

شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

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

مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۶	صورت‌های مالی حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به نام خدا
گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیأت مدیره شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

- (۱) بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) مورخ ۵ اسفند ۱۴۰۲، در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی (منابع و مصارف) فرضی همراه با سایر اطلاعات مالی آتی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.
- (۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت اصولی شماره ۱۲۲/۱۴۰۶۱۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۴ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بدهی سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تامین مالی از طرق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه اقتصادی تامین مالی جهت خرید مواد اولیه برای تولید سموم از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ ۲۳ درصد سالیانه تهیه و تنظیم شده است. این بیانیه ثبت 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 ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- (۳) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات ذهنی هیأت مدیره و با فرض تحقق پیش بینی انجام شده در مدت زمان برآوردی، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت اوراق مرابحه فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- (۴) حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالا 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) در رعایت الزامات "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد زیر قابل ذکر می باشد:
- ۱-۵ در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل مزبور، طبق بررسی های بعمل آمده، بانک سامان (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و ضامن، تحت کنترل شرکت و بالعکس نمی باشند.
- ۲-۵ براساس رویه متداول در عملیات تجاری و استانداردهای حسابداری، ارزش گذاری قطعی دارایی های موضوع اوراق مرابحه مندرج در جدول صفحه ۷، شامل بهای ریالی و ارزی خرید مواد اولیه، همزمان با ورود به انبار شرکت، براساس بهای تمام شده شامل معادل ریالی اقلام مزبور بعلاوه هزینه های جانبی (منجمله حقوق و عوارض گمرکی، حمل، بیمه و) انجام می شود. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور در خصوص شرایط دارایی ملاحظه نشده است.
- ۳-۵ در رعایت مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل مزبور صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان درچارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار است. در این خصوص قراردادهای مزبور به این مؤسسه ارائه نگردیده است.
- (۶) صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به "ارائه اسناد و مدارک موضوع مفاد مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه" به سازمان بورس و اوراق بهادار است و "تایید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه، که توسط "بانی" معرفی شده اند"، به عهده آن سازمان می باشد.

۱۲ اسفند ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی و انیایک تدبیر (حسابداران رسمی)
مسعود سعادت محله حسابداران رسمی ایران عباس نویدی

۸۸۱۳۰۸

۸۵۱۳۹۱



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

بانی:

شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۶۱۰۳۳

نشانی: تهران، خیابان پاسداران، بالاتر از میدان نوین، نبش نارنجستان دوم، پلاک ۵۰۱، طبقه دوم

شماره تماس: ۲۶۱۰۴۵۸۳ (۰۲۱)

کد پستی: ۱۹۵۷۹۱۶۴۳۵

ناشر:

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت: ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

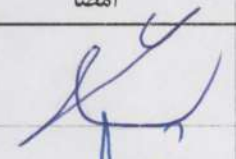
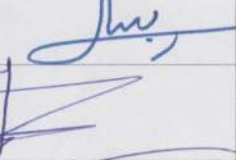
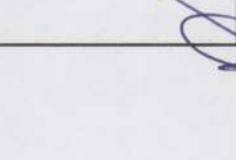
ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.



مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مباحه به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ سالیانه به وسیله شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات زیر، مطالب آن را در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۵ تایید می‌نمایند.

- (۱) تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشا گردیده‌اند.
- (۲) مفروضات ارائه‌شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشند.
- (۳) اطلاعات مالی آتی در این گزارش، براساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
- (۴) اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت‌های مالی تاریخی براساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوط ارائه شده است.

عضو هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضا
شرکت گروه صنعتی سپهر آرمان (سهامی خاص)	محمد رضا رستمی	عضو اصلی و رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت گروه مواد غذایی قاصدک سپید آرمان (سهامی خاص)	سیاوش افضلی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	
شرکت بازرگانی و پخش سپهر آرمان (سهامی خاص)	مرتضی احمدی	عضو اصلی هیئت مدیره (معاون توسعه و فناوری)	
فولاد آرمان رسان (سهامی خاص)	حسین شاکری	عضو اصلی هیئت مدیره (غیر موظف)	
علیرضا کیامهر		عضو اصلی هیئت مدیره (غیر موظف)	



شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

۱,۵۰۰,۰۰۰ 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 واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر و بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق 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 تارنمای www.codal.ir یا تارنمای شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید. لازم به ذکر است سهام شرکت ملی شیمی کشاورز با نماد "شملی" در بازار دوم فرابورس قابل معامله است و اطلاعات مربوط به شرکت در تارنمای codal.ir در دسترس می باشد.

فهرست مطالب

۶	تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه
۶	هدف
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۶	سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۷	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مرباحه
۸	مشخصات اوراق مرباحه
۹	رابطه دارندگان اوراق مرباحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۹	وکالت نهاد واسط
۹	کارمزد وکالت
۹	تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۰	تعهدات دارندگان اوراق مرباحه
۱۰	نقل و انتقال اوراق مرباحه
۱۰	سایر موارد
۱۱	مشخصات ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)
۱۱	موضوع فعالیت
۱۱	تاریخچه فعالیت
۱۱	مدت فعالیت
۱۱	سهامداران
۱۲	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۲	مشخصات حسابرس/بازرس شرکت
۱۲	سرمایه شرکت
۱۲	روند سودآوری و تقسیم سود ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)
۱۳	وضعیت مالی بانی
۱۶	وضعیت اعتباری شرکت
۱۶	بدهی‌ها
۱۸	تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی
۱۸	مطالبات و ذخایر
۱۹	پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۲	مفروضات پیش‌بینی‌ها
۲۲	الف- مفروضات عملیات شرکت
۲۲	پیش‌بینی مبلغ فروش (میلیون ریال)
۲۳	پیش‌بینی مقداری فروش (کیلوگرم/لیتر)
۲۳	پیش‌بینی نرخ فروش (ریال)
۲۳	پیش‌بینی بهای فروش (میلیون ریال)
۲۴	انتشار یا عدم انتشار اوراق مرباحه
۲۵	مفروضات ترانزنامه
۲۶	ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها
	ج- مفروضات استهلاک

۲۵	دارایی‌های ثابت (میلیون ریال)
۲۵	دارایی‌های نامشهود (میلیون ریال)
۲۷	مشخصات ناشر
۲۷	موضوع فعالیت
۲۷	تاریخچه فعالیت
۲۷	شرکاء
۲۷	حسابرس / بازررس نهاد واسط
۲۸	عوامل ریسک
۲۸	ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی
۲۸	ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده
۲۸	ریسک اعتباری
۲۸	ریسک نقد شوندگی
۲۹	ارکان انتشار اوراق مرابحه
۲۹	ضامن
۳۰	سرمایه ضامن
۳۰	وضعیت مالی ضامن
۳۲	عامل فروش اوراق
۳۳	عامل پرداخت
۳۳	متعهد پذیرهنویسی
۳۳	بازارگردان
۳۵	سایر نکات با اهمیت
۳۵	هزینه‌های انتشار
۳۵	مشخصات مشاور
۳۶	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

تشریح طرح انتشار اوراق مرباحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف

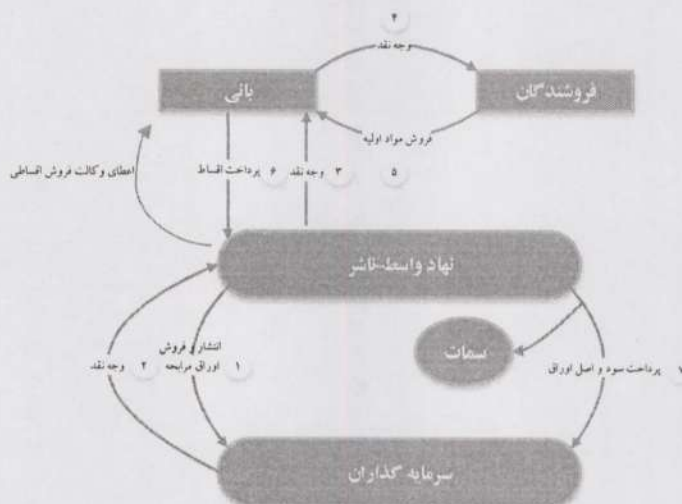
هدف از انتشار اوراق مرباحه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

هدف شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) از تأمین مالی موضوع این گزارش، به شرح زیر می باشد:

شرکت در نظر دارد در راستای تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز تولید، اقدام به انتشار اوراق مرباحه نماید. در صورت عدم تأمین مالی از این روش، شرکت می بایست منابع مورد نیاز خود را از طریق بازار پول و اخذ تسهیلات بانکی با تأخیر زمانی بیشتر تأمین نماید. با توجه به این تأخیر، عدم انتشار اوراق منجر به کاهش سودآوری شرکت خواهد شد.

نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) در نظر دارد مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:



نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرباحه به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت ملی شیمی کشاورز تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	مبالغ به میلیون ریال
جمع	۱,۵۰۰,۰۰۰
منابع حاصل از تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرباحه	۱۱۴
منابع داخلی	۱,۵۰۰,۱۱۴
جمع منابع	۱,۵۰۰,۱۱۴
خرید مواد اولیه تولید محصولات	۱,۵۰۰,۱۱۴
جمع مصارف	۱,۵۰۰,۱۱۴

مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباحه، بانی به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه به شرح زیر:

ردیف	مواد اولیه	فروشنده	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ پروفرا (یوان)	ارز	نرخ تبدیل	مبلغ کل (ریال)
۱	ایمیداکلوپراید و مواد هم خانواده	KARON CO., LTD	۲۱۰,۱۰۰	۳۵,۷۱۷,۰۰۰	یوان	۴۲,۰۰۰	۱,۵۰۰,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع							۱,۵۰۰,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰

مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از مواد اولیه به شرح جدول فوق از محل انتشار اوراق مرباحه و مابقی به مبلغ ۱۱۴ میلیون ریال از محل منابع داخلی شرکت تأمین می‌گردد.

(۲) ارزش دارایی: ۱,۵۰۰,۱۱۴ میلیون ریال، ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌های خریداری شده شامل انواع مواد اولیه شیمیایی مورد نیاز برای تولید سموم مطابق با جدول فوق جمعاً به مبلغ ۱,۵۰۰,۱۱۴ میلیون ریال می‌باشد که مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرباحه در بازار سرمایه تأمین خواهد شد.

