

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



بصیر محاسب توس

مؤسسه حسابرسی (حسابداران رسمی)
(معمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

**گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)**

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۵ اسفند ۱۴۰۲ هیئت مدیره شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۲۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید مواد اولیه از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.
- ۴- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. همچنین در خصوص رعایت مفاد ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، انتشار اوراق مرابحه بدون ضامن و با تکیه بر رتبه اعتباری تخصیص یافته، خواهد بود. ضمناً در رعایت ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت تولیدی کاشی تکسرام به عنوان بانی و اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح جدول ۲ مندرج در صفحه ۵ بیانیه ثبت اوراق مرابحه بعنوان فروشنده دارایی، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند.
- ۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۲۶ اسفند ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

بصیر محاسب توس (حسابداران رسمی)

سید محمد رضا بنی فاطمی کاشی

سید کمال علوی

شماره عضویت: ۸۳۱۱۶۴

شماره عضویت: ۸۰۰۵۵۲

بصیر محاسب توس

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

(حسابداران رسمی)



آئین مشاوران اقتصاد اسلامی
Omud Investment Bank



دفتر تهران: میدان فاطمی، خیابان چهل ستون، خیابان بوعلی سینای شرقی، پلاک ۲۶، طبقه سوم

تلفن: ۰۲۱-۸۸۹۸۷۳۵۱-۵ کد پستی: ۱۴۳۱۶۹۴۶۶۴ پست الکترونیک: Basirmohaseb@gmail.com

دفتر مشهد: خراسان رضوی، مشهد مقدس، خیابان احمد آباد، بلوار ابوذر غفاری، بین ابوذر غفاری ۱۲ و ۱۴، پلاک ۱۱۰، طبقه دوم

تلفن: ۰۵۱-۳۸۴۵۶۳۶۹ کد پستی: ۹۱۷۳۵-۹۶۶ صندوق پستی: ۹۱۷۶۷۴۵۴۳۵ کد پستی: ۹۱۷۶۷۴۵۴۳۵

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه بدون ضامن

با تکیه بر رتبه اعتباری

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

استان اصفهان، شهرستان فلاورجان، به شماره ثبت ۱۶۰۰

آدرس: استان اصفهان، شهرستان فلاورجان، بخش مرکزی، دهستان اشترجان، روستا منطقه صنعتی اشترجان، محله شهرک

صنعتی اشترجان، خیابان اصلی به سمت دیزیچه، خیابان فرعی ۱۱، پلاک ۳۲۱، طبقه همکف، کدپستی: ۸۴۶۵۱۹۷۴۸۱

تلفن: ۰۳۱-۳۷۶۰۸۶۱۲

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در .../.../....

تذکر:

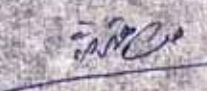
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)، از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز، به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ به تأیید هیأت‌مدیره شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)، رسیده است.

جدول ۱. اعضای هیأت‌مدیره شرکت

نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت‌مدیره	سمت	امضا
شرکت ترمه سرامیک (سهامی خاص)	امین همتی براتی	مدیرعامل و عضو هیأت‌مدیره	
فاقد نماینده	حسن همتی براتی	رئیس هیأت‌مدیره	
فاقد نماینده	انسیه طهرانچی	نائب رئیس هیأت‌مدیره	
شرکت گسترش سرمایه و تجارت سایا رابین (سهامی خاص)	علیرضا مهرآبادی	عضو هیأت‌مدیره	
شرکت بازرگانی بین المللی دریاسا اندیشان پویا (سهامی خاص)	مهدی بهارخواه	عضو هیأت‌مدیره	



تأیید سرمایه‌های غیر نقدی
Ministry of Economic Affairs and Finance

شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

۱،۲۰۰،۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود)، به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود)، بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی می باشد که بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir>

مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید. سهام شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۷۹/۰۱/۲۴ در فهرست بورس اوراق بهادار درج شده و با طبقه بندی در کاشی و سرامیک، با نماد "کترام" مورد معامله قرار می گیرد.

رتبه تخصیص داده شده به بانی / ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری BBB^+ در بلندمدت و رتبه اعتباری A^+ در کوتاه مدت است. تخصیص رتبه اعتباری، به معنای توصیه به خرید، فروش یا نگهداری ورقه بهادار توسط سرمایه گذار نیست، همچنین احتمال پرداخت یا زمان پرداخت اصل یا سود اوراق بهادار را تضمین نمی کند. به علاوه، تخصیص رتبه اعتباری، تمامی ریسک هایی که بانی / ورقه بهادار با آن مواجه است را مشخص نمی نماید. بسته به شرایط بانی / ورقه بهادار، مؤسسه رتبه بندی ممکن است رتبه اعتباری بانی / ورقه بهادار را در طول مدت انتشار اوراق، تغییر دهد.



تأیید هیئت مدیره
تاریخ: ۱۳۸۰/۰۳/۰۵

فهرست مطالب

عنوان صفحه

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۵
۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی	۵
۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۱-۳. شرایط مرابحه	۶
۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه	۷
۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)	۸
۲. مشخصات شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)	۱۴
۲-۱. وضعیت مالی بانی	۱۶
۲-۲. وضعیت اعتباری شرکت	۲۰
۲-۳. تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۱
۲-۴. مطالبات و ذخایر	۲۲
۳. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۳
۴. مشخصات ناشر	۳۴
۵. عوامل ریسک	۳۵
۶. سایر نکات با اهمیت	۳۷

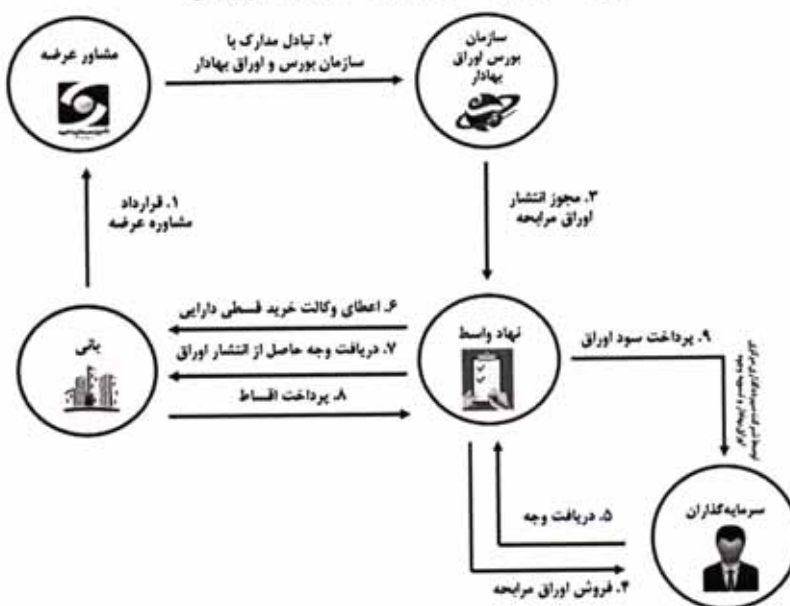


۱. تشریح طرح انتشار اوراق مربجه

۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربجه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)، می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

نمودار 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 مربجه، شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)، به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

جدول ۲. شرح مختصری از مشخصات مواد اولیه مصرفی

ردیف	شرح	نام فروشنده	مقدار (هزار کیلوگرم)	نرخ واحد (ریال/کیلوگرم)	مبلغ کل (میلیون ریال)	جمع مبلغ با ارزش افزوده (میلیون ریال)
۱	خاک بنتونیت	علی همتی	۲۴,۰۰۰	۳,۳۰۰	۷۹,۲۰۰	۸۶,۳۲۸
۲	خاک کائولن	محمدعلی چنگیز ورزیه	۲۰,۰۰۰	۲,۹۵۰	۵۹,۰۰۰	۶۴,۳۱۰
۳	خاک کائولن	سوراوجین عقیق	۶,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲۰۹,۲۸۰
۴	خاک فلدسپار	معدن حاجی آباد	۲۷,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	۸۸,۲۹۰
۵	خاک تالک	مجتبی الله مرادی	۱۳,۰۰۰	۴,۶۹۲	۶۰,۹۹۶	۶۶,۴۸۶
۶	لعب ترانس	آذر لعب میبد	۷۵۰	۲۸۳,۵۳۳	۲۱۲,۶۴۹	۲۳۱,۷۸۷
۷	مواد انکوب	لعب یاس فارس	۷۷۰	۵۳۲,۰۰۰	۴۰۹,۶۴۰	۴۴۶,۵۰۸
۸	کارتن	شهاب کارتن کویر	۱۰۰	۱۵۳,۶۱۵	۱۵,۳۶۲	۱۶,۷۴۴
جمع					۱,۱۰۹,۸۴۶	۱,۲۰۹,۷۳۲

(۲) ارزش دارایی: براساس پیش فاکتورهای اخذ شده از فروشندگان به شرح جدول شماره ۲ به مبلغ ۱,۲۰۹,۷۳۲ میلیون ریال است که بانی قصد دارد مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی تأمین نماید.

(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه: ارزش مواد، کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس و مطابق با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان کالا صورت گرفته شده است.

(۴) مستندات مربوط به دارایی: مواد اولیه مندرج در جدول شماره ۲ به مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است. این مواد برای توسعه و بهبود محصولات شرکت مهم تلقی می شوند.

(۵) موعد زمانی تحویل دارایی ها به بانی: باتوجه به رویه عملیاتی شرکت پیش بینی می شود موجودی های مواد و کالا به شرح جدول شماره ۲، از تاریخ انتشار اوراق و واریز وجوه از سوی ناشر حداکثر ظرف مدت شش ماه از فروشندگان، تحویل گرفته شود.

(۶) نام فروشندگان: سوراوجین عقیق، معدن حاجی آباد، آذر لعاب میبد، لعاب یاس فارس، شهاب کارتن کویر و ...

۱-۳. شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲,۱۳۶,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۳. مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۷۹,۴۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۷۶,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۵	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۹۲	۳۶۶	۶۵,۳۵۵	۷۸,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۶	۶۶,۰۶۶	۷۹,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۵
۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۶	۶۴,۶۴۵	۷۷,۵۳۳,۷۷۰,۴۹۲
۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۶	۶۳,۹۳۴	۷۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵
۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۱۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۷۹,۴۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۱,۰۶۴,۱۱۰	۱,۲۷۶,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
مجموع بازپرداخت				۱,۷۸۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



تأمین سرمایه آفید اویس بانک
Onid Investment Bank

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. 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.

