱۱۶	۲۷۸,۵۵۱	
جمع	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	۱۸,۹۱۹,۰۲۶	



- اقلام مربوط به هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به استثنای هزینه استهلاک و هزینه‌های بازاریابی و فروش در هر سال معادل نرخ تورم (۳۰ درصد) لحاظ شده برای آن سال نسبت به سال قبل افزایش یافته‌است.
- درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، هزینه‌های بازاریابی و فروش در هر سال برابر با دو درصد از درآمدهای عملیاتی همان سال (متوسط نسبت هزینه‌های بازاریابی و فروش به درآمد عملیاتی طی سنوات اخیر) در نظر گرفته شده‌است.
- ۸ درصد از هزینه استهلاک (متوسط نسبت استهلاک به هزینه‌های فروش، اداری و عمومی طی سنوات اخیر) در هر سال جزو هزینه‌های فروش، اداری و عمومی و مابقی در سرفصل سربار ساخت شناسایی شده‌است.



بیانیه تیت افورانی مراجعه شرکت وامدها مالی مراد یحکم ایا مسئولیت محدود (به منظور تأمین مالی شرکت هاپون ناظره اسپانی خاصا)

پیش بینی سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی برای سال های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۳۴: پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال

سال	پیش بینی درآمدهای عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال				پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال				پیش بینی سایر درآمدهای عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال			
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
درآمد	۱۴۰۳۱۶۳۳۰	۱۴۰۴۱۳۳۹۹	۱۴۰۵۱۳۳۳۹	۱۴۰۶۱۳۳۳۹	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳
هزینه	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴
درآمد خالص	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳

مطابق با جدول فوق:

- متوسط نسبت مبلغ فروش ضایعات به درآمدهای عملیاتی طی سنوات اخیر برابر با ۰/۷۷ درصد بوده است. لذا مبلغ فروش ضایعات برای سال های پیش بینی شده برابر با ۰/۷۷ درصد از درآمدهای عملیاتی سال متناظر در نظر گرفته شده است.

پیش بینی سایر هزینه های عملیاتی برای سال های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۳۵: پیش بینی سایر هزینه های عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال

سال	پیش بینی سایر هزینه های عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال				پیش بینی سایر هزینه های عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال				پیش بینی سایر هزینه های عملیاتی باقی ابلانج به میلیون ریال			
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
درآمد	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳
هزینه	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴	۳۷۸۶۵۴
درآمد خالص	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳	۱۴۰۳۱۶۳۳۳	۱۴۰۴۱۳۳۳۳	۱۴۰۵۱۳۳۳۳	۱۴۰۶۱۳۳۳۳

مطابق با جدول فوق:

- متوسط بیان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی طی سنوات اخیر حدود ۳ درصد بوده است. لذا زیان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ برابر با ۳ درصد از درآمدهای عملیاتی سال متناظر در نظر گرفته شده است.



بازینه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پدجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هاتون نائره (سهامی خاص)

پیش بینی هزینه های مالی

جزئیات مربوط به پیش بینی هزینه های مالی در خصوص سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۷ به شرح جدول زیر ارائه شده است:

شرح	۱۴۰۲ تا ۱۴۰۳		۱۴۰۳ تا ۱۴۰۴		۱۴۰۴ تا ۱۴۰۵		۱۴۰۵ تا ۱۴۰۶		۱۴۰۶ تا ۱۴۰۷		توضیحات
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	
تسهیلات مالی اول دوره	۵۸۶۷,۶۶۱	۴,۳۷۰,۵۸۰	۵۸۷۰,۰۳۲	۴,۳۹۱,۱۷۶	۵,۷۲۶,۱۲۱	۴,۳۴۳,۶۲۳	۵,۲۶۴,۱۰۳	۴,۳۷۳,۷۳۵	۳,۸۰۷,۰۴۸	۴,۸۰۷,۰۳۶	
دریافت تسهیلات	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	
پرداخت بابت اصل تسهیلات	۸,۹۸۳,۵۸۳	۶,۵۰۸,۱۵۱	۸,۹۵۹,۳۷۵	۶,۵۲۰,۵۹۷	۸,۸۹۷,۰۹۵	۶,۵۵۴,۰۰۶	۸,۷۷۹,۹۷۳	۶,۶۹۱,۵۱۳	۸,۳۴۲,۶۴۵	۶,۸۲۲,۳۱۳	
تسهیلات پایان دوره	۵,۸۸۲,۱۷۸	۴,۲۶۷,۴۴۹	۵,۸۶۷,۷۶۱	۴,۲۷۰,۵۸۰	۵,۸۲۷,۰۳۷	۴,۲۹۱,۱۷۷	۵,۷۲۴,۱۲۱	۴,۳۳۲,۲۲۳	۵,۲۶۴,۱۰۳	۴,۲۷۴,۷۳۵	
هزینه مالی ناشی از دریافت تسهیلات	۳,۶۱۹,۵۵۵	۲,۳۷۷,۲۳۳	۳,۶۱۰,۳۱۸	۲,۳۸۱,۹۷۱	۲,۳۶۵,۵۵۰	۲,۳۹۳,۳۴۱	۲,۳۳۶,۷۳۴	۲,۵۳۴,۰۸۹	۳,۰۷۵,۶۴۱	۳,۶۰۰,۶۴۱	
انتظار اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	
بازپرداخت اصل ورق مرابحه	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	
هزینه مالی ناشی از انتشار اوراق	-	۲,۱۸,۹۷۳	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۸۲۵,۰۰۰	-	۸۲۳,۶۱۸	-	۶۰۷,۲۰۹	

مطابق با جدول فوق:

- در حالت انتشار، با توجه به تأمین بخشی از منابع مالی مورد نیاز از طریق انتشار اوراق مرابحه ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (حجم اوراق) تسهیلات مالی کمتری دریافت شده است.
- هزینه تأمین مالی از طریق تسهیلات معادل ۲۳ درصد سالانه لحاظ شده است.

هزینه مالیات

هزینه مالیات در هر سال معادل ۱۵ درصد سود قبل از مالیات همان سال در نظر گرفته شده است.