شرایط مرباحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲,۸۸۰,۰۰۰ 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	مواعد پرداخت	روزهای سال	تعداد روزها	مبلغ پرداختی به ازای هریک ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
شروع عمر اوراق	۱۴۰۲/۱۲/۲۰			-	-
قسط ۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳۶۵	۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۹۰۴	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط ۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۰		۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۰		۹۰	۸۵,۰۶۸	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
قسط ۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳۶۶	۹۲	۸۶,۷۲۱	۸۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵
قسط ۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۶۶۴	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶
قسط ۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۰		۹۱	۸۵,۷۷۹	۸۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۲۵
قسط ۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۰		۹۰	۸۴,۸۳۶	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
قسط ۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۳۶۵	۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۹۰۴	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط ۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۰		۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۰		۹۰	۸۵,۰۶۸	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
قسط ۱۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳۶۵	۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۴	۱۴۰۶/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۹۰۴	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط ۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۲۰		۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۶ و اصل اوراق	۱۴۰۶/۱۲/۲۰		۹۰	۸۵,۰۶۸	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
				۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

مشخصات اوراق مرباحه

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

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز تولید،
- (۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباحه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی هر ورقه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،
- (۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۲۰ اسفندماه ۱۴۰۲،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،
- خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه 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: قیمت بازار (به روش حراج)،
- (۱۵) قابلیت تبدیل در سرسید: ندارد،
- (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
 - ضامن: بانک سامان (سهامی عام)، (ضمانت پرداخت اصل و فرع اوراق به مبلغ ۲,۸۸۰ میلیارد ریال)
 - حسابرس: مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردانان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال معادل ۳۰ درصد) و شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) (به مبلغ ۱,۰۵۰ میلیارد ریال معادل ۷۰ درصد)،
 - متعهدین پذیره نویسی: صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز (به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال معادل ۳۰ درصد) و شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) (به مبلغ ۱,۰۵۰ میلیارد ریال معادل ۷۰ درصد)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت سبدگردان هامرز (سهامی خاص).

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، 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 شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 جدول مندرج در مشخصات دارایی‌های صفحه ۷ و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی)،
- (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 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 به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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 ملی شیمی کشاورز (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 دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق 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 چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد چهارم (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.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

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

مشخصات ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

تاریخچه فعالیت

شرکت ملی شیمی کشاورز در تاریخ ۱۸ مردادماه ۱۳۶۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۶۱۰۳۳ مورخ ۱۸ مردادماه ۱۳۶۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است.

شرکت در تاریخ ۱۳۷۶/۱۰/۱۱ مطابق با صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۶/۰۵/۲۶ به شرکت سهامی عام تبدیل شد و با درخواست پذیرش این شرکت در فرابورس ایران در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۲ موافقت گردید که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ سهام شرکت در بازار دوم فرابورس ایران عرضه شد.

شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) در حال حاضر یکی از شرکت های فرعی شرکت گروه صنعتی سپهر آرمان است.

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است :

الف- موضوع اصلی:

تأسیس، ایجاد، بسط و توسعه کارخانه به منظور تهیه هر گونه مواد اولیه شیمیایی و سموم گیاهی و تولید و واردات مواد اولیه و سموم و داروهای دامی و خانگی در ارتباط با دفع آفات و بسته بندی و فروش آنها و همچنین ایجاد صنایع جنبی مربوط به منظور تولید و عرضه محصولات در هر نقطه به صورت مستقیم یا غیر مستقیم چه در داخل و یا خارج از کشور.

ب- موضوع فرعی:

انجام هر گونه فعالیت بازرگانی مجاز بطور مستقیم و غیر مستقیم در داخل و یا خارج از کشور و ایجاد نمایندگی شرکت های داخلی و خارجی و همچنین شعب در هر نقطه، مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها اعم از تولیدی و بازرگانی از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکتهای جدید و یا خرید یا تعهد سهام شرکت های موجود، ارائه خدمات تخصصی و مشاوره ای در خصوص فعالیت های فوق و خدمات کارمزدی، تولید و واردات کلیه نهاده های کشاورزی اعم از کودهای بیولوژیک و غیر بیولوژیک گرانول و جامد و مایع، تولید و واردات کلیه بحث های زراعی، دانه های روغنی، سبزی و صیفی و زینتی، تولید و واردات کلیه مواد ضد عفونی کننده شیمیایی و نانو جهت ضد عفونی انواع دام و طیور و اماکن عمومی و مسکونی، واردات انواع محصول آماده و مواد اولیه سموم کشاورزی دامی و بهداشتی، تولید و واردات و بسته بندی انواع محصول آماده و مواد اولیه واکسن، پروبیوتیک و غیر پروبیوتیک، داروهای گیاهی و طبیعی، سم های بر پایه آب، پوران و ارگانیک، انواع افزودنی های خوراکی دام و طیور و آبزیان، انواع مواد معدنی، دی و مونوکلسیم فسفات و بنتونیت مورد مصرف در صنایع دام و طیور و آبزیان و حیوانات خانگی، تولید و واردات انواع مکمل ها و مواد افزودنی مورد مصرف در صنایع شیمیایی، تولید انواع روغن موتور و ضد یخ و انواع مکمل های سوخت، واردات و صادرات انواع کال های مجاز، خرید و فروش و واردات و صادرات دانش فنی و سایر خدمات فنی و مهندسی، واردات عوامل کنترل بیولوژیک و فرآورده ها و تجهیزات کنترل غیر شیمیایی، تولید عوامل کنترل بیولوژیک و فرآورده ها و تجهیزات کنترل شیمیایی، انجام خدمات جمع آوری، حمل، بازیافت و امحای کلیه پسماند های شهری، دارویی، صنعتی و شیمیایی، احداث و راهبری مجتمع مدیریت پسماند شهری و صنعتی ویژه و غیر ویژه و ارائه مشاوره فنی، خرید و فروش و انتقال دانش فنی تولید محصولات شیمیایی و انواع نهاده های کشاورزی و محصولات دانش بنیان واردات دام زنده و فرآورده های دامی و سایر موارد مرتبط با دام.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت براساس اساسنامه به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق با صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
گروه صنعتی سپهر آرمان	سهامی خاص	۱۵۳۳۵۲	۷۱۵,۱۰۵,۱۰۷	۳۴
آقای داور رنجبر مشتقین	شخص حقیقی	-	۷۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵
سایر	-	-	۶۴۹,۷۹۴,۸۹۳	۳۱
جمع			۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبات مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۸، صورت جلسه هیئت مدیره به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ و روزنامه رسمی شماره ۲۲۹۹۴ به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳، اعضای هیئت مدیره شرکت به شرح زیر انتخاب گردیده اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه صنعتی سپهر آرمان (سهامی خاص)	عضو اصلی و رئیس هیئت مدیره	محمدرضا رستمی	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	غیرموظف
شرکت گروه مواد غذایی قاصدک سپید آرمان (سهامی خاص)	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	سیاوش افضلی	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	موظف
شرکت بازرگانی و پخش سپهر آرمان (سهامی خاص)	عضو اصلی هیئت مدیره	مرتضی احمدی	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	موظف
شرکت فولاد آرمان رسان (سهامی خاص)	عضو اصلی هیئت مدیره	حسین شاکری	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	غیرموظف
علیرضا کیامهر	عضو اصلی هیئت مدیره	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۱۸	غیرموظف

مشخصات حسابرس/بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰، مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است.

سرمایه شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲،۱۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۳/۱۹	۲۰۰،۰۰۰	۳۱۱،۱۳۱	۴۱۱،۱۳۱	۱۰۵٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۱۱/۲۰	۴۱۱،۱۳۱	۸۸۸،۸۶۸	۱،۳۰۰،۰۰۰	۲۱۶٪	مطالبات و آورده سهامداران
۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۱،۳۰۰،۰۰۰	۸۰۰،۰۰۰	۲،۱۰۰،۰۰۰	۶۱/۵٪	سود انباشته

روند سودآوری و تقسیم سود ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

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

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۶۵۹	۱۹۷۹	۲۱۰۹	۹۸۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۶۶	۲۱۶۳	۲۲۰	۵۴۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲۰۰،۰۰۰	۴۱۱،۱۳۱	۴۱۱،۱۳۱	۲،۱۰۰،۰۰۰



وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده چهار سال مالی اخیر شرکت اصلی (بانی)، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
درآمد های عملیاتی	۶۹۳,۶۷۳	۲,۸۱۷,۶۶۹	۳,۶۷۹,۹۴۹	۵,۷۸۹,۵۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۰۸,۵۵۹)	(۱,۵۱۵,۷۰۲)	(۲,۱۳۷,۱۶۵)	(۳,۲۳۲,۰۳۳)
سود ناخالص	۲۸۵,۱۱۴	۱,۳۰۱,۹۶۷	۱,۵۴۲,۷۸۴	۲,۵۵۷,۵۵۹
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۶۴,۰۲۰)	(۱۴۰,۰۰۲)	(۲۱۳,۵۱۷)	(۴۴۱,۳۱۴)
سایر درآمدها	۵۷۳	.	.	.
سایر هزینه ها	(۱۵,۴۹۰)	(۳,۰۹۴)	.	.
سود عملیاتی	۲۰۶,۱۷۷	۱,۲۱۸,۸۷۱	۱,۳۲۹,۲۶۷	۲,۱۲۶,۲۴۵
هزینه های مالی	(۳۵,۵۷۴)	(۳۳۲,۲۳۹)	(۳۶۲,۰۷۹)	(۳۷۹,۷۲۹)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۵۹	۴,۳۳۱	۹۰,۰۰۱	۳۸۴,۰۴۶
سود قبل از مالیات	۱۷۰,۸۶۲	۹۹۰,۹۶۳	۱,۰۵۷,۱۸۹	۲,۱۳۰,۵۶۲
مالیات بر درآمد	(۳۹,۰۲۲)	(۱۷۷,۲۲۱)	(۱۸۹,۹۱۸)	(۵۵,۴۵۴)
سود (زیان) خالص	۱۳۱,۸۴۰	۸۱۳,۷۴۲	۸۶۷,۲۷۱	۲,۰۷۵,۱۰۸

