

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل.....
۴۲ و ۱	بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه.....



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ هیئت مدیره شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان پیش‌بینی شده، صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده، صورت تغییرات در حقوق مالکانه پیش‌بینی شده و منابع و مصارف پیش‌بینی شده و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی رسیدگی به اطلاعات مالی آتی مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه 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 مورد نیاز خطوط تولید 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 نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استناد کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیه شده در بالامناسب نباشد.

۳- هزینه‌های سالیانه اوراق مرابحه شامل هزینه‌های انتشار اوراق، کارمزد ضمانت، پذیره نویسی و بازارگردانی جمعاً معادل ۵ درصد ارزش اوراق محاسبه گردیده است، افشای کافی و مناسب درخصوص لزوم و کفایت هزینه‌های پیش‌بینی شده به عمل نیامده است. مضافاً بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از شرایط آتی در اثر تحریم‌های اقتصادی، تحقق فروش محصولات و پیش‌بینی سود خالص منعکس در گزارش توجیهی و همچنین دریافت و پرداخت‌های حاصله، منوط به شرایط اقتصادی کشور در آینده و پیامدهای ناشی از آن خواهد بود.

۴- براساس دستورالعمل تهیه بیانیه، افشای اطلاعات مربوط به ناشر اوراق مرابحه (نهاد واسطه مالی) پیش‌بینی گردیده است، لیکن در بیانیه مورد گزارش، اطلاعات لازم در این خصوص ارائه نگردیده است.

۵- براساس رسیدگی به شواهد پشوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبتنی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این مؤسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۶- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) به عنوان بانی و فروشندگان کالای منعکس در صفحه ۶ بیانیه اوراق مرابحه، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند. همچنین در خصوص رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک ملی ایران به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملی ایران تحت کنترل شرکت سپید مطهر انتخاب و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

۷- 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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۲۰ تیرماه ۱۴۰۲

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

عباس اسماعیلی

محمد حسین ملکیان

شماره عضویت: ۸۱۰۹۷۷

شماره عضویت: ۸۳۱۲۷۷



شرکت سپید مطهر انتخاب
Sepid Motahar Entekhab
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۴۲۱۶

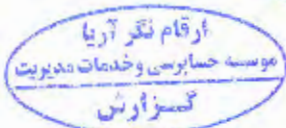
تاریخ :
شماره :
پیوست :

بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی **مردادچیان** (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مربحه، به منظور تصمیم‌گیری درخصوص تامین مالی "شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)" از طریق انتشار اوراق مربحه به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۹ به تایید هیات مدیره شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
محمدرضا احمدی بنی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	
محمدرضا پهلوان زاده	رئیس هیئت مدیره	
محسن صالحیون	نایب رئیس هیئت مدیره	



آدرس کارخانه: اصفهان شهرک صنعتی مورچه خورت خیابان ذکرای چهارم، پلاک ۳۶۷ کدپستی ۳۱۴۴۴۵۳۳۱۱۸۳۳۳۱۱ تلفن: ۳۱۴۵۶۴۲۲۶۲
دفتر تهران: خیابان بخارست، کوچه سوم، پلاک ۱ تلفن: ۸۸۷۱۸۵۸۵ فکس: ۰۳۱-۳۳۵۴۷۸۰۰ info@sepidmotahar.ir

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

اصفهان: شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستا شهرک صنعتی مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان زکریا سوم، خیابان زکریا چهارم، پلاک ۳۶۷، طبقه همکف به شماره ثبت ۴۴۲۱۶ و با کدپستی ۸۳۳۳۱۱۴۴۴۵

دفتر مرکزی: تهران، خیابان بخارست، کوچه سوم، پلاک ۱

تلفن و فکس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳ کدپستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

ارقام نگار آریا

مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

۱۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرباحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرباحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) (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 نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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



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
۷	۱-۳- شرایط مرابحه
۸	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه
۹	۲- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با نهاد واسط
۹	۲-۱- وکالت نهاد واسط
۱۰	۲-۲- کارمزد وکالت
۱۰	۲-۳- تعهدات نهاد واسط
۱۱	۲-۴- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۱	۲-۵- نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۱	۲-۶- سایر موارد
۱۲	۳- مشخصات شرکت سپید مظهر (سهامی خاص)
۱۲	۳-۱- موضوع فعالیت
۱۲	۳-۲- تاریخچه فعالیت
۱۳	۳-۳- مدت فعالیت
۱۳	۳-۴- سهامداران
۱۳	۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳	۳-۶- مشخصات حسابرس/بزررس بانی
۱۳	۳-۷- سرمایه بانی
۱۴	۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۴	۳-۹- وضعیت مالی بانی
۱۷	۴- وضعیت اعتباری بانی
۱۷	۴-۱- بدهی ها
۱۷	۴-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۱۸	۴-۳- مطالبات و ذخایر
۱۹	۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۵	۵-۱- مفروضات پیش بینی ها
۳۲	۶- مشخصات ناشر
۳۲	۶-۱- موضوع فعالیت
۳۲	۶-۲- تاریخچه فعالیت
۳۲	۶-۳- شرکا
۳۲	۶-۴- حسابرس/بازرس ناشر
۳۳	۷- عوامل ریسک
۳۳	۷-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۳۵	۷-۲- ریسک های مرتبط با اوراق مرابحه
۳۶	۸- ارکان انتشار اوراق مرابحه



۳۶	۸-۱- ضامن
۳۶	۸-۱-۱- سرمایه ضامن
۳۷	۸-۱-۲- وضعیت مالی ضامن
۴۰	۸-۲- عامل فروش اوراق
۴۰	۸-۳- عامل پرداخت
۴۱	۸-۴- متعهد پذیرهنویسی
۴۱	۸-۵- بازارگردان
۴۲	۹- سایر نکات با اهمیت
۴۲	۹-۱- هزینه‌های انتشار
۴۲	۹-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

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



۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامه طراحی‌شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

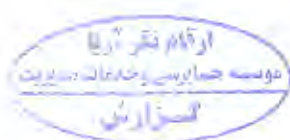
(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید (به شرح جدول صفحه بعد)،

(۲) ارزش دارایی: ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول عملیات تجاری بانی با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۴) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، قطعات لازم جهت تولید انواع ماشین

لباسشویی و ظرفشویی می‌باشد که براساس پروفرمای دریافتی از تأمین‌کنندگان خارجی تأمین خواهد گردید.



ردیف	شرح کالا	فروشنده	واحد	تعداد	قیمت واحد (یوان)	مبلغ کل
۱	UNIVERSAL MOTOR	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۳۸,۰۰۰	۱۴۸	۲۰,۴۴۴,۰۰۰
۲	INVERTER MOTOR	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۱۰,۰۰۰	۹۴	۱۰,۳۴۰,۰۰۰
۳	Glass SW۶۸	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۹۴۰,۰۰۰	۳۲	۳۰,۶۸۰,۰۰۰
۴	shock absorber	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱,۳۴۰,۰۰۰	۳	۴,۰۲۰,۰۰۰
۵	Ball bearing	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱,۶۵۰,۰۰۰	۵	۸,۲۵۰,۰۰۰
۶	Water Pump circulation	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۰۵,۰۰۰	۴۲	۸,۶۱۰,۰۰۰
۷	Draining Pump	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۱۰,۰۰۰	۳۰	۶,۳۰۰,۰۰۰
۸	Valve	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۵۲۵,۰۰۰	۱۳.۵	۷,۰۸۷,۵۰۰
۹	belt	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۵۰۵,۰۰۰	۷	۳,۵۳۵,۰۰۰
۱۰	NOISE FILTER	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱,۳۶۵,۰۰۰	۶.۵	۸,۸۷۳,۵۰۰
۱۱	Heater	Enkowi Shenzhen Technology Co., Ltd	Pcs	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۷	۱۹,۵۵۰,۰۰۰
۱۲	MAIN BOARD (SW۶۲)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۶۰,۰۰۰	۶۱	۹,۷۶۰,۰۰۰
۱۳	Control panel SW۶۲	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۶۰,۰۰۰	۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۱۴	MAIN BOARD (SW۶۰)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۵۵,۰۰۰	۵۷	۱۴,۵۳۵,۰۰۰
۱۵	MAIN BOARD (SW۷۱)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۱۹,۰۰۰	۷۲.۵	۸,۶۲۷,۵۰۰
۱۶	Control panel (۶۳۶)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۰,۰۰۰	۶۸	۱,۳۶۰,۰۰۰
۱۷	Control panel SW۶۰	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۰۵,۰۰۰	۲۸	۵,۷۴۰,۰۰۰
۱۸	Control panel SW۷۱	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۲۹,۲۰۰	۵۰	۶,۴۶۰,۰۰۰
۱۹	DC UNIVERSAL DRIVE BOARD	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۰۱,۰۰۰	۲۱	۲,۱۲۱,۰۰۰
۲۰	DRIVE BOARD	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۹	۱۰,۹۰۰,۰۰۰
۲۱	Electromotor brushless	KOREA CO., MUDATECH LTD	Pcs	۱۱۰,۰۰۰	۱۵۸	۱۷,۳۸۰,۰۰۰
۲۲	Hydrostat	DL TRADING CO INC	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰
جمع				۹,۴۹۷,۲۰۰	-	۱۴۵,۴۵۳,۵۰۰
هزینه حمل (بر حسب یوان)						۰,۷۰۶,۶۰۰
جمع مبالغ (بر حسب یوان)						۱۴۷,۰۵۹,۱۰۰
نرخ تسعیر یوان لریال						۵۶,۰۰۰
جمع مبالغ (بر حسب ریال)						۱۱,۰۳۵,۳۰۹,۶۰۰,۰۰۰

مبلغ ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از منابع داخلی بانی تأمین می گردد.

۱-۳- شرایط مربایحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲۱,۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است

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

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۲	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۶۱۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۶۲۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱
۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۶۲۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱
۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۶۴۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹
۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۶۴۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹
۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۶۱۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۲	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۳	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۴	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۶۱۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱,۰۵۸,۶۰۳	۱۱,۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
جمع کل			۲۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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



۴-۱- مشخصات اوراق مرباجه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباجه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرباجه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباجه: یا نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباجه: ۲۳ درصد،

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

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

(۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرباجه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۷/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباجه: فرابورس ایران،

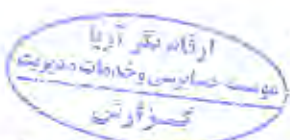
خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجود و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری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

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

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباجه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک ملی (سهامی عام) به مبلغ ۲۱,۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا،



- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک ملی ایران (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پویا اطلس،
- متعهد پذیرهنویسی: ندارد،

(۱۷) مشاور عرضه: در تهیه مستندات انتشار اوراق مرابحه موضوع این گزارش، از خدمات مشاوران عرضه اوراق بهادار استفاده نشده است.

