

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱

گزارش حسابرس مستقل

۱ الی ۴۱

بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۲۰ اسفند ماه ۱۴۰۲ شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۱۶۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه مشتمل بر صورت های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشت های توضیحی همراه که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن، با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید به مبلغ ۱۶۰۰۰ میلیارد ریال تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در بیانیه مذکور، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب و طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده است.

۴- 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.

۵- موارد قابل ذکر در خصوص مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به شرح ذیل می باشد:

۵-۱- در رعایت کنترل مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه ، بانک سینا به استناد نامه شماره ۰۲/۲۰۰۶۴۳ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۱ پذیرش مسئولیت ضمانت انتشار اوراق مرابحه را بعهده داشته که مستقل از شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و بانک سینا تحت کنترل شرکت شیشه سازی مینا و یا بالعکس نمی باشد.

۵-۲- براساس مفاد ماده ۹ دستورالعمل یاد شده مبنی بر اینکه بازار گردانان و متعهدین پذیره نویسی اوراق مرابحه ، که به تائید سازمان توسط بانی انتخاب می شود باید از کفایت سرمایه لازم برخوردار باشند. مستندات مورد لزوم در این خصوص به این موسسه ارائه نگردیده است.

۵-۳- شواهدی مبنی بر رعایت مفاد بند الف ماده ۱۰ دستورالعمل مذکور در خصوص شرایط دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه (وجود دارایی در زمان انتشار اوراق یا شرایط تحویل آن در مواعد زمانی مورد نظر بانی) ، به این موسسه ارائه نشده است و دارایی های مزبور بر اساس پیش فاکتور اخذ شده از فروشندگان کالا ارزش گذاری گردیده است.

۵-۴- تائید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه که توسط بانی معرفی شده اند، مطابق قوانین و مقررات موضوعه به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. همچنین صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع ماده ۱۸ (مشخصات بانی ، اوراق و دارایی و سایر اطلاعات مهم به تشخیص سازمان) دستورالعمل و انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان انتشار اوراق مرابحه می باشد.

۵-۵- بیانیه طرح مورد گزارش ، فاقد امضاء و تائید صاحبان امضای مجاز ناشر (شرکت واسطه مالی مرداد پنجم) می باشد.

۲۳ اسفند ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
یداله اسلامی
شماره عضویت: ۸۴۱۳۱۱
شماره عضویت: ۸۰۰۷۹۵
عضو هیات مدیره
۰۲۰۱۳۰۸۲-CP1MR5

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

فرم ب-۸
بیانیه ثبت اوراق مرابحه
شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)

بانی:

شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران و شماره ثبت ۱۱۱۱۷

تهران، جاده کرج، کیلومتر ۱۰، شرکت شیشه سازی مینا
تلفن: ۵-۰۲۱۴۴۵۴۱۳۵۱ کد پستی: ۱۳۹۷۸۱۳۱۱۴

ناشر:

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹

ثبت شده در تاریخ ۱۳/۰۵/۱۳۹۹

تذکر:

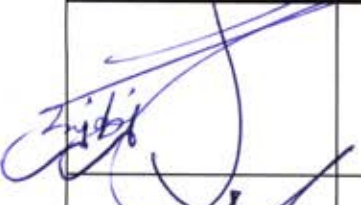
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرباحه با مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور خرید مواد اولیه تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ تایید می نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت و لازم در این گزارش افشا گردیده است.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنای معقول و متناسب با هدف گزارش می باشد.
۳. اطلاعات مالی آتی در این گزارش، براساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت های مالی تاریخی براساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

عضو هیات مدیره	نماینده در هیات مدیره	سمت	امضاء
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)	مجتبی رجبی کفشگر	رئیس هیئت مدیره	
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا (سهامی خاص)	علی جمشیدی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا (سهامی خاص)	مصطفی میرزائی	عضو هیئت مدیره	
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سعید اسدی	عضو هیئت مدیره	
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)	محمدحسن ملک ثابت	عضو هیئت مدیره	



شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)

۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه اوراق مربحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مربحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مربحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچ گونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار هستند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مربحه 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 مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)، در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۶ در فهرست نرخ های فرابورس ایران درج شده و با طبقه بندی در صنعت سایر محصولات کانی غیرفلزی، با نماد "کمینا" مورد معامله قرار می گیرد.

مؤسسه حسابرسی مقید راشر
پیراسته گوارش



فهرست مطالب

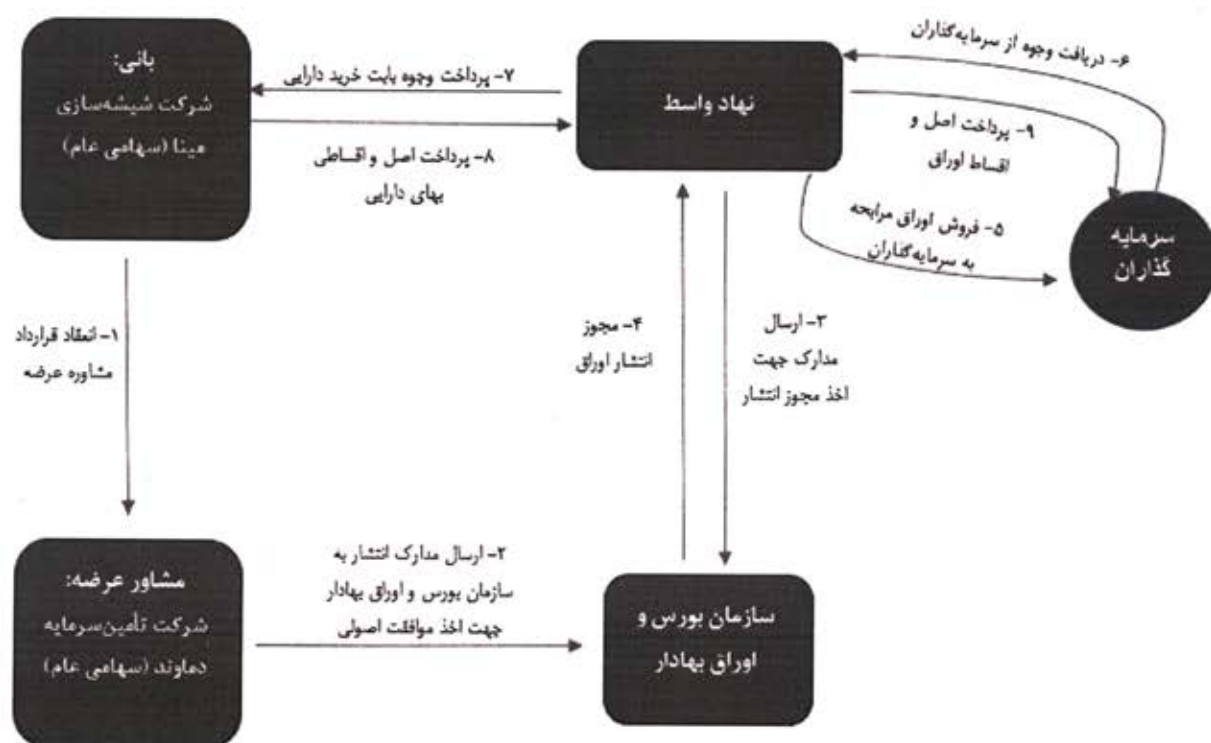
۵.....	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه.....
۵.....	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی.....
۵.....	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید.....
۶.....	۱-۳- شرایط مرابحه.....
۷.....	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه.....
۸.....	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود).....
۱۱.....	۲- مشخصات شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام).....
۱۱.....	۲-۱- موضوع فعالیت.....
۱۱.....	۲-۲- تاریخچه فعالیت.....
۱۱.....	۲-۳- مدت فعالیت.....
۱۲.....	۲-۴- سهامداران.....
۱۲.....	۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل.....
۱۲.....	۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی.....
۱۲.....	۲-۷- سرمایه بانی.....
۱۳.....	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی.....
۱۳.....	۲-۹- وضعیت مالی بانی.....
۱۷.....	۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانی.....
۱۹.....	۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی.....
۱۹.....	۳-۱- مفروضات پیش بینی شده.....
۱۹.....	۳-۱-۱- پیش بینی درآمد عملیاتی شرکت.....
۲۰.....	۳-۱-۲- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته.....
۲۱.....	۳-۱-۳- پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی.....
۲۱.....	۳-۱-۴- پیش بینی سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی.....
۲۱.....	۳-۱-۵- هزینه های مالی.....
۲۳.....	۳-۱-۶- پیش بینی سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی.....
۲۴.....	۳-۲- صورت سود و زیان پیش بینی شده.....
۲۵.....	۳-۳- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده.....
۲۷.....	۳-۴- تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده.....
۲۸.....	۳-۵- صورت جریان های نقدی پیش بینی شده.....
۲۹.....	۴- مشخصات ناشر.....
۳۰.....	۵- عوامل ریسک.....
۳۱.....	۶- ارکان انتشار اوراق مرابحه.....
۴۰.....	۷- سایر نکات بااهمیت.....



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرباحه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) به منظور خرید مواد اولیه مصرفی می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباحه، شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مصرفی (کربنات سدیم سنگین و پودر سیلیس شسته شده)؛



ردیف	فروشنندگان مواد اولیه	سهامداران فروشنندگان	نوع مواد اولیه	مقدار تامین مواد اولیه (تن)	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیارد ریال)
۱	کربنات سدیم کاوه	مسعود عسگریان دماوندی محمدرضا عسگریان دماوندی شرکت پلیمر سپهر کاوه گروه پترو کاوه افق شرکت بلور و شیشه دماوند	کربنات سدیم سنگین	۷,۰۰۰	۱۲۴,۸۰۰	۸۷۳.۶
۲	کانسار نسوز رازی	عباسعلی عاقلی امیر اشکان عاقلی حسن مرادی محمد مسعود رستگار شرکت معدنکاران نسوز	پودر سیلیس شسته شده (ماسه مرطوب)	۱۶,۰۰۰	۱۵,۹۰۰	۲۵۴.۴
جمع						۱,۱۲۸

- بخشی از کالاهای مورد نیاز به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق مرباحه و مابقی از محل منابع داخلی بانی خریداری خواهد شد.