صورت وضعیت مالی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی های غیر جاری:				
دارایی های ثابت مشهود	۳۷,۹۹۴	۹۰,۹۸۶	۲۰۷,۶۷۸	۲۲۶,۶۵۶
دارایی های نامشهود	۴۹۹	۴,۴۰۲	۲۲,۸۲۴	۲۱,۹۴۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۳۰۹	۱۵۰,۰۰۹	۱۵۰,۰۰۹	۱۵۱,۷۵۷
دریافتنی های بلند مدت	۶۸,۸۵۷	۱۶,۷۰۷	۱۳۵,۱۴۹	۶۶۰,۲۴۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱۰۷,۶۵۹	۲۶۲,۱۰۴	۵۱۵,۶۶۰	۱,۰۶۰,۶۰۶
دارایی های جاری:				
پیش پرداخت ها	۲۲۴,۰۶۱	۳۶۸,۱۳۳	۳۱۱,۴۳۹	۱۷۳,۸۷۷
موجودی مواد و کالا	۳۶۷,۰۰۴	۹۸۵,۱۹۱	۱,۶۵۵,۷۹۰	۱,۶۹۸,۴۷۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۵۳,۸۹۴	۱,۱۷۵,۲۲۴	۱,۵۵۵,۰۷۲	۳,۱۳۸,۳۹۰
موجودی نقد	۱۰۲,۳۴۲	۳۸۳,۹۰۶	۲۱۵,۲۷۶	۹۰۴,۶۸۴
جمع دارایی های جاری	۹۴۷,۳۰۱	۲,۹۱۲,۴۵۵	۳,۷۳۷,۵۷۷	۵,۹۱۵,۴۲۴
جمع دارایی ها	۱,۰۵۴,۹۶۰	۳,۱۷۴,۵۵۹	۴,۲۵۳,۲۳۷	۶,۹۷۶,۰۳۰
حقوق مالکانه:				
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۱۳۱	۴۱۱,۱۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۱۱,۰۸۲	.	.	.
اندرخته قانونی	۱۴,۵۵۳	۴۱,۱۱۳	۴۱,۱۱۳	۱۴۴,۸۶۸
سود(زیان) انباشته	۱۴۹,۲۴۶	۹۳۳,۲۲۸	۹۰۱,۳۳۲	۱,۹۸۲,۱۲۶
جمع حقوق مالکانه	۵۷۴,۸۸۱	۱,۳۷۵,۴۷۲	۱,۳۵۳,۴۶۶	۴,۲۲۶,۹۹۴
بدهی های غیر جاری:				
تسهیلات مالی بلند مدت	۴۷,۴۹۹	۸۸,۶۶۶	۳۳,۸۹۷	۲۷,۰۹۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۳۹۳	۱۶,۲۱۰	۲۷,۲۳۷	۳۴,۰۱۰
جمع بدهی های غیر جاری	۶۰,۸۹۲	۱۰۴,۸۷۶	۶۱,۱۳۴	۶۱,۱۰۷
بدهی های جاری:				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷۸,۴۹۳	۳۹۷,۹۷۰	۱,۲۴۱,۵۱۵	۷۸۹,۷۸۲
مالیات پرداختنی	۴۷,۴۲۰	۱۹۹,۳۶۴	۳۰۲,۳۰۷	۳۳۵,۳۳۲
سود سهام پرداختنی	۴۹	۲۳	.	۶۹,۴۲۱
تسهیلات مالی	۱۷۰,۵۰۹	۱,۰۶۸,۰۴۲	۱,۲۶۸,۵۲۳	۱,۴۸۲,۲۴۰
پیش دریافت ها	۲۲,۷۱۶	۲۸,۸۱۲	۲۶,۲۹۲	۱۱,۱۵۴
جمع بدهی های جاری	۴۱۹,۱۸۷	۱,۶۹۴,۲۱۱	۲,۸۳۸,۶۳۷	۲,۶۸۷,۹۲۹
جمع بدهی ها	۴۸۰,۰۷۹	۱,۷۹۹,۰۸۷	۲,۸۹۹,۷۷۱	۲,۷۴۹,۰۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۰۵۴,۹۶۰	۳,۱۷۴,۵۵۹	۴,۲۵۳,۲۳۷	۶,۹۷۶,۰۳۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	سرمایه در افزایش جریان	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۸۲	۱۴,۵۵۳	۱۴۹,۲۴۶	۵۷۴,۸۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:					
سود خالص				۸۱۳,۷۴۲	۸۱۳,۷۴۲
سود سهام مصوب				(۱۳,۲۰۰)	(۱۳,۲۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۲۱۱,۱۳۱	(۲۱۱,۰۸۲)			
تخصیص به اندوخته قانونی			۲۶,۵۶۰	(۲۶,۵۶۰)	
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۴۱۱,۱۳۱		۴۱,۱۱۳	۹۲۳,۲۲۸	۱,۳۷۵,۴۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱:					
سود خالص				۸۶۷,۲۷۱	۸۶۷,۲۷۱
سود سهام مصوب				(۸۸۹,۲۷۷)	(۸۸۹,۲۷۷)
تخصیص به اندوخته قانونی					
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۴۱۱,۱۳۱		۴۱,۱۱۳	۹۰۱,۲۲۲	۱,۳۵۳,۴۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲:					
سود خالص ۱۴۰۲				۲,۰۷۵,۱۰۸	۲,۰۷۵,۱۰۸
سود سهام مصوب				(۹۰,۴۴۹)	(۹۰,۴۴۹)
افزایش سرمایه	۱,۶۸۸,۸۶۹			(۸۰۰,۰۰۰)	۸۸۸,۸۶۹
تخصیص به اندوخته قانونی			۱۰۳,۷۵۵	(۱۰۳,۷۵۵)	.
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰		۱۴۴,۸۶۸	۱,۹۸۲,۱۲۶	۴,۲۲۶,۹۹۴

صورت جریان های نقدی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۱,۹۵۲	(۵۶۳,۱۱۵)	۴۱۹,۶۳۱	۱,۱۱۵,۴۵۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳,۶۴۶)	(۲۵,۲۷۷)	(۸۶,۹۷۵)	(۵۲,۴۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۱,۶۹۴)	(۵۸۸,۳۹۲)	۳۳۲,۶۵۶	۱,۰۶۳,۰۲۶
جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۸۵۸	۳,۰۱۳		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۱,۷۷۴)	(۶۱,۵۹۲)	(۱۳۴,۰۸۹)	(۵۰,۲۵۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۵,۱۱۲)	(۲۱,۰۵۷)	(۹,۷۷۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۳۰۲			
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۳۰۰)	(۸۰,۸۴۳)		(۱,۷۴۸)
دریافت های نقدی قرض الحسنه از شرکت سرمایه پذیر				۲۴,۵۰۱
پرداخت های نقدی قرض الحسنه از شرکت سرمایه پذیر				(۲۲,۵۰۰)
پرداخت نقدی بابت علی الحساب افزایش سرمایه شرکت فرعی				(۱۳۳,۰۹۰)
دریافت نقدی حاصل از سود سهام				۲۹۷
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها	۱۸۱	۳۶۷	۲۵۶	۱۹۷۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹,۷۳۳)	(۱۴۴,۱۶۷)	(۱۵۴,۸۹۰)	(۱۹۰,۶۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۱,۴۲۷)	(۷۳۲,۵۵۹)	۱۷۷,۷۶۶	۸۷۲,۴۲۲
جریات های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی:				
دریافت های نقدی از سهامدار عمده				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۳۰,۶۲۴	۵,۱۳۱,۴۹۸	۵,۹۹۴,۱۰۲	۴,۶۶۵,۵۹۶
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۹۵,۳۶۴)	(۳,۹۲۳,۲۵۷)	(۵,۹۸۶,۶۵۶)	(۴,۵۳۳,۵۵۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۷,۶۸۹)	(۱۹۵,۷۵۹)	(۳۵۴,۷۷۹)	(۲۹۴,۴۷۸)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۷,۳۰۶)	-		(۲۱,۰۲۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۶۰,۲۶۵	۱,۰۱۲,۴۸۲	(۳۴۷,۳۳۳)	(۱۸۳,۴۶۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۸,۸۳۸	۲۷۹,۹۲۳	(۱۶۹,۵۶۷)	۶۸۸,۹۶۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۳,۵۰۴	۱۰۲,۳۴۲	۳۸۳,۹۰۶	۲۱۵,۲۷۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	-	۱,۶۴۱	۹۲۷	۴۴۸
موجودی نقد در پایان سال	۱۰۲,۳۴۲	۳۸۳,۹۰۶	۲۱۵,۲۷۶	۹۰۴,۶۸۴
معاملات غیر نقدی	۲۱۱,۰۸۲	۴۳۲	-	۸۸۸,۸۶۹

وضعیت اعتباری شرکت

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۲۴۱,۵۱۵	۷۸۹,۷۸۲
پیش دریافت ها	۲۶,۲۹۲	۱۱,۱۵۴
سود سهام پرداختی	-	۶۹,۴۲۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷,۲۳۷	۳۴,۰۱۰
کوتاه مدت	۱,۲۶۸,۵۲۳	۱,۳۸۲,۲۳۰
بلند مدت	۳۳,۸۹۷	۲۷,۴۹۷
ذخیره مالیات ^۲	۳۰۲,۳۰۷	۳۳۵,۳۳۲

۱- تسهیلات

- تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

نرخ	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۸ درصد و ۲۳ درصد	۱,۵۰۹,۳۳۷
جمع	۱,۵۰۹,۳۳۷

- تسهیلات شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

زمانبندی پرداخت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سال ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶	۲۷,۰۹۷
سال ۱۴۰۲	۱,۴۸۲,۲۴۰
جمع	۱,۵۰۹,۳۳۷

- تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

نوع وثیقه	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ماشین آلات کارخانه، چک و سفته	۱,۵۰۹,۳۳۷
جمع	۱,۵۰۹,۳۳۷

۲- یادداشت توضیحی شماره ۲-۲۳ در صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ در خصوص مالیات به شرح زیر است:
مبالغ به میلیون ریال

مالیات

نحوه تشخیص	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	تشخیصی	قطعی	پرداختی
قطعی	۲,۱۶۵	۲۹,۱۷۳	۳۲,۸۰۲	۲۶,۵۰۷	۱۲۸,۲۴۳
قطعی	۶,۱۷۴	۴۴,۲۳۹	۵۷,۶۳۴	۳۵,۶۰۶	۱۶۶,۷۷۴
ارجاع به هیئت هم‌عرض	۱۲۳,۶۸۷	۱۰۹,۵۹۷	۲۳۶,۲۳۲	۱۷۷,۲۲۱	۹۸۴,۵۶۳
رسیدگی نشده	۱۷۰,۲۸۱	۱۷۰,۲۸۱		۱۷۰,۲۸۱	۹۷۳,۰۳۶
سال جاری		۵۵,۴۵۴		۵۵,۴۵۴	۱,۷۴۵,۱۲۵
جمع	۳۰۲,۳۰۷	۳۳۵,۳۳۲			۲,۱۳۰,۵۶۲

۱- ۲۳-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال مالی ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲- ۲۳-۲-۲- طبق قوانین مالیاتی، مالیات دوره مالی مورد گزارش با اعمال ۱۰ درصد معافیت پذیرش در بورس، همچنین ۵ درصد معافیت تبصره ۷ ماده ۱۵۰ و نیز ۷ درصد معافیت بند ۹ تبصره ۶ قانون بودجه ۱۴۰۲، محاسبه و گزارش گردیده است. نرخ موثر مالیاتی در سال جاری ۲/۱۱ درصد بوده است.

۳- ۲۳-۲-۳- شرکت در محاسبه اعتبار مالیاتی از مفاد بند (ف) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور مبنی بر -معافیت مالیات بر درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده شرکتها که به حساب سرمایه انتقال می‌یابد- استفاده کرده است. نظر به اینکه رویکرد تهیه صورتهای مالی اجمالی رویکرد سالانه است و مالیات به عملکرد سال تعلق می‌گیرد، معافیت مذکور در دوره مورد گزارش قابل اعمال می‌باشد. شرکت مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ از محل سود انباشته افزایش سرمایه ثبت نموده است که منتج به اعتبار مالیاتی به مبلغ ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال خواهد شد.

۴- ۲۳-۲-۴- مبلغ ۳۰ میلیارد ریال تفاوت مالیات مربوط به بخشی از تفاوت مالیات ابرازی و تشخیصی عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ می‌باشد که شرکت ضمن اعتراض و ارجاع آن به هیئت تجدیدنظر مالیاتی، نسبت به اخذ ذخیره به مبلغ مذکور اقدام نموده است. توضیح اینکه در راستای ضوابط و مقررات سازمان بورس در خصوص پذیره نویسی عرضه اولیه و تعهد سهامداران قبل مبنی بر پذیرش تعهدات مربوط به قبل از تاریخ عرضه، مبلغ ذخیره مذکور به حساب بدهکار سهامداران عمده قبل از عرضه منظور گردیده است.

۵- ۲۳-۲-۵- مالیات سال مالی ۱۴۰۱ و سال مالی جاری براساس سود مشمول مالیات ابرازی (درآمد ابرازی پس از کسر معافیت های مقرر) و نرخ موثر مالیاتی محاسبه و در حسابهای منظور گردیده است.