۲- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

۲-۱- وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	شرح کالا	فروشنده	واحد	تعداد	قیمت واحد (یوان)	مبلغ کل
۱	UNIVERSAL MOTOR	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۳۸,۰۰۰	۱۴۸	۲۰,۴۲۴,۰۰۰
۲	INVERTER MOTOR	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۱۰,۰۰۰	۹۴	۱۰,۳۴۰,۰۰۰
۳	Glass SWFA	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۹۴۰,۰۰۰	۲۲	۲۰,۶۸۰,۰۰۰
۴	shock absorber	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱,۳۴۰,۰۰۰	۳	۴,۰۲۰,۰۰۰
۵	Ball bearing	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱,۶۵۰,۰۰۰	۵	۸,۲۵۰,۰۰۰
۶	Water Pump circulation	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۰۵,۰۰۰	۴۲	۸,۶۱۰,۰۰۰
۷	Draining Pump	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۱۰,۰۰۰	۲۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
۸	Valve	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۵۲۵,۰۰۰	۱۳,۵	۷,۰۸۷,۵۰۰
۹	belt	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۵۰۵,۰۰۰	۷	۳,۵۳۵,۰۰۰
۱۰	NOISE FILTER	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱,۳۶۵,۰۰۰	۶,۵	۸,۸۷۳,۵۰۰
۱۱	Heater	Emkawal Technology Co., Shenzhen Ltd	Pcs	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۷	۱۹,۵۵۰,۰۰۰
۱۲	MAIN BOARD (SWFA)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۶۰,۰۰۰	۶۱	۹,۷۶۰,۰۰۰
۱۳	Control panel SWFA	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۶۰,۰۰۰	۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۱۴	MAIN BOARD (SWFA)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۵۵,۰۰۰	۵۷	۱۴,۵۳۵,۰۰۰
۱۵	MAIN BOARD (SWY)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۱۹,۰۰۰	۷۳,۵	۸,۶۲۷,۵۰۰
۱۶	Control panel (SWFA)	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۰,۰۰۰	۶۸	۱,۳۶۰,۰۰۰
۱۷	Control panel SWFA	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۲۰۵,۰۰۰	۲۸	۵,۷۴۰,۰۰۰
۱۸	Control panel SWY	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۳۹,۳۰۰	۵۰	۶,۹۶۰,۰۰۰
۱۹	DC UNIVERSAL DRIVE BOARD	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۰۱,۰۰۰	۲۱	۲,۱۲۱,۰۰۰
۲۰	DRIVE BOARD	SHANGHAI SUNPLUS TRADING CO.LTD	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۹	۱۰,۹۰۰,۰۰۰
۲۱	Electromotor brushless	KOREA CO., LTD MUDATECH	Pcs	۱۱۰,۰۰۰	۱۵۸	۱۷,۳۸۰,۰۰۰
۲۲	Hydrostat	DL TRADING CO INC	Pcs	۱۰۰,۰۰۰	۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰
جمع				۹,۴۹۷,۳۰۰	-	۱۹۵,۳۳۲,۵۰۰
هزینه حمل (بر حسب یوان)						۱,۷۰۶,۶۰۰
جمع میانی (بر حسب یوان)						۱۹۷,۰۳۹,۱۰۰
نرخ تسعیر یوان (ریال)						۵۶,۰۰۰
جمع میانی (بر حسب ریال)						۱۱,۰۳۵,۳۰۹,۶۰۰,۰۰۰

- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،
(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به با حق توکیل به غیر،
(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر یا تمامی اختیارات لازمه، به‌ویژه موارد ذیل:
- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

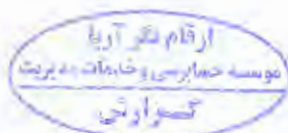
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دأخواست یا دعوا،
- جنب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل 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 واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا و کیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

- (۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

۲-۲- کارمزد وکالت

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



۲-۳- تعهدات نهاد واسطه

- تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:
- (۱) شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربجه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
 - (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مربجه در همه حال،
 - (۳) پرداخت وجه دریافتی از شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربجه در سررسیدهای مقرر، تبصره. در زمان تصفیه نهایی اوراق مربجه، 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.

۲-۴- تعهدات دارندگان اوراق مربجه

- (۱) خریدار اوراق مربجه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارندة ورقه مربجه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربجه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با هدن شرایط و ضوابط دارندة ورقه مربجه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربجه 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.

۲-۵- نقل و انتقال اوراق مربجه

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

۲-۶- سایر موارد

- (۱) اوراق مربجه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربجه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) حقوق دارندة حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

۳- مشخصات شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

۳-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از تولید انواع ماشین لباسشویی، سایر لوازم خانگی، لوازم صوتی و تصویری، لوازم گازسوز، تولید قطعات مورد نیاز، انجام امور بازرگانی مجاز، خرید و فروش، واردات و صادرات، خرید دانش فنی، خرید ماشین آلات مورد نیاز صنعت، انعقاد قرارداد و سرمایه گذاری های مجاز با اشخاص حقیقی و حقوقی داخل و خارج از کشور، استفاده از تسهیلات ریالی و ارزی از بانکها و موسسات مالی داخل یا خارج کشور در جهت پیش برد اهداف شرکت، و هرگونه عمل و اقدامی که با موضوع شرکت مرتبط می باشد. خرید و ساخت و بهره برداری از ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز صنعت، تأسیس و توسعه و بهره برداری از کارخانجات صنعتی، خرید و فروش سهام، اجاره املاک و اموال غیر منقول جهت اهداف شرکت، اقدام به کلیه عملیات صنعتی، تجاری، تحقیقاتی و اخذ نمایندگی دفاتر خارجی، ایجاد نمایندگی ها و شعب در داخل و خارج کشور. برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی به جز نمایشگاه های فرهنگی و هنری، گشایش اعتبارات برای شرکت نزد بانکها، شرکت در کلیه مناقصات و مزایادات دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی. طراحی، تهیه، تولید، توزیع، بسته بندی، مونتاژ، تعمیر و نگهداری فنی، خرید و فروش و انجام خدمات بازرگانی شامل واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی از قبیل تبلت و موبایل، انواع رایانه ها و رایانکها و رایانه های همراه و لوازم جانبی موبایل؛ فروش خدمات مهندسی؛ تولید قطعات و تهیه و تأمین کلیه تجهیزات، اقلام و ملزومات و مواد مصرفی مورد نیاز آنها. واردات تکنولوژی در زمینه تولید موبایل، انواع تلفن همراه و لوازم جانبی آنها. پشتیبانی و ارائه خدمات پس از فروش در زمینه موبایل و انواع تلفن همراه، خرید و فروش و ارائه خدمات از طریق سایت و اینترنت.

۳-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۲ به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۶۲۱۰۷۰ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۴۲۱۶ مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای فرعی شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) است. براساس مجوز تأسیس به شماره ۶۴۶۷۱/۱۳۲۵۰۰۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۷ صادره از وزارت صنعت، معدن و تجارت، مجوز تولید محصولات شرکت با ظرفیت جدید سالانه ۷۵۰،۰۰۰ دستگاه انواع مختلف لوازم خانگی شوینده به شرح جدول ذیل صادر گردیده است.

ظرفیت سالانه

محصول

۴۰۰،۰۰۰ دستگاه

ماشین لباسشویی تمام اتوماتیک با ظرفیت خشک بین ۶ تا ۱۰ کیلوگرم

۲۰۰،۰۰۰ دستگاه

ماشین لباسشویی تمام اتوماتیک با قابلیت خشک کن

۱۵۰،۰۰۰ دستگاه

ماشین ظرفشویی خانگی ثابت

ارقام نگر آریا

مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

۳-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.

۳-۴- سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	سهامی خاص	۲۳۰۸۷	۳۱,۳۲۰,۲۰۰	۹۹.۶٪
آتیه سازان صنعت سپاهان	سهامی خاص	۴۲۳۴۹	۲۲,۴۵۰	۰.۱٪
رها گستر آذین یوبا	سهامی خاص	۲۹۴۳۱	۲۲,۴۵۰	۰.۱٪
اعتماد تجارت زرین پاک	سهامی خاص	۵۷۳۴۵	۲۲,۴۵۰	۰.۱٪
متین تجارت طلوس	سهامی خاص	۳۴۳۲۳	۲۲,۴۵۰	۰.۱٪
جمع			۳۱,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره، انتخاب گردیده اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	رئیس هیئت مدیره	محمدرضا پهلوانزاده	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	غیر موظف
شرکت آتیه سازان صنعت سپاهان	نایب رئیس هیئت مدیره	محسن صالحیون	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	غیر موظف
شرکت بازرگانی رها گستر آذین یوبا	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	محمدرضا احمدی بنی	۱۴۰۰/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	موظف

۳-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۱، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا به عنوان حسابرس و بازرس قانونی اصلی و مؤسسه حسابرسی امجد تراز به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه ارقام نگر آریا بوده است.

۳-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۶۲۹,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۳۱,۴۵۰,۰۰۰ سهم بیست هزار ریالی می باشد که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی ۵ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۲۳۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۱۷۴٪	آورده نقدی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیران صفحه ۱۳ از ۴۲
گزارش

۳-۸- 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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۷۷,۴۶۸	۱۵۴,۴۰۶	۳۰۹,۹۲۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۷۲,۲۱۹	۱۶۳,۵۴۲	۲۸۰,۱۳۷
سرمایه (میلیون ریال)	۶۳۹,۰۰۰	۶۳۹,۰۰۰	۶۳۹,۰۰۰

۳-۹- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۶۹,۸۱۱,۴۳۲	۳۷,۱۹۱,۲۰۷	۲۳,۱۷۱,۹۶۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۲,۱۷۴,۸۲۴)	(۲۸,۹۸۷,۹۶۳)	(۱۲,۰۶۱,۱۸۷)
سود ناخالص	۱۷,۶۳۶,۶۰۸	۸,۲۰۳,۲۴۴	۱۱,۱۱۰,۷۸۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷,۷۳۶,۵۲۳)	(۲,۸۳۰,۹۹۷)	(۹۳۳,۱۸۸)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۰۳,۸۰۳)	(۲۲,۱۵۲)	(۱۴۶,۱۲۳)
سود از زیان عملیاتی	۹,۷۹۷,۲۸۳	۵,۳۵۰,۰۹۵	۱۰,۰۳۱,۴۷۱
هزینه های مالی	(۱,۱۹۶,۵۰۲)	(۴۸۹,۳۵۰)	(۳۰۵,۷۶۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۷,۵۰۶	۵,۹۸۷	۲۳,۲۷۳
سود قبل از مالیات	۸,۷۵۸,۴۸۷	۴,۸۶۶,۷۳۲	۹,۷۴۸,۹۸۲
مالیات	(۳۱,۹۲۵)	(۱۰,۶۶۱)	(۱,۹۴۱)
سود (زیان) خالص	۸,۷۲۶,۳۶۲	۴,۸۵۶,۰۷۱	۹,۷۴۷,۰۴۱

صورت سود (زیان) انباشته

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود خالص	۸,۷۲۶,۳۶۲	۴,۸۵۶,۰۷۱	۹,۷۴۷,۰۴۱
سود انباشته ابتدای سال	۵,۹۲۹,۵۵۷	۹,۸۸۳,۷۹۸	۲۷۳,۴۳۵
تعدیلات ستواتی	.	.	۹۴,۵۶۲
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۵,۹۲۹,۵۵۷	۹,۸۸۳,۷۹۸	۳۶۶,۹۹۷
سود سهام مصوب	(۵,۱۴۳,۳۸۸)	(۸,۸۱۰,۳۱۲)	(۱۹۰,۷۰۴)
سود قابل تخصیص	۹,۵۱۲,۵۳۱	۵,۹۲۹,۵۵۷	۹,۹۲۳,۲۳۴
اندوخته قانونی	.	.	(۳۹,۵۳۶)
سود انباشته پایان سال	۹,۵۱۲,۵۳۱	۵,۹۲۹,۵۵۷	۹,۸۸۳,۷۹۸