(۲) ارزش دارایی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال؛

(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق: ارزش مواد و کالا براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تایید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۴) مستندات مربوط به مواد و کالا: مواد اولیه خریداری شده از فروشنندگان مندرج در جدول شماره یک به مبلغ ۱,۱۲۸,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

۳-۱- شرایط مرباحه

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

مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی‌ها به مبلغ کل ۱,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روز دوره	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق (ریال)	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه (ریال)
سال اول	قسط اول	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
	قسط دوم	۹۳	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۵۸,۶۰۳
	قسط سوم	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
	قسط چهارم	۹۰	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۶,۷۱۲
سال دوم	قسط پنجم	۹۲	۵۷,۸۱۴,۲۰۷,۶۵۰	۵۷,۸۱۴
	قسط ششم	۹۳	۵۸,۴۴۲,۶۳۲,۹۵۱	۵۸,۴۴۳

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روز دوره	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق (ریال)	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه (ریال)
قسط هفتم	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۹۱	۵۷,۱۸۵,۷۹۲,۳۵۰	۵۷,۱۸۶
قسط هشتم	۱۴۰۴/۱۲/۲۳	۹۰	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹	۵۶,۵۵۷
قسط نهم	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
قسط دهم	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۹۳	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۵۸,۶۰۳
قسط یازدهم	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	۹۰	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۶,۷۱۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۳	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۳	۹۳	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۵۸,۶۰۳
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۳	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
قسط شانزدهم و سترسید	۱۴۰۶/۱۲/۲۳	۹۰	۱۰,۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۱۰,۵۶,۷۱۲
جمع کل		۱,۴۶۱	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق 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 واسط 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: خرید مواد اولیه مصرفی؛

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

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

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

(۵) نوع اوراق مربایه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(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 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،

(۱۰) مواعد پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۱۲/۲۳،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) 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 دست‌دوم اوراق بر اساس نرخ‌های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

- حسابرس: مؤسسه حسابرسی مفید راهبر،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بورس بهگزین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- بانی: شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)،
- ضامن: بانک سینا (سهامی عام).

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

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرباحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط 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 واسط 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)

- منابع حاصل از تأمین مالی، به منظور خرید مواد اولیه به شرح ذیل:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
منابع حاصل از انتشار اوراق مرابحه	۱,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی شرکت	۱۲۸,۰۰۰
جمع منابع	۱,۱۲۸,۰۰۰
خرید کربنات سدیم سنگین	۸۷۳,۶۰۰
خرید پودر سیلیس شسته شده	۲۵۴,۴۰۰
جمع مصارف	۱,۱۲۸,۰۰۰

- بخشی از کالاهای مورد نیاز به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی بانی خریداری خواهد شد.

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

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

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

(۵) اقامه و دفاع از هرگونه 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 داور 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 به‌صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا و کیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منفی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

۲-۵-۱- کارمزد وکالت

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

۳-۵-۱- 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 مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،
تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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.

۴-۵-۱- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

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

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

۵-۵-۱- نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

۶-۵-۱- سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه 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 شیشه سازی مینا (سهامی عام)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف) موضوع اصلی:

تأسیس و بهره برداری از هر نوع کارخانجات صنعتی و تولیدی و تهیه انواع و اقسام بطری شیشه و ظروف آلات شیشه‌ای و جعبه‌های پلاستیکی مخصوص حمل و نگهداری انواع بطری و ظروف پلاستیکی مشابه و فروش و صدور محصولات تولید شده.

ب) موضوع فرعی:

۱. خرید و فروش لوازم مربوطه و مواد اولیه.
۲. اکتشاف و استخراج و بهره‌برداری و اخذ پروانه بهره‌برداری برای کلیه معادن مورد نیاز.
۳. بازاریابی، حمل و نقل، توزیع و فروش و صادرات انواع محصولات تولیدی شرکت.
۴. واردات انواع ماشین آلات، مواد اولیه ابزار و قطعات و تأسیسات و کلیه اقلام مرتبط موضوع شرکت.
۵. خرید و تحصیل و واگذاری اراضی تحصیل و واگذاری هر نوع امتیاز و پروانه برای تولید.
۶. مشارکت در سایر شرکت‌ها از طریق تأسیس و یا تعهد سهام شرکت‌های جدید یا خرید با تعهد سهام شرکت‌های موجود.
۷. بطور کلی شرکت می‌تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و تجاری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به تمام یا هر یک از موضوعات مشروحه فوق مربوط باشد مبادرت نماید.
۸. اقدام به هر گونه فعالیت بازرگانی

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت شیشه‌سازی مینا (سهامی عام) به‌صورت شرکت سهامی تأسیس شده و طی شماره ۱۱۱۱۷ مورخ ۱۳۴۵/۰۹/۰۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. شناسه ملی شرکت به شماره ۱۰۱۰۰۴۴۲۴۱۵ و کد اقتصادی شرکت به شماره ۴۱۱۱۳۶۴۱۳۷۵ می‌باشد. شرکت شیشه‌سازی مینا در تاریخ ۱۳۵۱/۰۷/۱۰ به شرکت سهامی خاص و متعاقباً در تاریخ ۱۳۵۴/۱۲/۱۲ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. این شرکت بعد از انقلاب تحت پوشش بنیاد مستضعفان و از تاریخ ۱۳۵۹/۰۲/۲۷ تحت پوشش سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفته و از تاریخ ۱۳۶۲/۰۷/۳۰، معادل ۳۷۶ درصد از سهام شرکت مشمول بند (ب) قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران شناخته شده است و نهایتاً از اوایل سال ۱۳۶۹ به‌موجب رأی شماره ۳۲۹ هیئت ۵ نفره، مسئولیت اداره شرکت بر اساس قانون تجارت به عهده صاحبان سهام محول گردیده است. قابل ذکر می‌باشد که ۵۲ درصد سهام شرکت شیشه‌سازی مینا متعلق به شرکت هلدینگ مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا (سهامی خاص) می‌باشد.

شرکت شیشه‌سازی مینا (سهامی عام) طبق نامه شماره ۱۲۱/۲۴۰۰۵۳ به تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۲ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار سرمایه‌ای با شماره ۱۱۱۸۵ از تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۲ در فهرست شرکت‌های ثبت شده پذیرفته نشده نزد سازمان بورس اوراق بهادار قرار گرفته است. درخواست پذیرش سهام شرکت در فرابورس ایران در جلسه مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۲ هیأت پذیرش فرابورس مطرح و با پیگیری‌های مکرر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۶ به شماره نامه ۹۷/۵/۷۹۲۸۱ فرابورس ایران در فهرست نرخ‌های بازار پایه - تابلوی ج فرابورس ایران درج گردید. مرکز اصلی فعالیت شرکت در حال حاضر واقع در تهران، جاده کرج، کیلومتر ۱۰، شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) می‌باشد.

۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.



۴-۲- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام (میلیون سهم)	درصد مالکیت
مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	حقوقی	۶۴۹	۵۰.۹۸۲
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	حقوقی	۷۹	۶.۲۰۶
صندوق بازنشستگی کشوری	حقوقی	۴۵	۳.۵۳۵
مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	حقوقی	۳۲	۲.۵۱۴
شرکت توسعه بازاریابی و فروش برق صبا	حقوقی	۱۹	۱.۴۹۳
شخص حقیقی	حقیقی	۱۸	۱.۴۱۴
شخص حقیقی	حقیقی	۱۷	۱.۳۳۵
PRX سید-شرک-۳۷۶۰۸-شرک-۲۴۴۰۶-	---	۱۵	۱.۱۷۸
BFM صندوق سرمایه گذاری ا.ب. سینا بهگزین	---	۱۴	۱.۱
سایر	---	۳۸۵	۳۰.۲۴۴
کل		۱,۲۷۳	۱۰۰

۵-۲- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به استناد مصوبه جلسات هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶، ۱۴۰۲/۱۰/۰۴ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۹، اعضای زیر به عنوان هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) انتخاب گردیدند.

اعضای هیأت مدیره	سمت	نماینده	مدت مأموریت شروع خاتمه	توضیحات
پیوند تجارت آتیه ایرانیان	رئیس هیأت مدیره	مجتبی رجبی کفشگر	۱۴۰۲/۱۰/۰۴	غیر موظف
مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره	علی جمشیدی	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	موظف
مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	عضو هیأت مدیره	مصطفی میرزائی	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	موظف
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	عضو هیأت مدیره	سعید اسدی	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	غیر موظف
ره نگار خاورمیانه پارس	عضو هیأت مدیره	محمدحسن ملک ثابت	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	غیر موظف

۶-۲- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱، مؤسسه حسابرسی مفید راهبر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردید. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی گذشته نیز مؤسسه حسابرسی مفید راهبر بوده است.

۷-۲- سرمایه بانی

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱,۲۷۳,۰۰۰ میلیون ریال بوده است. افزایش سرمایه شرکت در سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیش نهاد گزافه

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۵/۱۲	۳۵۸,۰۰۰	۹۱۵,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۰	۲۵۵.۵۸٪	مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) واقعی هر سهم (ریال)	۵۳۰	۶۴۶	(۴۰۱)
سود تقسیمی (ریال)	۱,۱۴۰	۱,۵۰۱	۰
سرمایه (میلیون ریال)	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۰

۲-۹- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت جریان های نقدی و صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی و شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح زیر می باشد.