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

براساس یادداشت توضیحی ۱-۳۰ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مخارج موردنیاز جهت تکمیل طرح‌های در دست اجرای گروه به شرح یادداشت ۶-۱۱ صورت‌های مالی است.

مطابق با یادداشت ۲-۳۰ تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت را بابت اسناد تضمینی نزد بانکها مبلغ ۵,۸۰۷,۵۶۵ میلیون است.

مطالبات و ذخایر

یادداشت ۱۴ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شامل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های شرکت به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تجاری		
اسناد دریافتنی	۱,۳۱۰,۱۲۶	۲,۵۰۷,۱۹۴
حساب‌های دریافتنی	۲۲۳,۷۳۴	۵۳۱,۹۲۳
سایر دریافتنی‌ها		
اسناد دریافتنی	۱۳۵	.
حساب‌های دریافتنی	۲۱,۲۱۲	۹۹,۲۷۳
دریافتنی‌های کوتاه مدت	۱,۵۵۵,۰۷۲	۳,۱۳۸,۳۹۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۳۵,۱۴۹	۶۶۰,۲۴۹

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:

صورت سود و زیان آتی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

شرح (میلیون ریال)	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
درآمد های عملیاتی	۷,۸۵۹,۵۱۳	۱۰,۰۱۳,۰۳۰	۱۳,۷۵۶,۵۸۷	۱۶,۳۵۱,۸۹۲	۲۰,۷۰۴,۹۱۰	۷,۰۷۳,۵۶۲	۹,۰۱۱,۷۱۸	۱۱,۴۸۰,۹۲۸	۱۴,۶۲۶,۷۰۳	۱۸,۶۳۴,۴۱۹
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۴,۵۲۰,۱۲۸)	(۵,۷۵۶,۶۸۵)	(۷,۳۳۱,۵۶۹)	(۹,۱۳۷,۳۵۹)	(۱۱,۸۹۱,۹۷۱)	(۴,۰۷۶,۳۷۵)	(۵,۱۹۱,۲۱۶)	(۶,۶۱۱,۱۶۲)	(۸,۴۱۹,۵۶۰)	(۱۰,۷۳۲,۶۹۵)
سود(زیان) ناخالص	۳,۳۳۹,۳۸۴	۴,۲۵۶,۳۴۴	۵,۴۲۵,۰۱۸	۶,۹۱۴,۵۳۳	۸,۸۱۲,۹۳۹	۲,۹۹۷,۱۸۶	۳,۸۲۰,۵۰۱	۴,۸۶۹,۷۶۶	۶,۲۰۷,۱۴۲	۷,۹۱۱,۷۲۴
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۵۸۴,۳۰۰)	(۷۴۴,۳۹۸)	(۹۴۸,۳۶۳)	(۱,۲۰۸,۲۱۴)	(۱,۵۳۹,۲۶۵)	(۵۲۵,۸۷۰)	(۶۶۹,۹۵۸)	(۸۵۳,۵۳۷)	(۱,۰۸۷,۳۹۳)	(۱,۳۸۵,۳۳۹)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۷۵۵,۰۸۵	۳,۵۱۱,۹۳۶	۴,۴۷۶,۶۵۵	۵,۷۰۶,۳۱۸	۷,۲۷۳,۶۷۴	۲,۴۷۱,۴۱۷	۳,۱۵۰,۵۴۳	۴,۰۱۶,۲۲۰	۵,۱۱۹,۷۴۹	۶,۵۲۶,۳۸۶
هزینه های مالی	(۵۳۶,۸۱۶)	(۶۶۹,۹۴۶)	(۸۱۹,۹۵۷)	(۱,۰۶۲,۹۶۶)	(۱,۲۷۳,۲۵۶)	(۴۳۳,۲۵۵)	(۵۶۹,۹۴۶)	(۷۱۹,۹۵۷)	(۸۷۹,۹۶۶)	(۱,۰۷۶,۹۱۸)
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۵۷,۵۵۶	۵۴۹,۰۶۸	۶۵۸,۸۸۱	۷۹۰,۶۵۷	۹۴۸,۷۸۹	۴۵۷,۵۵۶	۵۴۹,۰۶۸	۶۵۸,۸۸۱	۷۹۰,۶۵۷	۹۴۸,۷۸۹
سود(زیان) قبل از مالیات	۲,۶۷۵,۸۲۵	۳,۳۹۱,۰۵۸	۴,۳۱۵,۵۷۹	۵,۴۳۳,۰۱۰	۶,۹۴۹,۱۰۷	۲,۴۹۵,۷۱۸	۳,۰۲۹,۶۶۵	۴,۰۵۵,۱۶۴	۵,۳۳۰,۴۴۱	۶,۹۹۸,۲۵۷
مالیات بر درآمد	(۴۸۰,۶۹۶)	(۶۰۹,۱۸۴)	(۸۱۱,۱۹۷)	(۱,۰۶۲,۹۵۶)	(۱,۴۱۰,۰۴۶)	(۴۴۸,۳۴۱)	(۵۴۴,۲۶۲)	(۷۲۸,۴۸۷)	(۹۵۷,۵۸۳)	(۱,۳۵۷,۱۹۶)
سود(زیان) خالص	۲,۱۹۵,۱۲۹	۲,۷۸۱,۸۷۴	۳,۵۰۴,۳۸۲	۴,۳۷۰,۰۵۴	۵,۵۳۹,۰۶۱	۲,۰۴۷,۳۷۷	۲,۴۸۵,۴۰۳	۳,۳۲۶,۶۷۸	۴,۳۷۲,۸۵۹	۵,۶۴۱,۰۶۱

شرح (میلیون ریال)	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
انباشته اول دوره	۱,۹۸۲,۱۲۶	۲,۹۷۸,۱۲۳	۵,۳۲۰,۹۷۱	۸,۴۶۸,۹۷۸	۱۲,۵۸۲,۱۵۵	۱,۹۸۲,۱۲۶	۲,۸۳۰,۲۷۱	۴,۹۰۶,۳۹۹	۷,۷۳۵,۸۹۶	۱۱,۴۴۳,۴۱۹
سود خالص	۲,۱۹۵,۱۲۹	۲,۷۸۱,۸۷۴	۳,۵۰۴,۳۸۲	۴,۳۷۰,۰۵۴	۵,۵۳۹,۰۶۱	۲,۰۴۷,۳۷۷	۲,۴۸۵,۴۰۳	۳,۳۲۶,۶۷۸	۴,۳۷۲,۸۵۹	۵,۶۴۱,۰۶۱
اندرخسته قانونی	(۶۵,۱۳۲)	(۴۳۹,۰۲۶)	(۵۵۶,۳۷۵)	(۷۴۰,۸۷۶)	(۹۷۰,۸۱۱)	(۶۵,۱۳۲)	(۴۰۹,۴۷۵)	(۴۹۷,۰۸۱)	(۶۶۵,۳۳۶)	(۸۷۴,۵۷۲)
سود تقسیمی	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)	(۱,۱۳۴,۰۰۰)
انباشته پایان دوره	۲,۹۷۸,۱۲۳	۵,۳۲۰,۹۷۱	۸,۴۶۸,۹۷۸	۱۲,۵۸۲,۱۵۵	۱۸,۰۵۰,۴۰۵	۲,۸۳۰,۲۷۱	۴,۹۰۶,۳۹۹	۷,۷۳۵,۸۹۶	۱۱,۴۴۳,۴۱۹	۱۶,۳۰۹,۹۰۸



بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی آتی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