صورت وضعیت مالی

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
دارایی ها			
دارایی غیر جاری:			
دارایی های ثابت مشهود	۲,۲۷۳,۰۵۶	۱,۲۹۶,۲۷۹	۵۵۱,۶۴۰
دارایی های نامشهود	۱۴,۵۵۷	۲۲,۷۶۷	۲۵,۱۲۴
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۲۸۷,۶۱۳	۱,۳۱۹,۰۴۶	۵۷۶,۷۶۴
دارایی جاری:			
پیش پرداخت ها	۲,۸۸۶,۱۹۸	۲,۶۵۰,۸۳۲	۴,۲۱۶,۶۷۶
موجودی مواد و کالا	۳,۵۱۴,۴۰۱	۵,۱۶۳,۳۷۲	۳,۳۰۸,۸۵۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۳,۵۹۷,۸۰۷	۴,۹۵۲,۵۴۳	۷,۵۴۵,۷۶۷
موجودی نقد	۱۲۷,۲۹۴	۵۸,۳۳۶	۵۹,۸۳۰
جمع دارایی های جاری	۲۰,۱۲۵,۷۰۰	۱۲,۸۲۵,۰۸۳	۱۵,۱۳۱,۱۲۹
جمع دارایی ها	۲۲,۴۱۳,۳۱۳	۱۴,۱۴۴,۱۲۹	۱۵,۷۰۷,۸۹۳
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه:			
سرمایه	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰
اندوخته قانونی	۶۲,۹۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰
سود انباشته	۹,۵۱۲,۵۳۱	۵,۹۲۹,۵۵۷	۹,۸۸۳,۷۹۸
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۲۰۴,۴۳۱	۶۶۲,۱۴۵۷	۱۰,۵۷۵,۶۹۸
بدهی های غیر جاری:			
پرداختی های بلندمدت	۶۵,۳۱۸	۶۳۲,۸۵۱	۲۹۲,۳۹۲
تسهیلات دلی بلندمدت	.	.	۵۶,۶۱۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱,۸۰۸	۴۳۷,۰۲	۱۱۳۵۹
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰۷,۱۲۶	۶۷۶,۵۵۳	۳۶۰,۳۶۲
بدهی های جاری:			
پرداختی تجاری و سایر پرداختی ها	۱۰,۶۵۱,۱۴۰	۴,۱۴۷,۴۳۲	۳,۳۷۰,۱۹۹
مالیات پرداختی	۳۱,۵۰۱	۳,۷۸۲	۱,۹۴۱
تسهیلات پرداختی	۱,۴۱۵,۳۶۴	۲,۳۷۵,۳۶۳	۱,۲۷۹,۸۶۹
پیش دریافت ها	۳,۷۵۱	۳۱۹,۵۴۱	۱۱۹,۸۲۴
جمع بدهی های جاری	۱۲,۱۰۱,۷۵۶	۶,۸۴۶,۱۱۹	۴,۷۷۱,۸۳۳
جمع بدهی ها	۱۲,۲۰۸,۸۸۲	۷,۵۲۲,۷۷۲	۵,۱۳۲,۱۹۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۲,۴۱۳,۳۱۳	۱۴,۱۴۴,۱۲۹	۱۵,۷۰۷,۸۹۳

صورت جریان های نقدی

شرح (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
جریان نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۸,۵۱۲,۷۳۶	۹,۳۵۶,۰۹۹	۹۶۷,۷۰۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۳۰۶)	(۸,۸۲۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۸,۵۰۸,۵۲۰	۹,۳۴۷,۲۷۹	۹۶۷,۷۰۸
جریان نقدی ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳,۹۳۷,۳۹۲	۴۶۰	۱۸۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵,۰۸۷,۷۵۱)	(۱,۰۹۰,۴۷۳)	(۴۲۱,۱۴۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳۲۸)	(۴,۶۲۰)	(۱۸,۶۱۵)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۱,۰۰۵	۶,۸۹۷	۲۳,۵۰۳
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۱,۵۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۳۹,۶۸۲)	(۱,۰۸۷,۷۳۶)	(۴۱۴,۵۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۷,۳۶۸,۸۳۸	۸,۲۵۹,۵۴۳	۵۵۳,۱۳۶
جریان نقدی ناشی از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰,۰۵۴,۴۳۵	۵,۶۹۱,۵۱۳	۱,۳۴۶,۶۶۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۱,۳۴۶,۳۲۵)	(۴,۶۸۲,۶۸۱)	(۱,۲۸۶,۳۸۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۶۴,۷۱۱)	(۴۵۹,۲۹۹)	(۳۸۹,۵۸۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵,۱۴۳,۳۸۸)	(۸,۸۱۰,۳۱۲)	(۱۹۰,۷۰۴)
جریان ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۷,۳۹۹,۸۸۹)	(۸,۳۶۰,۷۷۹)	(۵۲۰,۰۱۴)
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	۶۸,۹۴۹	(۱,۳۳۶)	۳۳,۱۲۲
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۵۸,۳۳۶	۵۹,۸۳۰	۲۶,۵۲۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۹	(۲۵۸)	۱۸۸
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۲۷,۲۹۴	۵۸,۳۳۶	۵۹,۸۳۰



۴- وضعیت اعتباری بانی

۴-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۶,۵۰۹,۸۲۲
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۰
حساب‌ها و اسناد پرداختی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۴,۲۰۶,۶۳۶
پیش‌دریافت‌ها	۳,۷۵۱
سود سهام پرداختی	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱,۸۰۸
کوتاه‌مدت	۱,۴۱۵,۳۶۴
بلندمدت	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه‌ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
ذخیره مالیات	۳۱,۵۰۱
تسهیلات	
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	
مالیات	

■ نرخ تسهیلات عالی دریافتی ۱۸ درصد سالانه بوده است.

■ زمانبندی پرداخت تسهیلات به شرح جدول زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ (میلیون ریال)
سال ۱۴۰۲	۱,۴۱۵,۳۶۴

۴-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی و سایر بدهی‌های احتمالی تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و فاقد تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب می‌باشد. همچنین شرکت فاقد سایر بدهی‌های احتمالی می‌باشد.



۳-۴- مطالبات و ذخایر

جزئیات مطالبات شرکت براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح زیر می‌باشد. شایان ذکر است شرکت فاقد مطالبات سنواتی می‌باشد.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
دریافتی‌های تجاری	۹,۲۸۱,۶۵۴
دریافتی‌های غیرتجاری از شرکت‌های گروه	.
سایر حساب‌های دریافتی غیرتجاری	۴,۳۱۶,۱۵۳
جمع	۱۳,۵۹۷,۸۰۷



۵- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

پیش‌بینی صورت سود و زیان - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
درآمدنای عملیاتی	۹۳,۷۷۳,۳۳۶	۱۱۷,۱۳۷,۸۰۳	۱۳۶,۳۵۷,۳۸۷	۱۸۲,۶۱۰,۳۷۷	۲۲۸,۴۸۳,۸۴۱
بهای جاد شده درآمدهای عملیاتی	(۶۹,۹۸۹,۴۹۳)	(۸۷,۱۳۵,۷۳۱)	(۱۰۸,۶۱۰,۳۷۷)	(۱۲۵,۵۵۳,۷۷۵)	(۱۶۹,۴۴۸,۰۳۸)
سود ناخالص	۲۳,۷۸۴,۹۴۳	۳۰,۰۱۲,۰۷۲	۲۷,۷۴۷,۰۱۰	۵۷,۰۵۶,۶۰۲	۵۹,۰۳۵,۸۰۳
هزینه‌های فروش، عمومی و اداری	(۹,۷۱۳,۷۱۰)	(۱۱,۸۳۰,۸۶۵)	(۱۴,۳۷۱,۳۹۱)	(۱۷,۷۷۲,۶۱۳)	(۲۱,۹۰۶,۳۷۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های	(۱۱۳,۰۸۳)	(۱۲۳,۳۹۰)	(۱۳۶,۸۲۹)	(۱۵۰,۵۱۲)	(۱۶۵,۵۴۴)
سود عملیاتی	۱۳,۹۵۷,۱۵۰	۱۸,۰۵۱,۸۰۶	۱۳,۲۴۸,۷۸۹	۲۹,۳۸۳,۹۶۷	۳۶,۹۶۳,۸۶۳
هزینه‌های مالی	(۱,۵۰۹,۷۹۳)	(۳,۰۸۰,۰۰۰)	(۳,۰۸۰,۰۰۰)	(۳,۲۴۰,۰۰۰)	(۴,۳۷۶,۶۶۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۷۳,۲۵۷	۱۹۰,۵۸۲	۲۰۹,۶۴۰	۲۳۰,۶۰۵	۲۵۳,۶۶۵
سود قبل از مالیات	۱۲,۶۲۰,۶۱۵	۱۵,۱۶۷,۳۸۸	۱۰,۳۷۸,۴۲۹	۲۶,۴۲۴,۵۷۲	۳۲,۸۴۰,۸۶۱
مالیات بر درآمد	(۳۵,۳۸۸)	(۳۰,۵۱۱)	(۳۰,۷۷۲)	(۵۳,۰۵۵)	(۶۶,۲۶۴)
سود خالص	۱۲,۵۸۵,۲۲۸	۱۵,۱۳۶,۸۷۸	۱۰,۳۴۷,۶۵۷	۲۶,۳۷۱,۵۱۷	۳۲,۷۷۴,۵۹۷

پیش‌بینی صورت سود انباشته - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
سود خالص	۱۳,۵۸۵,۲۲۸	۱۵,۱۳۶,۸۷۸	۱۰,۳۴۷,۶۵۷	۲۶,۳۷۱,۵۱۷	۳۲,۷۷۴,۵۹۷
سود انباشته ابتدای دوره	۹,۵۱۲,۵۳۱	۱۳,۵۴۶,۳۸۱	۱۶,۴۹۱,۵۲۶	۲۱,۸۷۶,۸۱۱	۲۸,۵۰۹,۱۹۷
سود قابل تخصیص	۲۲,۱۰۷,۷۵۹	۲۸,۶۸۳,۲۵۹	۲۶,۷۳۹,۱۸۴	۴۸,۲۵۸,۳۲۸	۶۱,۲۸۳,۷۹۵
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام منسوب به صاحبان	(۸,۵۶۱,۳۷۸)	(۱۲,۱۹۱,۸۳۳)	(۱۴,۸۳۲,۳۷۳)	(۱۹,۶۸۹,۱۲۹)	(۲۵,۶۵۸,۲۷۸)
سود انباشته پایان دوره	۱۳,۵۴۶,۳۸۱	۱۶,۴۹۱,۵۲۶	۱۱,۹۰۶,۸۱۱	۲۸,۵۰۹,۱۹۷	۳۵,۷۲۵,۵۱۷