بہانہ بہت اچھا ہے۔ ہر جہہ شوکت واسطہ مالی مراد پنجم (باستغنیات مخلوق) بمقتور نہیں مالی شرکت ہماروں تیار: (اسلامی خاص)

بہ - مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی

○ دارای های ثابت مشهود

الفرایش در داری‌های ثابت مشهود به شرح جدول زیر می‌باشد. در این خصوص گفتنی است هیچ‌گونه تفاوتی در افزایش در داری‌های ثابت مشهود در حالت انستار و عدم انستار وجود ندارد. (جدول ۲۸، الفرایش در داری‌های ثابت مشهود (مبالغ به میلیون ریال))

[illegible]

در برآورد محاسبات استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی شده سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ استفاده شده است.

جدول ۲۹: نرخ‌ها و روش‌های محاسبه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود

روش دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأمینات	۱۰ درصد - ۱۲ درصد - ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪ و ۱۰، ۱۲، ۲۰، ۳ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	یکساله و ۱۲٪ و ۱۰٪	نزولی و خط مستقیم
قالب‌های لوله و ماهیچه	یکساله (یا بوجه به میزان تولید) و ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

○ پیش‌پرداخت

پیش‌بینی حساب پیش‌پرداخت‌ها برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ از حاصل صرب متوسط نسبت پیش‌پرداخت به بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی طی سنوات اخیر در بهای تمام‌شده هر سال صورت گرفته است.

○ موجودی مواد و کالا

پیش‌بینی موجودی مواد و کالا برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ مطابق با جدول زیر درصدی از درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

جدول ۴۰: نسبت موجودی مواد و کالا به بهای تمام‌شده (درصد)

۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار
۱۲	۸	۱۹	۱۷	۲۴	۲۳	۲۸	۲۶	۲۷	۲۵

○ دریافتی‌های بلندمدت

پیش‌بینی دریافتی‌های بلندمدت برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ مطابق با جدول زیر درصدی از درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.

جدول ۴۱: نسبت دریافتی‌های بلندمدت به درآمدهای عملیاتی (درصد)

۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار	انحصار	عدم انحصار
۲/۳	۲/۳	۲/۳	۲/۳	۲/۳	۲/۳	۲/۳	۲/۳	۲/۳	۲/۳

○ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

پیش‌بینی دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها درخصوص سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ مطابق با جدول زیر درصدی از درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده است.



جدول ۴۲: نسبت دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها به درآمدهای عملیاتی (درصد)

۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹	
نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار
۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱	۴۱

○ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ ثابت و معادل با مبلغ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در سال ۱۳۰۳ لحاظ شده‌است.

○ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در هر سال معادل نرخ تورم (۳۰ درصد) لحاظ شده برای آن سال نسبت به سال قبل افزایش یافته‌است.

○ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ مطابق با جدول زیر درصدی از بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده‌است.

جدول ۴۳: نسبت پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها به بهای تمام‌شده (درصد)

۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹	
نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار
۵۵	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵

○ پیش‌دریافت‌ها

پیش‌دریافت‌ها برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ مطابق با جدول زیر درصدی از درآمدهای عملیاتی همان سال در نظر گرفته شده‌است.

جدول ۴۴: نسبت پیش‌دریافت‌ها به درآمدهای عملیاتی (درصد)

۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹	
نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار	نسبت	عدد انحصار
۴	۴	۴	۴	۴	۴	۴	۴	۴	۴

○ سود سهام پرداختی

سود تقسیمی شرکت درخصوص سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۷ معادل ۶۰ درصد سود خالص همان سال در نظر گرفته شده‌است که در هر سال با رعایت مهلت قانونی پرداخت سود تقسیمی پرداخت خواهد شد.



ج- مفروضات خرید اقساطی دارایی

شرایط فروش اقساطی دارایی در انتشار گرفته شده به بانی در انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می باشد:

- مبالغ پرداختی عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۴,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۴۵: مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

شرح	تاریخ	تعداد روز	مبلغ هر دوره (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
قسط ۱	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۸۱۴	۱۴۴,۵۳۶
قسط ۲	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۵۵۷	۱۴۱,۳۹۳
قسط ۳	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۹۱	۵۷,۱۸۶	۱۴۳,۵۶۴
قسط ۴	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۹۳	۵۸,۴۳۲	۱۴۶,۱۰۷
قسط ۵	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۴۴,۹۳۲
قسط ۶	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
قسط ۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
قسط ۸	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۷
قسط ۹	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۴۴,۹۳۲
قسط ۱۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
قسط ۱۱	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
قسط ۱۲	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۷
قسط ۱۳	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۹۲	۵۷,۹۷۳	۱۴۴,۹۳۲
قسط ۱۴	۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
قسط ۱۵	۱۴۰۷/۰۲/۱۵	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۴۱,۷۸۱
قسط ۱۶	۱۴۰۷/۰۵/۱۵	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۴۶,۵۰۷
مبلغ اسمی	-	-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰
جمع کل	-	-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰

- مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و ماول 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 مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

د- مفروضات استهلاک

در برآورد محاسبات استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ استفاده شده است.

جدول ۴۶: مفروضات محاسبات استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود

نوع دارایی	نوع استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۰ درصد - ۱۲ درصد - ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪ و ۲۰، ۱۰، ۴ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	یکساله و ۱۲٪ و ۱۰٪	نزولی و خط مستقیم
قالب‌های لوکه و ماهیچه	یکساله (با توجه به میزان تولید) و ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم



هامون نایزه
شماره ثبت ۲۷۰۳۰۱



۴- مشخصات ناشر

۴-۱- موضوع فعالیت

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

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسطه موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۴-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد:

جدول ۴۷: ترکیب شرکای ناشر

نام شرکت	نوع مسئولیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۲۹۶۷۵۳	۱۰۲۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹
شرکت سیرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

۴-۴- حسابرس/بازرس شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۴ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۵- عوامل ریسک

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

۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی

• ریسک تجاری

ریسک تجاری در شرکت هامون نایزه با توجه به عقد قرارداد با شرکت های تابع وزارت نیرو و سایر مشتریان معتبر در محدوده قابل قبولی قرار دارد. ضمناً عقد قرارداد ارزی نیز در پروژه های بزرگ، ریسک تجاری مرتبط را حداقل می سازد. به غیر از نوسانات نرخ مواد اولیه که عمدتاً از داخل تأمین می گردد و نوسانات نرخ ارز، این شرکت سایر ریسک های تجاری از جمله ورشکستگی مشتری، عدم پرداخت یا تأخیر در پرداخت را براساس اعتبارسنجی مشتریان و سابقه همکاری همواره در حداقل ممکن قرار داده است.