شرح (میلون ریال)	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
دارایی های ثابت مشهود	۱۹۵,۳۷۹	۱۶۴,۱۰۲	۱۳۲,۸۶۶	۱۰۹,۰۳۱	۸۶,۴۶۶	۱۹۵,۳۷۹	۱۶۴,۱۰۲	۱۳۲,۸۶۶	۱۰۹,۰۳۱	۸۶,۴۶۶
دارایی های نامشهود	۱۱,۳۸۵	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	۱۱,۳۸۵	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷	۱۵۱,۷۵۷
دریافتی های بلند مدت	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹	۶۶۰,۳۴۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۰۱۸,۶۷۰	۹۷۶,۷۳۴	۹۴۵,۴۹۸	۹۲۱,۶۶۳	۸۹۹,۰۹۸	۱,۰۱۸,۶۷۰	۹۷۶,۷۳۴	۹۴۵,۴۹۸	۹۲۱,۶۶۳	۸۹۹,۰۹۸
پیش پرداخت ها	۴۴۲,۵۳۶	۵۶۳,۵۹۹	۷۱۷,۷۸۶	۹۱۴,۱۵۹	۱,۱۶۴,۳۶۴	۴۴۲,۵۳۶	۵۶۳,۵۹۹	۷۱۷,۷۸۶	۹۱۴,۱۵۹	۱,۱۶۴,۳۶۴
موجودی مواد و کالا	۲,۷۱۲,۰۷۷	۴,۳۱۷,۵۱۴	۵,۴۹۸,۶۷۷	۷,۰۰۳,۰۲۰	۸,۹۱۸,۹۷۸	۲,۷۱۲,۰۷۷	۴,۳۱۷,۵۱۴	۵,۴۹۸,۶۷۷	۷,۰۰۳,۰۲۰	۸,۹۱۸,۹۷۸
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۴,۳۲۲,۷۳۲	۵,۵۰۷,۱۶۱	۷,۰۱۶,۱۲۳	۸,۹۲۸,۵۴۰	۱۱,۳۸۷,۷۰۱	۴,۳۲۲,۷۳۲	۵,۵۰۷,۱۶۱	۷,۰۱۶,۱۲۳	۸,۹۲۸,۵۴۰	۱۱,۳۸۷,۷۰۱
موجودی نقد	۱,۰۴۳,۱۰۱	۶۰۴,۹۹۷	۱,۱۶۶,۱۸۳	۲,۰۵۹,۴۱۳	۲,۴۲۳,۷۳۳	۱,۰۴۳,۱۰۱	۶۰۴,۹۹۷	۱,۱۶۶,۱۸۳	۲,۰۵۹,۴۱۳	۲,۴۲۳,۷۳۳
جمع دارایی های جاری	۸,۵۲۰,۴۴۶	۱۰,۹۹۳,۳۷۱	۱۴,۳۸۸,۷۶۸	۱۸,۹۱۵,۱۳۱	۲۳,۸۹۴,۶۶۶	۸,۵۲۰,۴۴۶	۱۰,۹۹۳,۳۷۱	۱۴,۳۸۸,۷۶۸	۱۸,۹۱۵,۱۳۱	۲۳,۸۹۴,۶۶۶
جمع دارایی ها	۹,۵۴۹,۱۱۶	۱۱,۹۷۰,۰۰۵	۱۵,۳۴۴,۲۶۶	۱۹,۸۳۶,۷۹۴	۲۴,۷۹۳,۷۶۴	۹,۵۴۹,۱۱۶	۱۱,۹۷۰,۰۰۵	۱۵,۳۴۴,۲۶۶	۱۹,۸۳۶,۷۹۴	۲۴,۷۹۳,۷۶۴
سرمایه	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
اندرخته قانونی	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۲,۹۷۸,۱۲۳	۵,۳۲۰,۹۷۱	۸,۴۶۸,۹۷۸	۱۳,۵۸۲,۱۵۵	۱۸,۰۵۰,۴۰۵	۲,۹۷۸,۱۲۳	۵,۳۲۰,۹۷۱	۸,۴۶۸,۹۷۸	۱۳,۵۸۲,۱۵۵	۱۸,۰۵۰,۴۰۵
جمع حقوق مالکانه	۵,۲۸۸,۱۲۳	۷,۶۳۰,۹۷۱	۱۰,۷۷۸,۹۷۸	۱۴,۸۹۲,۱۵۵	۲۰,۳۶۰,۴۰۵	۵,۲۸۸,۱۲۳	۷,۶۳۰,۹۷۱	۱۰,۷۷۸,۹۷۸	۱۴,۸۹۲,۱۵۵	۲۰,۳۶۰,۴۰۵
اوراق مربحه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۱,۶۷۸	۱۷,۳۴۲	۱۴,۸۷۴	۱۳,۸۷۴	۱۶,۶۴۸	۲۱,۶۷۸	۱۷,۳۴۲	۱۴,۸۷۴	۱۳,۸۷۴	۱۶,۶۴۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۲,۵۱۳	۵۳,۱۴۱	۶۶,۴۲۶	۸۳,۰۳۲	۱۰۳,۷۹۰	۴۲,۵۱۳	۵۳,۱۴۱	۶۶,۴۲۶	۸۳,۰۳۲	۱۰۳,۷۹۰
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۵۶۴,۱۹۰	۱,۵۷۰,۳۸۳	۱,۵۸۰,۳۹۹	۱,۶۰۳,۹۰۶	۱,۶۱۸,۰۰۰	۱,۵۶۴,۱۹۰	۱,۵۷۰,۳۸۳	۱,۵۸۰,۳۹۹	۱,۶۰۳,۹۰۶	۱,۶۱۸,۰۰۰
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۱۳۰,۰۳۲	۱,۴۳۹,۱۷۱	۱,۸۳۲,۸۹۲	۲,۳۳۴,۳۴۰	۲,۹۷۳,۹۹۳	۱,۱۳۰,۰۳۲	۱,۴۳۹,۱۷۱	۱,۸۳۲,۸۹۲	۲,۳۳۴,۳۴۰	۲,۹۷۳,۹۹۳
مالیات پرداختی	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲	۲۳۵,۳۳۲
اوراق مربحه کوتاه مدت	۱,۱۸۵,۷۹۲	۹۴۸,۶۳۴	۷۵۸,۹۰۷	۶۰۷,۱۲۶	۹۱۰,۶۸۸	۱,۱۸۵,۷۹۲	۹۴۸,۶۳۴	۷۵۸,۹۰۷	۶۰۷,۱۲۶	۹۱۰,۶۸۸
تسهیلات مالی	۲۵,۶۴۷	۴۵,۴۱۴	۵۷,۸۵۸	۷۳,۷۱۱	۹۳,۹۰۸	۲۵,۶۴۷	۴۵,۴۱۴	۵۷,۸۵۸	۷۳,۷۱۱	۹۳,۹۰۸
پیش دریافت ها	۲,۶۸۶,۸۰۳	۴,۳۳۹,۰۳۴	۵,۷۶۸,۵۵۱	۷,۹۸۴,۹۸۹	۹,۸۵۰,۵۰۸	۲,۶۸۶,۸۰۳	۴,۳۳۹,۰۳۴	۵,۷۶۸,۵۵۱	۷,۹۸۴,۹۸۹	۹,۸۵۰,۵۰۸
جمع بدهی های جاری	۴,۲۵۰,۹۹۳	۵,۷۶۸,۵۵۱	۷,۹۸۴,۹۸۹	۹,۸۵۰,۵۰۸	۱۱,۳۸۷,۷۰۱	۴,۲۵۰,۹۹۳	۵,۷۶۸,۵۵۱	۷,۹۸۴,۹۸۹	۹,۸۵۰,۵۰۸	۱۱,۳۸۷,۷۰۱
جمع بدهی ها	۹,۵۴۹,۱۱۶	۱۱,۹۷۰,۰۰۵	۱۵,۳۴۴,۲۶۶	۱۹,۸۳۶,۷۹۴	۲۴,۷۹۳,۷۶۴	۹,۵۴۹,۱۱۶	۱۱,۹۷۰,۰۰۵	۱۵,۳۴۴,۲۶۶	۱۹,۸۳۶,۷۹۴	۲۴,۷۹۳,۷۶۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۹,۵۴۹,۱۱۶	۱۱,۹۷۰,۰۰۵	۱۵,۳۴۴,۲۶۶	۱۹,۸۳۶,۷۹۴	۲۴,۷۹۳,۷۶۴	۹,۵۴۹,۱۱۶	۱۱,۹۷۰,۰۰۵	۱۵,۳۴۴,۲۶۶	۱۹,۸۳۶,۷۹۴	۲۴,۷۹۳,۷۶۴



صورت جریان های نقدی آتی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

شرح (میلیون ریال)					انتشار					عدم انتشار				
					۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:					۷۰۲,۶۶۱	۹۷۲,۳۷۸	۲,۰۸۳,۰۲۹	۲,۶۴۰,۹۲۶	۳,۳۶۰,۶۲۳	۱,۰۳۷,۵۰۵	۸۶۷,۸۴۴	۱,۸۶۴,۹۰۴	۲,۳۶۳,۳۵	۳,۰۰۶,۵۹۰
نقد حاصل از عملیات					(۴۸۰,۶۹۶)	(۶۰۹,۱۸۴)	(۸۱۱,۱۹۷)	(۱,۰۶۲,۹۵۶)	(۱,۴۱۰,۰۴۶)	(۴۴۸,۳۴۱)	(۵۴۴,۲۶۲)	(۷۲۸,۴۸۷)	(۹۵۷,۵۸۳)	(۱,۲۵۷,۱۹۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد					۲۲۲,۹۶۵	۳۶۳,۳۹۵	۱,۲۷۱,۸۳۳	۱,۵۷۷,۹۷۰	۱,۹۵۰,۵۷۷	۵۹۹,۱۶۴	۳۳۳,۵۸۲	۱,۱۲۶,۴۱۸	۱,۳۰۵,۴۵۳	۱,۷۴۹,۳۹۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی					۴۵۷,۵۵۶	۷۲۶,۵۸۹	۵۴۹,۰۶۸	۱,۱۵۲,۹۴۰	۱,۹۰۰,۱۵۴	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:					۴۵۷,۵۵۶	۷۲۶,۵۸۹	۵۴۹,۰۶۸	۱,۱۵۲,۹۴۰	۱,۹۰۰,۱۵۴	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری ها					۴۵۷,۵۵۶	۷۲۶,۵۸۹	۵۴۹,۰۶۸	۱,۱۵۲,۹۴۰	۱,۹۰۰,۱۵۴	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری					۶۸۰,۵۲۱	۹۱۲,۳۶۲	۱,۹۳۰,۷۱۳	۲,۳۶۸,۶۳۷	۲,۸۹۹,۳۶۶	۱,۰۵۶,۷۲۰	۸۷۲,۶۵۰	۱,۷۹۵,۳۹۹	۲,۱۹۶,۱۱۰	۲,۶۹۸,۱۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:					۲,۷۰۷,۴۷۰	۹۶۵,۹۷۶	۷۷۲,۷۸۱	۶۱۸,۲۲۴	۹۲۷,۳۳۷	۲,۷۰۷,۴۷۰	۹۲۷,۳۳۷	۷۷۲,۷۸۱	۶۱۸,۲۲۴	۹۲۷,۳۳۷
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات					(۱,۵۰۹,۳۳۷)	(۱,۲۰۷,۴۷۰)	(۹۶۵,۹۷۶)	(۷۷۲,۷۸۱)	(۲,۱۱۸,۲۲۴)	(۱,۵۰۹,۳۳۷)	(۱,۲۰۷,۴۷۰)	(۹۶۵,۹۷۶)	(۷۷۲,۷۸۱)	(۲,۱۱۸,۲۲۴)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات					(۵۳۶,۸۱۶)	(۶۶۹,۹۴۶)	(۶۶۹,۹۴۶)	(۵۷۹,۹۶۶)	(۳۷۳,۳۵۶)	(۴۳۳,۲۵۵)	(۶۶۹,۹۴۶)	(۶۶۹,۹۴۶)	(۵۷۹,۹۶۶)	(۴۷۶,۹۱۸)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات					(۱,۲۰۳,۴۲۱)	(۴۳۹,۰۲۶)	(۵۵۶,۳۷۵)	(۷۴۰,۸۷۶)	(۹۷۰,۸۱۱)	(۱,۲۰۳,۴۲۱)	(۴۳۹,۰۲۶)	(۵۵۶,۳۷۵)	(۷۴۰,۸۷۶)	(۹۷۰,۸۱۱)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام					(۵۴۲,۱۰۵)	(۱,۳۵۰,۴۶۶)	(۱,۳۶۹,۵۲۷)	(۱,۴۷۵,۳۹۸)	(۲,۵۳۵,۰۵۴)	(۴۳۸,۵۴۳)	(۱,۳۲۰,۹۱۶)	(۱,۳۲۰,۹۱۶)	(۱,۳۲۰,۹۱۶)	(۱,۳۲۰,۹۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی					۱۳۸,۴۱۷	(۴۳۸,۱۰۴)	۵۶۱,۱۸۶	۸۹۳,۲۳۹	۳۶۴,۳۱۱	۶۱۸,۱۷۷	(۴۳۸,۵۴۳)	(۱,۳۲۰,۹۱۶)	(۱,۳۲۰,۹۱۶)	(۱,۳۲۰,۹۱۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد					۹۰۴,۶۸۴	۱,۰۴۳,۱۰۱	۶۰۳,۹۹۷	۱,۱۶۶,۱۸۳	۲,۰۵۹,۴۱۲	۹۰۴,۶۸۴	۱,۵۲۳,۸۶۱	۱,۰۷۴,۵۹۵	۱,۵۵۹,۶۶۲	۲,۳۵۵,۹۱۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال					۱,۰۴۳,۱۰۱	۶۰۳,۹۹۷	۱,۱۶۶,۱۸۳	۲,۰۵۹,۴۱۲	۲,۰۵۹,۴۱۲	۹۰۴,۶۸۴	۱,۵۲۳,۸۶۱	۱,۰۷۴,۵۹۵	۱,۵۵۹,۶۶۲	۲,۳۵۵,۹۱۴
موجودی نقد در پایان سال					۱,۰۴۳,۱۰۱	۶۰۳,۹۹۷	۱,۱۶۶,۱۸۳	۲,۰۵۹,۴۱۲	۲,۰۵۹,۴۱۲	۹۰۴,۶۸۴	۱,۵۲۳,۸۶۱	۱,۰۷۴,۵۹۵	۱,۵۵۹,۶۶۲	۲,۳۵۵,۹۱۴