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش‌بینی صورت سود و زیان - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۹۳,۷۷۳,۳۳۶	۱۱۷,۱۳۷,۸۰۳	۱۳۶,۳۵۷,۳۸۷	۱۸۳,۸۶۱,۸۶۶	۲۳۸,۴۸۳,۸۴۱
بهای تمامه شده درآمدهای عملیاتی	(۶۹,۸۸۹,۴۹۳)	(۸۷,۱۳۵,۷۳۱)	(۱۰۸,۶۱۰,۳۷۷)	(۱۳۵,۵۵۳,۷۷۵)	(۱۶۹,۴۴۸,۰۲۸)
سود ناخالص	۲۳,۷۸۳,۹۴۳	۳۰,۰۱۲,۰۷۲	۳۷,۷۴۷,۰۱۰	۴۸,۳۰۷,۰۹۲	۵۹,۰۳۵,۸۰۳
هزینه‌های فروش، عمومی و اداری	(۹,۷۱۳,۷۱۰)	(۱۱,۸۳۰,۸۶۵)	(۱۴,۴۷۱,۳۹۱)	(۱۷,۷۷۳,۶۱۲)	(۲۱,۹۰۶,۳۷۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های	(۱۱۳,۰۸۲)	(۱۲۶,۳۹۰)	(۱۳۶,۸۳۹)	(۱۵۰,۵۱۳)	(۱۶۵,۵۴۴)
سود عملیاتی	۱۳,۹۵۷,۱۵۰	۱۸,۰۵۰,۸۰۶	۲۳,۱۳۸,۷۸۹	۲۹,۳۸۳,۹۶۷	۳۶,۹۶۳,۸۱۳
هزینه‌های مالی	(۳,۰۶۶,۳۵۸)	(۳,۶۹۶,۰۰۰)	(۳,۷۲۸,۰۰۰)	(۳,۹۰۴,۰۰۰)	(۴,۳۶۸,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۷۳,۱۵۷	۱۹۰,۵۸۳	۲۰۹,۶۴۰	۲۳۰,۶۰۵	۲۵۳,۶۶۵
سود قبل از مالیات	۱۳,۰۶۳,۹۴۹	۱۴,۵۵۵,۳۸۸	۱۹,۶۲۰,۴۲۹	۲۵,۷۸۰,۵۷۲	۳۲,۸۴۹,۴۷۸
مالیات بر درآمد	(۳۴,۳۶۸)	(۳۹,۳۷۳)	(۳۹,۳۶۸)	(۵۱,۷۱۹)	(۶۶,۰۸۰)
سود خالص	۱۲,۰۲۹,۵۸۱	۱۴,۵۱۶,۰۱۵	۱۹,۲۸۱,۰۶۱	۲۵,۶۲۸,۸۵۳	۳۲,۷۸۳,۳۹۸

پیش‌بینی صورت سود انباشته - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
سود خالص	۱۲,۰۲۹,۵۸۱	۱۴,۵۱۶,۰۱۵	۱۹,۲۸۱,۰۶۱	۲۵,۶۲۸,۸۵۳	۳۲,۷۸۳,۳۹۸
سود انباشته ابتدای دوره	۹,۵۱۳,۵۳۱	۱۲,۹۹۰,۹۳۳	۱۵,۸۲۱,۲۱۰	۲۱,۱۶۳,۰۸۳	۲۷,۷۷۵,۱۶۰
سود قابل تخصیص	۲۱,۵۴۳,۱۱۲	۲۷,۵۰۷,۰۵۱	۳۵,۱۰۲,۲۷۱	۴۶,۷۹۱,۹۳۶	۶۰,۵۵۸,۵۵۸
انگیزه قانونی	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب مجمع	(۸,۵۶۱,۳۷۸)	(۱۱,۶۹۱,۸۴۱)	(۱۴,۳۳۹,۰۸۹)	(۱۹,۰۴۶,۷۷۴)	(۲۴,۹۱۷,۶۴۴)
سود انباشته پایان دوره	۱۲,۹۹۰,۹۳۳	۱۵,۸۲۱,۲۱۰	۱۹,۲۸۱,۰۶۱	۲۵,۶۲۸,۸۵۳	۳۲,۷۸۳,۳۹۸

« با فرض انتشار اوراق مباحه یا استفاده از تسهیلات و با فرض ثابت بودن سایر عوامل، تنها هزینه‌های مالی در صورت انجام و عدم انجام انتشار متفاوت خواهد بود.

بیانیه تین اوراقی مربوطه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید قطره انتخاب (سهامی خاص)

پیش بینی صورت وضعیت مالی - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
دارایی های ثابت مشهود	۱,۹۵۳,۳۰۴	۱,۶۳۳,۵۵۲	۱,۳۱۲,۸۰۰	۹۹۳,۰۴۸	۶۷۳,۲۹۶
دارایی های نامشهود	۱۰,۸۳۰	۸,۳۳۵	۶,۶۸۸	۵,۵۸۴	۴,۸۲۸
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۹۶۴,۱۳۴	۱,۶۴۱,۸۹۷	۱,۳۲۰,۴۸۸	۹۹۹,۶۳۲	۶۷۹,۱۲۴
پیش پرداخت ها	۵,۰۱۰,۰۸۵	۶,۶۶۳,۶۰۶	۷,۸۲۸,۲۵۷	۹,۷۸۵,۳۲۱	۱۲,۳۳۱,۶۵۲
موجودی مواد و کالا	۳,۳۹۳,۰۰۱	۵,۴۹۱,۳۵۲	۶,۸۶۴,۰۶۴	۸,۵۸۰,۰۰۸	۱۰,۷۳۵,۱۰۱
دریافت های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۲,۳۴۳,۶۰۹	۲۹,۲۸۶,۹۵۱	۳۶,۵۸۹,۳۷۲	۴۵,۷۱۵,۴۶۷	۵۷,۱۲۰,۹۶۰
موجودی نقد	۳۹۳,۱۱۵	۱,۲۷۴,۳۵۵	۷۳۲,۳۳۰	۷۶۸,۳۹۴	۹۲۷,۹۷۱
جمع دارایی های جاری	۳۳,۲۳۹,۸۰۹	۴۲,۴۱۵,۱۶۳	۵۲,۰۱۳,۹۳۳	۶۴,۸۴۹,۲۲۲	۸۱,۰۲۵,۶۸۴
جمع دارایی ها	۳۵,۲۰۳,۹۴۳	۴۴,۰۵۷,۰۶۰	۵۳,۳۳۴,۴۱۱	۷۵,۸۴۸,۸۹۴	۸۱,۷۰۴,۸۲۸
سرمایه	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰
انگوشته ها	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰
سود انباشته	۱۲,۵۴۶,۳۸۱	۱۶,۴۹۱,۵۲۶	۲۱,۸۷۶,۸۱۱	۲۸,۵۰۹,۱۹۷	۳۵,۷۳۵,۵۱۷
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۲۳۸,۳۸۱	۱۷,۱۸۳,۴۲۶	۲۲,۵۰۸,۷۱۱	۲۹,۲۰۱,۰۹۷	۳۶,۴۲۷,۴۱۷
پرداختی های بلندمدت	۷۱,۸۵۰	۷۹,۰۲۵	۸۶,۹۳۸	۹۵,۶۳۲	۱۰۵,۱۹۵
تسهیلات مالی بلند مدت	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹,۹۳۱	۷۳,۲۱۳	۹۳,۶۳۲	۱۱۷,۰۵۳	۱۴۶,۳۱۶
جمع بدهی های غیر جاری	۱۱,۱۳۱,۷۸۱	۱۱,۱۵۲,۹۴۹	۱۱,۱۸۰,۵۸۱	۱۱,۲۱۴,۶۸۵	۱۲۰,۵۱۴
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹,۷۹۸,۵۲۹	۱۵,۶۸۴,۴۳۳	۱۹,۵۲۹,۸۶۸	۲۴,۳۹۹,۸۵۹	۳۰,۵۰۰,۶۴۷
مالیات پرداختی	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱
تسهیلات مالی کوتاه مدت	-	-	-	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
پیش دریافت ها	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱
جمع بدهی های جاری	۹,۸۳۳,۷۸۱	۱۵,۷۱۹,۶۸۵	۱۹,۵۸۵,۱۳۰	۲۵,۴۳۵,۱۱۱	۴۵,۰۳۵,۸۹۹
جمع بدهی ها	۲۰,۹۶۵,۵۶۲	۲۶,۸۷۳,۶۳۴	۳۰,۷۶۵,۷۰۱	۳۶,۶۴۹,۷۹۶	۴۵,۲۸۷,۴۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۵,۲۰۳,۹۴۳	۴۴,۰۵۷,۰۶۰	۵۳,۳۳۴,۴۱۱	۷۵,۸۴۸,۸۹۴	۸۱,۷۰۴,۸۲۸

بیانیه ثبت اربابی مراحله شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید معطر انتخاب (سهامی خاص)

پیش‌بینی صورت وضعیت مالی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۹۵۳,۳۰۴	۱,۶۳۳,۵۵۲	۱,۳۱۳,۸۰۰	۹۹۳,۰۳۸	۶۷۲,۲۹۶
دارایی‌های نامشهود	۱۰,۸۳۰	۸,۳۴۵	۶,۶۸۸	۵,۵۸۳	۳,۸۲۸
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱,۹۶۴,۱۳۴	۱,۶۴۱,۸۹۷	۱,۳۲۰,۴۸۸	۹۹۸,۶۲۱	۶۷۶,۱۲۴
پیش‌پرداخت‌ها	۵,۰۱۰,۰۸۵	۶,۲۶۲,۶۰۶	۷,۸۲۸,۲۵۷	۹,۷۸۵,۳۲۱	۱۲,۳۳۱,۶۵۳
موجودی مواد و کالا	۳,۳۹۳,۰۰۱	۵,۴۹۱,۳۵۲	۶,۸۶۳,۰۶۳	۸,۵۸۰,۰۸۱	۱۰,۷۳۵,۱۰۱
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۳,۴۴۳,۶۰۹	۲۹,۲۸۶,۹۵۱	۳۶,۵۸۹,۳۷۲	۴۵,۷۱۵,۳۶۷	۵۷,۱۲۰,۹۶۰
موجودی نقد	۳۳۷,۵۶۸	۱,۳۰۳,۰۳۰	۷۱۸,۵۰۲	۷۳۳,۳۵۷	۸۸۳,۳۱۸
جمع دارایی‌های جاری	۳۳,۱۸۴,۳۶۲	۴۲,۳۴۴,۸۴۸	۵۲,۰۰۰,۱۹۵	۶۵,۸۱۵,۳۳۵	۸۰,۹۶۱,۱۳۱
جمع دارایی‌ها	۳۵,۱۴۸,۳۹۶	۴۳,۹۸۶,۷۴۴	۵۳,۳۲۰,۶۸۳	۷۵,۸۱۴,۸۵۷	۸۱,۶۴۰,۲۷۴
سرمایه	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰
انداخته قانونی	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰	۶۲,۹۰۰
سود انداخته	۱۲,۹۹۰,۹۳۲	۱۵,۸۲۱,۳۱۰	۲۱,۱۶۳,۰۸۳	۲۷,۷۷۵,۱۶۰	۳۵,۵۶۰,۹۶۴
جمع حقوق مالکانه	۱۳,۶۸۲,۸۳۴	۱۶,۵۱۳,۱۱۰	۲۱,۸۵۴,۹۸۳	۲۸,۴۶۷,۰۶۰	۳۶,۲۵۲,۸۴۸
پرداختی‌های بلندمدت	۷۱,۸۵۰	۷۶,۰۳۵	۸۶,۹۲۸	۹۵,۶۳۳	۱۰۵,۱۹۵
تسهیلات مالی بلند مدت	-	-	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹,۹۳۱	۷۳,۹۱۳	۹۳,۶۳۲	۱۱۷,۰۵۳	۱۳۶,۳۱۶
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۳۱,۷۸۱	۱۵۲,۹۴۹	۱۸۰,۵۸۱	۲۱۲,۷۸۵	۲۵۱,۵۱۲
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۹,۷۹۸,۵۲۹	۱۵,۶۸۳,۲۳۳	۱۹,۵۳۹,۸۶۸	۲۳,۳۹۹,۸۵۹	۲۸,۵۰۰,۶۲۷
مالیات پرداختی	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱	۳۱,۵۰۱
تسهیلات مالی کوتاه‌مدت	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰
پیش‌دریافت‌ها	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱	۳,۷۵۱
جمع بدهی‌های جاری	۲۱,۳۳۳,۷۸۱	۲۷,۳۱۹,۶۸۵	۳۱,۲۸۵,۱۲۰	۳۷,۱۳۵,۱۱۱	۴۵,۱۳۵,۸۹۹
جمع بدهی‌ها	۲۱,۴۶۵,۵۶۲	۲۷,۴۷۳,۱۳۴	۳۱,۴۶۵,۷۰۱	۳۷,۲۴۷,۷۹۷	۴۵,۳۸۷,۴۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۵,۱۴۸,۳۹۶	۴۳,۹۸۶,۷۴۴	۵۳,۳۲۰,۶۸۳	۷۵,۸۱۴,۸۵۷	۸۱,۶۴۰,۲۷۴