۴-۱. مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه و 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 مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۲۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) حداقل سفارش خرید: ۱۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۸) سقف و کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۹) نرخ مرابحه: ۲۶ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشر شده است. پس از سه سال (۳۶ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۱۰) دوره عمر اوراق: ۳ سال (معادل ۳۶ ماه)،

(۱۱) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۲) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۱۲/۲۰،

(۱۳) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۴) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

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

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

(۱۵) شیوه بازگردانی اوراق: بر مبنای حراج به قیمت بازار،

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

(۱۷) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،



تأمین سرمایه امید سرمایه گذاری
Amid Investment Bank

- ضامن: فاقد ضامن، دارای رتبه اعتباری BBB^+ در بلندمدت و رتبه اعتباری A^2 در کوتاهمدت از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)،
 - حسابرس: مؤسسه حسابرسی بصیر محاسب توس،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
 - متعهد پذیره‌نویسی: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- (۱۸) رتبه اعتباری بانی: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) از سوی مؤسسه رتبه‌بندی دارای رتبه اعتباری BBB^+ در بلندمدت و رتبه اعتباری A^2 در کوتاهمدت می‌باشد.
- (۱۹) رتبه اعتباری اوراق: رتبه اعتباری تخصیص داده شده به ورقه بهادار از سوی مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری BBB^+ .
- (۲۰) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی (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 ۴. شرح مشخصات مواد اولیه مورد نیاز

ردیف	شرح	نام فروشنده	مقدار (هزار کیلوگرم)	نرخ واحد (ریال/کیلوگرم)	مبلغ کل (میلیون ریال)	جمع مبلغ با ارزش افزوده (میلیون ریال)
۱	خاک بنتونیت	علی همتی	۲۴,۰۰۰	۳,۳۰۰	۷۹,۲۰۰	۸۶,۳۲۸
۲	خاک کائولن	محمدعلی چنگیز ورز	۲۰,۰۰۰	۲,۹۵۰	۵۹,۰۰۰	۶۴,۳۱۰
۳	خاک کائولن	سوراوجین عقیق	۶,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲۰۹,۲۸۰
۴	خاک فلدسپار	معین حاجی آباد	۲۷,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	۸۸,۲۹۰
۵	خاک تالک	مجتبی الله مرادی	۱۳,۰۰۰	۴,۶۹۲	۶۰,۹۹۶	۶۶,۴۸۶
۶	لعب ترانس	آذر لعب میبد	۷۵۰	۲۸۳,۵۳۳	۲۱۲,۶۴۹	۲۳۱,۷۸۷
۷	مواد انگوب	لعب یاس فارس	۷۷۰	۵۳۲,۰۰۰	۴۰۹,۶۴۰	۴۴۶,۵۰۸
۸	کارتن	شهاب کارتن کویر	۱۰۰	۱۵۳,۶۱۵	۱۵,۳۶۲	۱۶,۷۴۴
جمع					۱,۱۰۹,۸۴۶	۱,۲۰۹,۷۳۲



ارزش مواد اولیه مبلغ ۱,۲۰۹,۷۳۲ میلیون ریال است که بانی قصد دارد مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی تأمین نماید.

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

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

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)، نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

❖ کارمزد وکالت

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

❖ تعهدات شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت؛



تأمین سرمایه‌های مستقیم و غیرمستقیم
Capital Investment Bank

- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۴) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۵) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۶) خرید کالاهای پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق شرکت مذکور؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۷) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛
- (۸) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به ناشر؛ خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود.
- تبصره ۱:** در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۳۲ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.
- تبصره ۲:** در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.
- (۹) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید.
- (۱۰) در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت، بانی موظف به رد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانی قرار می‌گیرد و ناشر موظف گردید ثمن و کلیه غرامات دریافتی را به دارندگان اوراق پرداخت نماید. همچنین ناشر حق دارد رأساً و بدون انجام تشریفات قضایی یا غیر قضایی، نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه خود از محل تضامین اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمود.
- (۱۱) در صورت هرگونه تأخیر در پرداخت مبالغ هر یک از اقساط، بانی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۲ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفاء نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. همچنین بانی موظف است فوراً مراتب تأخیر یا عدم پرداخت را همراه با دلایل آن به عنوان افشای اطلاعات با اهمیت از طریق تارنمای خود و سامانه کدال منتشر کند.
- (۱۲) در صورت تأخیر بانی در پرداخت اقساط اوراق بیش از ده روز از تاریخ مقرر، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه می‌باشد.

(۱۳) صدور مجوز سازمان جهت برداشت وجوه حاصل از انتشار اوراق، منوط به اعطای وکالت رسمی (موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد وکالت) از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق به مبلغ ۲,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، در فرض عدم انجام تعهدات خود در موعد مقرر است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره باشد.

(۱۴) بانی به منظور تضمین پرداخت بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار را داد که رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، مطالبات خود از بابت قرارداد وکالت را از محل تضامین مأخوذه استیفا نماید.

(۱۵) بانی مکلف است گزارش مؤسسه رتبه‌بندی در خصوص رتبه اعتباری شرکت و اوراق را حداقل هر سال یکبار به سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه ارائه نماید. در صورت عدم ارائه این گزارش در مواعد سالیانه، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف است نسبت به تسویه اوراق ظرف مدت ۳۰ روز از زمان انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته اقدام نماید.

(۱۶) چنانچه بر اساس گزارش‌های دوره‌ای مؤسسه رتبه‌بندی، رتبه اعتباری اوراق یا بانی، به کمتر از BBB- تنزل یابد، بانی باید ظرف حداکثر ۳۰ روز کاری از انقضای اعتبار گزارش رتبه اعتباری سال گذشته، اقدامات لازم را در جهت ارتقای رتبه اعتباری خود یا اوراق معمول دارد و یا نسبت به معرفی ضامن اقدام نماید. در صورت عدم ارتقای رتبه و عدم معرفی ضامن در مهلت مذکور، با انقضای مدت، قرارداد وکالت با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره فسخ می‌گردد و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق در سررسید مهلت مذکور است.

(۱۷) فسخ قرارداد وکالت توسط ناشر به شرح مقرر در بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) ماده (۴) قرارداد وکالت، موجب حال شدن کلیه دیون باقی‌مانده بانی می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.

(۱۸) در صورت عدم تعیین مدت اجرای تعهدات بانی به طور صریح یا ضمنی، تعهدات مربوطه، حال محسوب می‌شوند و تا زمانی که کاملاً ایفا نشده یا به دلایل قانونی یا قراردادی خاتمه نیافته باشند، معتبر و لازم‌الاجرا خواهند بود.

تبصره: در صورت تعارض احتمالی میان مهلت‌ها و مواعد اجرای تعهدات بانی، مهلت کمتر ملاک عمل خواهد بود.

بانی در راستای تضمین ایفای کلیه تعهدات خود (اعم از پرداخت اصل و فرع اوراق، وجه التزام و جرائم متعلقه در طول مدت قرارداد یا به هنگام خاتمه آن تحت هر عنوان و به هر نحو)، اسناد و مدارک ذیل را هم‌زمان با انعقاد قرارداد وکالت حاضر به ناشر تسلیم نمود:

(۱) وکالتنامه بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر متضمن جهت مراجعه به تمامی بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری و برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری به دفعات به شماره مورخ .../.../..... صادره از دفترخانه اسناد رسمی شماره تهران؛

(۲) چک‌های صیادی به شرح ذیل:

- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اصل و فرع اوراق ثبت شده در سامانه صیاد،

- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۱ و ۲ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال اول قرارداد وکالت،

- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۳ و ۴ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال اول قرارداد وکالت،



- یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۵ و ۶ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال دوم قرارداد وکالت،
 - یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۷ و ۸ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال دوم قرارداد وکالت،
 - یک فقره چک صیادی معادل مجموع اقساط ۹ و ۱۰ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال سوم قرارداد وکالت،
 - یک فقره چک صیادی معادل مجموع قسط ۱۱ و فرع قسط ۱۲ موضوع ماده (۲) قرارداد وکالت، ثبت شده در سامانه صیاد بابت ایفای تعهدات سال سوم قرارداد وکالت،
- تبصره: تضامین فوق در صورت ایفای کامل و صحیح کلیه تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می گردد. در صورتی که ناشر اقدام به وصول مطالبات قانونی و قراردادی از محل چک های موضوع این ماده نماید، مبلغ مازاد وجه چک، صرفاً پس از ارائه چک صیادی جدید به میزان مبلغ مازاد، به بانی مسترد می گردد.

❖ تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) واریز وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه پس از تکمیل فرایند انتشار اوراق و تأیید سازمان به حساب بانی،
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از بانی، به دارندگان ورقه مرابحه در مواعد مقرر،
- (۴) در صورت نکول بانی از پرداخت اقساط، ناشر اقدامات ذیل را معمول می دارد:
 - ۴-۱- ارائه درخواست برای توقف نماد معاملاتی به بورس مربوطه در روز نکول؛
 - ۴-۲- تعیین مهلت پرداخت وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط؛
 - ۴-۳- وصول اقساط پرداخت نشده و وجه التزام ناشی از تأخیر در پرداخت قسط وفق مفاد ماده (۴) قرارداد وکالت؛
- (۵) در صورت تحقق موجبات فسخ وفق بندهای (۱۲)، (۱۵) و (۱۶) ماده (۴) قرارداد وکالت، ناشر اقدامات زیر را معمول می دارد:
 - ۵-۱- فسخ قرارداد به وکالت از دارندگان اوراق (راساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره)،
 - ۵-۲- تسویه اصل و فرع اوراق به میزان تعهدات ایفا نشده، وجه التزام و جرایم متعلقه با اعمال وکالت برداشت از حساب بانی یا از محل چک های تضمین دریافتی به انتخاب خود بدون الزام به رعایت هرگونه ترتیبات؛
 - ۵-۳- طرح دعوی یا شکایت به وکالت از دارندگان اوراق حسب مورد نزد هیأت داورى موضوع ماده (۳۶) قانون بازار اوراق بهادار یا سایر مراجع ذی صلاح،
- (۶) تأخیر در اعمال هریک از حقوق قانونی و قراردادی ناشر به معنای اسقاط آن نیست. اسقاط یا اعراض از هر یک از حقوق مندرج در قرارداد وکالت تنها در صورتی مؤثر است که به صورت کتبی بوده و ممضی به امضای صاحبان امضای مجاز هر یک از طرفین باشد که آن حق را اسقاط یا از آن اعراض نموده است. این اسقاط یا اعراض تنها در خصوص همان حق اعمال می شود و نباید آن را اسقاط یا اعراض از حقوق دیگر تلقی نمود.