بیانیه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

صورت تطبیق نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

شرح (میلیون ریال)	انتشار					عدم انتشار				
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سود عملیاتی	۲,۷۵۵,۰۸۵	۳,۵۱۱,۹۳۶	۴,۴۷۶,۶۵۵	۵,۷۰۶,۳۱۸	۷,۲۷۳,۶۷۴	۲,۴۷۱,۴۱۷	۳,۱۵۰,۵۴۳	۴,۰۱۶,۲۴۰	۵,۱۱۹,۷۴۹	۶,۵۲۶,۳۸۶
هزینه استهلاک	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۵۰۳	۱۰,۶۲۸	۱۳,۳۸۵	۱۶,۶۰۶	۲۰,۷۵۸	۸,۵۰۳	۱۰,۶۲۸	۱۳,۳۸۵	۱۶,۶۰۶	۲۰,۷۵۸
(افزایش) کاهش در دریافتی ها	(۱,۱۸۴,۳۴۲)	(۱,۱۸۴,۴۲۹)	(۱,۵۰۸,۹۶۲)	(۱,۹۲۲,۴۱۸)	(۲,۴۴۹,۱۶۰)	(۷۵۲,۰۶۹)	(۱,۰۶۵,۹۸۶)	(۱,۳۵۸,۰۶۶)	(۱,۷۳۰,۱۷۶)	(۲,۲۰۴,۲۴۴)
(کاهش) افزایش در پرداختی ها	۳۴۰,۲۵۰	۳۰۹,۱۳۹	۳۹۳,۷۳۱	۵۰۱,۴۴۸	۶۳۸,۶۵۳	۲۲۹,۲۸۷	۲۷۸,۷۳۵	۳۵۴,۹۸۶	۴۵۲,۱۰۰	۵۷۵,۷۸۴
(افزایش) کاهش در موجودی ها	(۱,۰۱۳,۶۰۴)	(۱,۶۰۵,۴۳۷)	(۱,۱۸۱,۱۶۳)	(۱,۵۰۴,۳۴۳)	(۱,۹۱۵,۹۵۹)	(۷۴۷,۲۹۲)	(۱,۴۴۷,۶۴۷)	(۱,۰۶۴,۹۵۹)	(۱,۳۵۶,۲۹۹)	(۱,۷۲۷,۳۵۱)
(افزایش) کاهش در پیش پرداخت ها	(۲۶۸,۶۵۹)	(۱۲۱,۰۶۳)	(۱۵۴,۱۸۶)	(۱۹۶,۳۷۴)	(۲۵۰,۱۰۵)	(۲۲۵,۲۰۴)	(۱۰۹,۱۵۷)	(۱۳۹,۰۱۷)	(۱۷۷,۰۴۸)	(۲۲۵,۴۸۵)
(کاهش) افزایش در پیش دریافت ها	۲۴,۴۹۳	۹,۷۶۷	۱۳,۴۴۴	۱۵,۸۵۳	۲۰,۱۹۷	۳۰,۹۲۸	۸,۷۹۱	۱۱,۱۹۹	۱۴,۲۶۸	۱۸,۱۷۷
نقد حاصل از عملیات	۷۰۳,۶۶۱	۹۷۲,۴۷۸	۲,۰۸۳,۰۲۹	۲,۶۴۰,۹۲۶	۳,۳۶۰,۶۲۳	۱,۰۴۷,۵۰۵	۸۶۷,۸۴۴	۱,۸۶۴,۹۰۴	۲,۳۶۳,۰۲۵	۳,۰۰۶,۵۹۰

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

پیش بینی مبلغ فروش (میلیون ریال)

شرح	حسابرسی نشده ۱۴۰۲	انتشار					عدم انتشار				
		۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سموم مایع	۳,۹۸۲,۷۷۶	۵,۰۷۸,۲۴۴	۶,۴۶۹,۶۸۲	۸,۳۴۲,۳۷۵	۱۰,۵۰۰,۷۸۶	۱۳,۳۷۸,۰۰۲	۴,۵۷۰,۴۱۹	۵,۸۲۲,۷۱۴	۷,۴۱۸,۱۳۸	۹,۴۵۰,۷۰۸	۱۲,۰۴۰,۲۰۲
سموم پودر	۱,۲۳۲,۷۴۶	۱,۷۶۷,۳۸۹	۲,۲۵۱,۶۵۴	۲,۸۶۸,۶۰۷	۳,۶۵۴,۶۰۵	۴,۶۵۵,۹۶۷	۱,۵۹۰,۶۵۰	۲,۰۲۶,۴۸۹	۲,۵۸۱,۷۳۶	۳,۲۸۹,۱۴۵	۴,۱۹۰,۲۷۱
سایر محصولات	۶۵۶,۳۴۶	۱,۰۱۳,۸۸۰	۱,۲۹۱,۶۸۳	۱,۶۴۵,۶۰۴	۲,۰۹۶,۵۰۰	۲,۶۷۰,۹۳۱	۹۱۲,۴۹۲	۱,۱۶۲,۵۱۵	۱,۴۸۱,۰۴۴	۱,۸۸۶,۸۵۰	۲,۴۰۳,۸۳۷
جمع	۵,۷۸۹,۵۹۲	۷,۸۵۹,۵۱۳	۱۰,۰۱۳,۰۲۰	۱۲,۷۵۶,۵۸۷	۱۶,۲۵۱,۸۹۲	۲۰,۷۰۴,۹۱۰	۷,۰۷۳,۵۶۲	۹,۰۱۱,۷۱۸	۱۱,۴۸۰,۹۲۸	۱۴,۶۲۶,۷۰۳	۱۸,۶۲۳,۴۱۹



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

پیش بینی مقداری فروش (کیلوگرم/لیتر)

شرح	حسابرسی نشده ۱۴۰۲	انتشار					عدم انتشار				
		۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سموم مایع	۱,۳۹۷,۹۱۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰
سموم پودر	۴۶۱,۷۴۲	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
سایر محصولات	۱,۱۵۷,۲۵۱	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰

با توجه به دستیابی شرکت به ظرفیت عملی، این ظرفیت در برآوردها مورد استفاده قرار گرفته است. هم چنین، با توجه به تأخیر زمانی در نظر گرفته شده برای اخذ تسهیلات جایگزین در حالت عدم انتشار، عملیات شرکت با کاهش ده درصدی در نظر گرفته شده است.

افزایش در نرخ های فروش و اقلام بهای تمام شده کالای فروش رفته، براساس تورم پیش بینی شده توسط صندوق بین المللی پول لحاظ شده است.

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
نرخ تورم	۳۲٪	۲۷٪	۳۷٪	۲۷٪	۳۷٪
تورم حقوق و دستمزد	۳۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪

پیش بینی نرخ فروش (ریال)

شرح	حسابرسی نشده ۱۴۰۲	انتشار					عدم انتشار				
		۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سموم مایع	۳,۰۶۸,۴۲۵	۳,۰۶۲,۵۹۵	۵,۱۷۵,۷۴۶	۶,۵۹۳,۹۰۰	۸,۴۰۰,۶۲۹	۱۰,۷۰۲,۴۰۱	۳,۰۶۲,۵۹۵	۵,۱۷۵,۷۴۶	۶,۵۹۳,۹۰۰	۸,۴۰۰,۶۲۹	۱۰,۷۰۲,۴۰۱
سموم پودر	۲,۶۶۹,۷۷۲	۳,۵۳۴,۷۷۹	۴,۵۰۳,۳۰۸	۵,۷۳۷,۲۱۴	۷,۳۰۹,۲۱۱	۹,۳۱۱,۹۳۵	۲,۵۳۴,۷۷۹	۴,۵۰۳,۳۰۸	۵,۷۳۷,۲۱۴	۷,۳۰۹,۲۱۱	۹,۳۱۱,۹۳۵
سایر محصولات	۵۶۷,۲۳۷	۷۵۱,۰۲۲	۹۵۶,۸۰۲	۱,۳۱۸,۹۶۶	۱,۵۵۲,۹۶۳	۱,۹۷۸,۴۷۵	۷۵۱,۰۲۲	۹۵۶,۸۰۲	۱,۳۱۸,۹۶۶	۱,۵۵۲,۹۶۳	۱,۹۷۸,۴۷۵

پیش بینی بهای تمام شده فروش (میلیون ریال)

شرح	حسابرسی نشده ۱۴۰۲	انتشار					عدم انتشار				
		۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مواد مستقیم	۲,۹۸۱,۶۹۱	۴,۰۴۷,۷۱۹	۵,۱۵۶,۷۹۳	۶,۵۶۹,۷۵۵	۸,۳۶۹,۸۶۸	۱۰,۶۶۳,۲۱۱	۲,۶۴۲,۹۳۷	۴,۶۴۱,۱۱۴	۵,۹۱۲,۷۷۹	۷,۵۳۲,۸۸۱	۹,۵۹۶,۸۱۰
دستمزد مستقیم	۶۵,۲۷۷	۸۱,۵۹۶	۱۰۱,۹۹۵	۱۲۷,۴۹۴	۱۵۹,۳۶۸	۱۹۹,۳۱۰	۸۱,۵۹۶	۱۰۱,۹۹۵	۱۲۷,۴۹۴	۱۵۹,۳۶۸	۱۹۹,۳۱۰
سربار ساخت	۲۸۷,۸۸۷	۳۹۰,۸۱۴	۴۹۷,۸۹۷	۶۳۴,۳۲۰	۸۰۸,۱۲۴	۱,۰۲۹,۵۵۰	۳۵۱,۷۳۲	۴۴۸,۱۰۷	۵۷۰,۸۸۸	۷۲۷,۳۱۲	۹۳۶,۵۹۵
جمع	۳,۳۳۴,۸۵۵	۴,۵۲۰,۱۲۸	۵,۷۵۶,۶۸۵	۷,۳۳۱,۵۶۹	۹,۳۳۷,۳۵۹	۱۱,۸۹۱,۹۷۱	۳,۰۷۶,۲۶۵	۵,۱۹۱,۲۱۶	۶,۶۱۱,۱۶۲	۸,۴۱۹,۵۶۰	۱۰,۷۲۲,۶۹۵



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ملی شیمی کشاورزی (سهامی عام)

انتشار یا عدم انتشار اوراق مرابحه

برآورد هزینه های مالی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است.

برآورد هزینه مالی در حالت انتشار اوراق مرابحه

انتشار اوراق مرابحه (میلیون ریال)					
شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مانده اوراق مرابحه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
هزینه مالی انتشار اوراق	۲۲۴,۳۸۴	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۱۹۵,۶۱۶
سود اسمی اوراق	۱۸۴,۳۱۵	۳۴۵,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰	۱۶۰,۶۸۵

با نرخ اسمی ۲۳ درصد و هزینه ارکان ۵ درصد سالانه

برآورد هزینه مالی در حالت عدم انتشار

تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه در حالت عدم انتشار (میلیون ریال)					
شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مانده تسهیلات	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
هزینه مالی	۱۲۰,۸۲۲	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۹۹,۱۷۸

با نرخ مشابه اوراق اما با تأخیر زمانی سه ماهه در دریافت

برآورد هزینه مالی تسهیلات فعلی شرکت (میلیون ریال) - در هر دو حالت

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مانده ابتدای دوره	۱,۵۰۹,۳۳۷	۱,۲۰۷,۴۷۰	۹۶۵,۹۷۶	۷۷۲,۷۸۱	۶۱۸,۲۲۴
دریافت طی دوره	۱,۲۰۷,۴۷۰	۹۶۵,۹۷۶	۷۷۲,۷۸۱	۶۱۸,۲۲۴	۹۲۷,۳۳۷
پرداخت طی دوره	(۱,۵۰۹,۳۳۷)	(۱,۲۰۷,۴۷۰)	(۹۶۵,۹۷۶)	(۷۷۲,۷۸۱)	(۶۱۸,۲۲۴)
مانده پایان دوره	۱,۲۰۷,۴۷۰	۹۶۵,۹۷۶	۷۷۲,۷۸۱	۶۱۸,۲۲۴	۹۲۷,۳۳۷
هزینه بهره	۳۱۲,۴۳۳	۲۳۹,۹۴۶	۱۹۹,۹۵۷	۱۵۹,۹۶۶	۱۷۷,۷۴۰



مفروضات ترازنامه

در خصوص برآورد حسابهای دریافتی، حسابهای پرداختی و موجودی کالای مربوط به محصولات فعلی شرکت، از میانگین سه سال اخیر نسبت حسابهای دریافتی به فروش، نسبت حسابهای پرداختی به بهای فروش و نسبت موجودی کالا به بهای فروش استفاده شده است. سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت بدون تغییر در نظر گرفته شده است. نرخ مالیات براساس نرخ موثر مالیاتی سنوات قبل در نظر گرفته شده است. مزایای پایان خدمت کارکنان براساس تورم حقوق و دستمزد مندرج در صفحه ۲۷ برآورد شده است و سود تقسیمی هر سال، ۲۰ درصد سود خالص لحاظ شده است.

