

شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره گزارش توجیهی تامین مالی از طریق اوراق مرابحه



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)

۱) بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۴ شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه، جریان‌های نقدی فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استانداردهای حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) است.

۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت اصولی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به شماره ۱۲۲/۱۴۰۶۴۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۴ و نامه تمدید موافقت اصولی به شماره ۱۲۱/۲۶۸۵۵۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تامین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی و با هدف توجیه تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تامین سرمایه در گردش مورد نیاز برای خرید مواد اولیه شامل انواع تسمه فولادی روکش دار، تهیه شده است. این بیانیه 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 استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳) بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی و تغییرات در حقوق مالکانه و همچنین سایر اطلاعات مالی فرضی که در بیانیه ثبت پیوست درج گردیده است، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده، براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۵) بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر می‌باشد.

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه - ادامه

شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)

(۶) در رعایت ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی‌های بعمل آمده شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) به عنوان بانی اوراق مرابحه و فروشنده مواد اولیه به شرح جدول شماره ۲ در صفحه ۵ بیانیه ثبت، دارای اتحاد مالکیتی با یکدیگر و بالعکس نمی‌باشند.

(۷) در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی‌های بعمل آمده بانک سپه (سهامی خاص) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک سپه (سهامی خاص) تحت کنترل شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی‌باشند. 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.

(۸) صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه خواهد بود.

۲۴ تیر ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

(حسابداران رسمی)

سیامک اعتمادی نژاد فرهاد نژاد فلاطوری مقدم



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

ناشر

شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی

بانی

شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، به شماره ثبت ۷۲۲۳۲

آدرس دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک استقلال (کارخانه مینو)،

بزرگراه امیر سرلشگر شهید حسین لشگری، خیابان بیست و یکم، پلاک ۱، طبقه همکف،

کد پستی: ۱۳۹۹۷۳۳۶۱۹ تلفن: ۰۲۱-۴۸۰۰۰۲۰۰



شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۷۳۹



ثبت شده در ۱۳/۰۵/۱۳۹۹



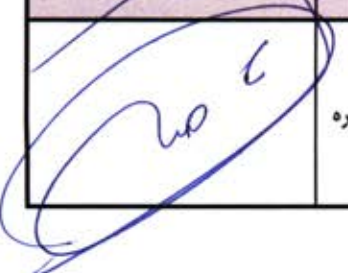
تذکر:

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

مقدمه

این بیانیه در راستای بند (۵) ماده (۱۷) دستورالعمل انتشار اوراق مربحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)، از طریق انتشار اوراق مربحه به منظور تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه، به وسیله شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۴ به تأیید هیأت‌مدیره شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)، رسیده است.

جدول ۱. اعضای هیأت‌مدیره شرکت

نام نماینده اشخاص حقوقی	نوع شخصیت حقوقی	اعضای هیأت‌مدیره	سمت	امضا
شرکت بنیان‌گذاران تأمین صنعت فرزانتگان	سهامی خاص	حمیدرضا شاهین‌فر	مدیرعامل و عضو اصلی هیأت‌مدیره	
شرکت فرزانتگان فارس نیکو	سهامی خاص	عبدالرضا خواجهای	رئیس هیأت‌مدیره	
شرکت پرشیا خودرو	سهامی خاص	علی نیک کار	نائب رئیس هیأت‌مدیره	
شرکت فولادسازان ماتیان	سهامی خاص	سمید محمودی مزرعه شادی	عضو اصلی هیأت‌مدیره	
شرکت پادیر فرزانتگان	سهامی خاص	حسین کرمی وشوشادی	عضو اصلی هیأت‌مدیره	



تأمین سرمایه آید (سهامی خاص)
 یاتاقان بوش ایران

امضاء مدیرعامل



شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)

۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده (۲۲) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مربحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود)، به منظور تأمین مالی شرکت یاتاقان بوش ایران (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 نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مربحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی می باشد که بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند. سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مربحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (به آدرس <http://www.sukuk.ir>) مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



سازمان بورس و اوراق بهادار



فهرست مطالب

عنوان صفحه

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۵
۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی	۵
۱-۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۱-۳. شرایط مرابحه	۶
۱-۴. مشخصات اوراق مرابحه	۷
۱-۵. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)	۸
۲. مشخصات شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)	۱۲
۲-۱. وضعیت مالی بانی	۱۴
۲-۲. وضعیت اعتباری شرکت	۱۸
۲-۳. تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۰
۲-۴. مطالبات و ذخایر	۲۱
۳. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۴
۴. ناشر	۳۶
۵. عوامل ریسک	۳۷
۶. ارکان انتشار اوراق مرابحه	۳۹
۵-۱. ضامن	۳۹
۲-۲. عامل فروش	۴۵
۵-۳. عامل پرداخت	۴۵
۵-۴. متعهد پذیره نویسی	۴۵
۵-۵. بازارگردان	۴۶
۷. سایر نکات با اهمیت	۴۸



تأمین سرمایه آمید (سهامی خاص)
Omid Investment Bank

امید سرمایه



۱. تشریح طرح انتشار اوراق مربجه

۱-۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربجه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت یاتاقان بوش ایران (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.

نمودار ۱. نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربجه، شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)، به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی:

جدول ۲. شرح مختصری از مشخصات مواد اولیه مصرفی

نام فروشنده	نام محصول	قیمت هر واحد (یورو)	تعداد سفارش - سفارش گذاری	جمع مبلغ (یورو)	سایر هزینه‌ها (یورو)	مبلغ کل سفارش (یورو)	نرخ تسعیر	مبلغ کل (ریال)
SHUKA General Trading L.L.C	تسمه فولادی روکش دار	۱۱/۳۲۹ e (مبنای حسب کیلوگرم)	۳۰۳,۹۶۵ کیلوگرم	۳,۴۷۴,۰۱۶	۱۸,۸۱۲	۳,۴۹۲,۸۲۸	۴۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۹۱۶,۰۴۰,۰۰۰

* خرید مواد اولیه فوق‌الذکر با ارز نیمایی اولویت دوم (تالار دوم) صورت می‌گیرد.

- (۱) ارزش دارایی: براساس پیش فاکتورهای دریافتی از شرکت SHUKA General Trading L.L.C به مبلغ ۱۵۰۱۹۱۶ میلیون ریال است که شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) قصد دارد مبلغ ۱۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی خود تأمین نماید.
- (۲) نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه: ارزش مواد، کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس و مطابق با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشنده کالا صورت گرفته شده است.
- (۳) مستندات مربوط به دارایی: مواد اولیه مورد نیاز شامل انواع تسمه فولادی روکش دار از فروشنده مندرج در جدول شماره ۲ به مبلغ ۱۵۰۱۹۱۶ میلیون ریال است که این مواد برای تولیدات شرکت بسیار مهم تلقی می شود و جایگزینی برای آن نمی باشد.

۳-۱. شرایط مرابحه

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

- (۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۳. مبالغ پرداختی و مواعد پرداخت اوراق

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۵۷,۱۸۶	۸۵,۷۷۸,۶۸۸,۵۲۵
۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۵۸,۴۴۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۳,۴۲۶
۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۵۷,۸۱۴	۸۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵
۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۵۶,۵۵۷	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۳	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۴	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سررسید	۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
	اصل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۹۲۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تأمین سرمایه آینده آسیا



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 پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

۴-۱. مشخصات اوراق مرباحه

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

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرباحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه،
- (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: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد سالانه،
- درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشرشده است. پس از چهار 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 (معادل ۴۸ ماه)،
- (۱۰) مقاطع پرداخت‌های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۱۱/۱۵،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباحه: قابلیت معامله در فرابورس ایران،
- خرید اوراق از طریق شرکت فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.
- کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیرهنویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد شرکت 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: وجود ندارد،



مهر و امضاء مدیر عامل



(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)،
- بانی: شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)،
- ضامن: بانک سپه (سهامی خاص)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک سپه (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- متعهد پذیره‌نویسی: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)،
- مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام).