❖ تعهدات مؤسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص)



در صورت انتشار ورقه بهادار بدون ضامن، مؤسسه رتبه‌بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) در اجرای این بیانیه، نسبت به اجرای موارد زیر اقدام می‌نماید:

- (۱) پایش مستمر و افشای تغییرات در رتبه اعتباری بانئ مبتنی بر معیارهایی که از قبل برای عموم افشا شده است؛
 - (۲) پایش مستمر رتبه اعتباری ورقه بهادار و دارایی مبنای انتشار ورقه بهادار و اعلام تغییرات در رتبه اعتباری آن به عموم؛
 - (۳) ارائه حداقل یک گزارش سالانه در خصوص رتبه اعتباری بانئ / ورقه بهادار، در صورتی که رتبه بانئ / ورقه بهادار بدون تغییر باشد؛
 - (۴) ارائه گزارش در خصوص دلایل تغییر رتبه اعتباری بانئ / ورقه بهادار همزمان با تغییر در رتبه اعتباری؛
- تبصره: مؤسسه رتبه‌بندی در قبال رتبه اعتباری اعطا شده به بانئ / ورقه بهادار مسئول می‌باشد و در صورت بروز نکول، کمیته نکول سازمان با دعوت از متخصصین و یا مؤسسه رتبه‌بندی دیگر، نسبت به ارزیابی رتبه اعتباری تخصیص داده شده مبتنی بر معیارهای پیش‌فرض اقدام خواهد نمود.

❖ تعهدات دارندگان اوراق مربحه

- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم شفاهی، 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 (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

❖ نقل و انتقال اوراق مربحه

نقل و انتقال اوراق مربحه منحصرأ از طریق شرکت بورس اوراق بهادار تهران امکان‌پذیر است.

❖ سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مربحه، تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مربحه تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۲. مشخصات شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

➤ موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از تولید انواع کاشی‌های گرانیتی کف و دیواری (مات و براق) و محصولات مرتبط و موضوعات فرعی شامل خدمات بازرگانی انجام امور صادرات و واردات کالاها و مواد اولیه مورد نیاز شرکت، انجام کلیه اموری که به نحوی با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد و در چارچوب قوانین و مقررات کشور بوده و مفید و نافع باشد و همچنین سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌های جدید می‌باشد.

➤ تاریخچه فعالیت

شرکت تولیدی کاشی تکسرام سهامی عام با شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۹۴۱۵۸ در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۲۳ با نام شرکت تولیدی کاشی تکسرام سهامی خاص تشکیل و تحت شماره ۸۳۱۸ در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۲۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسیده است. متعاقباً شخصیت حقوقی شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۷۸/۱۲/۱۰ به شرکت سهامی عام تبدیل گردیده و مراتب در تاریخ ۱۳۷۹/۰۱/۲۴ در اداره ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در اصفهان شهرک صنعتی اشترجان، خیابان یازدهم می‌باشد. شرکت از تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۱۳ بعنوان یکی از شرکت‌های گروه کانی غیر فلزی به عضویت سازمان بورس اوراق بهادار تهران درآمده و سهام آن از تاریخ ۱۳۷۹/۱۱/۰۴ به بعد در بورس معامله می‌شود. لازم به ذکر است در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۳ و طی روزنامه رسمی شماره ۲۰۰۱۴ محل ثبت شرکت به اداره ثبت شهرستان فلاورجان با شماره ثبت ۱۶۰۰ تغییر یافت.

➤ مدت فعالیت

طبق اساسنامه شرکت، شرکت برای مدت نامحدود تشکیل شده است.

➤ سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت مطابق آخرین صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می‌باشد.

جدول ۵: ترکیب سهامداران شرکت

شرح	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمد عراقیان	۱۳۷,۱۶۴,۴۴۸	۸,۱٪
لیلا عراقیان	۱۲۸,۷۶۷,۴۹۸	۷,۶٪
امین همتی براتی	۱۱۰,۱۲۹,۷۸۳	۶,۵٪
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم	۸۰,۷۹۲,۱۷۰	۴,۸٪
شرکت ترمه سرمایه	۷۶,۰۷۸,۹۰۸	۴,۵٪
انسیه طهرانچی	۶۱,۳۷۹,۴۰۵	۳,۶٪
شرکت بین‌المللی دریا سا اندیشان پویا	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱٪
سایر (کمتر از ۵٪)	۱,۰۶۶,۰۹۴,۷۸۸	۶,۸٪
جمع	۱,۶۹۶,۴۰۷,۰۰۰	۱۰۰٪

➤ مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ و آگهی روزنامه رسمی شماره ۲۲۵۶۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند و همچنین جناب آقای امین همتی براتی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب و اعلان گردیده است.

جدول ۶: مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

نام عضو حقوقی هیأت مدیره	نماینده عضو حقوقی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت ترمه سرمایه (سهامی خاص)	امین همتی براتی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۰	موظف
فاقد نماینده	حسن همتی براتی	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۰	غیر موظف
فاقد نماینده	انسپه طهرانچی	نائب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۰	غیر موظف
شرکت گسترش سرمایه و تجارت سایا رابین (سهامی خاص)	علیرضا مهرآبادی	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۰	غیر موظف
شرکت بازرگانی بین المللی دریاسا اندیشان پویا (سهامی خاص)	مهدی بهارخواه	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۱/۰۵/۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۰	موظف

➤ مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۴، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بصیر محاسب توس به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل، موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر بوده است.

➤ سرمایه بانی

سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۶۹۶،۴۰۷ میلیون ریال شامل ۱۶۹۶،۴۰۷ سهم عادی ۱،۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه در سه سال مالی اخیر به شرح جدول ذیل است:

جدول ۷: تغییرات سرمایه شرکت طی سنوات اخیر (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۲۹۴،۹۸۱	۶۰۱،۴۲۶	۸۹۶،۴۰۷	۲۰۴٪	سود انباشته
۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۸۹۶،۴۰۷	۸۰۰،۰۰۰	۱،۶۹۶،۴۰۷	۸۹٪	سود انباشته



➤ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم نشده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۸. وضعیت سودآوری شرکت

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۱۴۹	۲,۳۷۸	۱,۳۶۱	۳۹۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۱۵	۳۹۰	۱۱۲	-
سرمایه (میلیون ریال)	۲۹۴,۹۸۱	۲۹۴,۹۸۱	۸۹۶,۴۰۷	۱,۶۹۶,۴۰۷

۲-۱. وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و ۶ ماه حسابرسی شده شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)، به شرح زیر می باشد:

✓ صورت سود زیان مقایسه ای

جدول ۹. صورت سود و زیان مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱,۸۶۸,۲۵۴	۲,۵۶۹,۶۳۷	۳,۶۸۵,۶۵۸	۲,۰۱۵,۸۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۴۵,۴۷۴)	(۱,۴۶۶,۲۴۹)	(۲,۳۹۰,۸۳۹)	(۱,۳۳۳,۹۳۹)
سود ناخالص	۸۲۲,۷۸۰	۱,۱۰۳,۳۸۸	۱,۲۹۴,۸۱۹	۶۸۱,۹۱۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۶,۶۲۷)	(۱۶۴,۶۴۵)	(۲۲۶,۲۲۹)	(۱۵۵,۶۵۸)
سایر درآمدها	۱,۹۲۱	.	.	.
سایر هزینه ها	.	(۱۸۸)	(۱,۳۴۱)	.
سود عملیاتی	۷۵۸,۰۷۴	۹۳۸,۵۵۵	۱,۰۶۷,۲۴۹	۵۲۶,۲۵۹
هزینه های مالی	(۴۳,۸۵۱)	(۹۳,۸۳۴)	(۱۳۹,۶۶۷)	(۱۲۷,۱۶۰)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۴۲۶	۱۴,۰۴۳	۱۰۳,۶۲۸	۲,۳۸۵
سود قبل از مالیات	۷۱۴,۶۴۹	۸۵۸,۷۶۴	۱,۰۳۱,۲۱۰	۴۰۱,۴۸۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۰,۵۰۹)	(۱۵۷,۱۹۴)	(۳۰,۴۱۷)	.
سود خالص	۶۳۴,۱۴۰	۷۰۱,۵۷۰	۱,۰۰۰,۷۹۳	۴۰۱,۴۸۴



✓ صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

جدول ۱۰. صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۹۹,۶۷۱	۱,۳۹۹,۱۷۴	۲,۱۴۲,۷۹۰	۳,۱۳۴,۰۶۹
دارایی‌های نامشهود	۵,۲۰۰	۵,۲۵۶	۵,۲۵۶	۵,۲۵۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳۸	۱۳۸	۱۳۸	۱۳۸
سایر دارایی‌ها	۰	۴۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۶۴,۵۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱,۱۰۵,۰۰۹	۱,۴۴۴,۵۶۸	۲,۲۰۰,۱۸۴	۳,۲۰۳,۹۶۳
پیش پرداخت‌ها	۶۸,۸۱۹	۱۱۶,۰۲۴	۹۷,۵۹۰	۹۸,۳۳۶
موجودی مواد و کالا	۳۵۹,۵۱۱	۶۶۴,۷۵۶	۱,۰۶۹,۱۹۱	۱,۰۹۵,۵۲۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۴۱۰,۹۹۷	۶۸۰,۹۵۵	۱,۰۵۵,۰۶۴	۱,۳۸۲,۸۶۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳	۵۸,۰۰۳	۸۷,۲۲۱	۲۹,۲۲۱
موجودی نقد	۳۶,۷۱۸	۲۵۶,۲۹۰	۳۰۹,۷۹۵	۱۱۴,۵۶۹
جمع دارایی‌های جاری	۸۷۶,۰۴۸	۱,۷۷۶,۰۲۸	۲,۶۱۸,۸۶۱	۲,۷۲۰,۵۱۸
جمع دارایی‌ها	۱,۹۸۱,۰۵۷	۳,۲۲۰,۵۹۶	۴,۸۱۹,۰۴۵	۵,۹۲۴,۴۸۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
سرمایه	۲۹۴,۹۸۱	۲۹۴,۹۸۱	۸۹۶,۴۰۷	۱,۶۹۶,۴۰۷
اندوخته قانونی	۲۹,۴۹۸	۲۹,۴۹۸	۷۹,۹۸۵	۱۰۰,۰۵۹
مازاد تجدید ارزیابی	۵۴,۴۴۴	۵۴,۴۴۴	۵۴,۴۴۴	۵۴,۴۴۴
سود انباشته	۷۶۶,۵۳۳	۱,۴۰۴,۶۸۴	۱,۴۰۳,۹۶۵	۸۸۴,۹۷۷
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۴۵,۴۵۶	۱,۷۸۳,۶۰۷	۲,۴۳۴,۸۰۱	۲,۷۳۵,۸۸۷
پرداختی‌های بلندمدت	۱۶,۴۵۷	۱۳,۴۶۶	۳,۹۷۷	۳۵۷,۹۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۴,۲۲۸	۸۲,۲۱۵	۱۲۰,۹۳۹	۱۲۴,۷۰۷
جمع بدهی‌های غیر جاری	۷۰,۶۸۵	۹۵,۶۸۱	۱۲۴,۹۱۶	۴۸۲,۶۵۷
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳۷۰,۰۹۸	۴۵۱,۴۸۹	۱,۱۷۴,۹۹۳	۱,۲۵۵,۷۴۴
مالیات پرداختی	۱۰۱,۳۲۴	۲۰۷,۹۰۴	۱۰۶,۸۹۳	۳۲,۲۷۶
سود سهام پرداختی	۶,۱۷۳	۱۰,۹۲۳	۹,۵۸۴	۱۰۸,۷۱۸
تسهیلات مالی	۲۱۷,۴۷۷	۶۶۴,۸۱۷	۸۶۳,۷۸۰	۱,۲۹۶,۱۵۸
پیش دریافت‌ها	۶۹,۸۴۴	۶,۱۷۵	۱۰۴,۰۷۸	۱۳,۰۴۱
جمع بدهی‌های جاری	۷۶۴,۹۱۶	۱,۳۴۱,۳۰۸	۲,۲۵۹,۳۲۸	۲,۷۰۵,۹۳۷
جمع بدهی‌ها	۸۳۵,۶۰۱	۱,۴۳۶,۹۸۹	۲,۳۸۴,۲۴۴	۳,۱۸۸,۵۹۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۹۸۱,۰۵۷	۳,۲۲۰,۵۹۶	۴,۸۱۹,۰۴۵	۵,۹۲۴,۴۸۱