الف- دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود

دارایی‌های ثابت (میلیون ریال)

شرح	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه	ابزار آلات	پیش پرداخت سرمایه ای	اقلام در انبار	جمع
۱۴۰۲ ارزش دفتری	۸۱	۲۸,۴۹۴	۳۴,۹۳۱	۱۳۰,۶۰۱	۸,۳۵۹	۳۷,۲۵۳	۱۱۲	۶,۷۶۷	۶۸	۲۲۶,۶۵۶
۱۴۰۳ هزینه استهلاک	۰	(۱,۵۷۷)	(۲,۵۸۰)	(۱۷,۱۶۷)	(۱,۲۴۱)	(۸,۶۶۱)	(۵۱)	۰	۰	(۳۱,۲۷۷)
ارزش دفتری	۸۱	۲۶,۹۱۷	۳۲,۳۵۱	۱۱۳,۴۳۴	۷,۱۱۸	۱۸,۵۹۲	۶۱	۶,۷۶۷	۶۸	۱۹۵,۳۷۹
۱۴۰۴ هزینه استهلاک	۰	(۱,۵۷۷)	(۲,۵۸۰)	(۱۷,۱۶۷)	(۱,۲۴۱)	(۸,۶۶۱)	(۵۱)	۰	۰	(۳۱,۲۷۷)
ارزش دفتری	۸۱	۲۵,۳۴۰	۱۹,۷۶۱	۹۶,۲۶۷	۵,۸۷۷	۹,۹۳۱	۱۰	۶,۷۶۷	۶۸	۱۶۴,۱۰۲
۱۴۰۵ هزینه استهلاک	۰	(۱,۵۷۷)	(۲,۵۸۰)	(۱۷,۱۶۷)	(۱,۲۴۱)	(۸,۶۶۱)	(۱۰)	۰	۰	(۳۱,۲۳۶)
ارزش دفتری	۸۱	۲۳,۷۶۳	۱۷,۱۸۱	۷۹,۱۰۰	۴,۶۳۶	۱,۲۷۰	۰	۶,۷۶۷	۶۸	۱۳۲,۸۶۶
۱۴۰۶ هزینه استهلاک	۰	(۱,۵۷۷)	(۲,۵۸۰)	(۱۷,۱۶۷)	(۱,۲۴۱)	(۱,۲۷۰)	۰	۰	۰	(۲۳,۸۳۵)
ارزش دفتری	۸۱	۲۲,۱۸۶	۱۴,۶۰۱	۶۱,۹۳۳	۳,۳۹۵	۰	۰	۶,۷۶۷	۶۸	۱۰۹,۰۳۱
۱۴۰۷ هزینه استهلاک	۰	(۱,۵۷۷)	(۲,۵۸۰)	(۱۷,۱۶۷)	(۱,۲۴۱)	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۵۶۵)
ارزش دفتری	۸۱	۲۰,۶۰۹	۱۲,۰۲۱	۴۴,۷۶۶	۲,۱۵۴	۰	۰	۶,۷۶۷	۶۸	۸۶,۴۶۶

دارایی‌های نامشهود (میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۶
ارزش دفتری ابتدای دوره	۳۱,۹۴۴	۱۱,۲۸۵	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶
تحصیل	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۱۰,۶۵۹)	(۱۰,۶۵۹)	۰	۰	۰
ارزش دفتری پایان دوره	۱۱,۲۸۵	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

پرداخت بابت خرید اقساطی دارایی‌ها به شرح جدول زیر است.

نوبت پرداخت	مواعد پرداخت	روزهای سال	تعداد روزها	مبلغ پرداختی به ازای هریک ورقه (ریال)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
شروع عمر اوراق	۱۴۰۲/۱۲/۲۰			-	-
قسط ۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳۶۵	۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۹۰۴	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط ۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۰		۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۰		۹۰	۸۵,۰۶۸	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
قسط ۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۰	۳۶۶	۹۲	۸۶,۷۲۱	۸۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵
قسط ۶	۱۴۰۴/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۶۶۴	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶
قسط ۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۰		۹۱	۸۵,۷۷۹	۸۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۲۵
قسط ۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۰		۹۰	۸۴,۸۳۶	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
قسط ۹	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۳۶۵	۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۹۰۴	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط ۱۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۰		۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۲۰		۹۰	۸۵,۰۶۸	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
قسط ۱۳	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳۶۵	۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۴	۱۴۰۶/۰۶/۲۰		۹۳	۸۷,۹۰۴	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
قسط ۱۵	۱۴۰۶/۰۹/۲۰		۹۱	۸۶,۰۱۴	۸۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰
قسط ۱۶ و اصل اوراق	۱۴۰۶/۱۲/۲۰		۹۰	۸۵,۰۶۸	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
				۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۲,۸۸۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

استهلاک دارایی‌های فعلی شرکت براساس نرخ گذشته تعیین شده است.

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
هزینه استهلاک	۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۳۲,۲۳۶	۲۴,۸۳۵	۲۳,۵۶۵

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی 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 کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۹۷/۰۹/۰۳ با شماره ۱۱۶۱۶، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

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
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس نهاد واسط

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

الف- ریسک بازار: فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ ارز مبادله‌ای قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی موارد زیر را به کار می‌برد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر منطقی محتمل در نرخ ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. بخشی از مواد اولیه تولید مورد نیاز شرکت از طریق واردات تأمین می‌شود، لذا شرکت به منظور مدیریت ریسک نرخ ارز و نوسانات آن، در طی دوره اقدام به سفارش و خرید پیش از موعد مورد نیاز کرده‌است. مدیریت سفارشات خارجی با توجه به تجربه گروه موجب شده‌است که ریسک نرخ ارز به حداقل ممکن کاهش یابد.

ب- ریسک اعتباری: عبارت است از رفتارهای پیشین شرکت و تجربه استفاده‌کنندگان و مرتبطین با شرکت در دوره‌های گذشته همکاری. مسیر شرکت برای کنترل این ریسک نیز در طی سالیان گذشته ایجاد ارتباطی مؤثر با شرکای تجاری و همچنین ارائه محصولات با کیفیت بوده است که در نهایت منجر به ایجاد اعتباری مناسب برای شرکت شده است.

پ- ریسک نقدینگی: شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

ت- ریسک‌های مرتبط با انتشار اوراق

۱- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

۲- ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک سامان (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام 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 درآمدن مبيع.

۳- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، بازارگردانان شامل صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال) و شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) (به مبلغ ۱۰۵۰ میلیارد ریال)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد چهارجانبه منعقد شده با ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



ارکان انتشار اوراق مرباجه

ضامن

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

- (۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.
- (۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع.

برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۵٪ سالانه (معادل مبلغ ۱,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴ ریال) در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۴,۲۷۰ میلیارد ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۰ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ به میلیارد ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	سرمایه جدید	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۹/۱۱/۲۶	۴۴	۸,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	سایر اندوخته ها
۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۹۸	۱۱,۵۰۰	۳۴,۲۷۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان بانک سامان

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	میلیون ریال
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۱۸۵,۵۰۳,۱۷۲	۱۰۵,۱۹۲,۱۱۰	۵۸,۷۵۲,۹۳۲	
هزینه سود سپرده ها	(۱۴۸,۷۸۲,۶۸۶)	(۸۶,۵۷۱,۳۹۷)	(۵۴,۴۳۴,۲۹۴)	
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۳۶,۷۲۰,۴۸۶	۱۸,۶۲۰,۷۱۳	۴,۳۱۸,۶۳۸	
درآمد کارمزد	۱۴,۷۹۵,۱۰۱	۷,۹۷۵,۹۵۲	۴,۵۳۹,۶۶۹	
هزینه کارمزد	(۷,۲۵۹,۲۴۳)	(۵,۰۲۹,۳۲۳)	(۴,۰۲۳,۷۹۴)	
خالص درآمد کارمزد	۷,۵۳۵,۸۵۸	۲,۹۴۶,۶۲۹	۵۱۵,۸۷۵	
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها	۴,۰۸۷,۸۰۸	۳,۹۴۶,۸۰۲	۵,۳۶۶,۸۰۴	
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱۴,۳۴۱,۱۶۱	۹,۴۵۳,۵۶۵	۷,۸۷۶,۹۷۴	
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۲,۶۸۵,۳۱۳	۳۴,۸۶۷,۷۰۹	۱۸,۰۷۸,۲۹۱	
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۱۴,۳۹۶,۲۷۸	۱۵,۳۰۱,۶۷۷	۷,۶۰۵,۲۰۸	
هزینه های اداری و عمومی	(۳۱,۷۹۲,۷۸۲)	(۱۸,۹۰۸,۶۰۷)	(۱۳,۸۲۴,۰۱۶)	
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	
هزینه استهلاک	(۱,۸۲۲,۴۹۵)	(۱,۳۹۳,۷۸۹)	(۸۱۲,۸۹۵)	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۷,۴۶۶,۳۱۴	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	۷,۰۴۶,۵۸۸	
مالیات بر درآمد سال جاری	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	
سود خالص	۳۵,۴۶۶,۳۱۴	۲۰,۸۶۶,۹۹۰	۷,۰۴۶,۵۸۸	