• ریسک نقدینگی

وصول مطالبات از شرکت های تابع وزارت نیرو، زمان طولانی همراه با بوروکراسی پیچیده در بر دارد. وصول مطالبات از محل صادرات نیز با توجه به تحریم های بین المللی موجود دارای مشکلاتی در بحث نقل و انتقال پول است. اقدامات شرکت به منظور پوشش ریسک نقدینگی عبارتند از:

- ◀ فروش صادراتی که کاملاً نقد می باشد و به دو صورت واریز ریالی به حساب شرکت در داخل و واریز یورویی به حساب طرف تجاری شرکت در خارج از کشور انجام می گردد.
- ◀ فروش داخلی به مشتریان خصوصی مانند پیمانکاران و شرکت های خصوصی که به صورت کاملاً نقدی بوده و در قبال واریز پول، محصول تحویل می گردد.
- ◀ فروش داخلی به مشتریان دولتی در حوزه آب و فاضلاب و توزیع برق که روش های زیر دریافت می گردد:
 - الف) پرداخت های تعدی،

ب) پرداخت از طریق اسناد خزانه به همراه حفظ قدرت خرید،

ج) تهاتر مطالبات از مشتریان با هزینه مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده تسهیلات بانکی، بدهی برق مصرفی شرکت و شرکت های سرمایه پذیر اصلی.



• ریسک افزایش قیمت نهاده‌های تولید

باتوجه به شرایط تورمی و همچنین روند صعودی قیمت ارز ریسک افزایش نهاده‌های تولید به خصوص مواد اولیه محتمل خواهد بود. در این بخش قیمت آهن قراضه باتوجه به اینکه بخش عمده‌ای از بهای تمام‌شده لوله چین تشکن را به خود اختصاص می‌دهد نسبت به سایر نهاده‌های تولیدی تأثیر بیشتری بر روی بهای تمام‌شده خواهد داشت. افزایش قیمت آهن قراضه به‌طور کامل در قیمت محصولات لحاظ شده و از این طریق ریسک آن پوشش داده شده‌است. همچنین بخشی از این ریسک با خرید بیشتر مواد اولیه و به خصوص آهن قراضه براساس سفارشات دریافتی و همچنین پیش‌بینی سفارشات آتی و در قیمت‌های پایین‌تر پوشش داده می‌شود.

• ریسک نوسانات نرخ ارز

نوسانات قیمت ارز به خصوص افزایش و یا انتظار افزایش قیمت ارز اثر مستقیم و غیرمستقیم بر روی قیمت مواد اولیه خواهد داشت. آهن قراضه به‌عنوان اصلی‌ترین ماده اولیه با آنکه از بازار داخلی تأمین می‌شود ولیکن قیمت آن تحت تأثیر مستقیم افزایش قیمت ارز خواهد بود. بخشی از مواد اولیه نیز وارداتی بوده و بالطبع با افزایش قیمت ارز بهای تمام‌شده تأمین این مواد نیز افزایش خواهد یافت. از طرفی سایر مواد مورد نیاز تحت تأثیر غیرمستقیم افزایش قیمت ارز از طریق افزایش تورم و سطح عمومی قیمت‌ها خواهد بود.

اقدامات جهت کاهش اثرات منفی نوسانات قیمت ارز:

- خرید عمده مواد اولیه از بازارهای داخلی،
- خرید مواد اولیه وارداتی در بازه‌های زمانی بلندمدت‌تر،
- توسعه بازارهای صادراتی.

۲- ریسک‌های مرتبط با شیوه تأمین مالی

• ریسک اعتباری

این ریسک مربوط به احتمال ناتوانی بانی در بازپرداخت اصل و فرع سود اوراق می‌باشد که باتوجه به وضعیت سودآوری شرکت و همچنین قرارداد ضمانت که بین بانی و ضامن منعقد شده‌است، این ریسک پوشش داده می‌شود.

• ریسک نقدشوندگی

به دشواری تبدیل اوراق مرابحه به وجوه نقد، ریسک نقدشوندگی می‌گویند. در انتشار این اوراق این مخاطره سرمایه‌گذاری از طریق پذیرش رکن بازارگردانی توسط صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا در طول دوره معاملاتی پوشش داده می‌شود و ریسکی از این بابت متصور دارندگان اوراق نمی‌شود.



• **ریسک عدم استفاده از وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده**

جهت پوشش این ریسک، وجوه جمع آوری شده به حساب مخصوصی واریز خواهد شد و بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقسامی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای انتشار اوراق مربجه متعهد شده است تا نسبت به انجام مربجه دارایی با شرایط و در زمان معین اقدام کند و در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.



هامون نایزه
شماره ثبت ۲۷۰۳۰۱



۶- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۶-۱- ضامن

براساس توافقات بعمل 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 ۴۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی

که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از

مواعد مقرر تعهد نموده است.