تأیید شده است
رئیس هیئت مدیره

✓ صورت تغییرات در حقوق مالکانه مقایسه‌ای

جدول ۱۱. صورت تغییرات در حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۹۴.۹۸۱	۱۴.۲۱۰	۵۴.۴۴۴	۱۶۸.۳۳۰	۵۳۱.۹۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
سود خالص سال ۱۳۹۹	.	.	.	۶۳۴.۱۴۰	۶۳۴.۱۴۰
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۱۵.۲۸۸	.	(۱۵.۲۸۸)	.
سود سهام مصوب	.	.	.	(۲۰.۶۴۹)	(۲۰.۶۴۹)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۹۴.۹۸۱	۲۹.۴۹۸	۵۴.۴۴۴	۷۶۶.۵۳۳	۱.۱۴۵.۴۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
سود خالص سال ۱۴۰۰	.	.	.	۷۰۱.۵۷۰	۷۰۱.۵۷۰
سود سهام مصوب	.	.	.	(۶۳.۴۱۹)	(۶۳.۴۱۹)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۹۴.۹۸۱	۲۹.۴۹۸	۵۴.۴۴۴	۱.۴۰۴.۶۸۴	۱.۷۸۳.۶۰۷
تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۱					
سود خالص سال ۱۴۰۱	.	.	.	۱.۰۰۰.۷۹۳	۱.۰۰۰.۷۹۳
سود سهام مصوب	.	.	.	(۳۴۹.۵۹۹)	(۳۴۹.۵۹۹)
افزایش سرمایه	۶۰۱.۴۲۶	.	.	(۶۰۱.۴۲۶)	.
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۵۰.۴۸۷	.	(۵۰.۴۸۷)	.
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۹۶.۴۰۷	۷۹.۹۸۵	۵۴.۴۴۴	۱.۴۰۳.۹۶۵	۲.۴۳۴.۸۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	.	.	.	۴۰۱.۴۸۴	۴۰۱.۴۸۴
سود سهام مصوب	.	.	.	(۱۰۰.۳۹۸)	(۱۰۰.۳۹۸)
افزایش سرمایه	۸۰۰.۰۰۰	.	.	(۸۰۰.۰۰۰)	.
تخصیص به اندوخته قانونی	.	۲۰.۰۷۴	.	(۲۰.۰۷۴)	.
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱.۶۹۶.۴۰۷	۱۰۰.۰۵۹	۵۴.۴۴۴	۸۸۴.۹۷۷	۲.۷۳۵.۸۸۷



✓ صورت جریان های نقدی مقایسه ای

جدول ۱۲. صورت جریان های نقدی مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۷۵۰.۶۸۵	۴۶۱.۰۴۸	۱.۱۷۶.۹۰۶	۲۱۵.۹۷۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸.۷۶۲)	(۵۰.۶۱۴)	(۱۳۱.۳۲۹)	(۷۴.۶۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۴۱.۹۲۳	۴۱۰.۴۳۴	۱.۰۴۵.۴۷۷	۱۴۱.۳۵۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۷.۳۰۲	۱۰۴.۶۰۴	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۶۳.۶۶۲)	(۴۰۱.۶۸۶)	(۸۶۵.۸۲۱)	(۹۵۹.۹۸۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱.۲۴۶)	(۵۷)	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سایر دارایی ها	۰	(۴۰.۰۰۰)	(۱۲.۰۰۰)	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	۰	(۵۸.۰۰۰)	(۲۹.۳۱۹)	(۱۲.۵۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۵۷۱	۶.۷۴۱	۱۱.۹۵۸	۱.۹۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۶۴.۳۳۷)	(۴۸۵.۷۰۰)	(۷۹۰.۴۷۸)	(۹۷۰.۵۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۷۷.۵۸۶	(۷۵.۲۶۶)	۲۵۴.۹۹۹	(۸۲۹.۱۸۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۵۴۵.۷۴۵	۲.۳۲۱.۳۳۰	۲.۴۴۳.۶۵۸	۱.۷۷۲.۱۷۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵۱۳.۷۰۱)	(۱.۸۷۸.۳۶۱)	(۲.۴۵۸.۸۵۴)	(۱.۳۷۷.۹۴۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۱.۸۰۰)	(۸۹.۴۶۳)	(۱۲۵.۵۰۷)	(۸۹.۰۱۱)
نقدینگی از سهامداران (بازپرداخت) تأمین	(۱۳۳.۱۷۹)	۰	۰	۰
دریافت های نقدی بابت انتشار اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۳۳۰.۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۹.۴۶۱)	(۵۸.۶۶۸)	(۲۶۰.۷۹۱)	(۱.۲۶۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۶۲.۳۹۶)	۲۹۴.۸۳۸	(۲۰۱.۴۹۴)	۶۳۳.۹۵۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۵.۱۹۰	۲۱۹.۵۷۲	۵۳.۵۰۵	(۱۹۵.۳۲۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۱.۵۲۸	۳۶.۷۱۸	۲۵۶.۲۹۰	۳۰۹.۷۹۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۶.۷۱۸	۲۵۶.۲۹۰	۳۰۹.۷۹۵	۱۱۴.۵۶۹



۲-۲. وضعیت اعتباری شرکت

➤ بدهی‌ها

برخی اطلاعات که به منظور ارزیابی وضعیت اعتباری قابل استفاده می‌باشند، مطابق آخرین صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

جدول ۱۳. بدهی‌ها (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ	تسهیلات
تسهیلات مالی	۱,۲۹۶,۱۵۸	
مالیات پرداختنی	۳۲,۲۷۶	
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۲۵۵,۷۴۴	بدهی‌ها
سود سهام پرداختنی	۱۰۸,۷۱۸	
پیش‌دریافت‌ها	۱۳,۰۴۱	

❖ تسهیلات

اطلاعات تسهیلات به تفکیک تأمین‌کنندگان، زمان‌بندی پرداخت، نرخ سود و کارمزد، و نوع وثیقه مطابق یادداشت ۲۵ از صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱. تسهیلات بر اساس تأمین‌کنندگان

جدول ۱۴. تسهیلات بر اساس تأمین‌کنندگان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
تسهیلات دریافتی	۱,۴۹۸,۱۶۹
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۱۳۱,۰۲۸)
سپرده مسدودی	(۷۰,۹۸۳)
جمع	۱,۲۹۶,۱۵۸

۲. تسهیلات بر اساس زمان‌بندی پرداخت

جدول ۱۵. تسهیلات بر اساس زمان‌بندی پرداخت (ارقام به میلیون ریال)

زمان پرداخت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سال ۱۴۰۲	۱,۱۶۱,۱۳۶	۸۶۳,۷۸۰
سال ۱۴۰۳	۱۳۵,۰۲۲	۰
جمع	۱,۲۹۶,۱۵۸	۸۶۳,۷۸۰

۳. تسهیلات بر اساس نرخ سود و کارمزد

جدول ۱۶. تسهیلات بر اساس نرخ (ارقام به میلیون ریال)

نرخ	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۸ درصد	۵۹,۳۶۷	۲۷۰,۲۸۸
۲۳ درصد	۱,۲۳۶,۷۹۱	۵۹۳,۴۹۲
جمع	۱,۲۹۶,۱۵۸	۸۶۳,۷۸۰



تأمین‌کننده اعتبارات مالی
Omid Investment Bank



۴. تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

جدول ۱۷. تسهیلات براساس نوع وثیقه (ارقام به میلیون ریال)

نوع وثیقه	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
زمین، ساختمان و ماشین آلات	۵۵۶,۶۴۳	۶۲۳,۶۲۰
چک و سفته	۷۹۳,۵۱۵	۲۴۰,۱۶۰
جمع	۱,۲۹۶,۱۵۸	۸۶۳,۷۸۰

❖ مالیات پرداختنی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح یادداشت ۲۳ از صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۱۸. مالیات پرداختنی (ارقام به میلیون ریال)

دوره / سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی
۱۳۹۸	۲۲۴,۵۲۳	۱۴۲,۵۶۳	۲۸,۵۱۲	۵۷,۰۳۷	۳۸,۷۱۹	۳۷,۸۲۳	۸۹۶
۱۳۹۹	۷۱۴,۶۴۹	۵۳۶,۷۲۸	۸۰,۵۰۹	۹۵,۰۵۶	۱۰۴,۹۹۷	۹۳,۲۴۵	۱۱,۷۵۲
۱۴۰۰	۸۵۸,۷۶۴	۷۴۳,۹۳۱	۱۲۹,۹۴۶	۱۴۱,۶۹۳	۱۳۴,۷۵۸	۱۲۹,۹۴۶	۴,۸۱۲
۱۴۰۱	۱,۰۳۱,۲۱۰	۹۲,۳۷۵	۲۱,۴۷۷	.	.	۶,۶۶۱	۱۴,۸۱۶
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴۰۱,۴۸۴	.	.	.	.	.	.
جمع							۳۲,۲۷۶

- براساس یادداشت ۱-۲۳- با توجه به مفد بند (ف) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، در مورد معافیت مالیاتی انجام افزایش سرمایه از محل سود تقسیم نشده، مالیات منظور نشده است.
- براساس یادداشت ۱-۲۳- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۲-۳. تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

براساس یادداشت ۱-۳۱- صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تعهدات و بدهی‌های احتمالی به شرح ذیل است:

جدول ۱۹. تعهدات احتمالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
چک و سفته ما نزد دیگران	۷۳۹,۵۱۵

- براساس یادداشت شماره ۲-۳۱- کلیه تعهدات ارزش شرکت که ناشی از فروش صادراتی می‌باشد به طور کامل رفع تعهد شده است. و شرکت فاقد تعهد ارزی واردات می‌باشد. هم‌چنین شرکت فاقد مطالبات یا بدهی ارزی است.
- براساس یادداشت شماره ۳-۳۱- موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد موضوعیت می‌باشد.