۲-۹-۱- صورت سود و زیان

صورت سود و زیان جداگانه سه سال مالی اخیر حسابرسی شده و شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۲,۲۳۴,۲۶۷	۳,۲۸۳,۴۱۰	۴,۹۸۷,۲۰۴	۴,۸۰۲,۰۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۲۲,۸۱۸)	(۲,۰۹۹,۱۵۱)	(۳,۸۷۱,۹۹۴)	(۳,۵۶۳,۳۶۶)
سود(زیان) ناخالص	۹۱۱,۴۴۹	۱,۱۸۴,۲۵۹	۱,۱۱۵,۲۱۰	۱,۲۳۸,۷۲۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۴,۹۳۵)	(۱۷۱,۵۲۶)	(۳۰۹,۸۹۷)	(۲۱۳,۴۵۰)
سایر درآمدها عملیاتی	۱۲,۷۱۸	۵۰,۷۴۵	۱۴۴,۷۰۷	۴۲,۳۱۲
سایر هزینه ها عملیاتی	(۲۰,۲۳۸)	(۱۲۹,۷۱۷)	(۹۳۳,۳۷۸)	(۲۹۱,۲۹۸)
سود(زیان) عملیاتی	۸۰۸,۹۹۴	۹۳۳,۷۶۱	۱۶,۶۴۲	۷۷۶,۲۸۹
هزینه های مالی	(۱۰۷,۳۴۲)	(۵۹,۰۲۸)	(۳۶۷,۰۹۱)	(۱۶۰,۳۴۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶,۲۸۹	۶,۵۹۴	۳۷,۱۲۲	۳۵,۶۷۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۰۷,۹۴۱	۸۸۱,۳۲۷	(۳۱۳,۳۲۷)	۶۵۱,۷۲۱
هزینه مالیات بر درآمد:	(۹۸,۳۹۵)	(۱۱۳,۶۹۴)	(۱۷۲,۱۲۹)	(۴۰,۰۷۳)
سود(زیان) خالص	۶۰۹,۵۴۶	۷۶۷,۶۳۳	(۴۸۵,۴۵۶)	۶۱۱,۶۴۸

۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی جداگانه سه سال مالی اخیر شرکت حسابرسی شده و شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۵,۷۳۴,۹۹۴	۷,۵۵۱,۵۸۱	۹,۹۶۰,۲۶۸	۹,۹۸۴,۳۲۰
دارایی های نامشهود	۳۳,۴۷۱	۶۰,۹۸۳	۶۸,۰۰۴	۶۵,۴۴۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۸۷	۳۸۷	۳۸۷	۳۸۷
دریافتنی های بلندمدت	۱۰۴	.	.	۹۷,۳۴۵
سایر دارایی ها	۱۸۰	۲۶۲	.	.
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۷۶۹,۱۳۶	۷,۶۱۳,۲۱۳	۱۰,۰۲۸,۶۵۹	۱۰,۱۴۷,۳۹۷
دارایی های جاری				
سفارشات و پیش پرداخت ها	۱۵,۵۴۶	۱۱۴,۹۹۸	۲۵۲,۱۸۱	۳۳۹,۳۹۷
موجودی مواد و کالا	۵۳۲,۰۳۴	۱,۰۷۶,۲۰۶	۱,۸۴۱,۶۶۲	۲,۶۱۳,۹۹۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۷۸۹,۱۶۲	۱۳۱,۹۷۶	۵۷۸,۰۲۶	۸۶۸,۴۴۷
موجودی نقد	۲۲۸,۷۳۰	۲۵۶,۰۴۹	۳۷,۱۲۷	۱۸۷,۸۰۲
جمع دارایی های جاری	۱,۵۶۵,۴۷۲	۱,۵۷۹,۲۲۹	۲,۸۰۸,۹۹۶	۳,۹۹۹,۶۴۵
جمع دارایی ها	۷,۳۳۴,۶۰۸	۹,۱۹۲,۴۴۲	۱۲,۸۳۷,۶۵۵	۱۴,۱۴۷,۰۴۲
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	.	۸۴۴,۶۳۸	.	.
اندوخته قانونی	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۶۲,۷۹۵
سود(زیان) انباشته	۵۹۷,۰۸۹	۹۴۸,۳۷۷	(۷۱,۷۳۹)	۵۱۲,۹۱۴
سهم خزانه	(۶۶,۹۵۸)	.	.	.
جمع حقوق مالکانه	۹۲۳,۹۳۱	۲,۱۸۶,۸۱۵	۱,۲۳۷,۰۶۱	۱,۸۴۸,۷۰۹
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلندمدت	۵۶۳,۳۱۸	۲۱۳,۴۵۸	۶۶۵۵,۸۲۷	۵,۸۵۵,۸۲۷
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۱۸۵,۱۳۰	۳,۷۷۰,۲۹۲	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۱۴	۷,۸۵۷	۱۵,۶۷۱	۲۰,۸۷۲
جمع بدهی های غیر جاری	۴,۷۵۴,۷۶۲	۳,۹۹۱,۶۰۷	۶,۶۷۱,۴۹۸	۵,۸۷۶,۶۹۹
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۷۸,۸۴۰	۹۹۵,۱۴۶	۲,۴۱۹,۹۳۴	۴,۸۹۳,۴۴۸
مالیات پرداختنی	۱۳۳,۳۳۷	۱۹۱,۷۲۰	۲۶۲,۴۷۴	۲۱۵,۶۶۴
سود سهام پرداختنی	۶,۳۱۰	۲۳۲,۰۴۹	۳۵۲,۴۴۷	۳۶۳,۲۰۵
تسهیلات مالی	۲۸۸,۹۳۵	۱,۰۰۳,۴۹۸	۱,۴۳۳,۹۵۵	۵۳۶,۶۲۴
پیش دریافت ها	۲۵۸,۴۹۳	۶۰۱,۶۰۷	۳۶۰,۲۸۶	۴۱۲,۶۹۳
جمع بدهی های جاری	۱,۶۵۵,۹۱۵	۳,۰۱۴,۰۲۰	۴,۹۲۹,۰۹۶	۶,۴۲۱,۶۳۴
جمع بدهی ها	۶,۴۱۰,۶۷۷	۷,۰۰۵,۶۲۷	۱۱,۶۰۰,۵۹۴	۱۲,۲۹۸,۳۳۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۷,۳۳۴,۶۰۸	۹,۱۹۲,۴۴۲	۱۲,۸۳۷,۶۵۵	۱۴,۱۴۷,۰۴۲

۳-۹-۲- صورت تغییرات حقوق مالکانه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه سه سال مالی اخیر و شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سرمایه				
مانده ابتدای دوره	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۰
افزایش سرمایه	-	-	۷۰,۳۶۲	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	۸۴۴,۶۳۸	-
مانده افزایش سرمایه انتهای دوره	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۰	۱,۲۷۳,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان				
مانده ابتدای دوره	-	-	۸۴۴,۶۳۸	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	(۸۴۴,۶۳۸)	-
افزایش سرمایه	-	-	-	-
مانده افزایش سرمایه انتهای دوره	-	-	۸۴۴,۶۳۸	-
اندوخته قانونی				
مانده ابتدای دوره	۱۲,۶۷۲	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۲۳,۱۲۸	-	-	۲۶,۹۹۵
مانده اندوخته قانونی انتهای دوره	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰	۶۲۳,۷۹۵
سود انباشته				
مانده ابتدای دوره	۳۸,۳۶۱	۵۹۷,۰۸۹	۹۴۸,۳۷۷	(۷۱,۷۳۹)
سود خالص	۶۰۹,۵۴۶	۷۶۷,۶۳۳	(۴۸۵,۴۵۶)	۶۱۱,۶۴۸
سود سهام مصوب	(۲۵,۰۶۰)	(۴۰۵,۴۳۸)	(۵۳۴,۶۶۰)	-
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	(۲,۶۳۰)	(۱۰,۹۰۷)	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	(۲۳,۱۲۸)	-	-	(۲۶,۹۹۵)
مانده سود انباشته انتهای دوره	۵۹۷,۰۸۹	۹۴۸,۳۷۷	(۷۱,۷۳۹)	۵۱۲,۹۱۴
سهام خزانه				
مانده سهام خزانه ابتدای دوره	-	(۶۶,۹۵۸)	-	-
خرید سهام خزانه	(۳۱۷,۰۹۸)	(۱۰۱,۹۷۸)	-	-
فروش سهام خزانه	۲۵۰,۱۴۰	۱۶۸,۹۳۶	-	-
مانده سهام خزانه انتهای دوره	(۶۶,۹۵۸)	-	-	-
مجموع حقوق مالکانه	۹۲۳,۹۳۱	۲,۱۸۶,۸۱۵	۱,۲۳۷,۰۶۱	۱,۸۴۸,۷۰۹



۴-۹-۲- صورت جریان های نقدی

صورت جریان های نقدی سه سال مالی اخیر حسابرسی شده و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۸۱,۱۴۳	۱,۳۷۴,۵۸۰	۱۸۲,۹۷۷	۱,۹۶۲,۸۹۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۱۸۹)	(۴۵,۳۱۱)	(۱۰۱,۳۷۵)	(۸۶,۸۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۶۶,۹۵۴	۱,۳۲۹,۲۶۹	۸۱,۶۰۲	۱,۸۷۶,۰۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۰۲۸,۲۲۳)	(۱,۹۰۴,۲۱۴)	(۹۳۵,۲۸۲)	(۷۰۰,۳۹۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۵,۶۸۵)	(۲۹,۵۶۰)	(۱,۹۷۹)	(۲,۵۲۴)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۴۸	۵۳۲	۱۵,۲۹۹	۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۰۴۳,۷۶۰)	(۱,۹۳۳,۲۴۲)	(۹۲۱,۹۶۲)	(۷۰۲,۹۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۷۶,۸۰۶)	(۶۰۳,۹۷۳)	(۸۴۰,۳۶۰)	(۱,۱۷۳,۰۹۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه در جریان	.	۱۹۶,۹۲۷	۷۰,۳۶۲	.
دریافت های نقدی برای فروش سهام خزانه	۲۴۷,۵۱۰	۱۵۸,۰۲۹	.	.
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۳۱۷,۰۹۸)	(۱۰۱,۹۷۸)	.	.
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۳۵,۰۰۰	۷۳۶,۸۰۰	۱,۳۲۹,۰۷۳	.
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۲۵,۱۱۸)	(۴۵۳,۲۸۲)	(۴۸۹,۶۷۲)	(۹۲۴,۰۶۷)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۵,۷۳۰)	(۵۵,۸۵۰)	(۶۶,۰۰۹)	(۱۳۳,۵۰۸)
پرداخت های نقدی بابت سود ال سی داخلی	(۲,۵۴۲)	.	.	.
دریافت های نقدی از سهامداران عمده	۴۱۷,۴۶۹	۳۳۳,۰۰۰	۱۷۳,۱۰۰	۱۲۷,۰۰۰
تسویه دریافت های نقدی از سهامداران عمده	.	(۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۶۳۸)	(۱۰۳,۱۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴۳,۵۴۶)	(۸۱,۰۲۰)	(۴۰۴,۲۶۲)	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۴۸۵,۹۴۵	۶۲۲,۶۲۶	۶۰۵,۹۵۴	(۱,۰۳۳,۶۷۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۰۹,۱۳۹	۱۸,۶۵۳	(۲۳۴,۴۰۶)	۱۳۹,۴۱۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰,۳۵۰	۲۲۸,۷۳۰	۲۵۶,۰۴۹	۳۷,۱۲۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۹,۲۴۱	۸,۶۶۶	۱۵,۴۸۴	۱۱,۲۵۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۲۸,۷۳۰	۲۵۶,۰۴۹	۳۷,۱۲۷	۱۸۷,۸۰۲
معاملات غیر نقدی	۲,۷۶۷,۲۶۵	۳۹۱,۲۱۷	۹,۸۵۴,۶۷۳	.