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

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 ۲۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر

جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



هامون نایزه
شماره ثبت ۲۷۰۳۰۱



۱-۱-۶- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۰۲/۱۰/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانک خاومپانه از بدو تأسیس تاکنون به شرح زیر بوده است:

جدول ۴۸: تغییرات سرمایه ضامن از بدو تأسیس تاکنون (مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت آخرین سرمایه	سرمایه فعلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۶/۱۰/۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سود انباشته
۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶/۶	سود انباشته
۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲/۸	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶/۶۶	سود انباشته
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	سود انباشته
۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲/۸۵	سود انباشته



هامون نایزه
شماره ثبت ۲۷۰۳۰۱



۶-۱-۲- وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان تلفیقی حسابرسی شده ضامن طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۴۹: صورت سود و زیان تلفیقی ضامن (مبالغ به میلیون ریال)

شرح			سال مالی: حسابرسی شده حسابرسی شده	
			۱۴۰۱:۱۳۱۳۹۹	۱۴۰۰:۱۳۱۳۹۹
			تأیید شده	تأیید شده
درآمد تسهیلات اعطایی			۹۴,۹۴۷,۲۰۰	۵۹,۵۷۲,۴۶۰
درآمد سپرده گذاری در بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی			۷,۲۲۹,۹۳۲	۶,۲۷۸,۵۱۶
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی			۵,۲۷۷,۷۳۵	۵,۰۲۷,۵۹۸
سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار			-	۶,۷۷۹
جایزه سپرده قانونی			۴۶۲,۹۹۶	۳۳۵,۵۹۲
درآمد عملیاتی			۱۰۸,۱۴۷,۸۲۲	۷۱,۲۲۰,۹۲۸
هزینه سود سپرده ها			(۶۸,۲۴۴,۷۱۴)	(۴۳,۸۹۴,۳۲۰)
سود (زیان) ناخالصی			۳۹,۹۰۳,۱۰۸	۲۷,۳۲۶,۶۰۸
درآمد کارمزد			۱۰,۸۳۸,۴۵۷	۶,۰۹۰,۰۰۰
هزینه کارمزد			(۷۳۸,۶۹۱)	(۴۷۱,۲۴۱)
سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی			۱۰,۰۴۸,۵۴۲	۶,۷۸۹,۶۹۵
هزینه های اداری و عمومی			(۱۱,۴۳۸,۶۱۱)	(۶,۸۱۵,۳۶۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول			(۴۶۷۴,۷۷۴)	(۲,۳۵۶,۴۴۳)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی			۱۲,۹۳۱,۳۶۲	۱,۷۷۸,۸۱۰
جمع			۱۸,۹۶۶,۴۳۳	۵,۰۱۵,۴۸۴
سود (زیان) عملیاتی			۵۸,۸۳۹,۵۸۲	۳۲,۳۴۲,۱۱۲
سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی			۵۲۵,۲۵۱	۳۸۰,۷۷۵
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی			۱,۸۶۷	۱۷۱,۶۱۹
سود (زیان) عملیات در حال تکوین قبل از مالیات			۵۹,۳۶۶,۷۰۰	۳۲,۸۹۴,۵۰۶
هزینه مالیات بر درآمد			(۴,۸۷۸,۸۱۷)	(۱,۴۰۰,۴۹۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تکوین			۵۴,۴۸۷,۸۸۳	۳۱,۴۹۴,۰۱۵
سود (زیان) خالص			۵۴,۴۸۷,۸۸۳	۳۱,۴۹۴,۰۱۵



صورت سود و زیار، جداگانه حسابرسی شده ضامن طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۵۰: صورت سود و زیان اصلی (جداگانه) ضامن (مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی حسابرسی شده منتهی به:			شرح
۱۴۰۰-۱۳۹۹	۱۴۰۱-۱۳۹۹	۱۴۰۲-۱۳۹۹	
درآمد			
۳۸,۳۲۹,۱۱۴	۵۹,۵۷۲,۴۶۰	۹۴,۹۴۷,۲۰۰	درآمد سهیلات اعطایی
۵,۰۱۸,۱۲۷	۶,۲۷۸,۱۴۴	۷,۴۳۴,۴۰۷	درآمد سپرده گذاری در بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
۹,۶۸۸,۹۵۸	۵,۰۱۸,۵۴۴	۵,۲۷۷,۷۳۴	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
۱,۶۹۳,۶۳۲	۷۹۸,۰۰۰	-	سود (زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۲۵۳,۴۳۹	۳۳۵,۵۹۲	۴۶۲,۹۶۶	جایزه سپرده قلمونی
۵۴,۹۸۲,۴۷۰	۷۲,۰۰۰,۲۷۶	۱۰۸,۱۲۴,۳۳۷	درآمد عملیاتی
(۳۵,۲۲۶,۷۰۲)	(۴۲,۶۴۹,۹۳۴)	(۶۷,۵۰۹,۹۶۳)	هزینه سود سپرده ها
۱۹,۷۵۶,۵۶۸	۲۸,۳۵۴,۸۰۶	۵۰,۶۶۴,۳۷۵	سود (زیان) ناخالص
۳,۵۳۳,۵۵۵	۵,۰۷۰,۴۱۴	۹,۱۹۸,۳۶۱	درآمد کارمزد
(۳۲۹,۱۴۵)	(۳۷۱,۳۴۱)	(۷۳۸,۶۹۱)	هزینه کارمزد
۱,۹۰۳,۷۹۰	۴,۱۰۴,۸۲۱	۶,۸۱۵,۲۷۷	سود (زیان) میادلات و معاملات ارزی
(۴,۰۹۳,۸۶۵)	(۶,۱۸۶,۶۵۶)	(۱۰,۰۸۲,۶۵۳)	هزینه های اداری و عمومی
(۲,۰۴۶,۰۸۴)	(۲,۳۴۱,۰۸۳)	(۲,۶۷۶,۰۸۶)	هزینه مطالبات مشکوک الوجود
۲,۲۷۶,۸۳۱	۱,۷۷۸,۸۱۰	۱۴,۵۳۲,۹۷۵	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۶۶۵,۰۸۳	۱,۹۵۵,۰۶۵	۱۵,۰۴۹,۱۸۴	جمع
۲۰,۴۴۱,۶۵۰	۳۰,۳۰۷,۸۷۱	۵۵,۶۶۱,۵۵۸	سود (زیان) عملیاتی
۱۴۵,۴۰۷	۲۳۳,۰۶۳	۷۳,۸۲۳	سود (زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی
۱۱,۰۱۸	۱۷۱,۰۵۵	۱,۲۳۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۰,۵۷۸,۰۷۵	۳۰,۷۱۱,۹۸۹	۵۵,۷۳۶,۶۱۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	(۸۲۴,۴۱۷)	(۴,۰۶۱,۶۱۰)	هزینه مالیات بر درآمد
۳۰,۵۷۸,۰۷۵	۲۹,۸۸۷,۵۷۲	۵۱,۶۷۵,۰۰۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۳۰,۵۷۸,۰۷۵	۲۹,۸۸۷,۵۷۲	۵۱,۶۷۵,۰۰۵	سود (زیان) خالص