۴-۲. مطالبات و ذخایر

براساس یادداشت ۱۴ صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مطالبات به شرح جدول ذیل است:

جدول ۲۰. مطالبات (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
اسناد دریافتنی:	
جمع اسناد دریافتنی	۸۳,۷۹۹
اسناد دریافتنی خرید دین:	
جمع اسناد دریافتنی خرید دین	۷۷۰,۰۳۰
حساب‌های دریافتنی:	
حساب‌های دریافتنی مشتریان داخلی	۲۴۰,۷۸۹
حساب‌های دریافتنی مشتریان صادراتی	۳۲,۷۲۸
جمع حساب‌های دریافتنی	۲۷۳,۵۱۷
سایر دریافتنی‌ها:	
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم	۲۲۰,۰۲۷
وام و مساعده کارکنان	۸۶۶۴
سایر	۲۶,۸۲۷
بدهکاران راكد سنواتی	۵۶,۶۶۵
کاهش ارزش انباشته	(۵۶,۶۶۵)
جمع سایر دریافتنی‌ها	۲۵۵,۵۱۸
جمع کل مطالبات	۱,۳۸۲,۸۶۴



۳. پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش و یا دریافت تسهیلات به مبلغ ۱۲۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

❖ پیش‌بینی صورت سود و زیان

جدول ۳۱. پیش‌بینی صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق			انتشار اوراق			شرح
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱۳۹۴۳۵۰۰	۱۰۷۲۵۰۰۰	۸۲۵۰۰۰۰	۱۳۹۴۳۵۰۰	۱۰۷۲۵۰۰۰	۸۲۵۰۰۰۰	درآمدهای عملیاتی
(۸,۲۶۷,۴۰۱)	(۶,۲۵۹,۵۳۹)	(۳,۸۹۱,۹۵۳)	(۸,۲۶۷,۴۰۱)	(۶,۲۵۹,۵۳۹)	(۳,۸۹۱,۹۵۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۶۷۵,۰۹۹	۴,۳۶۵,۴۶۱	۳,۳۵۸,۰۴۷	۵,۶۷۵,۰۹۹	۴,۳۶۵,۴۶۱	۳,۳۵۸,۰۴۷	سود ناخالص
(۳۸,۷۹۱)	(۵۷۵,۹۹۳)	(۳۳۰,۰۷۱)	(۳۸,۷۹۱)	(۵۷۵,۹۹۳)	(۳۳۰,۰۷۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
.	.	(۱,۰۰۰)	.	.	(۱,۰۰۰)	سایر هزینه‌ها
۴,۹۳۶,۳۰۸	۳,۷۸۹,۴۶۸	۲,۹۱۲,۹۷۵	۴,۹۳۶,۳۰۸	۳,۷۸۹,۴۶۸	۲,۹۱۲,۹۷۵	سود عملیاتی
(۶۱۰,۷۵۶)	(۵۶۵,۵۹۲)	(۵۷۲,۹۸۹)	(۵۸۷,۳۳۸)	(۵۷۲,۵۹۲)	(۵۳۸,۹۸۴)	هزینه‌های مالی
۱۵۷,۱۳۰	۱۳۰,۵۶۹	۹۲,۹۷۶	۱۵۷,۱۳۰	۱۳۰,۵۶۹	۹۲,۹۷۶	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۴,۴۷۲,۵۸۲	۳,۳۱۲,۷۴۵	۲,۴۳۲,۹۶۸	۴,۴۷۲,۵۸۲	۳,۳۱۲,۷۴۵	۲,۴۳۲,۹۶۸	سود قبل از مالیات
(۶۷۰,۹۰۲)	(۳۹۷,۰۶۲)	(۳۶۵,۰۹۵)	(۶۷۰,۹۰۲)	(۳۹۷,۰۶۲)	(۳۶۵,۰۹۵)	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۸۰۱,۷۸۰	۲,۹۱۵,۶۸۳	۲,۰۶۷,۸۷۳	۳,۸۰۱,۷۸۰	۲,۹۱۵,۶۸۳	۲,۰۶۷,۸۷۳	سود خالص



شرکت سرمایه‌گذاری امید
Omid Investment Ltd



❖ پیش بینی صورت وضعیت مالی

جدول ۱۲: پیش بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح		تعداد اوراق		عدم انتشار اوراق		تعداد اوراق		شرح	
		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
		درآمدی ها		درآمدی ها					
درآمدی های ثابت مشهود	۲۰۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰۰۰	درآمدی های ثابت مشهود	
درآمدی های نامشهود	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	درآمدی های نامشهود	
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲۸۰۰۰۰۰۰	۱۲۸۰۰۰۰۰۰	۱۲۸۰۰۰۰۰۰	۱۲۸۰۰۰۰۰۰	۱۲۸۰۰۰۰۰۰	۱۲۸۰۰۰۰۰۰	۱۲۸۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری های بلند مدت	
سایر درآمدی ها	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	سایر درآمدی ها	
جمع درآمدی های غیر جاری	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	جمع درآمدی های غیر جاری	
پیش پرداخت ها	۱۷۳۰۰۰۰۰	۱۷۳۰۰۰۰۰	۱۷۳۰۰۰۰۰	۱۷۳۰۰۰۰۰	۱۷۳۰۰۰۰۰	۱۷۳۰۰۰۰۰	۱۷۳۰۰۰۰۰	پیش پرداخت ها	
موجودی مواد و کالا	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	موجودی مواد و کالا	
درآمدی های جاری و سایر درآمدی ها	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	درآمدی های جاری و سایر درآمدی ها	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸۷۳۳۱	۸۷۳۳۱	۸۷۳۳۱	۸۷۳۳۱	۸۷۳۳۱	۸۷۳۳۱	۸۷۳۳۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
موجودی نقد	۱۷۳۳۹	۱۷۳۳۹	۱۷۳۳۹	۱۷۳۳۹	۱۷۳۳۹	۱۷۳۳۹	۱۷۳۳۹	موجودی نقد	
جمع درآمدی های جاری	۲۰۳۶۸۱۸۵	۲۰۳۶۸۱۸۵	۲۰۳۶۸۱۸۵	۲۰۳۶۸۱۸۵	۲۰۳۶۸۱۸۵	۲۰۳۶۸۱۸۵	۲۰۳۶۸۱۸۵	جمع درآمدی های جاری	
جمع درآمدی ها	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	جمع درآمدی ها	
سرمایه	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه	
ذخیره قلمرو	۱۳۳۳۹۱	۱۳۳۳۹۱	۱۳۳۳۹۱	۱۳۳۳۹۱	۱۳۳۳۹۱	۱۳۳۳۹۱	۱۳۳۳۹۱	ذخیره قلمرو	
مزارع تجدید ارزیابی	۵۳۳۳۳	۵۳۳۳۳	۵۳۳۳۳	۵۳۳۳۳	۵۳۳۳۳	۵۳۳۳۳	۵۳۳۳۳	مزارع تجدید ارزیابی	
سود انباشته	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	سود انباشته	
جمع حقوق مالکانه	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	جمع حقوق مالکانه	
برداشت های بلند مدت	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	برداشت های بلند مدت	
ذخیره مرافق با بلاترین خدمت کارکنان	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	ذخیره مرافق با بلاترین خدمت کارکنان	
جمع پیش بینی های غیر جاری	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	۱۷۳۳۳۳	جمع پیش بینی های غیر جاری	
تجهیزات مرصده با اوراق مرصده	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	تجهیزات مرصده با اوراق مرصده	
برداشت های جاری و سایر برداشت ها	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	برداشت های جاری و سایر برداشت ها	
سایر برداشت ها	۸۸۸۱	۸۸۸۱	۸۸۸۱	۸۸۸۱	۸۸۸۱	۸۸۸۱	۸۸۸۱	سایر برداشت ها	
مالیات برداشت	۲۳۳۳۳	۲۳۳۳۳	۲۳۳۳۳	۲۳۳۳۳	۲۳۳۳۳	۲۳۳۳۳	۲۳۳۳۳	مالیات برداشت	
سود سهام برداشت	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	سود سهام برداشت	
تسهیلات مالی	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	تسهیلات مالی	
پیش دریافت ها	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	پیش دریافت ها	
تسهیلات بازرگانی اوراق مرصده	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	تسهیلات بازرگانی اوراق مرصده	
جمع پیش بینی جاری	۲۵۳۳۳۳۳	۲۵۳۳۳۳۳	۲۵۳۳۳۳۳	۲۵۳۳۳۳۳	۲۵۳۳۳۳۳	۲۵۳۳۳۳۳	۲۵۳۳۳۳۳	جمع پیش بینی جاری	
جمع پیش بینی ها	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	۳۰۰۸۷۸۹۱	جمع پیش بینی ها	
جمع حقوق مالکانه و بخشی ها	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	۷۳۵۵۳۰۷	جمع حقوق مالکانه و بخشی ها	