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

وکالت نهاد واسط

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

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

جدول ۴. شرح مشخصات مواد اولیه مورد نیاز (ارقام به ریال)

نام فروشنده	نام محصول	قیمت هر واحد (یورو)	تعداد سفارش - سفارش گذاری	جمع مبلغ (یورو)	سایر هزینه‌ها (یورو)	مبلغ کل سفارش (یورو)	نرخ تسعیر	مبلغ کل (ریال)
SHUKA General Trading L.L.C	تسمه فولادی روکش دار	۱۱/۴۲۹ e (مبنا برحسب کیلوگرم)	۳۰۳,۹۶۵ کیلوگرم	۳,۴۷۴,۰۱۶	۱۸,۸۱۲	۳,۴۹۲,۸۲۸	۴۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۱,۹۱۶,۰۴۰,۰۰۰

❖ خرید مواد اولیه فوق‌الذکر با ارزش نیمایی اولویت دوم (تالار دوم) صورت می‌گیرد.

❖ ارزش مواد اولیه مبلغ ۱,۵۰۱,۹۱۶ میلیون ریال است که شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) قصد دارد مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی مبلغ خرید را از طریق منابع داخلی خود تأمین نماید.

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

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

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



تأمین سرمایه امید (سهامی خاص)
Guarantee Investment Bank

گزارش



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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)، نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

❖ کارمزد وکالت

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

❖ تعهدات شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)

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

- (۱) شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،
- (۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،
- (۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)، 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 شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت،
- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه،
- (۳) ضمان درک دارایی موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد وکالت به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند.
- (۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی-اجرائی، اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضائی.
- (۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر.
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات.
- (۷) تخلف توانان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.
- (۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید،
- (۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملات شرکت مذکور امکان‌پذیر می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود).
- (۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش،
- (۱۱) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرباحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تأییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرباحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرباحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرباحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود.
- تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.
- تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.
- تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد قرارداد وکالت، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح قرارداد وکالت به صورت غیرقابل برگشت به



ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت قرارداد وکالت، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می گردد.

❖ تعهدات دارندگان اوراق مربحه

- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانکهای داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

❖ نقل و انتقال اوراق مربحه

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

❖ سایر موارد

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

سازمان بورس و اوراق بهادار



۲. مشخصات شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)

➤ موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، صادرات، واردات و انجام کلیه امور بازرگانی مجاز بالاخص ماشین آلات، مواد اولیه مربوط به ساخت و تولید انواع یاتاقان، بوش ها و واشرها به طور اعم و هرگونه فعالیتی که مستقیم یا غیرمستقیم به ساخت قطعات مذکور مربوط گردد، می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید انواع یاتاقان، بوش ها و واشرها بوده است.

➤ تاریخچه فعالیت

شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۷۱۴۹۰ در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۰۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شد و طی شماره ۷۲۳۳۲ مورخ ۱۳۶۷/۰۹/۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۹/۰۹/۱۰، شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر، شرکت یاتاقان بوش ایران جزو شرکت های فرعی شرکت فرزندگان فارس نیکو می باشد. نشانی دفتر مرکزی استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک استقلال (کارخانه مینو)، بزرگراه امیر سرلشگر شهید حسین لشگری، خیابان بیست و یکم، پلاک ۱، طبقه همکف، کد پستی: ۱۳۹۹۷۳۳۶۱۹ و محل فعالیت اصلی آن در شهر قزوین واقع است.

➤ مدت فعالیت

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

➤ سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است:

جدول ۵. ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت فرزندگان فارس نیکو	سهامی خاص	۲,۴۵۶,۹۹۹,۹۹۴	۱۰۰
شرکت پرشیا خودرو	سهامی خاص	۱	۰/۰۰
شرکت فولادسازان مانیان	سهامی خاص	۱	۰/۰۰
شرکت دنا بهریز آلومینیوم	سهامی خاص	۱	۰/۰۰
شرکت پادیر فرزندگان	سهامی خاص	۱	۰/۰۰
شرکت خودروسازان بونیز	سهامی خاص	۱	۰/۰۰
شرکت فرزندگان کیش	سهامی خاص	۱	۰/۰۰
جمع کل	-	۲,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

➤ مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ و آگهی روزنامه رسمی به شماره ۲۲۹۳۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۰، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند و همچنین جناب آقای حمیدرضا شاهین فر به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب و اعلان گردیده است.



کریستین بوش ایران



جدول ۶: مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

نام عضو حقوقی هیأت مدیره	نوع شخصیت حقوقی	نماینده عضو حقوقی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
				شروع	خاتمه	
شرکت بنیان گذاران تأمین صنعت فرزانتگان کیش	سهامی خاص	حمیدرضا شاهین فر	مدیرعامل و عضو اصلی هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	موظف
شرکت فرزانتگان فارس نیکو	سهامی خاص	عبدالرضا خواجه ای	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	موظف
شرکت پرشیا خودرو	سهامی خاص	علی نیک کار	نائب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	موظف
شرکت پادیر فرزانتگان	سهامی خاص	حسین کرمی و شوشادی	عضو اصلی هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	موظف
شرکت فولادسازان مانیان	سهامی خاص	سعید محمودی مزرعه شادی	عضو اصلی هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۳/۱۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۴	موظف

➤ مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

براساس صورت جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر به عنوان بازرس اصلی و مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر بوده است.

➤ سرمایه بانی

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۴۵۷ میلیارد ریال، شامل ۲,۴۵۷ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. تغییرات سرمایه در سه سال مالی اخیر به شرح جدول ذیل است:

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

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۸/۱۲/۰۶	۶۵,۰۰۰	۲,۳۹۲,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	۳۶۸۰٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

❖ به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ و روزنامه رسمی شماره ۳۳۰۷۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱، سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۴۵۷,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافت.

➤ روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

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

جدول ۸: وضعیت سودآوری شرکت

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۳۳۴	۶۷۰	۵۹۹	۴۰۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۶۷	۱۳۵	۱۸۰	-
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰

۲-۱. وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

✚ صورت وضعیت مقایسه ای

جدول ۹. صورت وضعیت مقایسه ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی های غیر جاری:				
دارایی های ثابت مشهود	۳,۹۵۱,۶۵۳	۵,۳۳۷,۹۷۲	۴,۶۲۶,۱۳۳	۵,۵۸۹,۱۸۶
دارایی های نامشهود	۱۴,۳۳۴	۱۳,۹۰۰	۱۳,۴۵۵	۱۴,۹۸۴
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۷۲,۰۵۱	۳۶۳,۰۵۱	۵۴۶,۸۵۱	۵۴۶,۸۵۱
دریافتی های بلندمدت	۶,۰۳۱	۸,۷۸۰	.	.
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۱۴۴,۰۸۰	۵,۷۲۳,۷۰۳	۵,۱۸۶,۴۳۹	۶,۱۵۱,۰۲۱
دارایی های جاری:				
پیش پرداخت ها	۶۱۹,۵۷۱	۱,۴۲۲,۶۸۳	۱,۵۴۱,۱۴۸	۷۳۷,۱۳۶
موجودی مواد و کالا	۱,۰۳۱,۱۵۴	۱,۸۹۲,۲۲۱	۱,۸۳۷,۵۱۷	۲,۲۴۲,۰۸۲
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶۷۹,۲۵۳	۲,۴۳۲,۱۸۵	۵,۱۱۵,۱۷۱	۸,۴۷۱,۵۰۸
موجودی نقد	۲۲۰,۷۶۱	۱۴۲,۲۱۵	۱۶۳,۱۶۲	۲۵۶,۲۳۷
جمع دارایی های جاری	۲,۵۵۰,۷۳۹	۵,۸۸۹,۳۰۴	۸,۵۵۶,۹۹۸	۱۱,۶۹۶,۹۷۳
جمع دارایی ها	۶,۶۹۴,۸۱۹	۱۱,۶۱۳,۰۰۷	۱۳,۸۴۳,۴۳۷	۱۷,۸۴۷,۹۹۴
سرمایه				
اندوخته قانونی	۶۰,۵۱۲	۱۳۳,۲۹۰	۲۱۶,۸۴۱	۲۶۶,۱۳۱
سود انباشته	۴۸۰,۳۲۰	۱,۵۸۵,۶۰۱	۱,۹۶۶,۵۰۳	۲,۴۸۳,۷۹۷
جمع حقوق مالکانه	۳,۹۹۷,۸۳۲	۴,۱۸۵,۸۹۱	۴,۱۴۰,۳۴۴	۵,۲۰۶,۹۲۸
بدهی های غیر جاری:				
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۸۱,۰۹۶	۹۶۷,۰۲۹	.	.
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۶,۵۱۲	۲۱۰,۳۷۱	۳۰۸,۰۸۵	۳۷۱,۸۲۵
جمع بدهی های غیر جاری	۴۰۷,۶۰۸	۱,۱۷۷,۴۰۰	۳۰۸,۰۸۵	۳۷۱,۸۲۵
بدهی های جاری:				
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۴۹۳,۹۳۷	۲,۳۹۴,۲۶۵	۲,۹۷۴,۵۵۰	۸,۳۲۲,۹۶۴
مالیات پرداختی	۵۲۷,۷۵۵	۶۳۵,۳۸۹	۱,۱۳۰,۰۸۳	۸۷۳,۵۲۰
تسهیلات مالی	۱,۰۷۳,۶۵۱	۲,۸۷۹,۱۹۱	۲,۹۵۸,۲۵۹	۲,۷۳۴,۱۵۶
ذخایر	۱۴۴,۲۳۴	۱۹۱,۲۵۸	۲۱۱,۴۲۴	۲۵۳,۱۰۵
پیش دریافت ها	۵۰,۸۰۲	۱۴۹,۶۱۳	۱۶۲,۰۶۹۲	۸۵,۴۹۶
جمع بدهی های جاری	۳,۲۸۹,۳۷۹	۶,۲۴۹,۷۱۶	۸,۸۹۵,۰۰۸	۱۲,۲۶۹,۲۴۱
جمع بدهی ها	۳,۶۹۶,۹۸۷	۷,۴۲۷,۱۱۶	۹,۲۰۳,۰۹۳	۱۲,۶۴۱,۰۶۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۶۹۴,۸۱۹	۱۱,۶۱۳,۰۰۷	۱۳,۸۴۳,۴۳۷	۱۷,۸۴۷,۹۹۴



مهر و امضاء مدیر عامل



✦ صورت سود و زیان مقایسه‌ای

جدول ۱۰. صورت سود و زیان مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۳۸۰۲,۱۱۳	۶,۰۶۹,۳۳۴	۵۶۵۹,۱۷۲	۳,۶۷۴,۸۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۴۰,۸۳۶)	(۳,۰۷۴,۵۱۴)	(۳,۷۶۲,۶۶۸)	(۱,۹۶۳,۹۳۵)
سود ناخالص	۱,۶۶۱,۲۷۷	۲,۹۹۴,۹۱۰	۱,۸۹۶,۵۰۵	۱,۷۱۰,۹۵۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۶,۳۲۰)	(۳۷۴,۳۰۴)	(۳۶۰,۴۵۷)	(۱۵۷,۸۰۴)
سایر درآمدها	۱۰,۴۰۲	۳۳,۲۴۰	۴۶,۷۶۸	۳۳,۶۷۹
سایر هزینه‌ها	(۳۳۷,۹۶۲)	(۱۸۱,۵۲۴)	(۱۳۴,۴۶۷)	۰
سود عملیاتی	۱,۱۱۷,۳۹۷	۲,۴۷۲,۳۲۲	۱,۴۵۸,۳۴۹	۱,۵۸۶,۸۳۲
هزینه‌های مالی	(۱۷۹,۳۷۵)	(۵۵۲,۲۶۸)	(۵۰۹,۷۵۳)	(۲۸۹,۷۳۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۵,۹۶۳	۱۶,۳۶۴	۶۹۵,۷۱۵	۱۷,۳۰۴
سود قبل از مالیات	۹۶۳,۹۸۵	۱,۹۳۶,۴۱۸	۱,۶۴۴,۳۱۲	۱,۳۱۴,۴۰۳
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۴۳,۷۹۷)	(۲۸۰,۸۵۳)	(۱۷۳,۳۳۴)	(۳۲۸,۶۰۳)
سود خالص	۸۲۰,۱۸۸	۱,۶۵۵,۵۶۶	۱,۴۷۰,۹۶۸	۹۸۵,۸۱۰
عملیاتی (ریال)	۳۸۷	۸۵۵	۵۹۴	۵۱۲
غیر عملیاتی (ریال)	(۵۳)	(۱۸۵)	۷۶	(۱۱۱)
سود پایه هر سهم (ریال)	۳۳۴	۶۷۰	۵۹۹	۴۰۱

گروه بیمه‌ای



تأمین سرمایه امید (سهامی خاص)
Omid Investment Bank



➔ صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

جدول ۱۱. صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود (زیان) انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۴۵۷,۰۰۰	۱۹,۵۰۳	۰	۲۶۱,۹۵۵	۲,۷۳۸,۴۵۸
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
سود خالص سال ۱۳۹۹	۰	۰	۰	۸۲۰,۱۸۸	۸۲۰,۱۸۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۹۷,۶۵۳)	(۱۹۷,۶۵۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۴۱,۰۰۹	۰	(۴۱,۰۰۹)	۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	۶۰,۵۱۲	۰	۸۴۳,۴۸۱	۳,۳۶۰,۹۹۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۳۶۳,۱۶۱)	(۳۶۳,۱۶۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲,۴۵۷,۰۰۰	۶۰,۵۱۲	۰	۴۸۰,۳۲۰	۲,۹۹۷,۸۳۲
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
سود خالص سال ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۵,۵۶۶	۱,۶۵۵,۵۶۶
سود جامع دوره ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۵,۵۶۶	۱,۶۵۵,۵۶۶
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۴۶۷,۵۰۷)	(۴۶۷,۵۰۷)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۸۲,۷۷۸	۰	(۸۲,۷۷۸)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲,۴۵۷,۰۰۰	۱۴۳,۲۹۰	۰	۱,۵۸۵,۶۰۱	۴,۱۸۵,۸۹۱
تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود خالص سال ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۱,۴۷۰,۹۶۸	۱,۴۷۰,۹۶۸
سود جامع دوره ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۱,۴۷۰,۹۶۸	۱,۴۷۰,۹۶۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳۱۴,۴۶۳)	(۳۱۴,۴۶۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۷۳,۵۵۱	۰	(۷۳,۵۵۱)	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۱۶,۸۴۱	۰	۲,۶۶۸,۵۵۵	۵,۳۴۲,۳۹۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۷۰۲,۰۵۴)	(۷۰۲,۰۵۴)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۱۶,۸۴۱	۰	۱,۹۶۶,۵۰۲	۴,۶۴۰,۳۴۳
تغییرات حقوق مالکانه شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۹۸۵,۸۱۰	۹۸۵,۸۱۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۴۱۹,۲۲۵)	(۴۱۹,۲۲۵)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۴۹,۲۹۰	۰	(۴۹,۲۹۰)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۶۶,۱۳۱	۰	۲,۴۸۳,۷۹۷	۵,۲۰۶,۹۲۸