بیانیه تبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون تایزه (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی، تلفیق، حسابرسی شده ضامن طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۵۱: صورت وضعیت مالی تلفیقی ضامن (مبالغ به میلیون ریال)

حسابهای مالی حسابرسی شده طبق صورت وضعیت			شرح
۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۳۹۸-۱۳۹۹	۱۳۹۷-۱۳۹۸	
تجدید نظر نشده			
۵۰,۸۲۸,۲۴۸	۷۷,۱۲۷,۳۰۷	۱۳۱,۷۴۱,۳۳۱	موجودی نقد
۳۸,۴۴۴,۷۳۲	۴۰,۹۵۲,۴۶۳	۷۷,۳۳۲,۳۹۶	مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری غیر بانکی
۲۵۳,۶۹۸,۶۱۸	۲۹۵,۷۳۰,۷۵۳	۶۱۳,۸۴۶,۷۲۳	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۱,۸۸۹	۸۲۸	-	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱۰,۹۵۱,۲۲۹	۸,۳۶۳,۷۶۷	۷,۳۵۲,۵۲۵	سایر دریافتی ها
۴۵,۴۷۱,۱۱۹	۲۰,۸۷۵,۰۷۵	۲۳,۳۱۰,۷۹۳	سرمایه گذاری از سهام و سایر اوراق بهادار
۶۰۷,۵۵۰	۶۸۶,۱۰۶	۴۲۵,۵۹۱	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۵,۶۲۵,۳۱۸	۷,۳۰۰,۵۶۱	۱۲,۵۱۲,۳۰۷	دارایی های ثابت مشهود
۲۸۱,۰۴۹	۲۲۹,۸۱۰	۱۷۷,۱۲۴	دارایی های نامشهود
۲۷,۱۵۴,۲۳۰	۴۲,۷۰۲,۳۷۴	۶۰,۳۷۷,۵۶۴	سپرده قانونی
۲,۸۷۶,۵۵۳	۳,۲۴۳,۴۳۳	۱۳,۸۲۶,۸۹۱	سایر دارایی ها
۵۳۶,۹۶۰,۵۲۴	۶۹۷,۴۴۲,۴۴۸	۱,۰۴۰,۹۰۴,۳۵۶	جمع دارایی ها
۳۰,۶۶,۳۳۳	۲۲,۷۳۸,۵۷۷	۲۳,۲۴۴,۱۸۲	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۱۳۳,۵۷۰,۶۵۶	۲۳۵,۱۶۳,۹۳۷	۴۷۹,۶۶۰,۳۱۴	تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره
۶,۴۱۰,۰۰۵	۱۹,۲۶۲,۶۴۴	۶۸,۱۰۰,۷۱۶	سایر تعهدات مشتریان
-	-	۸۸۵,۶۰۰	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه
۳۸۵,۲۲۵,۷۷۵	۵۲۹,۵۹۲,۶۹۹	۷۲۹,۸۳۱,۱۵۳	سپرده های مشتریان
۶۵,۷۷۰,۰۶۵	۳۷,۰۵۱,۳۸۶	۹۹,۰۸۴,۷۹۶	بدهی به بانکها و سایر موسسات اعتباری غیر بانکی
۵۲,۳۶۶	۶۱,۰۷۳	۸۰,۰۹۷	بدهی سهام پرداختنی
۱,۷۱۶,۳۱۳	۲,۵۱۳,۹۰۱	۵,۲۳۵,۱۹۱	مطالبات پرداختنی
۲۷,۰۰۹,۲۴۷	۲۳,۳۰۶,۴۴۳	۷۲,۶۸۰,۳۵۰	ذخایر و سایر پرداختی ها
۳۶۳,۹۰۸	۶۹۱,۰۶۱	۱,۰۶۳,۳۰۵	ذخیره ارزیابی پایان خدمت و تعهدات باز بستگی کارکنان
۵۸۰,۱۳۹,۶۸۴	۶۱۳,۳۱۶,۴۶۸	۹۰۷,۹۶۲,۸۹۲	جمع بدهی ها
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۹,۰۶۷,۵۸۱	۱۳,۵۹۹,۰۳۷	۲۱,۳۶۷,۹۰۱	اندوخته قانونی
۹,۰۵۶	۱۹۷,۴۶۱	۲۹۱,۱۳۱	سایر اندوخته ها
۳,۰۹۰,۵۶۴	۳,۳۶۰,۳۴۰	۲,۶۲۹,۹۹۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۱,۲۱۴,۲۸۱	۳۲,۹۰۴,۸۳۰	۵۷,۳۷۷,۰۰۵	سود (زیان) انباشته
(۹۸۳,۶۸۱)	(۴۹۴,۷۲۹)	(۲۳۵,۲۱۶)	سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانة)
-	۷۲,۲۸۱	۱۵۳,۹۱۵	صرف سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (صرف سهام خزانة)
۵۶,۴۷۹,۶۰۵	۸۳,۵۳۹,۰۴۰	۱۳۲,۳۹۴,۶۴۶	جمع حقوق مالکانه قابل استناد به مالکان شرکت اصلی
۲۴۱,۴۴۵	۴۶۶,۳۴۴	۵۴۴,۸۱۸	سایر حقوق مالکانه
۵۳۶,۹۶۰,۵۲۴	۶۹۷,۴۴۲,۴۴۸	۱,۰۴۰,۹۰۴,۳۵۶	جمع حقوق مالکانه
۳۰,۶۶,۳۳۳	۲۲,۷۳۸,۵۷۷	۲۳,۲۴۴,۱۸۲	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۱۳۳,۵۷۰,۶۵۶	۲۳۵,۱۶۳,۹۳۷	۴۷۹,۶۶۰,۳۱۴	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره
۶,۴۱۰,۰۰۵	۱۹,۲۶۲,۶۴۴	۶۸,۱۰۰,۷۱۶	سایر تعهدات بانک
-	-	۸۸۵,۶۰۰	وجوه اداره شده و موارد مشابه