❖ پیش بینی حقوق مالکانه

جدول ۲۳: پیش بینی حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق			
جمع کل	سود (زیان) انباشته	سود جدید	سود به دارایی ها	جمع کل	سود (زیان) انباشته	سود جدید	سود به دارایی ها
۲۰۳۳/۸/۰۱	۱۴۰۳/۹/۲۵	۵۴۰۴۴	۷۹۰۹۸۵	۲۰۳۳/۸/۰۱	۱۴۰۳/۹/۲۵	۵۴۰۴۴	۷۹۰۹۸۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
۱۳۹۳/۷/۲۴	۱۳۹۳/۷/۲۴	.	.	۱۳۹۳/۷/۲۴	۱۳۹۳/۷/۲۴	.	.
			سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹				سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۱۰۰۰۳۸۸)	(۱۰۰۰۳۸۸)	.	متنهی به سود سهام مصوب	(۱۰۰۰۳۸۸)	(۱۰۰۰۳۸۸)	.	متنهی به سود سهام مصوب
.	(۸۰۰۰۰۰۰)	.	لزایش سرمایه	.	(۸۰۰۰۰۰۰)	.	لزایش سرمایه
.	(۳۳۶۳۹)	.	تخصیص به قرضه قانونی	.	(۳۳۶۳۹)	.	تخصیص به قرضه قانونی
۳۵۰۷۰۱۷۷	۱۳۹۳/۷/۲۴	۵۴۰۴۴	۱۳۹۳/۷/۲۴	۳۵۰۷۰۱۷۷	۱۳۹۳/۷/۲۴	۵۴۰۴۴	۱۳۹۳/۷/۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
۲۰۳۳/۸/۲۴	۲۰۳۳/۸/۲۴	.	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۰۳۳/۸/۲۴	۲۰۳۳/۸/۲۴	.	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۳۶۰۲۰۱)	(۳۶۰۲۰۱)	.	متنهی به سود سهام مصوب	(۳۶۰۲۰۱)	(۳۶۰۲۰۱)	.	متنهی به سود سهام مصوب
.	(۲۵۰۱۷)	.	تخصیص به قرضه قانونی	.	(۲۵۰۱۷)	.	تخصیص به قرضه قانونی
۵۳۳۹۰۶۲۷	۲۰۳۳/۸/۲۴	۵۴۰۴۴	۲۰۳۳/۸/۲۴	۵۳۳۹۰۶۲۷	۲۰۳۳/۸/۲۴	۵۴۰۴۴	۲۰۳۳/۸/۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
۲۸۱۶۵۸۳	۲۸۱۶۵۸۳	.	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۸۱۶۵۸۳	۲۸۱۶۵۸۳	.	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۳۸۱۷۳۶)	(۳۸۱۷۳۶)	.	متنهی به سود سهام مصوب	(۳۸۱۷۳۶)	(۳۸۱۷۳۶)	.	متنهی به سود سهام مصوب
.	.	.	تخصیص به قرضه قانونی	.	.	.	تخصیص به قرضه قانونی
۷۸۱۴۵۳۴	۲۰۳۳/۸/۲۴	۵۴۰۴۴	۲۰۳۳/۸/۲۴	۷۸۱۴۵۳۴	۲۰۳۳/۸/۲۴	۵۴۰۴۴	۲۰۳۳/۸/۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳			
۲۸۰۱۷۸۰	۲۸۰۱۷۸۰	.	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۸۰۱۷۸۰	۲۸۰۱۷۸۰	.	سود خالص سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۳۵۵۸۲۵)	(۳۵۵۸۲۵)	.	متنهی به سود سهام مصوب	(۳۵۵۸۲۵)	(۳۵۵۸۲۵)	.	متنهی به سود سهام مصوب
.	.	.	تخصیص به قرضه قانونی	.	.	.	تخصیص به قرضه قانونی
۱۰۰۳۳۰۰۳۶۹	۲۰۳۳/۸/۲۴	۵۴۰۴۴	۲۰۳۳/۸/۲۴	۱۰۰۳۳۰۰۳۶۹	۲۰۳۳/۸/۲۴	۵۴۰۴۴	۲۰۳۳/۸/۲۴



❖ پیش بینی منابع و مصارف

جدول ۲۴: پیش بینی منابع و مصارف (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق			انتشار اوراق			شرح
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱۱,۸۰۳,۹۲۱	۸,۱۶۳,۹۱۹	۶,۲۶۸,۶۹۸	۲,۰۰۷,۶۵۶	۱۱,۸۰۳,۹۲۱	۸,۱۶۳,۹۱۹	وجوه دریافتی حاصل از وصول مطالبات و فروش
۱۵۷,۱۳۰	۱۲,۰۵۶۹	۹۲,۹۷۶	۵۱,۸۴۱	۱۵۷,۱۳۰	۱۲,۰۵۶۹	وجوه دریافتی حاصل از وصول سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۳۳,۷۴	۱۳۳,۶۲۳	.	۱۰۵,۳۳۷	۱۳۳,۰۷۴	۱۳۳,۶۲۳	وجوه دریافتی حاصل از تسهیلات
.	.	.	.	.	.	وجوه دریافتی حاصل از انتشار اوراق مرابحه
.	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	.	.	وجوه دریافتی حاصل از تسهیلات جایگزین اوراق
۱۱,۹۹۴,۱۲۵	۹,۴۱۹,۴۲۱	۷,۵۶۱,۶۷۴	۲,۳۶۴,۸۶۴	۱۱,۹۹۴,۱۲۵	۸,۴۱۹,۴۲۱	جمع ورودی (منابع)
(۸,۲۶۷,۴۰۱)	(۶,۳۵۹,۵۲۹)	(۳,۸۹۱,۹۵۳)	(۲,۷۲۷,۶۲۵)	(۸,۲۶۷,۴۰۱)	(۶,۳۵۹,۵۲۹)	وجوه پرداختی بابت بهای تمام شده کالای فروش رفته
(۳۸۸,۷۹۱)	(۵۷۵,۹۹۳)	(۳۴۴,۰۷۱)	(۳۳۷,۷۰۴)	(۳۸۸,۷۹۱)	(۵۷۵,۹۹۳)	وجوه پرداختی بابت هزینه های اجاری و عمومی و فروش
(۱۷۸,۵۳۷)	(۱۳۷,۳۳۶)	(۲۰۲,۵۳۷)	(۱۷۸,۵۳۷)	(۱۳۷,۳۳۶)	(۲۰۲,۵۳۷)	وجوه پرداختی بابت خرید کالا و سفرشات
(۳۳۷,۰۵۸)	(۲۵۹,۹۷۱)	(۱۵۰,۹۳۴)	(۵۵,۱۶۲)	(۳۵۰,۶۵۸)	(۲۵۳,۵۷۱)	وجوه پرداختی بابت مالیات عملکرد و ذخایر
(۶۲۷,۰۰۷)	(۴۵۰,۹۸۴)	(۲۶۳,۸۱۶)	(۹۳,۳۹۶)	(۶۳۱,۷۵۲)	(۳۵۴,۹۶۴)	وجوه پرداختی بابت سود سهام
(۶۱۰,۷۵۶)	(۵۷۴,۵۹۲)	(۱۷۹,۱۲۲)	(۵۹۵,۹۲۹)	(۵۷۴,۵۹۲)	(۵۴۸,۹۸۳)	وجوه پرداختی بابت هزینه مالی
.	.	۱۷۶,۹۶۹	.	.	.	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات
(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	.	.	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت اصل اوراق مرابحه
.	.	.	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق
(۱۱,۹۱۷,۹۵۴۵)	(۹,۵۸۰,۰۴۱۵)	(۷,۵۴۹,۳۳۷)	(۴,۵۶۶,۴۸۳)	(۱۱,۹۱۷,۹۵۴۵)	(۸,۱۶۳,۹۱۹)	جمع خروجی (مصارف)
۱۴,۵۸۰	۳۹,۰۰۶	۱۲,۳۳۷	(۲۰۱,۶۱۸)	۲۱,۰۵۷	۵۵,۴۲۶	اشتاقی (کسری) نقد
۱۵۹,۵۳۱	۱۲۰,۵۱۴	۱۰۸,۱۷۷	۳۰۹,۷۹۵	۲۰۸,۹۲۶	۱۵۳,۵۰۰	مانده اول دوره نقد
۱۷۴,۱۰۱	۱۵۹,۵۳۱	۱۲۰,۵۱۴	۱۰۸,۱۷۷	۲۹۹,۹۸۳	۱۵۳,۵۰۰	مانده پایان دوره نقد



مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر تهیه شده است:

الف) مفروضات عملیات شرکت

۴ درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش داخلی و صادراتی سرامیک لمبایدر می‌باشد.

پیش‌بینی سود مقدار فروش و متوسط نرخ فروش برای سال‌های مورد پیش‌بینی براساس گزارش پیش‌بینی بودجه شرکت در نظر گرفته شده است.

مقدار فروش، متوسط نرخ فروش و فروش کل شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

جدول ۲۵. مقدار فروش شرکت

شرح	سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵		
	مقدار (متر مربع)	نرخ فروش (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)	مقدار (متر مربع)	نرخ فروش (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)	مقدار (متر مربع)	نرخ فروش (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)	مقدار (متر مربع)	نرخ فروش (ریال)	مبلغ کل (میلیون ریال)
داخلی	سرامیک لمبایدر	۱,۳۹۷,۸۸۴	۲,۷۹۱,۲۰۳	۴,۱۸۳,۶۴۰	۲,۱۳۶,۸۲۵	۷,۵۰۲,۱۶۷	۲,۱۳۹,۴۹۷	۲,۱۳۱,۳۳۷	۹,۷۵۴,۳۳۸	۲,۲۳۶,۸۲۵	۵,۶۲۲,۷۵۱	۱۲,۶۸۰,۵۱۳
	سرامیک لمبایدر خارج از استاندارد	۱۰,۹۰۰,۲۷	۲۳۷,۷۱۸	۷۵,۹۱۸	۱,۶۳۵,۴۱	۷۸۴,۳۲۷	۱,۶۳۵,۴۱	۱,۶۳۵,۴۱	۶۰,۴۳۸	۱,۶۳۵,۴۱	۴۸۰,۳۳۴	۷۸,۵۵۶
صادراتی	سرامیک لمبایدر	۳۹۳,۰۸۹	۲,۵۳۹,۲۰۳	۹۹۸,۱۳۳	۵۸۹,۶۳۴	۲۰,۳۶۰,۰۰۳	۵۸۹,۶۳۴	۱,۸۹۰,۱۳۰	۲,۳۳۷,۱۶۹	۵۸۹,۶۳۴	۵,۱۳۰,۸۲۶	۲,۰۳۵,۳۱۹
	جمع کل	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۰۷,۶۹۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۹,۸۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۱۴۱,۸۴۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۷۸۴,۲۹۷
تخفیفات		۰	۰	(۶۰۷,۶۹۱)	۰	(۱۰,۸۹,۸۸۰)	۰	۰	(۱,۳۱۶,۸۳۴)	۰	۰	(۱,۸۴۱,۸۹۷)
جمع کل فروش		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۷۲۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۹۴۲,۵۰۰

- مقدار فروش شرکت در سال ۱۴۰۲ براساس توان شرکت در خصوص خرید مواد اولیه، پیش‌بینی تولید و با توجه به سیاست‌های فروش شرکت برآورد گردیده است و در سال‌های آتی نیز مطابق با سیاست‌های شرکت لحاظ شده است.
- نرخ رشد فروش در سال‌های مورد پیش‌بینی با توجه به برآورد از وضعیت بازار، کشش بازار، سیاست‌های فروش، کنترل بازار و نرخ تورم معادل ۳۰ درصد لحاظ شده است.



✓ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، با توجه به میانگین نسبت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به درآمدهای عملیاتی در سه سال مالی اخیر، به طور تقریبی معادل ۵۹ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

✓ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

این سرفصل هزینه شامل هزینه‌های فروش، اداری و عمومی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار بر مبنای میانگین نسبت هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به درآمد عملیاتی در سه سال گذشته، معادل ۵/۴ درصد از درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

✓ سایر هزینه‌های عملیاتی

این سرفصل هزینه برای سال‌های مورد پیش‌بینی براساس گزارش بودجه دریافتی شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.

✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی شرکت عمدتاً شامل سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود، موجودی‌های جنسی و سود سپرده‌های بانکی و سرمایه‌گذاری می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار براساس میانگین نسبت سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی به درآمدهای عملیاتی، معادل ۱ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.

✓ مالیات بر درآمد

هزینه مالیات بر درآمد با توجه به گزارش بودجه دریافتی از شرکت در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی معادل ۱۵ درصد از سود قبل از مالیات در نظر گرفته شده است.