۲-۱۰- وضعیت اعتباری بانی

۲-۱۰-۱- بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال	
شرح	مبلغ
حساب ها و اسناد پرداختی تجاری و غیرتجاری کوتاه مدت	۴,۸۹۳,۴۴۸
پرداختی های بلند مدت	۵,۸۵۵,۸۲۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰,۸۷۲
سود سهام پرداختی	۳۶۳,۲۰۵
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۵۳۶,۶۲۴
تسهیلات مالی بلند مدت	-
مالیات پرداختی	۲۱۵,۶۶۴
بدهی های احتمالی	۴,۳۴۲,۷۴۴

تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

- تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	
بانک سپه	۲۶۵,۲۹۷
بانک پارسیان	۱۴,۶۶۶
بانک خاورمیانه	۲۲,۰۰۳
بانک صادرات	۳۹,۲۲۸
اشخاص وابسته: بانک سینا	۳۷۹,۴۴۹
سپرده مسدودی	(۱۵۵,۵۴۶)
سود و کارمزد سال های آتی	(۲۸,۴۷۳)
مجموع	۵۳۶,۶۲۴

- تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

۲۳ درصد (ریالی)
۵۳۶,۶۲۴

- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۲
۵۳۶,۶۲۴

- به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

چک و سفته
۵۳۶,۶۲۴



مالیات بر درآمد

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

نحوه تشخیص و رسیدگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					درآمد مشمول مالیات ابراز	سود (زیان) ابراز	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابراز			
رسیدگی شده	۹۰,۶۱۱	۹۰,۶۱۱	(۵۱,۵۳۲)	-	۱۶۲,۳۳۰	۵۱,۵۳۲	۲۰۶,۱۲۸	۷۰۷,۹۴۱	۱۳۹۹
رسیدگی شده	۱۱۹,۹۲۶	۵۶,۵۸۵	(۱۶۳,۳۴۰)	۲۲۷,۸۰۹	۲۴۷,۰۶۰	۱۰۰,۰۰۷	۷۵۷,۹۶۰	۸۸۱,۳۲۷	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۳۸,۶۰۴	۳۸,۶۰۴	-	-	-	۳۸,۶۰۴	۳۱۴,۴۰۸	(۳۱۳,۳۲۷)	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	-	۴۰,۰۷۳	-	-	-	۴۰,۰۷۳	۲۲۲,۶۲۶	۶۵۱,۷۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱
	۲۴۹,۱۴۱	۲۲۵,۸۷۴	-	-	-	-			
	۱۳,۳۳۳	(۱۰,۲۱۰)	اسناد پرداختنی						
	۲۶۲,۴۷۴	۲۱۵,۶۶۴	پیش پرداخت مالیات						

- مالیات عملکرد سنوات قبل از سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲-۱۰-۲- تعهدات، دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی

- براساس آخرین صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به بدهی‌های احتمالی بانی به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
شرکت بهنوش ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پاکدیس ارومیه	۱,۲۸۰,۰۰۰
شرکت شیشه و گاز	۶۶۲,۷۴۴
شرکت گسترش پایا صنعت	۴۰۰,۰۰۰
مجموع	۴,۳۴۲,۷۴۴



۳- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با فرض انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق (از طریق تسهیلات)، صورت‌های مالی شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) به شرح جداول ذیل پیش‌بینی می‌شود:

۳-۱- مفروضات پیش‌بینی شده

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

۳-۱-۱ پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت

شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) به‌عنوان یک شرکت تولیدی مشغول به فعالیت می‌باشد. بر این اساس شرکت با توجه به فروش محصولات تولیدی در دو گروه محصولات (بطر، جار و سربطر) اقدام به شناسایی درآمد می‌کند. پیش‌بینی می‌شود تولید شرکت در سال ۱۴۰۳ با تکمیل فاز ۴ خط تولید قزوین ۲۰ درصد افزایش یابد. درآمد عملیاتی شرکت طی سال‌های آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به صورت یکسان به شرح جدول ذیل پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

درآمدهای عملیاتی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
بطر و جار	۹,۱۶۲,۰۰۹	۹,۱۶۲,۰۰۹	۱۵,۳۹۲,۱۷۵	۱۵,۳۹۲,۱۷۵	۱۹,۳۴۰,۲۱۸	۱۹,۳۴۰,۲۱۸	۳۴,۰۵۰,۳۷۳	۳۴,۰۵۰,۳۷۳
سر بطر	۴۵۰,۴۶۵	۴۵۰,۴۶۵	۷۵۶,۷۸۰	۷۵۶,۷۸۰	۹۴۵,۹۷۶	۹۴۵,۹۷۶	۱,۱۸۲,۴۶۹	۱,۱۸۲,۴۶۹
درآمد ارائه خدمات (خدمات کارمزدی)	۲۸۹,۱۰۰	۲۸۹,۱۰۰	۴۰۴,۷۴۰	۴۰۴,۷۴۰	۵۰۵,۹۲۵	۵۰۵,۹۲۵	۶۳۲,۴۰۶	۶۳۲,۴۰۶
مجموع	۹,۹۰۱,۵۷۳	۹,۹۰۱,۵۷۳	۱۶,۵۵۳,۶۹۵	۱۶,۵۵۳,۶۹۵	۲۰,۶۹۲,۱۱۹	۲۰,۶۹۲,۱۱۹	۳۵,۸۶۵,۱۴۹	۳۵,۸۶۵,۱۴۹
							۳۲,۳۳۱,۴۳۶	۳۲,۳۳۱,۴۳۶



۳-۱-۱-۱ مقدار تولید

شرح	واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پطر و چار	تن	۷۰.۵۲۱	۷۰.۵۲۱	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶	۸۴.۶۲۶
سر پطر	میلیون عدد	۱۸۳	۱۸۳	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹	۲۱۹

۳-۱-۱-۲ مقدار فروش

شرح	واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پطر و چار	تن	۶۲.۵۳۸	۶۲.۵۳۸	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶	۷۵.۰۴۶
سر پطر	میلیون عدد	۱۸۰	۱۸۰	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶	۲۱۶

۳-۱-۱-۳ نرخ فروش

شرح	واحد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
پطر و چار	تن / ریال	۱۳۶.۵۰۳.۰۳۱	۱۳۶.۵۰۳.۰۳۱	۲۰۵.۱۰۴.۳۴۳	۲۰۵.۱۰۴.۳۴۳	۲۵۶.۳۸۰.۳۰۴	۲۵۶.۳۸۰.۳۰۴	۳۲۰.۳۷۵.۳۶۹	۳۲۰.۳۷۵.۳۶۹	۴۰۰.۵۹۴.۲۲۴	۴۰۰.۵۹۴.۲۲۴	۶۸۵۸.۳۶۳.۳۰۹	۶۸۵۸.۳۶۳.۳۰۹
سر پطر	میلیون عدد/ریال	۲۵۰.۸۰۳۰.۱.۴۳۹	۲۵۰.۸۰۳۰.۱.۴۳۹	۳.۵۱۱.۳۸۲.۰۱۴	۳.۵۱۱.۳۸۲.۰۱۴	۴.۳۸۹.۳۵۲.۵۱۸	۴.۳۸۹.۳۵۲.۵۱۸	۵.۴۸۶.۶۹۰.۶۴۷	۵.۴۸۶.۶۹۰.۶۴۷	۶۸۵۸.۳۶۳.۳۰۹	۶۸۵۸.۳۶۳.۳۰۹	۶۸۵۸.۳۶۳.۳۰۹	۶۸۵۸.۳۶۳.۳۰۹

۳-۱-۲ پیش‌بینی بهای تمام‌شده کالای فروش رفته

مقدار مواد مستقیم مصرفی، متناسب با تولید شرکت در نظر گرفته شده است. همچنین جهت پیش‌بینی نرخ خرید مواد اولیه، نرخ رشد مواد اولیه برای سال ۱۴۰۳ مطابق با بودجه شرکت معادل ۴۰ درصد افزایش یافته است و برای سال‌های بعد از آن با رشد ۲۵ درصدی در هر سال نسبت به سال مالی قبل پیش‌بینی گردیده است.

هزینه دستمزد مستقیم برای سال ۱۴۰۳ با نرخ رشد ۳۰ درصد نسبت به سال مالی قبل و برای سال‌های بعد از آن نیز به همین ترتیب پیش‌بینی شده است.