➔ صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

جدول ۱۲. صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی				
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۴۳۳,۸۶۴	(۴۳۲,۸۰۹)	۱,۷۷۵,۳۲۵	۲,۷۵۷,۳۵۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۱,۱۳۳)	(۱۴۲,۱۷۵)	(۳۸۰,۷۰۲)	(۵۸۴,۶۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۵۲,۷۴۱	(۵۷۴,۹۸۴)	۱,۳۹۴,۶۲۳	۲,۱۷۲,۷۴۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام سرمایه‌گذاری	۰	۰	۰	۶۱۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۷۰۶	۱۳,۴۱۳	۱,۳۵۹,۷۹۹	۲۶,۴۳۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۶۱,۵۹۵)	(۱,۷۱۵,۲۰۸)	(۴۳۲,۲۷۰)	(۱,۱۶۱,۵۴۲)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۳,۲۰۲)	۰	۰	(۱,۷۵۱)
پرداخت نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۲۱,۰۰۰)	۰	۰
پرداخت نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	(۱,۴۷۷,۶۲۵)	(۱,۱۵۷,۱۶۶)	۰
دریافت‌های ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۲۸۳,۵۲۶	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده‌های بانکی	۵,۳۴۱	۳,۳۹۰	۱,۵۷۸	۶۸۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۶۷,۷۵۰)	(۲,۹۱۳,۵۰۴)	(۲۱۸,۰۵۹)	(۱,۱۳۵,۵۶۶)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۱۵,۰۰۹)	(۳,۴۸۸,۴۸۸)	۱,۱۷۶,۵۶۴	۱,۰۳۷,۱۷۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی				
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۵۹۳,۷۷۰	۱۰,۴۰۴,۸۸۴	۴,۹۵۲,۱۸۳	۶۶۳,۵۳۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۳۳۸,۰۲۸)	(۶,۴۶۸,۳۰۸)	(۵,۶۴۹,۰۲۰)	(۱,۴۴۶,۰۶۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۰۲,۰۶۸)	(۳۹۲,۳۵۷)	(۴۵۸,۷۸۱)	(۱۸۹,۱۷۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۹۷,۶۵۳)	(۳۲,۰۲۱)	۰	۰
دریافت‌های نقدی از سهامداران	۹۳۳,۴۵۷	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی به سهامداران	(۱,۳۷۹,۷۷۳)	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۱۹,۷۰۷	۳,۴۱۲,۱۹۸	(۱,۱۵۵,۶۱۷)	(۹۷۱,۶۹۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۴,۶۹۸	(۷۶,۳۹۰)	۲۰,۹۴۷	۶۵,۴۸۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۱۶,۰۶۳	۲۲۰,۷۶۱	۱۴۲,۲۱۵	۱۶۳,۱۶۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	(۲,۲۵۶)	۰	۲۷۶۰۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۲۰,۷۶۱	۱۴۲,۲۱۵	۱۶۳,۱۶۲	۲۵۶,۲۴۷
معاملات غیر نقدی	۹۶,۹۵۴	۱,۶۷۲,۵۰۰	۱۴۸,۹۹۹	۰



امید سرمایه‌گذاری



۲-۲. وضعیت اعتباری شرکت

➤ بدهی‌ها

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

جدول ۱۳. بدهی‌ها (ارقام به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترانزنامه‌ای	حساب‌های پرداختی تجاری کوتاه‌مدت
	۵,۴۷۸,۶۵۰
	اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت
	۴۵۴,۴۲۰
	حساب‌های پرداختی غیرتجاری کوتاه‌مدت
	۱,۳۰۶,۵۰۳
	اسناد پرداختی غیرتجاری کوتاه‌مدت
	۱,۰۸۳,۳۹۰
تسهیلات	پیش‌دریافت‌ها
	۸۵,۴۹۶
	سود سهام پرداختی
	۰
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۳۷۱,۸۲۵
	ذخایر
	۲۵۳,۱۰۵
تسهیلات	تسهیلات کوتاه‌مدت
	۲,۷۳۴,۱۵۶
مالیات	تسهیلات بلندمدت
	۰
مالیات	مالیات پرداختی
	۸۷۳,۵۲۰

اطلاعات تسهیلات به تفکیک ترکیب، نرخ و سررسید مطابق یادداشت ۲۴ از صورت‌های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱. تسهیلات بر اساس تأمین‌کنندگان تسهیلات

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

تأمین‌کنندگان تسهیلات	تسهیلات دریافتی	اوراق خرید دین	مبلغ
بانک آینده	۰	۰	۰
بانک کارآفرین	۹۳۸,۵۲۵	۲۴۴,۰۳۷	۱,۱۸۲,۵۶۲
بانک دی	۰	۰	۰
بانک اقتصاد نوین	۱۵۴,۳۲۶	۸۰۰,۰۰۰	۹۵۴,۳۲۶
بانک سپه	۹۸,۴۰۰	۰	۹۸,۴۰۰
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰
بانک تجارت	۱۱۲,۸۹۱	۰	۱۱۲,۸۹۱
بانک ملت	۹۶۷,۰۲۹	۰	۹۶۷,۰۲۹
بانک سینا	۲۵,۹۲۳	۰	۲۵,۹۲۳
بانک خاورمیانه	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
جمع	۲,۲۹۷,۰۹۴	۱,۲۰۴,۰۳۷	۳,۵۰۱,۱۳۱
سپرده‌های سرمایه‌گذاری - انتقال از موجودی نقد	(۶۳۵,۶۰۹)	۰	(۶۳۵,۶۰۹)
سود و کارمزد سنوات آتی	(۱۳۱,۳۶۶)	۰	(۱۳۱,۳۶۶)
جمع	۱,۵۳۰,۱۱۹	۱,۲۰۴,۰۳۷	۲,۷۳۴,۱۵۶
حصد جاری	۱,۵۳۰,۱۱۹	۱,۲۰۴,۰۳۷	۲,۷۳۴,۱۵۶

۲. تسهیلات بر اساس زمانبندی پرداخت

جدول ۱۵. تسهیلات براساس زمانبندی پرداخت

زمان پرداخت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱۴۰۱	-	۴.۴۶۸.۱۷۶
۱۴۰۲	۳.۵۰۱.۱۳۲	-
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۶۳۵.۶۰۹)	-
سود و کارمزد سنوات آتی	(۱۳۱.۳۶۶)	-
جمع	۲.۷۳۴.۱۵۷	۴.۴۶۸.۱۷۶

۳. تسهیلات بر اساس نرخ سود و کارمزد

جدول ۱۶. تسهیلات براساس نرخ

نرخ	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱۸ درصد	۱.۹۳۱.۴۷۸	۲.۷۳۴.۱۳۸
۲۳ درصد	۱.۵۶۹.۶۵۵	۱.۷۳۴.۰۳۸
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۶۳۵.۶۰۹)	-
سود و کارمزد سنوات آتی	(۱۳۱.۳۶۶)	-
جمع	۲.۷۳۴.۱۵۸	۴.۴۶۸.۱۷۶

۴. تسهیلات بر اساس نوع وثیقه

جدول ۱۷. تسهیلات براساس نوع وثیقه

نوع وثیقه	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
چک و سفته	۳.۵۰۱.۱۳۲	۴.۴۶۸.۱۷۶
سپرده‌های سرمایه‌گذاری	(۶۳۵.۶۰۹)	-
سود و کارمزد سنوات آتی	(۱۳۱.۳۶۶)	-
جمع	۲.۷۳۴.۱۵۷	۴.۴۶۸.۱۷۶



➤ مالیات پرداختنی

جدول ۱۸. مالیات پرداختنی (ارقام به میلیون ریال)