✓ تسهیلات و هزینه‌های مالی

- هزینه‌های مالی شامل هزینه‌های مالی مربوط به تسهیلات فعلی شرکت، انتشار اوراق و اخذ تسهیلات در حالت عدم انتشار اوراق می‌باشد.
- پیش‌بینی می‌شود شرکت در سال ۱۴۰۲، جهت تأمین منابع مالی مورد نیاز خود، ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق با سررسید ۳ ساله، نرخ سود اسمی ۲۶ درصد سالانه منتشر نماید.
- در حالت عدم انتشار اوراق فرض شده است شرکت برای خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید، اقدام به اخذ تسهیلات مالی به مبلغ ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، با نرخ سود ۳۱ درصد به مدت ۳ سال نماید. مفروض بر اینکه دوره تسهیلات دریافتی یکساله باشد و پس از پایان دوره یکساله، برای سال بعد تمدید شود.

جداول ذیل تسهیلات و هزینه مالی شرکت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق را در سال‌های مورد پیش‌بینی نشان می‌دهد:



جدول ۲۶. تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	
۲,۴۸۰,۷۰۹	۱,۲۸۰,۷۰۹	۲,۳۴۶,۰۸۶	۱,۱۴۶,۰۸۶	۲,۱۶۹,۱۱۷	۹۶۹,۱۱۷	۸۶۳,۷۸۰	۸۶۳,۷۸۰	مانده تسهیلات جاری
۴,۳۷۴,۴۲۴	۴,۳۷۴,۴۲۴	۳,۹۷۶,۷۴۹	۳,۹۷۶,۷۴۹	۳,۶۱۵,۲۲۷	۳,۶۱۵,۲۲۷	۳,۰۱۲,۶۸۹	۳,۰۱۲,۶۸۹	تسهیلات دریافتی در طی سال
۶,۸۵۵,۱۳۳	۵,۶۵۵,۱۳۳	۶,۳۲۲,۸۳۵	۵,۱۲۲,۸۳۵	۵,۷۸۴,۳۴۴	۴,۵۸۴,۳۴۴	۳,۸۷۶,۴۶۹	۳,۸۷۶,۴۶۹	جمع تسهیلات
(۴,۲۴۱,۳۵۰)	(۴,۲۴۱,۳۵۰)	(۳,۸۴۲,۱۲۷)	(۳,۸۴۲,۱۲۷)	(۳,۴۳۸,۲۵۸)	(۳,۴۳۸,۲۵۸)	(۲,۹۰۷,۳۵۲)	(۲,۹۰۷,۳۵۲)	باز پرداخت اصل تسهیلات جاری
.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	دریافت تسهیلات جایگزین اوراق
(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	.	.	.	بازپرداخت اصل تسهیلات جایگزین اوراق
۱,۴۱۳,۷۸۳	۱,۴۱۳,۷۸۳	۲,۴۸۰,۷۰۹	۱,۲۸۰,۷۰۹	۲,۳۴۶,۰۸۶	۱,۱۴۶,۰۸۶	۲,۱۶۹,۱۱۷	۹۶۹,۱۱۷	مانده تسهیلات

جدول ۲۷. هزینه مالی تسهیلات و اوراق (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	
(۲۴۷,۹۲۹)	(۲۴۷,۹۲۹)	(۲۳۴,۵۹۲)	(۲۳۴,۵۹۲)	(۲۰۰,۹۸۴)	(۲۰۰,۹۸۴)	(۱۶۹,۹۵۰)	(۱۶۹,۹۵۰)	هزینه مالی حاصل از تسهیلات دریافتی
(۳۶۲,۸۳۷)	.	(۳۷۲,۰۰۰)	.	(۳۷۲,۰۰۰)	.	(۹,۱۷۳)	.	هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق
.	(۳۳۹,۴۱۹)	.	(۳۴۸,۰۰۰)	.	(۳۴۸,۰۰۰)	.	(۸۵۸۱)	هزینه مالی تعهدات مرتبط با اوراق مرباحه
(۶۱۰,۷۵۶)	(۵۸۷,۳۴۸)	(۵۹۶,۵۹۲)	(۵۷۲,۵۹۲)	(۵۷۲,۹۸۴)	(۵۴۸,۹۸۴)	(۱۷۹,۱۲۲)	(۱۷۸,۵۳۰)	جمع هزینه های مالی

ب) مفروضات صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی شرکت بر اساس مفروضات ذیل پیش بینی شده است.

✓ دارایی های ثابت مشهود

افزایش دارایی های ثابت مشهود در سال ۱۴۰۲، براساس صورت های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده و فرض شده است که شرکت برای سال های دیگر پیش بینی، خرید دارایی های ثابت مشهود نداشته و صرفاً دارایی های مربوط با در نظر گرفتن "آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶" و بر اساس نرخ ها و روش های رایج شرکت، متناسب با زمان بهره گیری در محاسبات اعمال شود.



این سند به صورت رسمی صادر شده است
تاریخ: ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

بنابینه ثبت اوراق موجوده شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)

جدول ۲۸. بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود (از قلم به میلیون ریال)

شرح / بکای نام شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۲۹				۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش
زمین	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-	۳۳۰.۵۶۷	-
ساختمان	۸۷۹۱۲	۶.۵۵۳	۱۳۰.۳۸۱	۱۰۰.۰۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰	۱۳۹.۷۸۸	۷۰۰
تجهیزات	۱۹.۹۹۲	۷.۷۸۹	۲۳.۲۸۱	-	۲۳.۲۸۱	۷.۷۲۷	۲۳.۲۸۱	-	۲۳.۲۸۱	۷.۷۲۷	۲۳.۲۸۱	-	۲۳.۲۸۱	۷.۷۲۷	۲۳.۲۸۱	-	۲۳.۲۸۱	۷.۷۲۷	۲۳.۲۸۱	-
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰۰.۵۲۸۲	۱۰۰.۹۴۰	۱۱۰.۱۷۲۰۲	-	۱۱۰.۱۷۲۰۲	۲۰.۸۵۵	۱۱۰.۱۷۲۰۲	-	۱۱۰.۱۷۲۰۲	۲۰.۸۵۵	۱۱۰.۱۷۲۰۲	-	۱۱۰.۱۷۲۰۲	۲۰.۸۵۵	۱۱۰.۱۷۲۰۲	-	۱۱۰.۱۷۲۰۲	۲۰.۸۵۵	۱۱۰.۱۷۲۰۲	-
وسایل نقلیه	۳۲.۹۰۱	۳۲.۷۰۰	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-	۳۲.۳۲۱	-
لک و وسعیت	۵۵.۶۲۴	۴۷.۳۳۵	۴۷.۳۳۱	-	۴۷.۳۳۱	۱.۸۱۶	۴۷.۳۳۱	-	۴۷.۳۳۱	۱.۸۱۶	۴۷.۳۳۱	-	۴۷.۳۳۱	۱.۸۱۶	۴۷.۳۳۱	-	۴۷.۳۳۱	۱.۸۱۶	۴۷.۳۳۱	-
جمع	۱۶۲.۵۲۹	۱۸۱.۹۰۷	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰
مشاوره	۳۱.۱۳۲	۶۸.۲۹۱۴	۳۱.۱۳۲	-	۳۱.۱۳۲	۹.۰۵۳۰۷	۳۱.۱۳۲	-	۳۱.۱۳۲	۹.۰۵۳۰۷	۳۱.۱۳۲	-	۳۱.۱۳۲	۹.۰۵۳۰۷	۳۱.۱۳۲	-	۳۱.۱۳۲	۹.۰۵۳۰۷	۳۱.۱۳۲	-
تلازم سرمایه	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-	۵۴۰	-
در کل	۱۶۲.۵۲۹	۱۸۱.۹۰۷	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰	۱۶۲.۵۲۹	۱۰۰.۰۰۰

جدول ۲۹. استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود (از قلم به میلیون ریال)

شرح / استهلاک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۲۹				۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش	مقدور	تراش
زمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ساختمان	۲۷.۰۳۷	۱۵.۰۱	۶۱.۸۴۳	-	۶۱.۸۴۳	۴۸.۸۱۵	۶۱.۸۴۳	-	۶۱.۸۴۳	۴۸.۸۱۵	۶۱.۸۴۳	-	۶۱.۸۴۳	۴۸.۸۱۵	۶۱.۸۴۳	-	۶۱.۸۴۳	۴۸.۸۱۵	۶۱.۸۴۳	-
تجهیزات	۱۲.۵۵۳	۷۸۹	۳۳.۳۰۷	-	۳۳.۳۰۷	۲۰.۲۵۲	۳۳.۳۰۷	-	۳۳.۳۰۷	۲۰.۲۵۲	۳۳.۳۰۷	-	۳۳.۳۰۷	۲۰.۲۵۲	۳۳.۳۰۷	-	۳۳.۳۰۷	۲۰.۲۵۲	۳۳.۳۰۷	-
ماشین آلات و تجهیزات	۳۵.۵۲۰	۸۶.۵۵۰	۷۹.۱۲۳	-	۷۹.۱۲۳	۳۳.۲۶۵	۷۹.۱۲۳	-	۷۹.۱۲۳	۳۳.۲۶۵	۷۹.۱۲۳	-	۷۹.۱۲۳	۳۳.۲۶۵	۷۹.۱۲۳	-	۷۹.۱۲۳	۳۳.۲۶۵	۷۹.۱۲۳	-
وسایل نقلیه	۹.۲۳۴	۷.۲۳۴	۲۳.۱۵۲	-	۲۳.۱۵۲	۸.۸۵۶	۲۳.۱۵۲	-	۲۳.۱۵۲	۸.۸۵۶	۲۳.۱۵۲	-	۲۳.۱۵۲	۸.۸۵۶	۲۳.۱۵۲	-	۲۳.۱۵۲	۸.۸۵۶	۲۳.۱۵۲	-
لک و وسعیت	۲۱.۸۶۴	۱۷.۸۵۸	۶۶.۶۶۶	-	۶۶.۶۶۶	۵۵.۹۱۹	۶۶.۶۶۶	-	۶۶.۶۶۶	۵۵.۹۱۹	۶۶.۶۶۶	-	۶۶.۶۶۶	۵۵.۹۱۹	۶۶.۶۶۶	-	۶۶.۶۶۶	۵۵.۹۱۹	۶۶.۶۶۶	-
جمع	۳۶۲.۶۹۸	۱۰۹.۹۷۱	۹۳۷.۲۹۱	-	۹۳۷.۲۹۱	۸۰.۶۵۶	۹۳۷.۲۹۱	-	۹۳۷.۲۹۱	۸۰.۶۵۶	۹۳۷.۲۹۱	-	۹۳۷.۲۹۱	۸۰.۶۵۶	۹۳۷.۲۹۱	-	۹۳۷.۲۹۱	۸۰.۶۵۶	۹۳۷.۲۹۱	-