برنامه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش‌بینی بودجه نقدی - انجام تأمین مالی

تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	شرح (میلیون ریال)
۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	ورود وجه نقد ناشی از فروش کالا
۲۱۷,۰۷۸,۳۳۷	۱۷۳,۱۳۵,۷۷۳	۱۳۹,۰۵۵,۰۶۶	۱۱۱,۳۰۳,۳۶۱	۸۳,۹۲۸,۶۳۳	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۴۵,۵۶۴)	(۱۵۰,۵۱۳)	(۱۳۶,۸۳۹)	(۱۳۴,۳۹۰)	(۱۱۳,۰۸۲)	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۵۳,۶۶۵	۲۳۰,۶۰۵	۲۰۹,۶۴۰	۱۹۰,۵۸۳	۱۷۳,۲۵۷	ورود وجه نقد ناشی از افزایش سرمایه
-	-	-	-	-	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بازپرداخت) اوراق مرابحه
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۱,۳۱۵,۳۶۴)	جمع منابع
۴۱۹,۶۶۶,۴۴۹	۱۷۴,۸۱۵,۸۶۴	۱۳۹,۱۳۷,۸۷۷	۱۱۱,۳۷۰,۶۵۳	۹۳,۵۷۳,۴۴۴	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بدهی تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۶۷,۵۷۹,۲۸۶	۱۳۳,۰۲۴,۹۰۳	۱۰۷,۳۳۵,۴۶۷	۸۳,۳۵۶,۲۰۴	۷۳,۴۹۶,۴۵۷	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های فروش، عمومی و اداری
۲۱,۹۰۶,۳۷۷	۱۷,۷۷۳,۶۱۲	۱۳,۳۷۱,۳۹۱	۱۱,۸۳۰,۸۶۵	۹,۷۱۴,۷۱۰	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی
۳,۲۷۶,۶۶۷	۳,۲۳۰,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۹,۷۹۲	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه مالیات
۶۶,۲۶۳	۵۳,۰۵۵	۳۰,۷۷۳	۳۰,۵۱۱	۲۵,۳۸۸	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام مصوب مجمع
۲۵,۶۵۸,۳۷۸	۱۱,۶۸۹,۱۳۹	۱۳,۸۴۲,۳۷۳	۱۲,۱۹۱,۸۳۳	۸,۵۶۱,۳۷۸	خروج وجه نقد ناشی از تحصيل دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
-	-	-	-	-	جمع مصارف
۴۱۹,۴۸۶,۸۷۱	۱۷۴,۷۷۹,۷۰۰	۱۳۹,۷۷۰,۰۰۳	۱۱۰,۳۸۹,۴۱۲	۹۳,۳۰۷,۶۲۴	مازاد (کسری) منابع نسبت به مصارف
۱۷۹,۵۸۸	۲۶,۱۶۳	(۶۲۲,۱۲۶)	۹۸۱,۳۴۱	۲۶۵,۸۳۱	وجه نقد ابتدای دوره
۷۸۸,۳۹۴	۷۳۲,۳۳۰	۱,۲۷۳,۳۵۵	۳۹۳,۱۱۵	۱۲۷,۲۹۴	وجه نقد پایان دوره
۹۴۷,۹۷۱	۷۶۸,۳۹۴	۷۳۲,۳۳۰	۱,۳۷۴,۳۵۵	۳۹۳,۱۱۵	

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش‌بینی بودجه نقدی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
ورود وجه نقد ناشی از فروش کالا	۸۳,۹۲۸,۶۳۴	۱۱۱,۳۰۲,۳۶۱	۱۳۶,۰۵۵,۰۶۶	۱۷۳,۷۳۵,۷۷۳	۲۱۷,۰۷۸,۳۳۷
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱۱۳,۰۸۲)	(۱۲۳,۳۹۰)	(۱۳۶,۸۱۹)	(۱۵۰,۵۱۲)	(۱۶۵,۵۶۴)
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷۳,۲۵۷	۱۶۰,۵۸۲	۲۰۹,۶۴۰	۲۳۰,۶۰۵	۲۵۳,۶۶۵
ورود وجه نقد ناشی از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بزرگداشت) اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰
ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت، بزرگداشت تسهیلات مالی	۱۰,۰۸۴,۶۳۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۹۴,۰۷۳,۴۴۴	۱۱۱,۴۷۰,۶۵۳	۱۳۹,۳۳۷,۸۷۷	۱۷۴,۸۱۵,۸۶۴	۲۱۹,۰۶۶,۴۴۹
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بدهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۷۳,۳۹۶,۲۵۷	۸۳,۲۵۶,۲۰۳	۱۰۷,۳۳۵,۳۶۷	۱۳۳,۰۲۳,۸۰۳	۱۶۷,۵۷۹,۲۸۶
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های فروش، عمومی و اداری	۹,۷۱۲,۷۱۰	۱۱,۸۳۰,۸۶۵	۱۴,۳۷۱,۳۹۱	۱۷,۷۷۲,۶۱۲	۲۱,۹۰۶,۳۷۷
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی	۳,۰۶۶,۳۵۸	۳,۶۹۶,۰۰۰	۳,۷۲۸,۰۰۰	۳,۹۰۴,۰۰۰	۴,۳۶۸,۰۰۰
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه مالیات	۲۳,۲۶۸	۲۹,۲۷۲	۳۹,۴۶۸	۵۱,۷۱۶	۶۶,۰۸۰
خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام منسوب مجمع	۸,۵۶۱,۳۷۸	۱۱,۶۹۱,۸۴۱	۱۴,۳۳۹,۰۸۹	۱۹,۰۴۶,۷۷۴	۲۴,۹۹۷,۶۲۲
خروج وجه نقد ناشی از تحویل دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مصارف	۹۳,۸۶۳,۱۷۱	۱۱۰,۵۰۴,۱۸۱	۱۳۹,۸۱۳,۴۱۵	۱۷۴,۸۰۰,۰۰۹	۲۱۸,۹۱۷,۳۸۷
مازاد (کسری) منابع نسبت به مضارف	۲۱۰,۳۷۴	۹۶۶,۴۷۲	(۵۸۵,۵۳۸)	۱۵,۸۵۵	۱۳۹,۰۶۱
وجه نقد ابتدای دوره	۱۲۷,۳۹۲	۳۳۷,۵۶۸	۱,۳۰۴,۰۳۰	۷۱۸,۵۰۲	۷۳۴,۳۵۷
وجه نقد پایان دوره	۳۳۷,۵۶۸	۱,۳۰۴,۰۴۰	۷۱۸,۵۰۲	۷۳۴,۳۵۷	۸۸۳,۴۱۸

۱-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

اطلاعات مالی آتی پیش‌بینی شده براساس فروختنی به شرح زیر می‌باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

۱- پیش‌بینی فروش محصولات شرکت در سال‌های آتی به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی تعداد فروش محصولات شرکت

شرح دستگاه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
داخلی					
محصولات شوینده	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰
جمع داخلی	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰
صادر تی					
ماشین لباسشویی و قطعات	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
جمع صادراتی	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
برگشت ز فروش	۰	۰	۰	۰	۰
خالص فروش مواد و قطعات	۰	۰	۰	۰	۰
کالای بازرگانی	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰

- نرخ فروش محصولات شرکت برای سال‌های آتی با ۲۵ درصد افزایش سالانه (پیش‌بینی نرخ تورم کشور بر اساس گزارش IMF) نسبت به نرخ فروش سال قبل برآورد شده است.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش‌بینی خالص میثاق فروش محصولات شرکت

شرح (دستگاه)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
داخلی					
محصولات شربته	۹۳,۰۵۲,۳۸۹	۱۱۶,۳۱۵,۳۶۲	۱۳۵,۳۹۴,۲۰۲	۱۸۱,۷۴۲,۷۵۳	۲۳۷,۱۷۸,۴۴۱
جمع داخلی	۹۳,۰۵۲,۳۸۹	۱۱۶,۳۱۵,۳۶۲	۱۳۵,۳۹۴,۲۰۲	۱۸۱,۷۴۲,۷۵۳	۲۳۷,۱۷۸,۴۴۱
صادراتی					
ماشین لباسشویی و قطعات	۲۵۳,۸۶۶	۳۱۷,۳۳۳	۳۹۶,۶۶۶	۴۹۵,۸۳۳	۶۱۹,۷۹۱
جمع صادراتی	۲۵۳,۸۶۶	۳۱۷,۳۳۳	۳۹۶,۶۶۶	۴۹۵,۸۳۳	۶۱۹,۷۹۱
برگشت از فروش	-	-	-	-	-
خالص فروش مواد و قطعات، کالای بازرگانی	۲۶۸,۲۸۰	۵۱۵,۱۰۸	۵۶۶,۶۹۹	۶۲۳,۲۸۱	۶۸۵,۶۰۹
جمع کل	۹۳,۷۷۴,۴۳۶	۱۱۷,۱۴۷,۸۰۳	۱۴۶,۳۵۷,۴۸۷	۱۸۳,۸۶۱,۸۶۶	۲۴۸,۴۸۳,۸۴۱

۲- پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات شرکت در سال‌های آتی به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
هزینه مواد مستقیم	۶۲,۶۲۶,۰۵۶	۷۸,۲۸۳,۵۷۱	۹۷,۸۵۳,۲۱۳	۱۳۲,۳۱۶,۵۱۷	۱۵۲,۸۹۵,۶۲۶
هزینه دستمزد مستقیم	۹۵۲,۶۸۶	۱,۱۹۳,۳۵۸	۱,۴۹۱,۶۹۷	۱,۸۶۴,۶۴۱	۲,۳۳۰,۷۷۷
هزینه سربار ساخت	۵,۷۷۵,۲۲۵	۷,۱۸۲,۹۳۵	۸,۷۴۰,۹۰۱	۱۰,۷۹۶,۶۱۴	۱۳,۵۸۶,۸۹۰
جمع هزینه‌های تولید	۶۹,۵۵۴,۹۶۸	۸۶,۶۵۸,۸۶۳	۱۰۸,۰۸۵,۸۱۱	۱۳۴,۹۷۷,۷۵۲	۱۶۸,۸۱۳,۳۱۲
کنکاش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت	-	-	-	-	-
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶۹,۵۵۴,۹۶۸	۸۶,۶۵۸,۸۶۳	۱۰۸,۰۸۵,۸۱۱	۱۳۴,۹۷۷,۷۵۲	۱۶۸,۸۱۳,۳۱۲
کنکاش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده	-	-	-	-	-
کنکاش (افزایش) موجودی کالای امانی	-	-	-	-	-
ضایعات غیرعادی	-	-	-	-	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته تولید	۶۹,۵۵۴,۹۶۸	۸۶,۶۵۸,۸۶۳	۱۰۸,۰۸۵,۸۱۱	۱۳۴,۹۷۷,۷۵۲	۱۶۸,۸۱۳,۳۱۲
بهای تمام شده مواد و قطعات و کالای بازرگانی	۴۳۳,۵۲۶	۲۷۶,۸۷۸	۵۲۳,۵۶۶	۵۷۷,۰۳۳	۶۲۳,۷۲۵
جمع	۶۹,۹۸۹,۴۹۳	۸۷,۹۳۵,۷۴۱	۱۰۸,۶۱۰,۳۷۷	۱۳۵,۵۵۴,۷۷۵	۱۶۹,۴۳۷,۰۳۷