دوره / سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختنی	مانده پرداختنی
سال ۱۳۹۸	۳۳۱,۱۹۲	۳۵۵,۶۱۶	۷۱,۱۲۳	۱۷۶,۰۰۲	۰	۱۵۹,۴۵۳	۰
سال ۱۳۹۹	۹۶۳,۹۸۵	۹۵۸,۶۴۴	۱۴۳,۷۹۷	۱۶۸,۱۵۰	۰	۱۶۸,۱۵۰	۰
سال ۱۴۰۰	۱,۹۳۶,۴۱۸	۱,۸۷۲,۳۵۱	۲۸۰,۸۵۳	۸۳۰,۳۱۸	۰	۴۰۶,۲۵۷	۵۰۳,۵۶۹
سال ۱۴۰۱	۱,۶۴۴,۳۱۲	۶۹۳,۳۷۴	۱۷۳,۳۴۴	۰	۰	۱۳۱,۹۹۶	۴۱,۳۴۸
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۳۱۴,۴۱۳	۱,۳۱۴,۴۱۳	۳۲۸,۶۰۳	۰	۰	۰	۳۲۸,۶۰۳
جمع							۸۷۳,۵۲۰
انتقال از پیش پرداخت							۰
جمع							۸۷۳,۵۲۰

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.
- مالیات سال ۱۳۹۸ رسیدگی شده و برگ تشخیص صادر شده است و به دلیل اعتراض شرکت (در مورد برگشت هزینه تسعیر ارز و ذخیره گارانتی) در هیأت بدوی در حال رسیدگی می‌باشد.
- مالیات سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ رسیدگی شده و نسب به برگ تشخیص اعتراض شده است.
- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ بر اساس سود ابرازی و اعمال معافیت‌های مالیاتی محاسبه و ذخیره لازم در حساب‌ها منظور شده است.

۲-۳. تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

براساس یادداشت ۱-۳۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب به شرح ذیل است:

جدول ۱۹. تعهدات سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خطوط ۱۲ الی ۱۵	۱۰۵,۶۴۸
پروژه ساختمان اداری	۱۵,۴۲۵
پرس ۱۶۰ تن	۱۱,۳۰۲
پروژه خرم‌دشت	۶,۲۳۶
پروژه تصفیه خانه	۳,۰۴۱
خطوط ۱۰ الی ۱۱	۵
جمع	۱۴۱,۶۵۷

براساس یادداشت ۲-۳۳ صورت‌های مالی شش ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ به شرح جدول ذیل است:



جدول ۲۰. بدهی های احتمالی (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تضمین وام	۵۱,۰۰۱,۲۵۱
شرکت ساپکو	۱,۴۳۲,۱۶۴
شرکت پرشیا خودرو	۰
شرکت مگاموتور	۶,۰۰۰
شرکت شتابکار	۰
شرکت تولیدی موتور گیربکس و اکسل سایپا	۵۱۴,۶۶۸
شرکت موتورسازان	۴۴,۶۷۶
کرمان خودرو	۰
فورج البرز	۰
شرکت دنا بهریز	۰
شرکت کشتیرانی ساحل اقیانوس سفید	۰
سازمان امور مالیاتی قزوین	۲,۵۶۸
پیشگامان صنایع دیزلی و نیروگاهی پارسیا	۵۰,۰۰۰
شرکت رنا	۲۷,۶۱۷
شرکت سایپا یدک	۱۶,۴۱۲
اداره بیمه تاکستان	۳,۶۵۶
اتحاد دریای ایمن	۴,۵۰۰
شرکت ایران خودرو	۲۶,۹۸۵
اداره دارایی تاکستان	۱۰۹,۴۵۲
رویای عصر ایرانیان	۴,۹۶۰
سلیس رود اروند	۲,۴۰۰
اداره توزیع برق	۶,۸۱۶
سایر	۷,۹۲۶
جمع	۵۳,۲۶۲,۰۵۱

۲-۴. مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت ۱۷ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، مطالبات به شرح ذیل است:

جدول ۲۱. مطالبات و ذخایر (ارقام به میلیون ریال)

شرح	ریالی	کاهش ارزش	خالص
اسناد دریافتنی تجاری			
کرمان صنعت حامد-بابت فروش محصول	۲,۹۶۳,۰۵۲	۰	۲,۹۶۳,۰۵۲
شرکت ساپکو	۸۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰
ارشک اوج هرمزی	۴۸,۰۰۰	۰	۴۸,۰۰۰
حسن پارسا-بابت فروش محصول	۳۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰
امداد خودرو زوبین آذر-بابت فروش محصول	۲۵,۴۰۳	۰	۲۵,۴۰۳
شرکت شتابکار	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
شرکت پرشیا خودرو	۱۰۰,۴۷	۰	۱۰۰,۴۷
آرمان مهر پایتخت-بابت فروش محصول	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
ابراهیم زارعی	۵,۲۰۰	۰	۵,۲۰۰
سید مهدی میر محمدی-بابت فروش محصول	۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰

۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	پارس گستر علیا آرتا-بابت فروش محصول
۲۵,۰۰۰	.	۲۵,۰۰۰	آرکا پارت یدک-بابت فروش محصول
.	.	.	شرکت ستاره پارسیان جهان-بابت فروش محصول
۸۴,۳۷۲	.	۸۴,۳۷۲	سایر
۴,۰۶۶,۰۷۴	.	۴,۰۶۶,۰۷۴	جمع
(۷۷)	.	(۷۷)	کسر می شود انتقال به پیش دریافتها
۴,۰۶۵,۹۹۷	.	۴,۰۶۵,۹۹۷	جمع اسناد دریافتنی
حسابهای دریافتنی تجاری:			
۵۲۷,۶۸۴	.	۵۲۷,۶۸۴	شرکت مگاموتور
۲۳۵,۱۰۵	.	۲۳۵,۱۰۵	شرکت موتورسازان-بابت فروش محصول
۲۰۱,۷۷۹	.	۲۰۱,۷۷۹	ایساکو
۱۹۳,۵۹۷	.	۱۹۳,۵۹۷	شرکت ساپکو
۸۹,۴۶۹	.	۸۹,۴۶۹	شرکت ایدم-بابت فروش محصول
۷,۹۲۰	.	۷,۹۲۰	تاک سان شرق
۵,۹۰۳	.	۵,۹۰۳	بابت فروش محصول-levant
۶۵,۲۰۹	.	۶۵,۲۰۹	سید مهدی میر محمدی
۷,۷۹۶	.	۷,۷۹۶	نعمت ا... صفری برزیده
۳۷,۴۰۷	.	۳۷,۴۰۷	محمد جعفری
۳۴,۹۰۰	.	۳۴,۹۰۰	ایمن قطعه سازان گلپا
۳۲,۴۴۸	.	۳۲,۴۴۸	شرکت سایپا یدک-بابت فروش محصول
۲۹,۹۶۰	.	۲۹,۹۶۰	شرکت ایمن قطعه چهلستون
۶,۵۶۱	.	۶,۵۶۱	شرکت صنایع ایجاد رزمیاران (OE)
۲۱,۷۱۰	.	۲۱,۷۱۰	قایم نوروزی
۲۱,۵۶۲	.	۲۱,۵۶۲	کاسپین سوله البرز-بابت فروش محصول
۵,۸۹۴	.	۵,۸۹۴	ایده پردازان شایسته ورنا
۱۳,۹۰۶	.	۱۳,۹۰۶	مسعود جوزی
۱۳,۴۹۳	.	۱۳,۴۹۳	آپامه تجارت نوید
۵۱,۵۲۲	.	۵۱,۵۲۲	شرکت خاور پرس
۱۲,۸۴۵	.	۱۲,۸۴۵	ASSAL
۴,۹۸۰	.	۴,۹۸۰	صدرا یدک ماندگار
۱۰,۱۲۲	.	۱۰,۱۲۲	فرزاد ایلخانی
۸,۴۲۷	.	۸,۴۲۷	پیشگامان صنایع دیزلی-بابت فروش محصول
۴,۹۶۷	.	۴,۹۶۷	مهدی کاظمی
۴,۲۵۱	.	۴,۲۵۱	احمد رضا ناظر
۴,۱۹۳	.	۴,۱۹۳	شرکت رادان تجارت پاسارگاد
۵۰,۱۲	.	۵۰,۱۲	یونس نوروزی-بابت فروش محصول
۴,۱۲۸	.	۴,۱۲۸	آرمان مهر پایتخت
۳,۴۳۶	.	۳,۴۳۶	ابراهیم زارعی
۲,۹۶۰	.	۲,۹۶۰	تهران فال نیک
۲,۶۶۷	.	۲,۶۶۷	آریان خودرو خاورمیانه
۲,۳۱۷	.	۲,۳۱۷	محمد جبلی