بیانیه ثبت اوراق مربوط به سرمایه شرکت واسطه مالی مرداد بنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه حسابرسی شده ضامن طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۵۲: صورت وضعیت مالی اصلی (جداگانه) تاسن (ببالغ به میلیون ریال)

سال مالی			شرح
۱۴۰۰/۱۳/۳۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۲۹	
موجودی نقد			
۲۳,۴۹۰,۴۲۲	۵۶,۱۷۲,۷۳۹	۷۴,۵۶۵,۱۴۷	
۲۸,۴۴۴,۷۷۳	۴۳,۵۸۶,۴۴۹	۹۹,۴۹۱,۵۰۰	مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری غیربانکی
۲۵۵,۲۲۷,۱۶۷	۴۱۶,۲۲۵,۹۷۲	۶۹۵,۶۲۶,۶۱۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۱,۷۷۲,۷۹۹	۱,۰۰۷,۵۰۷	۸۰۰,۳۲۲	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱۳,۰۴۲,۰۳۶	۳,۰۳۹,۶۱۳	۳,۰۰۳,۶۳۵	سایر دریافتی ها
۴۵,۱۸۵,۴۲۶	۲۰,۶۴۵,۸۲۴	۳۲,۱۷۱,۱۳۵	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۶۰۷,۵۵۰	۶۸۶,۱۰۶	۴۲۵,۵۹۱	دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۵,۵۵۷,۵۶۱	۶,۱۱۶,۹۶۷	۲۱,۱۳۹,۰۳۲	دارایی های ثابت مشهود
۲۷۸,۵۰۳	۲۲۷,۸۵۱	۱۶۸,۱۸۰	دارایی های نامشهود
۲۷,۱۵۲,۲۲۰	۴۲,۷۰۲,۳۷۴	۶۰,۳۷۷,۵۶۴	سپرده قانونی
۲,۸۳۲,۷۱۸	۳,۱۷۷,۳۲۵	۱۲,۱۶۶,۳۳۸	سایر دارایی ها
۵۳۳,۸۰۵,۳۵۶	۶۷۳,۵۸۸,۷۳۹	۱,۰۰۰,۶۳۳,۱۶۹	جمع دارایی ها
۳,۰۶۶,۳۳۳	۲۲,۷۳۸,۵۷۷	۲۲,۲۴۴,۱۸۲	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۱۲۴,۵۷۰,۶۵۶	۲۴۵,۱۶۲,۹۳۷	۴۷۹,۶۶۰,۳۱۴	تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره
۶,۴۱۰,۰۰۵	۱۹,۲۶۲,۶۴۴	۶۸,۱۰۰,۷۱۶	سایر تعهدات مشتریان
-	-	۸۸۵,۶۰۰	طرف وجه اداره شده و موارد مشابه
۳۸۷,۸۴۲,۸۲۲	۵۳۲,۴۰۳,۴۸۸	۷۷۳,۱۴۴,۸۹۷	سپرده مالی مشتریان
۶۳,۸۲۰,۰۶۵	۳۴,۴۰۶,۸۷۱	۹۶,۸۴۳,۷۳۶	بدهی به بانکها و سایر موسسات اعتباری غیربانکی
۵۳,۱۷۶	۶۱,۰۷۳	۸۰,۰۹۷	سود سهام پرداختنی
۱,۲۲۴,۰۴۸	۱,۸۷۵,۹۶۴	۴,۲۱۷,۹۸۵	مالیات پرداختنی
۱۵,۶۵۲,۴۷۳	۲۳,۹۱۱,۹۹۰	۳۸,۵۱۰,۹۴۹	ذخایر و سایر پرداختنی ها
۲۲۷,۶۰۷	۶۲۸,۷۰۶	۹۶۹,۲۶۷	ذخیره برای ایابان خدمت و تعهدات بازتسنگی کارکنان
۴۶۸,۹۳۳,۳۹۱	۵۹۳,۰۸۸,۰۹۳	۸۷۳,۹۶۶,۸۸۱	جمع بدهی ها
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۹,۰۲۴,۷۵۶	۱۳,۵۰۷,۸۹۱	۲۱,۲۵۹,۱۴۶	اندوخته قانونی
۲,۰۹۰,۵۶۴	۲,۲۶۰,۳۲۰	۳,۶۳۹,۹۹۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۹,۷۵۰,۳۲۶	۳۰,۱۵۴,۷۶۳	۵۲,۰۷۸,۵۳۳	سود (زیان) انباشته
(۹۸۳,۶۸۱)	(۴۹۴,۷۳۹)	(۳۳۵,۳۹۶)	سهام تحت تملک صندوق استعاضی بازارگردانی (سهام خزانه)
-	۷۲,۴۸۱	۱۵۳,۹۱۵	سرف سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سرف سهام خزانه)
۵۴,۸۸۱,۹۱۵	۸۰,۹۰۰,۳۴۱	۱۲۱,۶۹۶,۳۸۸	جمع حقوق مالکانه
۵۳۳,۸۰۵,۳۵۶	۶۷۳,۵۸۸,۷۳۹	۱,۰۰۰,۶۳۳,۱۶۹	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه
۳,۰۶۶,۳۳۳	۲۲,۷۳۸,۵۷۷	۲۲,۲۴۴,۱۸۲	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۱۲۴,۵۷۰,۶۵۶	۲۴۵,۱۶۲,۹۳۷	۴۷۹,۶۶۰,۳۱۴	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره
۶,۴۱۰,۰۰۵	۱۹,۲۶۲,۶۴۴	۶۸,۱۰۰,۷۱۶	سایر تعهدات بانک
-	-	۸۸۵,۶۰۰	وجه اداره شده و موارد مشابه



بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی حسابرسی شده ضامن طم، سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۵۳: صورت جریان وجوه نقد تلفیقی ضامن (مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی حسابرسی شده میانی			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	توسط
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۱۵,۲۳۳,۷۳۸	۳۰,۸۸۳,۰۶۶	۶۹,۷۶۱,۸۱۰	نقد حاصل از عملیات
(۲,۳۵۳,۴۵۳)	(۶۰۲,۹۰۳)	(۲,۱۵۷,۵۲۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۲,۸۷۰,۲۸۲	۳۰,۲۸۰,۱۶۳	۶۷,۶۰۴,۲۸۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۲,۱۲۵,۱۵۱)	(۲,۳۴۳,۵۹۲)	(۱۵,۸۳۰,۸۲۲)	پرداخت های نقدی، برای، تحصیل دارایی های ثابت مشهود
-	۶۶۶	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۶۸,۸۵۹)	(۲۵۹,۷۳۰)	(۳۶۱,۶۸۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
-	-	۲۲۹,۰۷۲	دریافت های نقدی حاصل از وگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیررئانی
-	۱۹۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳۴,۰۶۰	۶,۶۰۰	۲۸۴,۷۵۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیررئانی
-	-	۱۱,۴۴۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیررئانی
(۳,۳۶۹,۹۵۰)	(۲,۳۰۶,۰۵۶)	(۱۵,۶۵۱,۳۳۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۰,۵۰۰,۳۳۲	۲۷,۹۷۴,۱۰۷	۵۱,۹۵۲,۹۵۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
۴۵,۰۹۰	-	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۳۱۱,۳۲۲	۸۴۵,۸۱۷	۳۰۸,۶۰۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تسلط صندوق اختصاصی بازارگردان (سهام خزانه)
(۸۵۰,۹۹۶)	(۲۸۴,۳۹۶)	(۱۶۷,۷۳۸)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام تحت تسلط صندوق اختصاصی بازارگردان (سهام خزانه)
(۳,۹۹۲,۷۳۳)	(۴,۹۹۳,۳۰۲)	(۷,۰۵۵,۹۷۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳,۴۸۷,۲۱۷)	(۴,۴۲۱,۸۷۱)	(۶,۹۱۵,۱۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۷,۹۱۳,۱۱۵	۲۳,۵۴۲,۴۳۶	۴۵,۰۳۱,۹۴۱	خالص افزایش (کاهش) موجودی نقد
۲۰,۷۸۵,۰۴۰	۵۱,۳۰۶,۷۷۵	۷۷,۱۳۷,۳۰۷	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۲,۹۳۰,۰۹۳	۲,۲۸۸,۳۹۶	۹,۵۷۲,۰۸۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۶۰,۸۲۸,۴۴۸	۷۷,۱۳۷,۳۰۷	۱۳۱,۷۴۱,۳۳۱	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۳۳۷,۵۴۱	۱۰۰,۵۵۶	۱۵۹,۳۸۵	مبادلات غیر نقدی



بیانیه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد جداگانه حسابرسی شده ضامن طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۵۴: صورت جریان وجوه نقد اصلی (جداگانه) ناسن (مبالغ به میلیون ریال)

شماره ثبت اوراق مربایحه			
۱۴۰۰-۱۳۹۹	۱۴۰۱-۱۳۹۹	۱۴۰۲-۱۳۹۹	شماره ثبت اوراق مربایحه
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
۲,۵۳۴,۹۷۱	۲۲,۱۰۶,۴۶۸	۳۲,۱۳۰,۳۶۳	نقد حاصل از عملیات
(۱,۶۱۹,۱۵۸)	(۱۷۳,۵۰۱)	(۱,۵۱۹,۵۸۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹۱۵,۸۱۳	۲۳,۹۳۳,۹۶۷	۳۱,۴۰۰,۷۷۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
(۲,۱۰۸,۴۱۹)	(۱,۱۳۵,۴۸۴)	(۱۵,۷۱۳,۳۵۶)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۶۵,۹۲۷)	(۱۲۰,۶۱۳)	(۱۰۰,۸۲۹)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
-	۱۹۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳۴,۰۶۰	۱۲۶,۶۰۰	۷۳,۸۴۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
(۲,۱۵۰,۱۸۱)	(۹۱۹,۴۹۷)	(۱۵,۷۴۰,۳۲۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۲۳۴,۴۷۳)	۲۳,۹۹۴,۴۷۰	۱۵,۶۶۰,۴۲۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
۳۱۱,۴۲۲	۸۴۵,۸۲۹	۳۰۸۶۰۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)
(۸۵۰,۹۹۶)	(۲۸۴,۳۹۶)	(۱۶۷,۷۲۵)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)
(۲,۹۹۲,۷۳۳)	(۴,۹۹۳,۳۰۲)	(۶,۹۸۰,۹۷۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳,۵۳۳,۳۰۷)	(۴,۴۳۱,۸۶۹)	(۶,۸۴۰,۱۰۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۴,۷۶۶,۷۸۰)	۱۸,۵۶۳,۶۰۱	۸,۸۲۰,۳۲۵	جریان خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۵,۳۳۷,۱۲۰	۲۵,۳۳۱,۸۴۲	۵۶,۱۷۲,۷۶۹	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۲,۹۳۰,۰۹۳	۲,۲۸۸,۲۹۶	۹,۵۷۲,۰۸۳	تأثیر تسریع نرخ ارز موجودی نقد
۲۳,۴۹۰,۴۴۳	۲۷,۱۷۲,۷۳۹	۷۴,۵۶۵,۱۴۷	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۱۱۹,۵۵۰	۱۰۰,۵۵۶	۱۵۹,۴۸۵	مبادلات غیر نقدی



۶-۲- عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربایه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

- (۱) عامل فروش موظف است اوراق مربایه 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 مربایه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربایه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.
- (۲) عامل فروش موظف است کلید وجوه حاصل از فروش اوراق مربایه در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
- تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربایه 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 مربایه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.
- تبصره (۴): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، نسبت به پرداخت ۱۵۷,۵۳۳,۱۳۷ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

۶-۳- عامل پرداخت

شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه مععلق به دارندگان اوراق مربایه را بر عهده گرفته است.