- هزینه دستمزد مستقیم بر اساس برآورد تعداد نیروی کار مورد نیاز جهت دستیابی به فروش پیش‌بینی شده و همچنین افزایش سرانه هزینه‌های پرسنلی (معادل ۲۵ درصد افزایش) برآورد شده است.
- هزینه مواد مستقیم با در نظر گرفتن رشد ۲۵ درصدی نرخ خرید (متناسب با نرخ فروش محصولات) و همچنین افزایش مقدار مواد اولیه مورد نیاز (در صورت افزایش تولید) برآورد گردیده است که جزئیات آن به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی هزینه مواد مستقیم

نرخ (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
هزینه مواد مستقیم	۶۲,۶۲۶,۰۵۶	۷۸,۲۸۲,۵۷۱	۹۷,۸۵۳,۳۱۳	۱۲۳,۳۱۶,۵۱۷

- جزئیات برآورد هزینه‌های سربار و هزینه‌های عمومی و اداری به شرح زیر است:
- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا، بیمه سهم کارفرما، عیدی و پاداش، بن کارگری، هزینه غذای پرسنل، مزایای پایان خدمت کار برای سرفصل هزینه‌های سربار و هزینه‌های عمومی و اداری و فروش بر اساس برآورد تعداد نیروی کار مورد نیاز جهت دستیابی به فروش پیش‌بینی شده و همچنین افزایش سرانه هزینه‌های پرسنلی (معادل ۲۵ درصد افزایش) برآورد شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس رویه‌های شرکت و جدول ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه شده و بر اساس رویه شرکت، بین هزینه‌های تولید و هزینه‌های عمومی و اداری تسهیم شده است.
- هزینه حمل و نقل مندرج در سرفصل سربار بر اساس متوسط دو سال گذشته معادل ۸۳ درصد محاسبه و برای سالیان بعد با همین نرخ رشد لحاظ شده است.
- هزینه حمل و نقل مندرج در سرفصل هزینه‌های فروش و اداری و عمومی بر اساس نسبت هزینه حمل و نقل به فروش سال مالی ۱۴۰۱ معادل ۱/۲۳۸٪ محاسبه و برای سنوات بعد بر اساس ضرب مبلغ فروش با نرخ مذکور محاسبه شده است.
- هزینه اجاره سالیانه یا ۳۰ درصد رشد، هزینه سوخت و انرژی یا ۲۵ درصد رشد و هزینه خدمات قراردادی و بیمه‌کاری سالانه ۲۰ درصد رشد نسبت به سال قبل، برای سرفصل هزینه‌های سربار، برآورد شده است.
- سایر هزینه‌ها برای بخش سربار و هزینه تبلیغات برای بخش هزینه‌های اداری و عمومی و فروش ثابت فرض شده است.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

- سایر هزینه های پرسنلی و هزینه تعمیرات و نگهداری و سایر هزینه های بخش هزینه های اداری و عمومی و فروش به ترتیب با ۱۰، ۲۵، ۱۰ درصد رشد نسبت به سال قبل برآورد شده است.
- هزینه خدمت پس از فروش و گارانتی معادل ۳ درصد مبلغ فروش محصولات شرکت (میانگین سنوات گذشته) در نظر گرفته شده است.

پیش بینی هزینه های سرمایه ساخت

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
حقوق و دستمزد و مزایا	۳۱۱,۱۷۷	۵۱۳,۹۷۱	۶۲۲,۴۶۴	۸۰۳,۰۸۰	۱,۰۰۳,۸۵۰
استهلاک دارایی ها	۳۰۶,۷۳۰	۳۰۶,۷۳۰	۳۰۶,۷۳۰	۳۰۶,۷۳۰	۳۰۶,۷۳۰
بیمه سهم کارفرما و سهم بیکاری	۱۴۷,۵۶۷	۱۸۲,۴۵۹	۲۳۰,۵۷۳	۲۸۱,۲۱۸	۳۶۰,۲۷۲
سایر هزینه های پرسنلی	۴۹۶,۳۲۶	۵۲۵,۹۵۸	۶۰۰,۵۵۴	۶۶۰,۶۰۹	۷۳۶,۶۷۰
تعمیر و نگهداشت دارایی ها	-	-	-	-	-
عیدی و پاداش کارکنان	۳۵,۰۱۶	۵۶,۳۷۰	۷۰,۲۳۷	۸۷,۹۲۱	۱۰۹,۹۰۲
بن کارگری	۲۳,۱۷۳	۳۲,۷۱۶	۵۲,۳۹۵	۶۶,۷۴۴	۸۳,۴۳۰
غذای کارکنان	۵۵,۳۱۷	۶۹,۱۴۶	۸۶,۴۳۳	۱۰۸,۰۴۱	۱۳۵,۰۵۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳,۳۷۷	۳۳,۰۹۶	۵۳,۸۷۰	۶۷,۳۳۷	۸۴,۱۷۳
حمل و نقل	۱۶۲,۳۸۳	۲۹۶,۶۰۸	۵۴۱,۷۸۷	۹۸۹,۶۳۳	۱,۸۰۷,۶۷۰
فرهنگی ورزشی	-	-	-	-	-
هزینه اجاره	۶۷۷,۷۱۳	۸۸۱,۰۲۷	۱,۱۴۵,۱۳۶	۱,۴۸۸,۱۳۶	۱,۹۳۵,۶۱۷
سوخت و انرژی	۹,۶۵۰	۱۲,۰۶۳	۱۵,۰۷۸	۱۸,۸۴۸	۲۳,۵۶۰
نوبت افزار و ملزومات	۱,۵۵۶	۱,۶۷۲	۱,۷۹۷	۱,۹۳۱	۲,۰۷۵
آبادخانه و پذیرایی	۲,۹۱۳	۳,۶۴۲	۴,۵۵۳	۵,۶۹۱	۷,۱۱۳
خدمات قراردادی و کارکن پیمانی	۳,۱۷۶,۷۳۲	۳,۸۱۲,۰۹۰	۴,۵۷۳,۵۰۸	۵,۴۸۹,۴۱۰	۶,۵۸۷,۲۹۲
سهم انتقالی به سایر مراکز	-	-	-	-	-
سایر	۴۱۳,۴۸۶	۴۱۳,۴۸۶	۴۱۳,۴۸۶	۴۱۳,۴۸۶	۴۱۳,۴۸۶
جمع	۵,۹۷۵,۲۳۵	۷,۱۸۲,۹۳۵	۸,۷۴۰,۹۰۱	۱۰,۷۹۶,۶۱۴	۱۳,۵۸۶,۸۹۰

پیامته ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

۳- جدول پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در جدول زیر ارائه شده است.

پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
کارتی	۳,۵۳۴,۲۸۲	۳,۱۶۵,۹۵۷	۳,۹۵۵,۳۵۸	۳,۹۴۱,۹۰۱	۶,۱۷۴,۸۴۹
اجاره	۱,۸۳۷,۶۳۲	۲,۳۸۸,۹۲۱	۳,۱۰۵,۵۹۸	۳,۰۲۷,۲۷۷	۵,۳۳۸,۳۶۰
حمل و نقل	۱,۳۴۸,۶۱۷	۱,۶۸۲,۷۶۱	۲,۱۰۲,۸۴۰	۲,۶۲۹,۸۲۸	۳,۲۸۵,۹۲۰
حقوق دستمزد و مزایا	۱,۲۷۹,۳۶۲	۱,۵۹۹,۲۰۳	۱,۹۹۹,۰۰۳	۲,۳۹۸,۷۵۴	۳,۱۲۲,۳۲۳
تبلیغات	۴۴۳,۴۲۴	۴۴۳,۲۲۳	۴۴۳,۲۲۳	۴۴۳,۲۲۳	۴۴۳,۲۲۳
سایر هزینه‌های پرسنلی	۴۷۳,۰۲۷	۳۰۰,۳۳۹	۴۳۰,۳۶۲	۳۶۳,۳۹۸	۳۹۹,۷۳۸
تثبیل اوراق گام	۰	۰	۰	۰	۰
آبدرخانه و پذیرایی	۹۳,۰۹۸	۱۱۰,۵۱۷	۱۳۳,۶۳۱	۱۵۹,۱۴۵	۱۹۰,۹۷۳
کامیود خدمات بانکی	۸۱,۷۲۰	۹۳,۲۷۸	۱۰۸,۰۷۵	۱۲۴,۳۸۶	۱۴۲,۹۲۹
بیمه سهم کارفرما - بیمه بیکاری	۸۳,۸۰۶	۱۰۳,۷۵۷	۱۳۰,۹۴۷	۱۶۳,۶۸۳	۲۰۴,۶۰۴
استهلاک	۲۱,۵۶۰	۲۱,۵۶۰	۲۱,۵۶۰	۲۱,۵۶۰	۲۱,۵۶۰
غذای کارکنان	۲۸,۴۷۶	۳۸,۰۹۵	۴۰,۱۱۹	۷۵,۱۳۹	۹۳,۱۳۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳,۳۳۱	۲۹,۱۶۴	۳۶,۳۵۵	۳۵,۵۶۹	۵۶,۹۶۱
عیدی و پاداش	۲۱,۰۱۳	۲۶,۲۶۷	۳۲,۸۳۴	۳۱,۰۳۲	۵۱,۳۰۲
باز کارگی	۱۷,۵۶۳	۲۱,۹۵۲	۲۷,۴۴۰	۳۴,۳۰۰	۴۳,۸۷۵
نوبت افزار و میزوبات	۱۱,۸۳۰	۱۳,۷۱۳	۱۳,۶۶۲	۱۴,۶۸۱	۱۵,۷۷۷
تعمیرات و نگهداری	۱۰,۶۷۵	۱۳,۲۳۴	۱۶,۶۸۰	۲۰,۸۵۰	۲۶,۰۶۲
سفر	۱,۶۹۶,۳۹۲	۱,۸۶۵,۹۲۳	۲,۰۵۲,۵۱۴	۲,۲۵۷,۷۶۵	۲,۲۸۲,۵۴۲
سهم دریافتی از مجاخر خدماتی	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۹,۷۱۴,۷۱۰	۱۱,۸۳۰,۸۶۵	۱۴,۴۷۱,۴۹۱	۱۷,۷۷۲,۶۱۴	۲۱,۹۰۶,۳۷۷

بنابراین ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی موداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

- ۴- درصد تقسیم سود معادل ۹۰ درصد سود خالص دوره قبل برآورد شده و فرض شده است شرکت سود تقسیمی را در مدت مقرر در قانون تجارت به سهامداران پرداخت نماید.
- ۵- فرض شده است شرکت کسری و بون نقد سورا نیاز را از طریق اخذ تسهیلات در گردش با نرخ موثر ۳۲ درصد تأمین نماید. جدول گردش تسهیلات شرکت به شرح زیر می باشد:

همچنین در حالت انجام تأمین مالی، مبلغ ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ ۳۳ درصد اسمی به علاوه سالانه حدوداً ۵ درصد هزینه های ارکان، به تاریخ انتشار ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ و به مدت ۴ سال پیش بینی شده است.