جهت پیش‌بینی اقلام هزینه سربار در سال ۱۴۰۲ براساس مبالغ صورت مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است و برای سال‌های آتی براساس نرخ تورم برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده کالای فروش رفته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۴,۵۷۶,۹۵۰	۴,۵۷۶,۹۵۰	۷,۶۸۹,۳۷۶	۷,۶۸۹,۳۷۶	۹,۶۱۱,۵۹۴	۹,۶۱۱,۵۹۴	۱۲,۰۱۴,۳۹۳	۱۲,۰۱۴,۳۹۳	۱۵,۰۱۸,۱۱۶	۱۵,۰۱۸,۱۱۶
دستمزد مستقیم تولید	۱,۰۵۲,۹۵۶	۱,۰۵۲,۹۵۶	۱,۳۶۸,۸۳۳	۱,۳۶۸,۸۳۳	۱,۷۷۹,۳۹۶	۱,۷۷۹,۳۹۶	۲,۳۱۳,۳۳۴	۲,۳۱۳,۳۳۴	۳,۰۰۷,۳۳۸	۳,۰۰۷,۳۳۸
سربار تولید	۳,۱۲۶,۳۳۳	۳,۱۲۶,۳۳۳	۳,۸۱۵,۷۰۸	۳,۸۱۵,۷۰۸	۴,۵۴۴,۰۴۷	۴,۵۴۴,۰۴۷	۵,۴۵۹,۴۶۳	۵,۴۵۹,۴۶۳	۶,۶۱۱,۹۱۴	۶,۶۱۱,۹۱۴
تعدیلات	(۱,۳۵۴,۱۹۰)	(۱,۳۵۴,۱۹۰)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)	(۱,۶۲۵,۰۲۸)
مجموع	۷,۴۰۲,۰۵۹	۷,۴۰۲,۰۵۹	۱۱,۲۴۸,۷۹۹	۱۱,۲۴۸,۷۹۹	۱۴,۳۱۰,۱۰۹	۱۴,۳۱۰,۱۰۹	۱۸,۱۶۲,۲۷۲	۱۸,۱۶۲,۲۷۲	۲۳,۰۱۲,۳۵۰	۲۳,۰۱۲,۳۵۰

۳-۱-۳- پیش‌بینی هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

جهت پیش‌بینی اقلام هزینه‌های فروش، اداری و عمومی در سال ۱۴۰۲ براساس صورت مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است و برای سال‌های آتی براساس نرخ تورم برآورد شده است.

۳-۱-۴- پیش‌بینی سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

جهت پیش‌بینی سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی در سال ۱۴۰۲ براساس صورت مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است و برای سال‌های بعد براساس نرخ تورم برآورد شده است.

۳-۱-۵- هزینه‌های مالی

در حالت عدم تأمین مالی از طریق انتشار اوراق، فرض شده است که شرکت جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز، اقدام به اخذ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات بلندمدت با نرخ بهره موثر ۳۰ درصد سالیانه خواهد نمود. همچنین فرض شده است که در حالت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مزایه، شرکت در سال ۱۴۰۲ از طریق انتشار اوراق مزایه به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۲۸ درصد سالیانه (۳۳ درصد نرخ بهره اسمی به علاوه ۵ درصد هزینه ارکان) تأمین مالی نماید.



۳-۱-۵-۱ هزینه های مالی

مبالغ به میلیون ریال

هزینه مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار
هزینه مالی تسهیلات	۱۶۰.۹۸۷	۱۶۵.۹۱۹	۱۶۰.۹۸۷	۴۶۰.۹۸۷	۱۶۰.۹۸۷	۴۶۰.۹۸۷	۱۶۰.۹۸۷	۴۶۰.۹۸۷	۱۶۰.۹۸۷	۴۶۰.۹۸۷
هزینه مالی انتشار اوراق مرابحه	۴۶۰.۳	-	۲۸۰.۰۰۰	-	۲۸۰.۰۰۰	-	-	-	۲۷۵.۳۹۷	-
جمع هزینه مالی	۱۶۵.۵۹۰	۱۶۵.۹۱۹	۴۴۰.۹۸۷	۴۶۰.۹۸۷	۴۴۰.۹۸۷	۴۶۰.۹۸۷	۴۴۰.۹۸۷	۴۶۰.۹۸۷	۴۳۶.۳۸۴	۴۵۶.۰۵۶

۳-۱-۵-۲ مبلغ تسهیلات و اوراق مرابحه

مبالغ به میلیون ریال

تسهیلات و اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار	اتسار	عدم اتسار
تسهیلات کوتاه مدت اول دوره	۱.۳۳۳.۹۵۵	۱.۳۳۳.۹۵۵	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴
تسهیلات کوتاه مدت دریافتی	-	-	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴
بازپرداخت تسهیلات دریافتی	(۸۱۷.۳۳۱)	(۸۱۷.۳۳۱)	(۵۳۶.۶۲۴)	(۵۳۶.۶۲۴)	(۵۳۶.۶۲۴)	(۵۳۶.۶۲۴)	(۵۳۶.۶۲۴)	(۵۳۶.۶۲۴)	(۵۳۶.۶۲۴)	(۵۳۶.۶۲۴)
تسهیلات کوتاه مدت پایان دوره	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴
تسهیلات ناشی از عدم انتشار اوراق ابتدای دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات دریافتی ناشی از عدم انتشار اوراق طی دوره	-	۱.۰۰۰.۰۰۰	-	۱.۰۰۰.۰۰۰	-	۱.۰۰۰.۰۰۰	-	۱.۰۰۰.۰۰۰	-	۱.۰۰۰.۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات جدید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مجموع تسهیلات کوتاه مدت	۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴
مانده اوراق ابتدای دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتشار اوراق طی دوره	۱.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باز پرداخت اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مجموع	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴	۱.۵۳۶.۶۲۴



۳-۱-۶- پیش‌بینی سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

جهت پیش‌بینی سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی در سال ۱۴۰۲ براساس مبالغ صورت مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در نظر گرفته شده است و برای سال‌های آتی براساس نرخ تورم برآورد شده است.

۳-۱-۷- پیش‌بینی هزینه مالیات

هزینه مالیات در هر سال ثابت و پس از کسر معافیت‌های ناشی از معاملات سهام شرکت در بورس اوراق بهادار و افزایش درآمدهای مشمول مالیات در نظر گرفته شده است.

۳-۱-۸- سایر مفروضات

- درصد تقسیم سود در سال ۱۴۰۲ برابر با سود مصوب شرکت و برای سال‌های آتی معادل ۷۰٪ در نظر گرفته شده است.
- اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.
- حساب‌های دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از فروش در نظر گرفته شده است.
- موجودی مواد و کالا در سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از بهای تمام شده کالای فروش رفته برآورد شده است.
- سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها در سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از بهای تمام شده کالای فروش رفته برآورد شده است.
- پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری در سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن براساس میانگین نسبت پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری به بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.
- درخصوص مالیات پرداختی فرض شده است که شرکت در هر سال معادل مالیات پرداختی سال قبل پرداخت نماید.
- پیش‌دریافت‌ها در سال ۱۴۰۲ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از فروش در نظر گرفته شده است.



۳-۲ صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

صورت سود و زیان برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی می‌شود:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمدهای عملیاتی	۳۲,۳۳۱,۴۳۶	(۳۲,۰۱۲,۳۵۰)	۲۵,۸۶۵,۱۴۹	(۱۸,۱۶۲,۳۷۳)	۲۵,۸۶۵,۱۴۹	(۱۸,۱۶۲,۳۷۳)	۲۰,۶۹۲,۱۱۹	(۱۴,۳۱۰,۱۰۹)
پهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی	۹,۳۱۹,۰۸۶	(۱,۰۰۶,۳۳۰)	۷,۷۰۲,۸۷۷	(۷۹۸,۳۷۳)	۶,۳۸۲,۰۱۰	(۶۳۴,۴۳۳)	۶,۳۸۲,۰۱۰	(۶۳۴,۴۳۳)
سود(زیان) ناخالص	۲۳,۰۱۲,۳۵۰	(۳۱,۰۱۸,۶۸۰)	۱۸,۱۶۲,۳۷۳	(۱۷,۳۶۴,۷۴۶)	۱۹,۴۸۳,۱۰۹	(۱۶,۷۹۶,۷۶۶)	۱۴,۳۱۰,۱۰۹	(۱۰,۶۷۵,۵۴۲)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷,۶۸۹,۰۸۶)	(۱,۰۰۶,۳۳۰)	(۷,۶۸۹,۰۸۶)	(۱,۰۰۶,۳۳۰)	(۷,۶۸۹,۰۸۶)	(۱,۰۰۶,۳۳۰)	(۷,۶۸۹,۰۸۶)	(۱,۰۰۶,۳۳۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱۹,۸۷۹,۹۷۶	(۳۳,۶۴۲,۲۹۸)	۱۰,۹۰۹,۹۰۹	(۳۳,۶۴۲,۲۹۸)	۱۰,۹۰۹,۹۰۹	(۳۳,۶۴۲,۲۹۸)	۱۰,۹۰۹,۹۰۹	(۳۳,۶۴۲,۲۹۸)
هزینه‌های مالی	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶,۷۴۷,۵۹۰	(۳۶,۷۷۴,۶۷۴)	۸,۷۷۷,۵۹۰	(۳۶,۷۷۴,۶۷۴)	۸,۷۷۷,۵۹۰	(۳۶,۷۷۴,۶۷۴)	۸,۷۷۷,۵۹۰	(۳۶,۷۷۴,۶۷۴)
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)	(۱,۵۶۶,۱۸۸)
سود(زیان) خالص	۱۵,۱۸۱,۴۰۲	(۳۸,۳۴۰,۸۶۲)	۷,۲۱۱,۴۰۲	(۳۸,۳۴۰,۸۶۲)	۷,۲۱۱,۴۰۲	(۳۸,۳۴۰,۸۶۲)	۷,۲۱۱,۴۰۲	(۳۸,۳۴۰,۸۶۲)