صورت وضعیت مالی بانک سامان

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
دارایی های ثابت مشهود	۴۱,۷۶۴,۰۷۸	۳۶,۴۱۱,۱۶۴	۶,۳۰۵,۹۸۷
دارایی ها نامشهود	۳۸,۵۹۴,۸۲۹	۳۸,۲۲۳,۵۴۳	۵,۷۹۰,۳۶۱
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۸۵,۸۲۵,۶۶۸	۴۲,۰۰۱,۷۵۹	۶,۳۱۷,۰۵۳
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۷۶,۴۸۰,۱۱۶	۶۹,۶۹۴,۰۷۲	۶۶,۲۶۵,۵۳۷
سایر حساب های دریافتی	۹۰,۴۰۲,۰۶۸	۳۷,۱۴۶,۶۷۶	۵۵,۲۴۹,۲۰۹
سایر دارایی ها	۱۷۳,۲۰۹,۳۳۶	۱۰۱,۹۵۵,۲۶۴	۶۴,۱۵۴,۷۶۳
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۱,۰۰۴,۵۸۰,۶۶۴	۷۴۱,۱۴۴,۶۶۶	۴۱۰,۶۸۶,۳۰۲
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۵۴,۹۲۸,۵۰۸	۳۹,۴۶۸,۷۰۲	۲۵,۰۳۹,۶۲۲
سپرده قانونی	۱۸۳,۴۵۸,۶۳۴	۱۱۵,۳۵۹,۷۱۹	۷۱,۰۷۳,۶۱۴
موجودی نقد	۱۹۱,۶۴۷,۹۴۶	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۸۲,۹۱۱,۰۹۰
جمع دارایی ها	۱,۹۴۰,۸۹۲,۸۴۷	۱,۳۴۵,۱۸۸,۲۴۹	۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸
سرمایه	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۳۴,۲۷۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۲,۳۶۲,۸۲۳		
اندوخته قانونی	۱۲,۵۱۵,۵۹۸	۷,۱۹۵,۶۵۱	۳,۹۱۵,۶۰۲
سایر اندوخته ها	۲۸,۲۱۸	۲۸,۲۱۸	۲۸,۲۱۸
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۱۰,۳۳۷,۷۵۴	۱۲,۸۴۵,۹۳۳	۵۳۴,۰۶۷
سود (زیان) انباشته	۵۰,۱۹۵,۳۹۲	۲۵,۶۴۴,۶۵۱	۸,۲۷۲,۲۷۰
سهام خزانه	.	(۴,۲۱۵,۹۸۴)	.
جمع حقوق مالکانه	۱۱۹,۷۰۹,۷۸۵	۷۵,۷۶۸,۴۶۹	۲۴,۲۵۰,۱۵۷
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۳,۹۰۹,۴۴۲	۳,۳۲۷,۷۱۹	۱,۹۵۷,۷۸۴
ذخایر و سایر بدهی ها	۷۸,۷۶۷,۳۷۱	۷۴,۳۴۶,۸۴۰	۲۰,۲۰۲,۴۸۸
ذخیره مالیات عملکرد	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.
سود سهام پرداختی	۲۰۶,۹۵۵	۱۲۲,۰۵۱	۸۵,۳۹۱
سپرده های مشتریان	۱,۵۹۵,۸۹۶,۶۰۴	۱,۱۱۵,۰۰۳,۹۰۲	۷۱۴,۳۵۶,۳۸۹
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۴۰,۴۰۲,۶۹۰	۷۶,۶۱۹,۲۶۸	۳۲,۹۴۱,۳۲۹
جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری	۱,۸۲۱,۱۸۳,۰۶۲	۱,۲۶۹,۴۱۹,۷۸۰	۷۶۹,۵۴۳,۳۸۱
جمع بدهی ها	۱,۸۲۱,۱۸۳,۰۶۲	۱,۲۶۹,۴۱۹,۷۸۰	۷۶۹,۵۴۳,۳۸۱
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۱,۹۴۰,۸۹۲,۸۴۷	۱,۳۴۵,۱۸۸,۲۴۹	۷۹۳,۷۹۳,۵۳۸

صورت جریان های نقدی بانک سامان

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
نقد حاصل از عملیات	۷۶,۷۵۹,۰۲۳	۲۰,۵۰۹,۶۹۴	(۲۸,۴۸۳,۴۰۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.	.
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۶,۷۵۹,۰۲۳	۲۰,۵۰۹,۶۹۴	(۲۸,۴۸۳,۴۰۹)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۰,۱۰۵,۱۰۳)	(۳,۴۷۴,۳۶۳)	(۱,۲۹۹,۷۱۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۴,۶۰۸,۰۰۰	۱,۸۴۵,۵۸۴	۶۴۳,۶۹۵
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۱,۲۲۶,۱۰۴)	(۵,۱۵۲,۲۰۲)	(۴۵۰,۰۸۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۲۵۲,۷۵۲	۵۸,۷۶۷	۶,۰۰۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	(۱,۶۹۴,۲۵۸)	.	.
وجوه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی	۱۵,۰۱۴,۲۹۸	۱,۷۰۲,۴۰۶	۱۵,۸۶۷,۰۹۸
وجوه دریافتی ناشی از سایر فعالیت های سرمایه گذاری	۶۱۱,۹۷۰	۷۵۳,۸۲۸	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۷,۴۶۱,۵۵۵	(۴,۲۶۵,۹۸۰)	۱۴,۷۶۶,۹۹۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۴,۲۲۰,۵۷۸	۱۶,۲۴۳,۷۱۴	(۱۳,۷۱۶,۴۱۱)
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۶,۳۶۲,۸۲۳	.	.
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۵,۱۶۵,۴۵۸	.	.
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۸۵۹,۹۹۹)	(۴,۲۱۵,۹۸۴)	.
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۴۶۵,۱۶۶,۷۷۵	۵۳۶,۰۶۰,۷۶۳	۶,۴۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۴۸۵,۵۸۴,۰۶۶)	(۵۰۶,۱۴۱,۴۷۲)	(۶,۴۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷,۷۷۵,۴۲۶)	(۲,۴۶۶,۲۰۱)	.
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲,۱۰۸,۳۷۶)	(۶۷۶,۳۴۰)	(۱۱۹,۵۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۹,۶۳۴,۸۱۱)	۲۲,۵۶۰,۷۶۶	(۱۱۹,۵۵۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۴,۵۸۵,۷۶۷	۳۸,۸۰۴,۴۸۰	(۱۳,۸۳۵,۹۶۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۸۲,۹۱۱,۰۹۰	۹۱,۳۸۲,۹۹۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۲۷۹,۴۹۵	۲,۰۶۷,۱۱۴	۵,۳۶۴,۰۵۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۹۱,۶۴۷,۹۴۶	۱۲۳,۷۸۲,۶۸۴	۸۲,۹۱۱,۰۹۰
معاملات غیر نقدی	۵۱,۵۸۹,۴۱۷	۱۴,۰۲۱,۰۹۶	۶,۸۹۳,۶۹۲

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک سامان (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد با ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

- (۱) عامل فروش موظف است اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را براساس 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 سندیکای متعهدین پذیرهنویسی 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 متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.
- تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرباحه را ندارد.

- تبصره (۲):** برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می‌پذیرد.
- تبصره (۳):** عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ‌گونه مسئولیتی ندارد.
- تبصره (۴):** عامل فروش در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده متعهد به پرداخت ۹۴,۵۲۰,۵۴۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز (به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال) و شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) به مبلغ ۱,۰۵۰ میلیارد ریال، به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد منعقد با ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. تعهدات متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

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

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، هر یک از متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود به شرح فوق در نماد معاملاتی مجزای مربوط به خود مکلف به خرید اوراق بهادار تحت پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشند.

(۲) متعهدین پذیرهنویسی موظف‌اند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ فوق را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره ۱: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو/اعضای نقض‌کننده، موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته معادل (۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفا نشده می‌باشد.

بازارگردانان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی یکم هامرز (به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال) و شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) (به مبلغ ۱,۰۵۰ میلیارد ریال)، به عنوان بازارگردانان طی قرارداد منعقد با ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. تعهدات بازارگردانان در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

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

(۲) هر یک از بازارگردانان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان اعلامی از سوی فرابورس ایران را تعهد می‌نمایند.



تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، هر عضو بازارگردانی نقض کننده تعهد، موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال اعضای بازارگردانی مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

(۳) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر موارد مشابه) یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در اینصورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانی مکلف است با مجوز سازمان، نرخ سود اسمی اوراق موضوع قرارداد را از زمان اعلام نرخ جدید، افزایش دهد.

همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ اوراق توسط سازمان، نیز مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره ۱ این ماده افزایش دهد و در صورت عدم حصول توافق وفق مفاد تبصره ۳، مبلغ افزایش یافته کارمزد را متناسب با تعداد روزهای مشمول افزایش کارمزد در هر یک از مواعد پرداخت سود دوره‌ای و همزمان با آن، پرداخت نماید. چنانچه سازمان مجوز افزایش نرخ سود اسمی اوراق را به هر دلیل صادر ننماید، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ قرارداد به نحو فوق‌الذکر به قوت خود باقی خواهد بود.

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

تبصره ۲: چنانچه افزایش نرخ موضوع مجوز سازمان بورس کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور سالانه به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ موضوع مجوز سازمان و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می‌باشد که به نحو مذکور در پاراگراف دوم بند ۲ این ماده و به نسبت سهم تعهد هر یک از اعضای سندیکای بازارگردانی محاسبه و پرداخت می‌گردد.

تبصره ۳: در صورتیکه که طبق مفاد این قرارداد، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد، می‌بایست ظرف مدت یک ماه از تاریخ اعلام نرخ جدید، نسبت به امضای الحاقیه افزایش کارمزد قرارداد بازارگردانی با بازارگردانان و صدور و تحویل چک‌های مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام نماید. در صورتی که بانی در خصوص امضای الحاقیه با بازارگردانان به توافق نرسد یا در صورت انعقاد الحاقیه نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در موعد مقرر اقدام ننماید، بانی علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرباجه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱۰۰۰۰ میلیون ریال
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	۵ درصد مبلغ اوراق سالانه (۷۵ میلیارد ریال سالان)

مشخصات مشاور

ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی تأمین مالی و ... از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت سبدگردان هامرز	سهامی خاص	انتشار اوراق مرباجه	ابتدای دهونک، پلاک ۳، طبقه ۶	۰۲۱-۸۸۶۲۹۰۰۵

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 ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
 - ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
 - ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
 - بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
 - تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
 - تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
 - نماینده‌گری قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
 - تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرباجه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
 - انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
- تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
- معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
 - برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
 - راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
 - تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
 - به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام) بانی	تهران، خیابان پاسداران، بالاتر از میدان نوبنیاد، نبش نارنجستان دوم، پلاک ۵۰۱، طبقه دوم، شماره تماس: ۲۶۱۰۴۵۸۳ (۰۲۱)، کد پستی: ۱۹۵۷۹۱۶۴۳۵
شرکت سبذگردان هامرز (سهامی خاص) مشاور عرضه	تهران، ضلع شمالی میدان شیخ بهایی، ابتدای ده ونک، پلاک ۳، واحد ۶، شماره تماس: ۵۲۹۵۳۰۰۰ (۰۲۱)، کد پستی: ۱۹۹۵۸۴۴۸۲۱
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) ناشر	تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶ شماره تماس: ۴۲۴۳۱۰۰۰ (۰۲۱)، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شرکت سبذگردان هامرز (سهامی خاص)
مشاور عرضه

محسن شهیدی
رئیس هیات مدیره

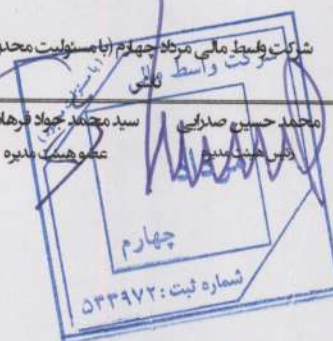
محمدعلی بهاکر
نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل



شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
ناشر

سید محمد جواد فرهانیان
عضو هیات مدیره

محمد حسین صدرایی
رئیس هیات مدیره



شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)
بانی

سیلوش افضلی
نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل

حسین شاکری
عضو هیات مدیره