پیش بینی گردش تسهیلات مالی و هزینه های مالی - عدم انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره	۱,۳۱۵,۳۶۴	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۱,۳۱۵,۳۶۴	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۲۷۰,۰۰۰
مانده تسهیلات مالی در پایان دوره	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰
هزینه های مالی	۲,۰۶۱,۴۵۸	۲,۱۶۹,۱۰۰	۲,۲۷۸,۰۰۰	۲,۳۹۰,۴۰۰	۲,۳۶۸,۰۰۰

پیش بینی گردش تسهیلات مالی و هزینه های مالی - انجام تأمین مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰
مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره	۱,۳۱۵,۳۶۴	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات طی دوره	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۱,۳۱۵,۳۶۴	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
مانده تسهیلات مالی در پایان دوره	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
هزینه های مالی تسهیلات بانکی	۲۳۶,۴۵۸	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰
هزینه مالی انتشار اوراق مرابحه	۱,۲۸۳,۳۳۳	۲,۰۸۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۱,۷۹۶,۶۶۷
مجموع هزینه های مالی	۱,۵۰۹,۷۹۲	۲,۰۸۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰	۴,۱۷۶,۶۶۷

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

پیش‌بینی هزینه‌های ناشی از انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش به صورت اقساطی به شرح زیر است:

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۲	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۶۱۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۴	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۶۲۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱
۶	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۶۲۲,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۱
۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۶۴۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹
۸	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۶۴۲,۸۶۸,۸۵۲,۴۵۹
۹	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۶۱۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۱	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۲	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۳	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۶۲۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۸
۱۴	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۶۱۶,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
۱۶	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۱,۰۵۸,۶۰۳	۱۱,۶۴۴,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۶
جمع کل			۲۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۶- مشخصات ناشر

۶-۱- موضوع فعالیت

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

۶-۲- تاریخچه فعالیت

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

۶-۳- شرکاء

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

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

۶-۴- حسابرس / بازرسی ناشر

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرسی قانونی انتخاب گردیده‌است.

۷- عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه 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 بانئ و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر باشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

۷-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانئ

با توجه به اینکه وجوه حاصل از انتشار اوراق مرابحه صرف خرید مواد اولیه مورد نیاز خواهد گردید، توجه به ریسک‌های حاکم بر فعالیت شرکت ضروری است. مهمترین ریسک‌های پیش روی شرکت عبارتند از:

✓ ریسک کاهش قدرت خرید مصرف‌کننده

✓ متغیر بودن سیاست‌های ارزی دولت

✓ پایین بودن حاشیه سود صنعت ناشی از شدت بالای رقابت بر سر قیمت

✓ هزینه بالای محصولات تولیدی و قیمت تمام شده

✓ مشکلات تأمین مواد اولیه به دلیل تحریم‌ها

در این راستا ریسک‌های شرکت در دسته‌های ریسک بازار، ریسک نقدینگی و منابع مالی، ریسک اعتباری، ریسک‌های قانونی، ریسک ارز، ریسک تکنولوژیک، ریسک راهبردی، ریسک محیطی، ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها و ریسک‌های قانونی شناسایی و طبقه‌بندی شده‌اند.

• ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تأمین مواد اولیه خارجی و برخی از مواد بسته‌بندی و ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های این اقلام قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت نمودن و کاهش آسیب‌پذیری از ریسک تأمین مواد اولیه خارجی اقدام به پیش‌خرید کردن مواد اولیه از تأمین‌کنندگان خارجی و همچنین بابت ریسک قیمت، اقدام به برنامه‌ریزی در نگهداری موجودی بهینه این اقلام می‌نماید. همچنین حضور کالای قاچاق در بازار و وجود معضلات فرهنگی در خصوص کیفیت برتر کالای خارجی در وهله اول ارتباط با نهادهای ذی‌ربط جهت جلوگیری از ورود کالای قاچاق و سپس افزایش کیفیت محصولات و خدمات پس از فروش و شفاف‌سازی این افزایش کیفیت با استفاده از تبلیغات را می‌طلبد.

شرح ریسک	اقدام متقابل
حضور کالای قاچاق در بازار	• ارتباط گسترده با نهادهای ذی‌ربط جهت جلوگیری از ورود کالای قاچاق
عدم تأمین به موقع مواد وارداتی	• اجرای پروژه‌های بومی‌سازی
وجود معضلات فرهنگی مربوط به اعتقاد مصرف‌کنندگان به برتر بودن کیفیت کالای خارجی	• افزایش کیفیت محصولات و خدمات پس از فروش و شفاف‌سازی این افزایش کیفیت با استفاده از تبلیغات

• ریسک نقدینگی و منابع مالی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب 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 وصول به موقع مطالبات، نگهداری اندوخته مالی کافی و نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی مدیریت می کند.

شرح ریسک	اقدام متقابل
محدودیت جریان نقدینگی جهت امور عملیاتی شرکت	- کاهش دوره وصول مطالبات - دسترسی به لاین های اعتباری پایدار جهت تأمین سرمایه در گردش
کمبود منابع ارزی و ریالی جهت اجرای پروژه های توسعه	- توسعه تعاملات با بانک ها - استفاده از ظرفیت بازار سرمایه

• ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف های قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند و در نهایت منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر انجام معاملات تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. فروش محصولات شرکت عمدتاً به شرکت های عضو گروه (شرکت های فروش لوازم خانگی) بوده و بعضاً با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری و ارزیابی می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات ب طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد.

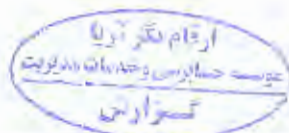
• ریسک های قانونی

ریسک قانونی از تغییرات در قوانین و مقررات ناشی می شود. این امر در سال های اخیر و به طور خاص پس از نتایج ارزی خود را در قالب تغییرات مداوم قوانین مربوط به واردات نشان داده است.

شرح ریسک	اقدام متقابل
تغییر قوانین حوزه ارز و شدید تنگنای ارزی	توسعه صادرات
عدم تدوین قوانین مناسب جهت جلوگیری از قاچاق	ارتباط گسترده با نهادهای ذی ربط جهت اصلاح قوانین مربوط به جلوگیری از ورود کالای قاچاق

• ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز و شرایط تأمین و ارسال حواله های ارزی قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از بابت تأمین مواد اولیه وارداتی و مواد اولیه داخلی (با منبع خارجی) می باشد. شرکت ریسک فوق را از طریق تأمین موجودی ارز لازم از سامانه نیما یا بعضاً بازار آزاد مدیریت می کند.



• ریسک تکنولوژی

هر کسب و کاری با توجه به اینکه در چه مرحله‌ای از توسعه قرار دارد، با ریسک تکنولوژی مواجه می‌شود، در نتیجه با توجه به سرعت چشمگیر توسعه تولید در شرکت اهمیت ارزیابی روند رشد فناوری در آینده بیش از پیش می‌باشد. راه حل مناسب در این راستا، برنامه‌ریزی کردن با نگاهی رو به فرداست.

• ریسک تامین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) جهت مدیریت ریسک تامین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها اقدام به تاسیس واحد مهندسی تامین و توسعه (مهندسی خرید) نموده است که این دپارتمان با ایجاد واحدهای تخصصی و کارشناسی بر مبنای آخرین روش‌های آنالیز هزینه و کنترل زنجیره ارزش، سعی در تحلیل و بررسی کلیه عوامل هزینه بالاخص در حوزه مواد اولیه در شرکت نموده و با ارائه راهکارهای مبتنی بر دانش روز اقدام به معرفی بهترین روش تامین از منابع صاحب صلاحیت می‌نماید.

۷-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق مرابحه

• ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

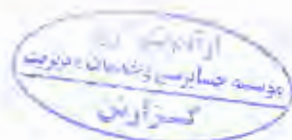
• ریسک اعتباری

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

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر؛
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير در آمدن مبيع.

• ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پویا اطلس به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



۸- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۸-۱- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک ملی (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مطالبه زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است: موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کی دارایی به مبلغ ۲۱,۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبيع

(۳) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مطالبه اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مطالبه اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن 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.

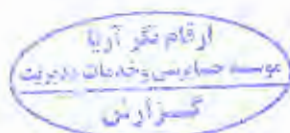
(۴) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مطالبه اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵ درصد سالانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۸-۱-۱- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۸۹,۵۶۵,۶۰۰	۷۳۳,۳۵۸,۰۰۰	۹۲۳,۹۲۳,۶۰۰	۳۸۷٪	تجدید ارزیابی زمین و سرقفلی
۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۹۲۳,۹۲۳,۶۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۳.۷٪	تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی



۸-۱-۲- وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سال ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و حسابرسی نشده شش ماهه ۱۴۰۱ ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