پیوست گزارش

صالح به صليوني ديال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
پرداخت های بلند مدت	۱۶,۱۰۸,۶۲۵	۱۶,۱۰۸,۶۲۵	۱۴,۸۹۳,۶۳	۱۴,۸۹۳,۶۳	۱۲,۳۷۸,۴۱۵	۱۲,۳۷۸,۴۱۵	۹,۵۶۱,۳۷۹	۹,۵۶۱,۳۷۹	۷,۳۱۹,۵۵۶	۷,۳۱۹,۵۵۶
بدهی بلند مدت اوراق مزایه	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۹,۳۲۵	۱۱۹,۳۲۵	۹۱,۷۱۲	۹۱,۷۱۲	۷۰,۵۴۷	۷۰,۵۴۷	۵۲,۲۶۷	۵۲,۲۶۷	۴۱,۷۴۴	۴۱,۷۴۴
جمع بدهی های غیر جاری	۱۶,۳۲۷,۸۷۰	۱۶,۳۲۷,۸۷۰	۱۴,۹۸۴,۷۷۵	۱۵,۹۸۴,۷۷۵	۱۲,۵۴۸,۹۶۲	۱۳,۵۴۸,۹۶۲	۹,۶۱۵,۷۴۶	۱۰,۶۱۵,۷۴۶	۷,۰۷۳,۷۰۰	۸,۰۷۳,۷۰۰
بدهی های جاری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود اوراق پرداختی	۱۱,۰۳۵,۹۲۸	۱۱,۰۳۵,۹۲۸	۸,۷۱۷,۸۹۱	۸,۵۳۶,۲۶۸	۶,۵۸۲,۶۵۰	۶,۵۸۲,۶۵۰	۵,۱۷۳,۳۴۷	۵,۱۷۳,۳۴۷	۵,۱۸۱,۳۴۱	۵,۱۸۱,۳۴۱
پرداخت های تجاری و سایر پرداخت ها	۹۲۴,۳۲۷	۹۲۴,۳۲۷	۷۸۴,۱۹۰	۷۸۷,۳۷۰	۶۶۸,۱۵۹	۶۷۰,۷۳۹	۵۷۰,۸۲۳	۵۷۳,۴۰۳	۲۸۶,۹۲۷	۲۸۶,۹۲۷
مالیات پرداختی	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷	۳۵۲,۳۴۷
سود سهام پرداختی	۵۳۶,۶۲۴	۵۳۶,۶۲۴	۱,۵۳۶,۶۲۴	۵۳۶,۶۲۴	۱,۵۳۶,۶۲۴	۵۳۶,۶۲۴	۱,۵۳۶,۶۲۴	۵۳۶,۶۲۴	۱,۵۳۶,۶۲۴	۵۳۶,۶۲۴
تسهیلات مالی	۲,۲۶۳,۲۰۱	۲,۲۶۳,۲۰۱	۲,۱۴۶,۸۰۷	۲,۱۴۶,۸۰۷	۱,۳۴۴,۹۸۸	۱,۳۴۴,۹۸۸	۱,۰۲۶,۳۲۹	۱,۰۲۶,۳۲۹	۵۹۴,۰۹۴	۵۹۴,۰۹۴
پیش دریافت ها	۱۵,۱۲۲,۶۲۶	۱۵,۱۲۵,۱۶۴	۱۳,۵۳۸,۵۵۹	۱۲,۳۶۴,۱۱۹	۱۰,۴۸۴,۸۶۸	۹,۴۹۲,۰۵۱	۸,۶۶۰,۶۷۰	۷,۶۶۷,۸۵۲	۶,۹۵۶,۱۳۷	۶,۹۵۶,۱۳۷
جمع بدهی های جاری	۳۱,۳۵۰,۴۹۶	۳۱,۳۵۳,۰۳۴	۲۸,۵۳۳,۳۳۴	۲۸,۳۴۸,۸۹۴	۲۳,۰۳۳,۸۳۰	۲۳,۰۴۱,۰۱۳	۱۸,۲۷۶,۴۱۶	۱۸,۲۸۳,۵۹۹	۱۵,۰۳۵,۱۹۲	۱۵,۰۳۹,۸۳۷
جمع بدهی ها	۴۲,۱۶۷,۳۷۱	۴۲,۲۰۲,۸۰۶	۳۶,۹۹۰,۸۰۱	۳۶,۸۴۴,۳۱۹	۲۹,۵۴۳,۴۶۰	۲۹,۵۷۳,۳۷۴	۲۳,۱۵۵,۶۳۷	۲۳,۱۸۰,۳۲۶	۱۷,۵۸۹,۳۲۹	۱۷,۵۹۴,۱۷۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها										



۳-۴- تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

تغییرات حقوق مالکانه برای سنوات آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش بینی می شود:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سرمایه										
مانده ابتدای دوره	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰
افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده افزایش سرمایه انتهای دوره	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰
اندوخته قانونی										
مانده ابتدای دوره	۳۵۸۰۰	۳۵۸۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۹۱۵۰۰	۹۱۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده اندوخته قانونی انتهای دوره	۱۲۷,۳۰۰	۱۲۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰	۱۳۷,۳۰۰
سود انباشته										
مانده ابتدای دوره	(۷۱,۷۳۹)	(۷۱,۷۳۹)	۱,۱۶۴,۰۳۴	۱,۱۶۳,۷۳۸	۳,۳۹۶,۴۳۷	۳,۳۷۸,۹۲۱	۵,۱۳۳,۰۶۱	۵,۱۰۹,۳۳۰	۷,۰۹۵,۱۲۵	۷,۰۲۵,۳۳۱
سود خالص	۱,۳۳۷,۳۷۳	۱,۳۳۶,۹۸۷	۳,۲۶۱,۴۸۴	۳,۲۴۴,۰۶۴	۳,۹۱۸,۶۷۳	۳,۹۰۱,۲۵۳	۴,۷۰۶,۱۳۵	۴,۶۸۸,۷۱۵	۵,۶۴۸,۶۴۱	۵,۶۳۱,۵۰۸
سود سهام مصوب	-	-	(۹۲۹,۰۹۱)	(۹۲۸,۸۹۱)	(۲,۷۸۳,۰۳۹)	(۲,۳۷۰,۸۴۵)	(۲,۱۴۳,۰۷۱)	(۲,۱۳۰,۸۷۷)	(۳,۲۹۴,۳۹۴)	(۳,۲۸۲,۱۰۱)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	(۹۱,۵۰۰)	(۹۱,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده سود انباشته پایان دوره	۱,۱۶۴,۰۳۴	۱,۱۶۳,۳۱۸	۳,۴۹۶,۴۳۷	۳,۴۵۲,۶۶۲	۵,۱۳۳,۰۶۱	۵,۰۷۵,۳۳۲	۷,۰۹۵,۱۲۵	۷,۰۲۵,۳۳۱	۹,۴۴۹,۴۷۲	۹,۳۶۷,۲۲۸
مجموع حقوق مالکانه	۲,۵۶۴,۳۳۴	۲,۵۶۳,۶۱۸	۴,۸۹۶,۷۷۷	۴,۸۵۲,۹۶۲	۶,۵۳۳,۳۶۱	۶,۴۷۵,۵۳۲	۸,۴۹۵,۴۲۵	۸,۴۲۵,۵۳۱	۱۰,۸۴۹,۱۷۲	۱۰,۷۶۷,۵۲۸



۳-۵- صورت جریان های نقدی پیش بینی شده

صورت جریان های نقدی برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش بینی می شود:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:										
تقد حاصل از عملیات	۹۷۰,۷۸۴	۹۷۰,۷۸۴	۱,۴۰۱,۰۹۷	۱,۴۰۱,۰۹۷	۳,۱۷۳,۳۷۳	۳,۱۷۳,۳۷۳	۳,۶۹۷,۵۵۴	۳,۸۷۹,۱۷۷	۵,۵۹۲,۰۸۵	۵,۴۱۰,۴۶۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۳,۱۳۹)	(۱۷۳,۱۳۹)	(۱۹۶,۵۸۲)	(۱۹۶,۵۸۲)	(۲۸۳,۰۵۸)	(۲۸۳,۰۵۸)	(۵۸۰,۳۹۴)	(۵۷۷,۸۱۴)	(۶۹۷,۳۴۵)	(۶۹۷,۳۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۹۸,۶۴۵	۷۹۸,۶۴۵	۱,۲۰۴,۵۱۵	۱,۲۰۴,۵۱۵	۲,۶۹۱,۴۱۵	۲,۶۹۳,۹۹۵	۳,۱۱۷,۱۶۰	۳,۳۰۱,۳۶۳	۴,۸۹۵,۰۶۰	۴,۷۱۶,۰۱۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:										
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۱۲,۱۳۸)	(۳۱۲,۱۳۸)	(۲۸,۳۷۳)	(۲۸,۳۷۳)	(۲۸,۴۶۶)	(۲۸,۴۶۶)	(۱۸,۳۳۱)	(۱۸,۳۳۱)	(۱۸,۹۲۴)	(۱۸,۹۲۴)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲,۵۳۳)	(۲,۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۳	۳	-	-	-	-	-	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۱۴,۶۷۸)	(۳۱۴,۶۷۸)	(۲۸,۳۷۳)	(۲۸,۳۷۳)	(۲۸,۴۶۶)	(۲۸,۴۶۶)	(۱۸,۳۳۱)	(۱۸,۳۳۱)	(۱۸,۹۲۴)	(۱۸,۹۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴۸۳,۹۷۷	۴۸۳,۹۷۷	۱,۱۷۶,۳۴۱	۱,۱۷۶,۳۴۱	۲,۶۶۲,۹۴۹	۲,۶۶۵,۵۲۹	۳,۰۹۸,۸۲۰	۳,۲۸۳,۰۳۲	۴,۸۷۶,۱۳۶	۴,۶۹۷,۰۹۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:										
دریافت نقدی بابت اوراق	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت نقدی بابت اصل اوراق	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت نقدی بابت سود اوراق	-	-	(۲۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۶۲۳	۱,۵۳۶,۶۲۳	۵۲۶,۶۲۳	۱,۵۳۶,۶۲۳	۵۲۶,۶۲۳	۱,۵۳۶,۶۲۳	۵۲۶,۶۲۳	۵۲۶,۶۲۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸۹۷,۳۳۱)	(۸۹۷,۳۳۱)	(۵۲۶,۶۲۳)	(۵۲۶,۶۲۳)	(۵۲۶,۶۲۳)	(۵۲۶,۶۲۳)	(۵۲۶,۶۲۳)	(۵۲۶,۶۲۳)	(۵۲۶,۶۲۳)	(۵۲۶,۶۲۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)	(۱۶۰,۹۸۷)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	-	(۹۳۹,۰۹۱)	(۹۳۹,۰۹۱)	(۲,۲۸۳,۰۳۹)	(۲,۲۷۰,۸۲۵)	(۲,۲۷۳,۰۷۱)	(۲,۲۳۰,۸۷۶)	(۲,۲۹۶,۹۶۴)	(۲,۲۸۱,۱۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۵۸,۳۱۸)	(۶۳,۳۵۰)	(۱,۳۷۰,۰۷۸)	(۱,۳۸۹,۸۷۸)	(۲,۷۴۴,۰۴۶)	(۲,۷۳۱,۸۲۳)	(۳,۱۸۴,۰۵۸)	(۳,۱۹۱,۸۶۵)	(۴,۷۳۵,۲۸۲)	(۴,۷۳۸,۱۵۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۲۵,۶۵۸	۳۲۰,۷۳۷	(۱۹۳,۸۳۷)	(۲۱۳,۵۹۴)	(۶۱,۰۷۷)	(۶۶,۳۰۳)	(۸۵,۳۳۹)	۹۱,۱۵۸	۱۲,۰۸۴	(۳۱۰,۶۴۳)
مابده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۷,۱۳۷	۳۷,۱۳۷	۳۴۳,۴۰۵	۳۶۹,۱۱۳	۲۸۰,۳۰۸	۲۵۵,۵۱۹	۳۱۹,۱۴۰	۱۸۹,۳۱۵	۱۳۳,۸۹۱	۲۸۰,۳۷۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۲۵۹	۱۱,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-
مابده موجودی نقد در پایان سال	۴۷۴,۰۴۵	۴۶۹,۱۱۳	۲۸۰,۳۰۸	۲۵۵,۵۱۹	۲۱۹,۱۳۰	۱۸۹,۳۱۵	۱۳۳,۸۹۱	۲۸۰,۳۷۳	۲۷۶,۷۴۵	۲۳۹,۳۱۰