جدول ۳۰. مبلغ دفتری دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح / مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹
زمین	۲۴۰.۵۶۷	۲۴۰.۵۶۷	۲۴۰.۵۶۷	۲۴۰.۵۶۷	۲۴۰.۵۶۷
ساختمان	۱۵۳.۹۵۹	۱۴۲.۶۳۱	۱۳۰.۶۰۳	۱۱۸.۵۷۵	۱۰۶.۵۴۸
تاسیسات	۷.۸۳۹	۱۲.۱۵۲	۹.۱۹۷	۶.۲۴۲	۳.۲۸۷
ماشین‌آلات و تجهیزات	۷۳۵.۴۵۰	۸۱۱.۴۱۷	۶۷۸.۸۲۱	۵۴۶.۲۲۴	۴۱۳.۶۲۸
وسایل نقلیه	۲۸.۹۳۸	۳۰.۰۵۲	۱۱.۱۶۶	۲.۲۷۹	۱
اثاثه و منصوبات	۷۰.۷۳۰	۶۱.۹۰۹	۵۱.۱۹۲	۴۰.۴۷۵	۳۹.۷۵۸
جمع	۱.۲۳۷.۴۸۳	۱.۳۸۸.۷۲۸	۱.۱۲۱.۵۴۶	۹۵۴.۳۶۳	۷۹۳.۷۸۸
پیش‌پرداخت‌های سرمایهای	۹۰.۵۳۰۷	۱.۷۴۱.۱۲۹	۱.۷۴۱.۱۲۹	۱.۷۴۱.۱۲۹	۱.۷۴۱.۱۲۹
اقلام سرمایهای در اثبار	۵۴۰	۵۴۰	۵۴۰	۵۴۰	۵۴۰
جمع	۲.۱۴۳.۲۳۰	۳.۰۳۰.۳۹۷	۲.۸۶۳.۲۱۵	۲.۶۹۶.۰۳۲	۲.۵۳۵.۴۵۷

✓ دارایی‌های نامشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دارایی‌های نامشهود ثابت و معادل مانده آن طبق صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، در حساب‌ها منعکس گردیده است.

✓ سرمایه‌گذاری بلندمدت

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سرمایه‌گذاری بلندمدت برای سال‌های مورد پیش‌بینی بدون تغییر و معادل مانده آن در ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، فرض شده است.

✓ سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی، بدون تغییر و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ فرض شده است.

✓ پیش‌پرداخت‌ها

برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار بر مبنای میانگین نسبت پیش‌پرداخت‌ها به موجودی مواد و کالا در سه سال گذشته در نظر گرفته شده است که معادل ۱۵ درصد از موجودی مواد و کالا می‌باشد.

✓ موجودی مواد و کالا

برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار بر مبنای میانگین نسبت موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده درآمد عملیاتی در سه سال گذشته، معادل ۴۱/۵ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی محاسبه گردیده است.

✓ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

نرخ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی، برحسب درصدی از مجموع درآمدهای عملیاتی و با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت در محاسبات لحاظ گردیده است.



✓ اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۸ و ۱۷ اساسنامه، هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص به عنوان اندوخته قانونی محاسبه و در پیش بینی ها لحاظ گردیده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

✓ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

برای سال های مورد پیش بینی در محاسبات، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار بر مبنای میانگین نرخ رشد در سه سال گذشته، معادل ۴۲/۷ درصد محاسبه گردیده است.

✓ سود سهام مصوب

با توجه به ماده ۹۰ قانون تجارت و با توجه به تصویب صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، برای سال ۱۴۰۲ سود سهام مصوب طبق مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت لحاظ شده است. برای سال های مورد پیش بینی مطابق با روند سه سال گذشته و معادل ۲۳/۳ درصد سود خالص سال قبل محاسبه گردیده است.

✓ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

نرخ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها در سال های مورد پیش بینی بر مبنای میانگین نسبت پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سه سال گذشته، معادل ۳۸/۴ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

✓ سود سهام پرداختنی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، سود سهام پرداختنی در سال های مورد پیش بینی مطابق روند سال های گذشته و به طور متوسط معادل ۱۶/۶ درصد از سود سهام مصوب سال جاری در محاسبات اعمال شده است.

✓ پیش دریافت ها

پیش دریافت ها در سال های مورد پیش بینی براساس میانگین نسبت پیش دریافت ها به درآمدهای عملیاتی در سه سال گذشته، معادل ۲/۳ درصد از درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.



ج) مفروضات خرید اقساطی دارایی

فرض شده است، شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربحه در سال ۱۴۰۲، مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین مالی سرمایه در گردش جهت خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز، تأمین می‌نماید.

جدول ۳۱. اصل و سود اوراق

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۷۹,۴۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۶۴,۱۱۰	۷۶,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
۵	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۹۲	۳۶۶	۶۵,۳۵۵	۷۸,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۶	۶۶,۰۶۶	۷۹,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۵
۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۶	۶۴,۶۴۵	۷۷,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۶	۶۳,۹۳۴	۷۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵
۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۱۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۶۶,۲۴۷	۷۹,۴۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۶۴,۸۲۲	۷۷,۷۸۶,۳۰۱,۳۷۰
۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۱,۰۶۴,۱۱۰	۱,۲۷۶,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
مجموع بازپرداخت				۱,۷۸۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



تأمین سرمایه‌های مستقیم
Capital Investment Bank

۴. مشخصات ناشر

➤ موضوع فعالیت

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

➤ تاریخچه فعالیت

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

➤ شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به شرح زیر است.

جدول ۳۲- ترکیب شرکا

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

➤ حسابرس / بازرس قانونی شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ .../.../... مؤسسه حسابرسی به عنوان حسابرس و بازرس انتخاب گردیده است.



گروه سرمایه‌گذاری امید
Omid Investment Group

۵. عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

ریسک‌های پیش روی شرکت شامل ریسک بازار، ریسک نرخ ارز، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. هیأت‌مدیره شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق اجرای آیین‌نامه‌های مصوب داخلی شامل آیین‌نامه‌های مرتبط با حوزه کسب و کار می‌باشد. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

➤ مدیریت ریسک بازار

دامنه عوامل مرتبط با ریسک بازار بسیار گسترده می‌باشد ریسک بازار شامل زیان‌های ناشی از عواملی چون نوسانات عرضه و تقاضا، رکود، نوسانات قیمت کالا در بازارهای داخلی و خارجی، تغییر در تعرفه واردات کالا، تغییر در تصمیمات و رویه‌های اتحادیه‌ها و انجمن‌های صنفی، تغییر در برنامه فعالان محیط کسب و کار همچون ورود با خروج شرکت‌ها و سرمایه‌گذاران جدید یا ایجاد انحصار برای گروهی خاص، تغییر در تعرفه‌ها و قیمت‌ها در کشورهای مبدا و مقصد، تغییر در قدرت رقبا، ورود محصولات و عرضه کنندگان جدید، تغییر در چرخه عمر محصولات، تغییر در سلاقی و انتظارات مصرف کنندگان، تغییر در شبکه‌های عرضه کالا، خطر از دست دادن موقعیت و جایگاه بر اثر تحولات بازار عرضه و تقاضا و عملکرد رقبا و تغییرات سهامداری می‌باشد. ریسک بازار می‌تواند تشدید کننده و در تعامل با سایر ریسک‌ها به خصوص ریسک‌های اعتبار مالی، نقدینگی، فناوری، هزینه مالی، نوسانات نرخ ارز و تورم و حقوقی، قانونی و قراردادی باشد.

➤ مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه آن حتی الامکان در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نگیرد، آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق پرداخت نقدی مدیریت می‌شود.

➤ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود.



همچنین شرکت وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری می کند.

➤ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

➤ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

➤ ریسک رتبه اعتباری بانی

رتبه اختصاص داده شده به بانی از طرف از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری BBB^+ در بلندمدت و رتبه اعتباری A^2 در کوتاه مدت می باشد.

➤ ریسک رتبه اعتباری اوراق

رتبه اعتباری اختصاص داده شده به اوراق مرابحه از سوی مؤسسه رتبه بندی اعتباری پارس کیان (سهامی خاص) معادل رتبه اعتباری BBB^+ است.



تأمین سرمایه آینده (سوی سی ای)
Solid Investment Bank

۶. سایر نکات با اهمیت

✓ هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرباحه، به شرح جدول زیر است:

جدول ۳۹- هزینه‌های انتشار

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و...)	
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	حدود ۴ درصد از ارزش اسمی اوراق
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

✓ مشخصات مشاور

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

جدول ۴۳- مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مرباحه	تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	۰۲۱-۸۸۶۲۵۳۸۰

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ارائه راهنمایی‌های لازم به منظور تهیه گزارش توجیهی تهیه شده توسط بانی و یا تهیه گزارش توجیهی،
- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- تهیه بیانیه ثبت اوراق بهادار و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم براساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار،
- انجام هماهنگی‌های لازم با شرکت مدیریت دارایی مرکزی برای تعیین نهاد واسط (ناشر) به منظور انتشار اوراق بهادار پس از اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- نماینده‌گی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،



از آنجا که تمامی قراردادهای منعقد شده با ارکان انتشار اوراق همچون ضمانت، بازارگردانی، متعهد پذیره نویسی، عامل پرداخت و ... بصورت سه جانبه و با تأیید نهاد واسط بعنوان ناشر اوراق تنظیم می گردد، سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور جلوگیری از تضییع حقوق سرمایه گذاران، بر اساس دستورالعمل ها و مصوبات موجود بر روند پرداخت اقساط و نحوه تسویه اوراق، نظارت کامل داشته و تمامی موارد براساس ساز و کار تعریف شده و قوانین موجود انجام می پذیرد.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه فرمایند.

اطلاعات تماس شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (ناشر):

آدرس: تهران، عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، با کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵،

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، آدرس اینترنتی: <http://www.sukuk.ir>

اطلاعات تماس شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) (بانی):

آدرس: استان اصفهان، شهرستان فلاورجان، بخش مرکزی، دهستان اشترجان، روستا منطقه صنعتی اشترجان، محله شهرک صنعتی اشترجان،

خیابان اصلی به سمت دیزپچه، خیابان فرعی ۱۱، پلاک ۳۲۱، طبقه همکف، با کد پستی: ۸۴۶۵۱۹۷۴۸۱،

تلفن: ۰۳۱-۳۷۶۰۸۶۱۲، آدرس اینترنتی: <https://takceram.co.ir>

اطلاعات تماس شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) (مشاور):

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲، با کد پستی ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱،

تلفن: ۰۲۱-۵۴۹۰۶، آدرس اینترنتی: www.omidib.com

ناشر		مشاور عرضه		بانی	
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)		شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)		شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام)	
محمدحسین صدرائی	مهدی زمانی سبزی	سیدمحسن موسوی	پیمان تاتائی	امین همتی براتی	حسن همتی براتی
رئیس هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	عضو هیأت مدیره	مدیر عامل و رئیس هیأت مدیره	رئیس هیأت مدیره