صورت وضعیت مالی

شرح (میلیون ریال)	۶ ماهه منتهی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به	سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی‌ها				
موجودی نقد	۵۴۹,۶۳۴,۸۲۲	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۲۷۷,۵۴۳,۵۷۸
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری غیربانکی	۱,۱۱۹,۳۸۹,۹۶۴	۱,۰۰۶,۸۸۸,۱۱۶	۶۵۹,۳۴۱,۳۳۸	۲۳۸,۵۹۴,۹۰۰
مطالبات از دولت	۸۵۰,۰۶۳,۷۰۱	۷۸۴,۳۹۱,۸۶۳	۶۵۵,۲۳۶,۰۴۶	۵۴۷,۸۲۱,۳۷۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۴۶,۱۸۱,۳۷۵	۴۶,۳۴۲,۸۶۰	۲۶,۰۲۶,۴۵۸	۲۴,۳۰۲,۱۰۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۴,۲۵۹,۵۴۳,۵۱۱	۳,۷۱۳,۱۷۶,۹۰۳	۲,۷۰۰,۷۴۹,۲۰۵	۱,۹۵۵,۵۶۷,۸۷۸
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵۶,۲۴۵,۸۲۲	۵۴,۰۰۱,۱۳۰	۴۲,۵۱۶,۵۱۲	۲۵,۹۱۷,۵۹۰
سایر حساب‌های دریافتنی	۹۳,۵۱۲,۸۴۹	۸۳,۶۹۴,۶۹۹	۵۹,۸۷۴,۱۰۳	۳۷,۲۶۸,۳۴۸
سرمایه‌گذاری در سهام و سیر اوراق بهادار	۲۰۲,۹۸۳,۵۱۲	۲۳۱,۹۸۳,۳۱۸	۱۴۳,۶۲۶,۵۷۴	۸۵,۹۰۸,۸۵۳
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱۶۷,۵۳۱,۴۴۲	۱۶۲,۱۸۶,۳۵۹	-	-
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۳۰,۷۷۲,۳۳۱	۸۲۹,۲۹۵,۱۸۱	۸۲۵,۶۲۴,۱۲۶	۱۰۴,۹۱۳,۳۵۶
دارایی‌های نامشهود	۲۷,۲۳۶,۸۶۶	۲۷,۲۳۶,۸۶۶	۲۷,۱۵۴,۳۳۸	۱,۰۸۶,۷۷۴
سپرده قانونی	۷۰۵,۲۵۸,۰۵۵	۶۱۰,۰۸۱,۰۸۵	۴۴۶,۹۶۰,۲۴۴	۳۸۵,۷۹۶,۰۲۹
سایر دارایی‌ها	۸۰,۱۶۴,۱۱۶	۹۹,۸۴۳,۵۶۵	۱۶۴,۱۹۱,۴۵۴	۱۱۴,۱۹۶,۶۸۲
جمع دارایی‌ها	۸,۹۸۷,۵۰۸,۳۶۶	۸,۰۸۰,۱۵۵,۰۲۱	۶,۲۶۸,۱۶۱,۷۹۱	۳,۹۰۸,۹۱۷,۴۶۲
بدهی‌ها				
سپرده‌های مشتریان	۷,۲۴۶,۹۰۳,۶۹۳	۶,۳۲۶,۴۴۱,۳۷۸	۴,۸۳۷,۵۶۱,۹۶۸	۳,۶۵۷,۵۰۷,۷۹۵
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۱,۰۵۴,۵۲۰,۳۱۴	۱,۰۳۴,۶۴۵,۳۶۷	۸۱۳,۴۱۶,۳۹۴	۳۹۳,۰۱۸,۶۴۱
مالیات پرداختنی	۱,۸۵۵,۷۳۱	۲,۶۳۲,۹۲۲	۶,۱۶۴,۵۵۰	۲,۸۶۷,۲۶۳
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۲۴۱,۵۳۵,۵۹۰	۲۲۷,۵۳۵,۲۷۳	۱۵۵,۳۵۰,۹۸۰	۱۳۳,۹۳۱,۲۵۵
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۹۷,۰۱۲,۳۶۴	۹۳,۵۹۲,۳۳۹	۸۲,۶۳۰,۹۰۸	۵۷,۱۸۶,۴۸۸
جمع بدهی‌ها	۸,۶۴۱,۸۲۷,۶۹۲	۷,۶۷۴,۸۴۷,۲۸۹	۵,۸۹۵,۱۲۴,۸۰۰	۴,۲۴۴,۵۱۱,۴۴۲
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰	۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰
افزایش سرمایه در جریان	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
اندوخته قانونی	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷	۱,۰۶۱,۸۴۷
سایر اندوخته‌ها	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۱۱,۷۴۰,۳۸۱	۱۱,۶۶۶,۶۶۲	۱۱,۵۸۹,۵۹۳
مازاد تجدید ارزیابی	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	۷,۱۴۹,۱۴۵	-
تفاوت تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی شعب خارج از کشور	۱۳۷,۵۶۴,۳۲۴	۱۲۴,۵۷۷,۷۰۰	۹۸,۸۲۹,۴۹۵	۴۸,۴۶۳,۵۵۶
زیان انباشته	(۷۶۸,۷۵۸,۶۲۳)	(۶۹۶,۱۴۴,۹۴۱)	(۶۶۸,۵۹۳,۷۵۸)	(۵۹۵,۲۷۴,۵۷۶)
جمع حقوق مالکانه	۳۴۵,۶۸۰,۶۷۴	۴۰۵,۳۰۷,۷۳۲	۳۷۳,۰۳۶,۹۹۱	(۳۳۵,۵۹۳,۹۸۰)
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸,۹۸۷,۵۰۸,۳۶۶	۸,۰۸۰,۱۵۵,۰۲۱	۶,۲۶۸,۱۶۱,۷۹۱	۳,۹۰۸,۹۱۷,۴۶۲

صورت سود و زیان

شرح (میلیون ریال)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری	۲۷۵,۷۲۹,۵۰۵	۴۷۹,۶۲۳,۸۸۰	۳۹۸,۸۰۲,۳۹۳	۳۲۵,۵۸۹,۸۹۹
هزینه سود سپرده ها	(۲۹۰,۸۸۸,۲۰۳)	(۴۸۸,۴۰۳,۱۸۴)	(۴۱۴,۷۹۸,۶۵۸)	(۳۷۹,۲۹۲,۶۸۶)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	(۱۵,۱۵۸,۶۹۸)	(۸,۷۷۹,۳۰۴)	(۱۵,۹۹۶,۲۶۵)	(۵۳,۷۰۲,۷۸۷)
درآمد کارمزد	۳۰,۶۰۱,۷۷۰	۴۵,۶۰۵,۹۷۷	۲۹,۳۸۸,۹۴۶	۱۸,۴۳۴,۴۹۸
هزینه کارمزد	(۱۵,۷۸۶,۶۲۳)	(۲۸,۸۲۶,۲۲۸)	(۱۶,۰۹۱,۰۰۱)	(۱۲,۵۲۹,۱۵۵)
خالص درآمد کارمزد	۱۴,۸۱۵,۱۴۸	۱۶,۷۷۹,۷۴۹	۱۳,۲۹۷,۹۴۵	۵,۹۰۵,۳۴۳
خالص سود سرمایه گذاری ها	۷,۰۲۰,۲۳۶	۲۰,۸۶۲,۸۴۶	۴۵,۱۰۹,۵۱۳	۲۷,۶۵۰,۴۴۹
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۹,۴۲۰,۰۷۱	۳۶,۹۸۳,۸۶۶	۱۰۳,۵۳۷,۰۶۰	۲۲,۷۳۲,۶۲۸
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۳,۰۹۸,۵۳۰	۹۴,۶۵۶,۰۴۰	۴,۱۹۳,۷۰۰	۲,۷۴۲,۳۷۸
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۹,۱۹۵,۲۸۷	۱۶۰,۵۰۳,۱۹۷	۱۵۰,۱۴۱,۹۵۳	۵,۳۲۸,۰۱۱
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۵,۱۷۶,۸۸۳	۴۶,۵۱۷,۸۱۹	۹۰۴,۵۷۱	۲۸۹,۵۴۹
هزینه های اداری و عمومی	(۱۱۴,۴۱۱,۲۲۲)	(۲۰۴,۳۲۱,۱۹۵)	(۱۷۰,۶۲۱,۰۶۷)	(۱۳۲,۴۸۴,۶۰۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۷,۰۲۸,۵۴۴)	(۱۷,۹۸۵,۶۴۳)	(۳۹,۲۰۰,۵۲۳)	(۲۴,۹۹۲,۹۰۳)
هزینه های مالی	(۵,۴۵۶,۸۳۴)	(۹,۶۷۲,۸۴۹)	(۶,۰۵۴,۲۳۵)	(۵۸۶,۶۰۶)
هزینه استهلاک	.	.	(۲,۳۵۱,۵۲۱)	(۲,۳۹۸,۶۸۲)
جمع هزینه ها	(۱۳۱,۷۱۹,۷۰۷)	(۱۸۵,۴۶۱,۸۶۸)	(۲۱۷,۳۲۲,۷۷۵)	(۱۶۰,۰۷۳,۲۴۵)
مالیات بر درآمد سال جاری	(۸۹,۲۶۲)	(۱,۸۰۳,۸۵۵)	(۳۲۲,۰۸۴)	.
سود (زیان) خالص	(۷۲,۶۱۳,۶۸۲)	(۲۶,۷۶۲,۵۲۴)	(۶۷,۵۰۲,۹۰۶)	(۱۵۴,۷۴۵,۲۳۴)



صورت جریان وجوه نقد

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۱۱۲,۷۱۱,۵۷۷	(۱۳۵,۸۲۳,۱۳۴)	۹۵,۸۲۵,۸۳۰	(۳۳,۴۹۱,۸۶۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۸۷,۹۳۹)	(۴,۳۲۰,۳۷۸)	(۶۱۳,۱۲۳)	(۱۰۳,۹۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱۲,۰۲۳,۶۳۹	(۱۴۰,۱۴۳,۴۱۲)	۹۵,۲۱۳,۷۰۷	(۳۳,۵۹۵,۸۱۵)
فعالیت های سرمایه گذاری				
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	۳,۹۳۲,۹۴۶	۷,۸۴۵,۲۹۸	(۹,۹۵۳,۸۳۳)	(۳,۱۸۱,۴۳۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۴۲,۶۸۲	۳۷۳۴۰۸	۵۱,۱۸۱
وجوه پرداختی بابت تخصیص دارایی های نامشهود	۰	(۷۲,۶۳۷)	(۱۲,۲۵۳)	(۱۹۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۳۱,۸۸۳,۵۰۲	۱۱۰,۵۰۰	۸,۹۰۳
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۴,۰۵۶,۵۷۵	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۷,۹۸۹,۵۲۲	۳۹,۶۹۸,۸۵۵	(۹,۴۸۳,۱۷۸)	(۳,۱۳۱,۵۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۲۰,۰۱۳,۱۶۱	(۱۰۰,۴۴۴,۵۵۷)	۸۵,۷۳۰,۵۲۹	(۳۶,۷۱۷,۳۶۷)
فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۵,۴۰۹,۹۰۳)	(۱۷,۷۸۰,۱۳۱)	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۹,۹۹۲)	(۱۰,۴۷۹,۵۸۹)	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	(۲۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۵,۴۹۹,۸۹۴)	(۲۸,۲۵۹,۷۲۰)	۰	(۲۵,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۴,۵۱۳,۲۶۶	(۱۲۸,۷۰۴,۲۷۸)	۸۵,۷۳۰,۵۲۹	(۳۶,۷۴۲,۳۶۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۳۷۷,۵۴۳,۵۷۸	۲۸۱,۶۵۶,۵۷۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۹۷۸,۴۷۹	۶۲,۹۹۵,۸۶۱	۱۴۳,۵۷۷,۳۸۶	۳۲,۶۲۹,۳۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۴۹,۶۳۴,۸۲۲	۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶	۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳	۳۷۷,۵۴۳,۵۷۸
مبادلات غیرنقدی	۵۷۳,۹۷۷	۹۲,۸۸۶,۲۸۳	۷۶۴,۴۰۰,۲۵۴	۳۱,۳۷۹,۱۴۶



۸-۲ عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک ملی ایران (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربایه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربایه موضوع این بیانیه ثبت را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربایه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربایه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربایه در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربایه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۶۹۳،۱۵۰،۶۸۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۸-۳ عامل پرداخت

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



۸-۴- متعهد پذیرهنویسی

به استناد بند ۲-۱۱ ابلاغیه شماره ۱۲۱/۱۱۲۲۳۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، این اوراق رکن متعهد پذیرهنویسی ندارد.

۸-۵- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پویا اطلس به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

• **بازارگردان** موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید. **بازارگردان** حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده توسط **بازارگردان**، **بازارگردان** موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

• در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و موسسات تحت پوشش، **بازارگردان** می‌تواند با اعلام کتبی به بانی و با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف ۱۵ روز از تاریخ درخواست **بازارگردان** حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق **بازارگردان** یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.



نکات با اهمیت

۹-۱- هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	جمعاً معادل سالانه حدوداً ۵ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۹-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳ تماس حاصل فرمایند.

آدرس دفتر مرکزی بانی: تهران، خیابان بخارست، کوچه سوم، پلاک ۱، کد پستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴
تلفن و فکس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳

آدرس کارخانه بانی: اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستا شهرک صنعتی مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان زکریا سوم، خیابان زکریا چهارم، پلاک ۳۶۷، طبقه همکف، کد پستی: ۸۳۳۳۱۱۴۴۴۵ و تلفن: ۰۳۱-۴۵۶۴۲۲۶۲

ناشر: تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
سایت شرکت: <http://www.sukuk.ir>، تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ و فکس: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸

بانی
شرکت سید مطهر انتخاب (سهامی خاص)
محمد رضا احمدی بانی (مدیر عامل و عضو هیئت مدیره)
محمد رضا بهلولان زاده (رئیس هیئت مدیره)

صفحه ۴۲ از ۴۲

ناشر
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
محمد حسین صدرای سید محمد جواد فرهانیان (رئیس هیئت مدیره)
محمد حسین صدرای (عضو هیئت مدیره)

چهارم
شماره ثبت: ۵۳۳۹۷۲۱