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 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.

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۶۰۲۳۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجاکه 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.

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

۴-۴- حسابرس / بازرس شرکت

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۵- عوامل ریسک

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

کمیته ریسک، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل (ریسک بازار، ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می‌دهد. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود. ریسک‌های داخلی و خارجی که به عملکرد شرکت تأثیر دارد عبارتند از: ریسک عملیاتی، نوسان نرخ ارز، بازار و ریسک‌های حقوقی، قانونی و قراردادهای.

۵-۱- مدیریت ریسک بازار

با توجه به اینکه مواد اولیه تولیدات شرکت از مواد معدنی و خرده شیشه بوده و از بازار داخلی تأمین می‌گردد لذا شرکت در معرض ریسک تغییرات در نرخ ارز قرار ندارد و به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری ناشی از ریسک بازار و افزایش قیمت‌ها مواد اولیه حتی المقدور اقدام به خرید نقد و پیش پرداخت خرید آتی می‌نماید تا ریسک مربوط به افزایش قیمت مواد اولیه در شرکت به حداقل ممکن کاهش یابد.

۵-۲- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق مدیریت ارز حاصل از صادرات در تأمین ارز مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه و تجهیزات، با توجه به بخشنامه‌های بانک مرکزی در خصوص حذف ارز نیمایی و جایگزینی با ارز حاصل از صادرات جهت مقابله با ریسک‌های حقوق قانونی و قراردادی مدیریت می‌شود.

۵-۳- مدیریت ریسک نقدینگی

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

۵-۴- 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 در بیشتر موارد بدون اخذ وثیقه کافی و در ازای دریافت وجه حاصل از فروش پیش از ارسال کالا در خصوص کالاهای صادراتی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را حتی الامکان کاهش دهد. همچنین 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. فروش‌های شرکت عمدتاً نقدی بوده و دریافتی‌های تجاری عمدتاً شامل مطالبات از شرکت‌های گروه و وابسته و شرکت‌های معتبر است که وصول مطالبات از آنان با مشکل خاصی مواجه نیست.

۵-۵- ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۶- ارکان انتشار اوراق مربحه

۶-۱- ضامن

بر اساس توافقات انجام شده، بانک سینا (سهامی عام) به عنوان ضامن طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت ضمانت پرداخت اصل و فرع اوراق مربحه موضوع این گزارش را بر عهده گرفته است. موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱,۹۲۰,۰۰۰ (یک میلیون و نهصد و بیست هزار) میلیون ریال بابت خرید مدت دار مواد اولیه موضوع قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی به شرح زیر که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع به شرح مذکور در ماده ۴ قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی.

برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد یادشده عبارت‌اند از:

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، 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 نمی‌تواند 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 ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص

به دارندگان اوراق خواهد بود.



۱-۶- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۵,۳۸۳,۸۵۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانک طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۵۴	تجدید ارزیابی دارایی ها

۲-۱-۶- وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده دو سال مالی اخیر و شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ضامن، به شرح زیر می باشد.

۱-۲-۱-۶- صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمد عملیاتی	۵۹,۱۱۵,۸۴۹	۷۶,۱۶۳,۳۴۷	۵۰,۳۴۱,۰۸۱
هزینه سود سپرده ها	(۲۸,۱۱۰,۷۳۸)	(۴۷,۷۹۲,۵۶۸)	(۲۸۸۰۸,۸۴۰)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۲۱,۰۰۵,۱۱۱	۲۸,۳۷۰,۷۷۹	۲۱,۴۳۲,۲۴۱
درآمد کارمزد	۵۰,۱۴,۷۷۳	۹,۱۸۸,۰۷۱	۵,۳۵۴,۹۷۶
هزینه کارمزد	(۹۰۶,۷۳۸)	(۱,۲۵۵,۴۹۷)	(۹۲۳,۲۸۷)
خالص درآمد کارمزد	۴,۱۰۸,۰۴۵	۷,۹۳۲,۵۷۴	۴,۳۳۱,۶۸۹
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۱,۰۴۰,۴۳۲	۵۲۴,۳۷۵	۲۱۰,۱۵۴
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	(۱۰۷,۰۷۲)	۲۵۱,۶۶۵	۷۸,۳۲۶
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۶۴,۸۳۴	۳۴۹,۸۴۲	۶۵,۸۷۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۶,۴۱۱,۳۵۰	۳۷,۴۲۹,۲۳۵	۲۵,۹۸۶,۵۳۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۰۲,۷۰۳	۴,۳۰۴,۳۳۴	۳,۳۲۵,۳۹۶
هزینه های اداری و عمومی	(۱۵,۴۴۵,۰۹۲)	(۲۶,۳۴۰,۹۱۱)	(۱۸۰۳۲,۷۹۰)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۱۸۸,۰۵۰)	(۱,۹۶۶,۰۵۳)	(۱,۰۳۲,۲۰۱)
هزینه های مالی	.	.	.
هزینه استهلاک	(۴۸۳,۲۰۴)	(۷۳۸,۸۰۵)	(۵۲۹,۹۶۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۷۹۷,۷۰۷	۱۲,۶۹۲,۸۰۰	۹,۷۲۶,۹۷۹
مالیات بر درآمد	(۱۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۷,۲۹۷,۷۰۷	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	۹,۲۲۶,۹۷۹



۲-۱-۲-۶- صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها			
دارایی های ثابت مشهود	۱۱,۸۶۰,۰۴۲	۱۴,۳۹۳,۰۰۵	۲۵,۵۱۸,۹۴۱
دارایی ها نامشهود	۱۱,۱۱۵,۷۱۷	۱۱,۴۹۲,۷۹۰	۱,۹۲۸,۱۱۶
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۳,۱۹۳,۸۷۳	۵,۹۲۲,۳۷۹	۶,۷۵۵,۰۸۰
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۳,۸۸۸,۳۹۱	۴۴,۳۹۵,۰۰۵	۴۸,۳۴۸,۳۳۱
سایر حساب های دریافتی	۱۰,۸۰۷,۱۷۳	۱۱,۹۴۵,۱۲۶	۸,۰۲۳,۱۹۹
سایر دارایی ها	۲۵,۲۶۲,۰۴۰	۴۴,۳۱۹,۳۸۶	۵۳,۳۲۰,۵۳۷
مطالبات دولت	۳۴۲,۳۴۴	۶۳۴,۴۴۹	۵۸۴,۷۸۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۳۵۷,۲۴۶,۲۰۲	۴۵۴,۸۵۲,۳۳۲	۵۱۹,۱۰۶,۷۵۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۰	۳,۰۵۶,۲۸۰	۳,۳۳۶,۵۱۳
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳,۹۶۱,۱۸۳	۴,۴۹۵,۳۹۹	۴,۶۵۸,۹۳۹
سپرده قانونی	۵۰,۳۵۱,۹۸۴	۵۸,۱۲۱,۰۵۹	۷۲,۴۶۹,۷۳۴
موجودی نقد	۲۳,۲۷۱,۴۰۱	۲۸,۰۹۲,۷۳۷	۹۳,۳۹۷,۳۹۷
جمع دارایی ها	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷	۸۳۷,۴۴۸,۳۱۱
بدهی ها و حقوق مالکانه			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰
صرف سهام خزانه	۸۵۰,۸۶۵	۸۱۴,۴۹۲	۸۵۴,۸۷۵
اندوخته قانونی	۴,۹۱۲,۷۷۹	۶,۵۹۱,۶۹۹	۷,۹۷۵,۷۴۶
سایر اندوخته ها	۷۱۴,۳۰۰	۱,۰۷۹,۱۳۴	۱,۴۲۸,۹۷۶
سود (زیان) انباشته	۶,۹۵۱,۹۳۴	۱۵,۳۴۴,۸۴۸	۲۱,۷۱۵,۶۶۵
سهام خزانه	(۱,۷۹۹,۸۷۳)	(۱,۷۳۰,۶۶۲)	(۱,۸۰۹,۰۶۵)
حقوق مالکانه	۳۷,۰۱۳,۸۵۴	۴۷,۵۰۳,۳۶۱	۵۵,۵۵۰,۰۴۷
بدهی ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۴,۴۲۰,۶۱۰	۷,۱۲۹,۷۶۱	۸,۳۵۸,۵۷۸
ذخایر و سایر بدهی ها	۱۲,۱۴۹,۳۳۹	۱۹,۶۲۳,۴۰۹	۲۷,۰۵۰,۴۶۱
مالیات پرداختنی	۶,۴۱۹,۹۷۵	۶,۵۴۰,۲۲۶	۶,۰۷۵,۷۶۵
سود سهام پرداختنی	۳۸۲,۵۷۰	۳۶,۴۸۱	۱,۰۶۸,۹۵۸
سپرده های مشتریان	۴۶۷,۵۷۲,۷۲۵	۵۹۵,۴۳۳,۷۸۱	۷۲۶,۵۴۴,۵۳۲
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳,۳۴۱,۳۷۷	۵,۴۵۳,۰۲۸	۱۲,۷۷۹,۹۶۹
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱۴۱,۶۴۳,۷۴۲	۲۲۸,۳۴۰,۴۸۳	۲۸۵,۵۲۱,۹۲۳
حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۳۵۲,۶۴۲,۷۵۴	۴۰۵,۸۷۶,۲۰۳	۴۹۶,۳۲۶,۳۴۱
جمع بدهی ها	۴۹۴,۲۸۶,۴۹۶	۶۳۴,۲۱۶,۶۸۶	۷۸۱,۸۹۸,۲۶۴
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷	۸۳۷,۴۴۸,۳۱۱