۲,۴۷۵	۰	۲,۴۷۵	روژان تجارت افراسیاب فروش محصول
۱,۰۹۵	۰	۱,۰۹۵	کشتیرانی فرتاک
۹۸۳	۰	۹۸۳	صنایع شهید محسن رسولی-بابت فروش محصول
۹۷,۹۵۵	۰	۹۷,۹۵۵	سایر
۱,۷۷۶,۶۳۸	۰	۱,۷۷۶,۶۳۸	جمع حساب‌های دریافتنی
۵,۸۴۲,۶۳۵	۰	۵,۸۴۲,۶۳۵	جمع اسناد و حساب‌های دریافتنی
سایر اسناد دریافتنی			
اشخاص وابسته:			
۹۵,۰۰۰	۰	۹۵,۰۰۰	شرکت فرزندگان فارس نیکو-بابت تسهیلات خرید دین
۰	۰	۰	شرکت آلومینیوم دنا بهریز-بابت تسهیلات خرید دین
۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	فولادسازان مانیان
۱۹۵,۰۰۰	۰	۱۹۵,۰۰۰	فرزندگان فارس نیکو
۰	۰	۰	امید آرکا-بابت علی الحساب قرض الحسنه
۲۹۶,۰۰۰	۰	۲۹۶,۰۰۰	جمع اسناد دریافتنی
سایر حساب‌های دریافتنی			
اشخاص وابسته:			
۱,۰۳۱,۶۷۸	۰	۱,۰۳۱,۶۷۸	شرکت فرزندگان فارس نیکو-بابت پرداخت علی الحساب و فروش ملک
۹۰۶,۴۳۸	۰	۹۰۶,۴۳۸	فولادسازان مانیان
۱۹۷,۶۳۶	۰	۱۹۷,۶۳۶	شرکت آلومینیوم دنا بهریز
۹۱	۰	۹۱	شرکت فرزندگان کیش
۵	۰	۵	شرکت شتابکار
۲۵۰۰	۰	۲۵۰۰	شرکت شتاب آذر مهرگان
۱۷۰,۹۱	۰	۱۷۰,۹۱	شرکت صنایع فورج البرز
۸۷۶	۰	۸۷۶	پریشیا خودرو
۵۴۰	۰	۵۴۰	شرکت شتاب آذر شرق
۲	۰	۲	شرکت مانیان خودرو
۲۳۷	۰	۲۳۷	شرکت امید آرکا
۴۳,۰۸۱	۰	۴۳,۰۸۱	سایر
سایر مشتریان:			
۷۰,۰۵۶	۰	۷۰,۰۵۶	کارکنان (وام - مساعده)
۳۲,۲۸۷	۰	۳۲,۲۸۷	اداره دارائی تاکستان-ارزش افزوده
۴,۲۱۱	۰	۴,۲۱۱	مؤسسه صندوق قرض الحسنه مشارکتی کارکنان
۱,۸۹۸	۰	۱,۸۹۸	ایزار تراش صنعت سایش (امامی)
۵,۱۸۴	۰	۵,۱۸۴	اتحاد دریای ایمن
۰	۰	۰	سلیمان نادری
۱۹,۰۶۲	۰	۱۹,۰۶۲	سایر
۲,۳۳۲,۸۷۳	۰	۲,۳۳۲,۸۷۳	جمع سایر حساب‌های دریافتنی
۲,۶۲۸,۸۷۳	۰	۲,۶۲۸,۸۷۳	جمع سایر اسناد و حساب‌های دریافتنی
۸,۴۷۱,۵۰۸	۰	۸,۴۷۱,۵۰۸	جمع کل دریافتنی‌ها



۳. پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

تأیید شده است

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش و یا دریافت تسهیلات به مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال با نرخ ۷٪ در صورت سود و زیان

شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

❖ پیش‌بینی صورت سود و زیان

جدول ۲۲. پیش‌بینی صورت سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					شرح
۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۵,۴۱۰,۴۹۶	۲۰,۳۲۷,۶۷۱	۱۶,۱۷۸,۹۸۸	۱۳,۰۴۰,۲۵۲	۷,۳۳۹,۷۸۴	۲۵,۴۱۰,۴۹۶	۲۰,۳۲۷,۶۷۱	۱۶,۱۷۸,۹۸۸	۱۳,۰۴۰,۲۵۲	۷,۳۳۹,۷۸۴	درآمدهای عملیاتی
(۱۴,۴۱۳,۶۰۸)	(۱۱,۴۳۳,۷۵۲)	(۹,۱۷۷,۲۱۵)	(۷,۳۹۶,۸۲۹)	(۴,۱۶۹,۰۲۲)	(۱۴,۴۱۳,۶۰۸)	(۱۱,۴۳۳,۷۵۲)	(۹,۱۷۷,۲۱۵)	(۷,۳۹۶,۸۲۹)	(۴,۱۶۹,۰۲۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰,۹۹۶,۸۸۸	۸,۷۵۳,۹۱۹	۷,۰۰۰,۱۷۷۳	۵,۶۴۳,۴۲۳	۳,۱۸۰,۷۶۲	۱۰,۹۹۶,۸۸۸	۸,۷۵۳,۹۱۹	۷,۰۰۰,۱۷۷۳	۵,۶۴۳,۴۲۳	۳,۱۸۰,۷۶۲	سود ناخالص
(۱,۵۲۱,۳۹۰)	(۱,۳۱۱,۱۶۱)	(۹۶۸,۷۳۰)	(۷۸۰,۸۰۴)	(۳۴۰,۰۷۹)	(۱,۵۲۱,۳۹۰)	(۱,۳۱۱,۱۶۱)	(۹۶۸,۷۳۰)	(۷۸۰,۸۰۴)	(۳۴۰,۰۷۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۶۲,۸۸۹	۱۲۹,۶۶۵	۱۰۳,۷۱۲	۸۳,۵۹۲	۳۷,۱۱۴	۱۶۲,۸۸۹	۱۲۹,۶۶۵	۱۰۳,۷۱۲	۸۳,۵۹۲	۳۷,۱۱۴	سایر درآمدها
۹,۶۳۸,۲۸۷	۷,۶۷۲,۴۲۴	۶,۱۳۶,۷۴۵	۴,۹۴۶,۲۱۲	۲,۷۸۷,۷۹۸	۹,۶۳۸,۲۸۷	۷,۶۷۲,۴۲۴	۶,۱۳۶,۷۴۵	۴,۹۴۶,۲۱۲	۲,۷۸۷,۷۹۸	سود عملیاتی
(۳۹۵,۷۵۳)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۹۹۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۰۰۰)	(۶۳۳,۳۷۶)	(۳۹۵,۷۵۳)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۹۹۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۰۰۰)	(۶۳۳,۳۷۶)	هزینه‌های مالی
۹۱,۱۹۵	۸۳,۸۴۷	۷۷,۱۶۷	۷۱,۰۹۵	۵۶,۵۷۴	۹۱,۱۹۵	۸۳,۸۴۷	۷۷,۱۶۷	۷۱,۰۹۵	۵۶,۵۷۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۹,۳۳۳,۷۲۹	۷,۳۰۶,۳۷۱	۵,۲۳۳,۹۱۲	۳,۶۰۷,۳۰۶	۲,۲۱۰,۰۹۶	۹,۳۳۳,۷۲۹	۷,۳۰۶,۳۷۱	۵,۲۳۳,۹۱۲	۳,۶۰۷,۳۰۶	۲,۲۱۰,۰۹۶	سود قبل از مالیات
(۱,۶۸۰,۰۰۷)	(۱,۳۱۵,۱۲۹)	(۹۴۰,۳۰۴)	(۶۴۹,۳۱۵)	(۳۹۷,۸۱۷)	(۱,۶۸۰,۰۰۷)	(۱,۳۱۵,۱۲۹)	(۹۴۰,۳۰۴)	(۶۴۹,۳۱۵)	(۳۹۷,۸۱۷)	هزینه مالیات بر درآمد
۷,۶۵۳,۶۵۷	۵,۹۹۱,۱۴۳	۴,۲۸۳,۶۰۸	۲,۹۵۷,۹۹۱	۱,۸۱۲,۲۷۹	۷,۶۵۳,۶۵۷	۵,۹۹۱,۱۴۳	۴,۲۸۳,۶۰۸	۲,۹۵۷,۹۹۱	۱,۸۱۲,۲۷۹	سود خالص