۶-۴- متعهد پذیرنده نویسی

ندارد.

۶-۵- بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا به عنوان بازارگردان طی قرارداد منعقد سه جانبه با شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربایه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



۱. بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج و به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

۲. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می نماید (براساس نامه شماره ۰۴۹۹۹/۲۲/۱۰۰ مورخ ۱۳۰۲/۱۲/۰۱، شرکت فرابورس ایران).

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق به میزان ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفان شده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۳. چنانچه در طول عمر اوراق مرابحه موضوع این قرارداد، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به ۹۶ ماه افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ های افزایش یافته، "نرخ جدید" گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (حسب مورد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان، مطابق فرمول مذکور در تبصره ۳ ماده ۷ قرارداد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید، می باشد. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق مرابحه موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار منطبق عمل خواهد بود. لیکن بانی متعهد است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو مذکور افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق مرابحه موضوع قرارداد، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر افزایش نرخ سود اسمی اوراق صورت نگیرد، تعهد بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو مذکور در این ماده و از زمان اعلام نرخ جدید، به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۱: تعیین نرخ جدید و تأثیر آن بر افزایش کارمزد بازارگردانی، فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد، به صورت روزشمار می باشد.

تبصره ۳: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی متعهد به افزایش مبلغ کارمزد می باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان



حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد، به صورت سالانه و روزشمار می‌باشد که به نحو مذکور در بند ۲ ماده ۷ قرارداد بازارگردانی به بازارگردان پرداخت می‌گردد. در هنگام انعقاد این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری، غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/مؤسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد، می‌باشد. مضافاً، وفق توافقات قیمائین بازارگردان و بانی، در کلید حساسیات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق، معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ جدید به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد بر اساس شرایط اعلام شده در بند ۲ ماده ۷ قرارداد بازارگردانی و تبصره‌های آن اجرایی خواهد گردید. افزون بر آن، در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب بازارگردان و مطابق شرایط مذکور در این ماده، اجرایی می‌گردد. بانی با امضای ذیل این قرارداد، حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره‌های آن را از خود سلب و ساقط نمود.

تبصره ۴: در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی نرخ سود گواهی سپرده خاص یکساله ۳۰ درصد می‌باشد و در صورتی که طی عمر اوراق نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا عام به بیش از ۳۰ درصد افزایش یابد، نرخ کارمزد بازارگردانی متناسب با این افزایش، به میزان مابه‌التفاوت نرخ سود گواهی سپرده بانکی خاص یا عام جدید و نرخ سود گواهی سپرده خاص یکساله ۳۰٪ (در زمان انعقاد قرارداد)، افزایش خواهد یافت.

تبصره ۵: در صورتی که طبق مفاد قرارداد، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و ظرف مدت حداکثر ۱۴ روز تقویمی از زمان اعلام نرخ جدید نسبت به پرداخت مبلغ مذکور اقدام ننماید، علاوه بر اصل تعهد پرداخت، ملزم به پرداخت وجه التزام روزانه، معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود نیز خواهد بود.



۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه های انتشار

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

جدول ۵۵: هزینه های تأمین مالی بانی

شرح
هزینه های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت اوراق مباحه (توسط حسابرس، مشاوره کارشناس رسمی دادگستری و ...)
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
هزینه های ناشی از قرارداد با ارباب (ضامن، بازارگردان، عامل فروش، ...)



۷-۲- مشخصات مشاور

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

جدول ۵۶: مشخصات مشاور

نام مشاور	تخصصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آدرس	شماره تماس
شرکت مشاور سرمایه گذاری ترنج	سهامی خاص	طراحی و پیاده سازی مدل تأمین مالی	تهران، خیابان فلسون ماندلا، خیابان گلنار، پلاک ۳۸	۰۲۱-۲۶۲۳۱۳۷۸

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره درخصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- ارائه مشاوره درخصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- تهیه گزارش توجیهی،
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح درخصوص گزارش های یادشده به ۷ روز از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، به مدت ۷ روز از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره درخصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیرش نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- مشاوره درخصوص بازاریابی و فروش اوراق بهادار.



۷-۳ نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بان - شرکت هامون نایزه (سهامی خاص)

❖ آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، سازمان برنامه شمالی، بلوار شقایق شمالی،

خیابان سوم پرواز، پلاک ۲۸، طبقه اول

❖ کد پستی: ۱۴۸۳۸۷۷۶۳۱

❖ شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۰۰۹۸۳۰

❖ سایت: www.hanyco.ir

اطلاعات تماس مشاور - شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ترنج (سهامی خاص)

❖ آدرس: تهران، بلوار نلسون ماندلا، کوچه گلنار، پلاک ۳۸، واحد ۱۰۱

❖ کد پستی: ۱۹۱۵۶۷۳۹۳۳

❖ شماره تماس: ۰۲۱-۲۶۲۳۱۲۷۸

❖ سایت: www.toranjcapital.com

اطلاعات تماس ناشر - شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

❖ آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد (اندیشه)،

خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

❖ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

❖ شماره تماس: ۰۲۱ ۴۲۴۳۱۰۰۰

❖ سایت: www.sukuk.ir

مشاور عرضه

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ترنج

(سهامی خاص)

احسان عسکری فیروزجانی

رضا درختان‌فر

مدیرعامل و

نایب رئیس هیئت مدیره

بان

شرکت هامون نایزه

(سهامی خاص)

مجید تکیان

مدیرعامل و

عضو هیئت مدیره

ناشر

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم

(با مسئولیت محدود)

محمد حسین صدرانی

سید محمد جواد فره‌گلین

رئیس هیئت مدیره