۳-۱-۶- صورت تغییرات حقوق مالکانه

صورت تغییرات حقوق مالکانه بانک در سال ۱۴۰۱ و شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۸۵۰,۸۶۵	۴,۹۱۲,۷۷۹	۷۱۴,۳۰۰	۶,۹۵۱,۹۳۴	(۱,۷۹۹,۸۷۴)	۳۷,۰۱۳,۸۵۴
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۸۵۰,۸۶۵	۴,۹۱۲,۷۷۹	۷۱۴,۳۰۰	۶,۹۵۱,۹۳۴	(۱,۷۹۹,۸۷۴)	۳۷,۰۱۳,۸۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	۰	۱۱,۱۹۲,۸۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	۰	۱۱,۱۹۲,۸۰۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	(۷۳۶,۱۳۲)	۰	(۷۳۶,۱۳۲)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۳,۹۷۱)	(۲۱۳,۹۷۱)
فروش سهام خزانة	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳,۱۸۳	۲۸۳,۱۸۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة	۰	(۲۶,۳۷۳)	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۳۷۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱,۶۷۸,۹۲۰	۰	(۱,۶۷۸,۹۲۰)	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۳۶۴,۸۳۴	(۳۶۴,۸۳۴)	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۸۱۴,۴۹۲	۶,۵۹۱,۶۹۹	۱,۰۷۹,۱۳۴	۱۵,۳۶۴,۸۴۸	(۱,۷۳۰,۶۶۲)	۴۷,۵۰۲,۳۶۱



تغییرات حقوق مالکانه در دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود خالص	سود	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	سود (زیان) جامع در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) سهام مصوب	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	خرید سهام خزانه	فروش سهام خزانه	سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	تخصیص به اندوخته قانونی	تخصیص به سایر اندوخته‌ها	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۹,۳۲۶,۹۷۹	۰	۹,۳۲۶,۹۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۳۲۶,۹۷۹	۰	۹,۳۲۶,۹۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰
(۱,۱۴۲,۳۷۳)	۰	(۱,۱۴۲,۳۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳۳,۳۰۰)	(۳۳۳,۳۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۴,۸۹۷	۱۴۴,۸۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۱,۳۸۴,۰۴۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۳۳۹,۸۴۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۵,۵۵۰,۰۴۷	(۱۸۰,۹۰۰,۰۶۵)	۲۱,۷۱۵,۶۶۵	۱,۴۲۸,۹۷۶	۷,۹۷۵,۷۴۶	۸۵۴,۸۷۵	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



مبالغ به میلیون ریال

۴-۲-۱-۶ صورت جریان های نقدی

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۳۳,۶۱۲,۷۴۰	۷۱,۹۱۲,۷۷۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۳۳۹,۳۳۹)	(۹۶۴,۴۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۲,۲۷۳,۴۰۱	۷۰,۹۴۸,۳۱۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳,۲۱۲,۴۶۴)	(۲,۱۶۰,۲۰۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۰,۷۲۶۹	۳۲۸,۲۲۲
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۵۲۲,۵۳۵)	(۱۰۱,۶۳۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۱۱۴,۱۵۵	۳۳۵,۳۲۵
وجوه دریافتی حاصل از وگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۲۵,۱۹۷	(۳,۵۰۹,۱۷۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۲,۵۰۷,۰۸۹	۲,۲۰۷,۲۲۶
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	(۱۶,۱۵۸,۰۸۵)	(۳,۵۲۰,۸۳۳)
وجوه دریافتی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۳۲۲,۳۹۹	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۶,۷۱۶,۷۷۵)	(۵,۲۳۰,۹۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵,۵۲۰,۸۷۶	۶۵,۷۱۸,۳۴۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:		
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	-	۴۰,۲۸۲
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۲۸۲,۱۸۳	۱۲۴,۸۱۷
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۲۱۳,۹۷۱)	(۳۲۳,۲۰۰)
پرداخت های نقدی اصل از کسر سهام	(۳۶,۳۳۳)	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۰,۸۲,۲۲۱)	(۱۰,۹۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۰,۴۹,۳۸۲)	(۱۳۷,۸۱۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۳۷۱,۴۹۴	۶۵,۳۷۰,۵۲۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۳,۲۷۱,۲۰۱	۲۸,۰۹۲,۳۲۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۳۹,۸۲۲	(۶۵,۸۲۲)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۸,۰۹۲,۳۲۷	۹۳,۳۹۷,۳۹۷
معاملات غیرنقدی	۱۵,۸۱۷,۸۱۲	۳,۳۷۰,۰۸۹



۲-۶- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بورس بهگزین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات بااهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

۱. عامل فروش موظف است اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط متعهد پذیرهنویسی شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) خریداری خواهد شد.
 ۲. عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
- تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچ گونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرباحه را ندارد.
- تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.
- تبصره (۳): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، نسبت به پرداخت ۶۳,۰۱۳,۶۹۹ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.
- تبصره (۴): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

۳-۶- عامل پرداخت

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

۴-۶- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده می گیرد.

تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب موضوع قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

- (۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی کمتر از حداقل تعیین شده توسط شرکت فرابورس ایران باشد عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد شرکت فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید طرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت



ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار کل اوراق مرباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیره نویسی اوراق بهادار صورت نگیرد متعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید بهادار به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال خواهد بود.

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

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده متعهد پذیره نویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۵-۶- بازارگردان

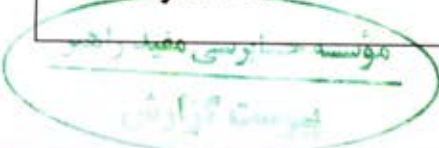
بر اساس توافقات انجام شده شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده میگیرد.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱.۵ درصد (یک ممیز نیم درصد) از کل اوراق تعهد می نماید. مطابق نامه شماره ۰۲/۴/۱۰۵۲۸۶ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ فرابورس ایران.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روزشمار اوراق به میزان ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفاء نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر به منظور تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۲) در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی ۲۳ درصد و نرخ اوراق بهادار مشابه ۲۳ درصد می باشد که کارمزد بازارگردانی موضوع قرارداد را با در نظر گرفتن نرخهای مذکور و لحاظ نمودن ریسکهای ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که هر دو و یا یکی از نرخهای فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانی ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید، ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد متناسب با نرخ جدید می باشد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ اوراق توسط سازمان، مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره ۱ این بند افزایش دهد و چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود همزمان با مواعد پرداخت اقساط اوراق، به



صورت روزشمار به بازارگردان پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود اوراق مرابحه به هر دلیل توسط بانی اخذ نگردد، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان بدون نیاز به انعقاد الحاقیه مطابق فرمول تبصره ۱ و از زمان اعلام نرخ جدید بر ذمه بانی مستقر می‌شود.

تبصره ۱: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روزشمار می‌باشد.

تبصره ۲: چنانچه افزایش نرخ سود کمتر از مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد است. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اوراق بهادار افزایش یافته و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می‌باشد که به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

تبصره ۳: در صورتی که طبق مفاد این قرارداد، بانی مکلف به افزایش مبلغ قرارداد باشد، می‌بایست ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از تاریخ اعلام افزایش نرخ جدید، نسبت به افزایش نرخ کارمزد قرارداد بازارگردانی با بازارگردان و صدور و تحویل چک‌های مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام نماید. در صورتی که بانی در خصوص افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی و تحویل چک‌های مرتبط با افزایش مبلغ بازارگردانی با بازارگردان اقدام ننماید یا نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی اقدام ننماید، بانی علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل ۱.۵ (یک ممیز نیم) در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان افزایش نرخ جدید اعلامی تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

تبصره ۴: در هر حال عدم ایفای تعهدات بانی در خصوص این قرارداد مجوز عدم اجرای تعهدات بازارگردان نخواهد بود.

تبصره ۵: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.



۷- سایر نکات بااهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۵ درصد حجم انتشار
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات و ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن و ...)	

۷-۲- مشخصات مشاور / مشاوران

شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام) به‌منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه دماوند	سهامی عام	انتشار اوراق مباحه	تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامی، خیابان سیزدهم پلاک ۱۸	۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

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

- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ارائه راهنمایی لازم جهت 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 به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- نماینده‌گی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به‌منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات،
- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،



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

۳-۷- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی: تهران، کیلومتر ۴ جاده مخصوص کرج، بلوار شیشه مینا، شرکت شیشه سازی مینا، کد پستی: ۱۳۹۷۸۱۳۱۱۴

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

آدرس مشاور: تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم پلاک ۱۸، کدپستی ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴

شرکت شیشه سازی مینا (سهامی عام)	شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)
بانی	ناشر	مشاور عرضه
مجتبی رحیمی کشگر رئیس هیئت مدیره	مهدی زهرا سبزی عضو هیئت مدیره	میشم فدائی واحد مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره
مصطفی میرزایی عضو اصلی هیئت مدیره	محمد حسین صدرانی رئیس هیئت مدیره	عیلا فروغی نایب رئیس هیئت مدیره