تامین سرمایه اندیشه (سهایی عام)
Ganid Investment Co.

پیش‌بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

پیش‌بینی صورت وضعیت مالی

جدول ۲۳. پیش‌بینی صورت وضعیت مالی (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق					انتشار اوراق					شرح	
۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
دارایی‌های غیر جاری											
۱,۹۶۲,۹۳۳	۲,۳۵۱,۹۲۶	۲,۷۶۷,۹۳۸	۳,۱۹۶,۱۵۸	۵,۶۳۳,۸۶۵	۱,۹۶۲,۹۳۳	۲,۳۵۱,۹۲۶	۲,۷۶۷,۹۳۸	۳,۱۹۶,۱۵۸	۵,۶۳۳,۸۶۵	دارایی‌های ثابت مشهود	
۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۴,۲۶۹	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۴,۲۶۹	دارایی‌های نامشهود	
۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	۹۹۶,۸۵۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	
۲,۰۰۲,۳۷۳	۲,۰۰۲,۳۷۳	۲,۰۰۲,۳۷۳	۲,۰۰۲,۳۷۳	.	۲,۰۰۲,۳۷۳	۲,۰۰۲,۳۷۳	۲,۰۰۲,۳۷۳	۲,۰۰۲,۳۷۳	.	دریافتی‌های بلندمدت	
۴,۹۷۵,۳۷۳	۵,۳۶۴,۳۶۷	۵,۷۸۰,۳۷۹	۶,۲۰۸,۵۹۹	۶,۶۴۵,۹۸۶	۴,۹۷۵,۳۷۳	۵,۳۶۴,۳۶۷	۵,۷۸۰,۳۷۹	۶,۲۰۸,۵۹۹	۶,۶۴۵,۹۸۶	جمع دارایی‌های غیر جاری	
دارایی‌های جاری											
۵,۵۲۰,۳۱۸	۴,۳۹۴,۳۷۲	۳,۵۱۴,۸۱۴	۲,۸۳۲,۹۳۷	۱,۵۹۶,۷۰۸	۵,۵۲۰,۳۱۸	۴,۳۹۴,۳۷۲	۳,۵۱۴,۸۱۴	۲,۸۳۲,۹۳۷	۱,۵۹۶,۷۰۸	پیش پرداخت‌ها	
۹,۳۶۸,۸۲۵	۷,۴۵۷,۹۳۹	۴,۸۵۰,۰۶۰	۲,۹۵۸,۳۳۱	۱,۸۷۶,۰۶۰	۹,۳۶۸,۸۲۵	۷,۴۵۷,۹۳۹	۴,۸۵۰,۰۶۰	۲,۹۵۸,۳۳۱	۱,۸۷۶,۰۶۰	موجودی مواد و کالا	
۱۴,۵۴۸,۱۹۹	۱۱,۸۹۰,۸۶۷	۹,۸۱۲,۰۴۶	۸,۶۸۶,۱۰۲	۵,۸۸۶,۵۵۸	۱۴,۵۴۸,۱۹۹	۱۱,۸۹۰,۸۶۷	۹,۸۱۲,۰۴۶	۸,۶۸۶,۳۱۳	۵,۸۸۶,۵۵۸	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	
۴۳۶,۸۶۴	۳۰۶,۲۰۷	۱۸۷,۶۸۲	۹۷,۳۳۶	۱۱۵,۹۲۳	۵۱۶,۹۸۳	۴۰۶,۰۹۳	۲۷۰,۳۳۸	۱۶۳,۶۸۱	۱۵۲,۹۱۰	موجودی نقد	
۲۹,۸۷۴,۸۳۷	۲۴,۰۴۹,۳۸۵	۱۸,۳۶۴,۶۰۲	۱۴,۵۷۵,۱۱۷	۹,۴۷۵,۳۴۹	۲۹,۸۷۴,۸۳۷	۲۴,۰۴۹,۳۸۵	۱۸,۳۶۴,۶۰۲	۱۴,۵۷۵,۵۶۲	۹,۵۱۲,۳۳۶	جمع دارایی‌های جاری	
۳۴,۸۵۰,۲۰۰	۲۹,۴۱۳,۷۵۲	۲۴,۱۴۴,۹۸۱	۲۰,۷۸۴,۷۱۵	۱۶,۱۲۱,۲۳۵	۳۴,۹۳۰,۳۱۹	۲۹,۵۱۳,۶۳۸	۲۴,۲۲۷,۶۴۷	۲۰,۸۴۹,۱۶۱	۱۶,۱۵۸,۲۲۲	جمع دارایی‌ها	



محمد علی محمدی



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پاتاقان بوشهری سهامی خاص.

ادامه جدول ۲۳:

شرح		انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق			
		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حقوق مالکانه									
سرمایه		۲,۳۵۷,۰۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰	۲,۳۵۷,۰۰۰
اندوخته قانونی		۲۶۶,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۱	۲۶۶,۱۳۱
سود انباشته		۱۹,۵۸۳,۱۵۹	۱۳,۸۱۶,۸۳۴	۹,۱۲۰,۷۸۴	۵,۷۳۴,۵۷۳	۳,۳۱۰,۲۶۶	۱۹,۷۵۸,۵۲۹	۱۳,۸۸۷,۹۶۰	۳,۳۱۲,۳۳۲
جمع حقوق مالکانه		۲۲,۴۰۶,۲۹۰	۱۶,۵۴۹,۹۷۵	۱۱,۸۴۳,۹۱۵	۸,۴۴۷,۷۰۴	۶,۰۳۳,۳۹۷	۲۲,۴۸۱,۶۶۰	۱۶,۶۱۱,۰۹۱	۶,۰۳۶,۴۶۳
بدهی های غیر جاری									
تسهیلات مرتبط با اوراق مرابحه		.	.	.	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت		۹۳۰,۲۰۱	۷۵۲,۱۶۱	۶۰۱,۷۲۹	۴۸۱,۳۸۳	۳۸۵,۱۰۶	۹۳۰,۲۰۱	۷۵۲,۱۶۱	۳۸۵,۱۰۶
کارکنان		.	.	.	.	.	.	.	.
جمع بدهی های غیر جاری		۹۳۰,۲۰۱	۷۵۲,۱۶۱	۶۰۱,۷۲۹	۴۸۱,۳۸۳	۳۸۵,۱۰۶	۹۳۰,۲۰۱	۷۵۲,۱۶۱	۱,۸۸۵,۱۰۶
بدهی های جاری									
تسهیلات مرتبط با اوراق مرابحه		.	.	.	.	.	.	.	.
پرداختی های تجاری و سایر		۸,۶۴۸,۱۶۵	۸,۳۶۱,۱۰۱	۸,۳۵۱,۲۶۶	۷,۱۰۰,۹۵۶	۳,۹۶۰,۵۷۱	۸,۶۴۸,۱۶۵	۸,۳۶۱,۱۰۱	۳,۹۶۰,۵۷۱
پرداختی ها		.	.	.	.	.	.	.	.
سایر پرداختی ها		.	۱۷,۲۶۰	۱۷,۲۶۰	۱۷,۲۶۰	۱۷,۲۶۰	.	۵۰,۶۳۰	۵۰,۶۳۰
مالیات پرداختی		۱,۶۸۰,۰۷۱	۱,۳۱۵,۱۲۹	۹۴۰,۳۰۴	۶۴۹,۳۱۵	۳۹۷,۸۱۷	۱,۶۸۴,۸۲۰	۹۳۵,۷۰۴	۳۹۸,۴۶۸
تسهیلات مالی کوتاه مدت		.	.	.	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰
ذخایر		۵۸۴,۲۹۹	۵۴۷,۵۳۰	۵۱۴,۱۰۴	۴۸۳,۷۱۶	۴۵۶,۰۹۱	۵۸۴,۲۹۹	۵۱۴,۱۰۴	۴۵۶,۰۹۱
پیش دریافت ها		۵۹۱,۱۷۳	۳۷۰,۵۹۵	۳۷۶,۳۰۳	۳۰۳,۳۸۰	۱۷۰,۹۹۲	۵۹۱,۱۷۳	۳۷۶,۳۰۳	۱۷۰,۹۹۲
تسهیلات جایگزین اوراق مرابحه		.	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.
جمع بدهی های جاری		۱۱,۵۰۳,۷۰۸	۱۲,۱۱۱,۶۱۵	۱۱,۶۹۹,۳۳۷	۱۱,۸۵۴,۶۲۷	۹,۷۰۲,۷۳۱	۱۱,۵۰۸,۴۵۷	۱۲,۱۵۰,۳۸۵	۸,۳۳۶,۷۵۲
جمع بدهی ها		۱۲,۴۴۳,۹۰۹	۱۲,۸۶۲,۷۷۶	۱۲,۳۰۱,۰۶۵	۱۲,۳۳۶,۰۱۰	۱۰,۰۰۸,۷۸۳	۱۲,۴۴۸,۶۵۸	۱۲,۳۰۲,۵۴۶	۱۰,۱۲۱,۸۵۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۴,۸۵۰,۲۰۰	۲۹,۴۱۳,۷۵۲	۲۴,۱۴۴,۹۸۱	۲۰,۷۸۳,۷۱۵	۱۶,۱۲۱,۲۳۵	۳۴,۹۳۰,۳۱۹	۲۹,۵۱۳,۶۳۸	۱۶,۱۵۸,۳۲۲



بنابراین ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی پارس (سهامی خاص)

❖ پیش‌بینی حقوق مالکانه

جدول ۳۴. پیش‌بینی حقوق مالکانه (ارقام به میلیون ریال)

عدم انتشار اوراق				انتشار اوراق			
جمع کل	سود (زیان) تابسته	سرمایه	شرح	جمع کل	سود (زیان) تابسته	سرمایه	شرح
۴,۶۴۰,۳۴۳	۱,۹۶۶,۵۰۳	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۶۴۰,۳۴۳	۱,۹۶۶,۵۰۳	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲							
۱,۸۱۲,۳۹۹	۱,۸۱۲,۳۹۹	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۸۱۲,۳۹۵	۱,۸۱۲,۳۹۵	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
(۴۱۹,۳۲۵)	(۴۱۹,۳۲۵)	۰	سود سهام مصوب	(۴۱۹,۳۲۵)	(۴۱۹,۳۲۵)	۰	سود سهام مصوب
۰	(۴۹,۳۹۰)	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۴۹,۳۹۰	(۴۹,۳۹۰)	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۶,۰۳۳,۳۹۷	۳,۳۱۰,۲۶۶	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۰۳۳,۳۶۳	۳,۳۱۰,۲۶۶	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳							
۲,۸۵۷,۹۹۱	۲,۸۵۷,۹۹۱	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲,۸۸۲,۵۹۱	۲,۸۸۲,۵۹۱	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
(۵۳۳,۶۸۴)	(۵۳۳,۶۸۴)	۰	سود سهام مصوب	(۵۳۳,۵۷۳)	(۵۳۳,۵۷۳)	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۸,۰۴۴,۷۰۴	۵,۷۳۴,۵۷۳	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۸,۰۴۴,۳۸۰	۵,۷۵۱,۳۴۹	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴							
۲,۷۸۳,۶۰۸	۲,۷۸۳,۶۰۸	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲,۸۰۸,۲۰۸	۲,۸۰۸,۲۰۸	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
(۸۷۳,۳۹۷)	(۸۷۳,۳۹۷)	۰	سود سهام مصوب	(۸۹۴,۷۷۷)	(۸۹۴,۷۷۷)	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۱,۸۴۳,۹۱۵	۹,۱۲۰,۷۸۴	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۱,۸۸۷,۸۱۱	۹,۱۶۴,۶۸۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵							
۵,۹۹۱,۱۴۲	۵,۹۹۱,۱۴۲	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۶,۰۱۵,۷۳۲	۶,۰۱۵,۷۳۲	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
(۱,۲۸۵,۰۸۲)	(۱,۲۸۵,۰۸۲)	۰	سود سهام مصوب	(۱,۲۹۲,۶۶۲)	(۱,۲۹۲,۶۶۲)	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۶,۵۲۹,۹۷۵	۱۳,۸۳۶,۸۴۴	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۶,۵۶۱,۰۹۱	۱۳,۸۸۷,۹۶۰	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶							
۷,۶۵۳,۶۵۷	۷,۶۵۳,۶۵۷	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۷,۶۷۵,۳۹۲	۷,۶۷۵,۳۹۲	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
(۱,۸۹۷,۳۳۳)	(۱,۸۹۷,۳۳۳)	۰	سود سهام مصوب	(۱,۸۰۴,۷۳۳)	(۱,۸۰۴,۷۳۳)	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۳,۴۰۶,۲۹۰	۱۹,۶۸۳,۱۵۹	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۳,۴۸۱,۶۶۰	۱۹,۷۵۸,۵۲۹	۲,۴۵۷,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹





تأیید شده است
تأیید شده است
تأیید شده است

تأیید شده است

پیش بینی منابع و مصارف

جدول ۲۵. پیش بینی منابع و مصارف (ارقام به میلیون ریال)

شرح	انتشار اوراق									
	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
وجوه دریافتی از مشتریان بابت فروش و درآمدهای عملیاتی	۳۳۸۱۲۰۸۸	۱۸۶۹۸۵۵۶	۱۶۸۰۸۳۰۹	۷۷۱۶۷	۵۶۵۷۳	۳۴۱۷۳۱	۳۳۸۱۲۰۸۸	۱۸۶۹۸۵۵۶	۱۶۸۰۸۳۰۹	۷۷۱۶۷
وجوه دریافتی بابت وصول سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۹۱۰۱۹۵	۸۳۸۳۷	۷۷۱۶۷	۷۷۱۶۷	۵۶۵۷۳	۳۴۱۷۳۱	۹۱۰۱۹۵	۸۳۸۳۷	۷۷۱۶۷	۷۷۱۶۷
دریافت وجوه حاصل از انتشار اوراق مرابحه	۳۳۸۱۲۰۸۸	۱۸۶۹۸۵۵۶	۱۶۸۰۸۳۰۹	۷۷۱۶۷	۵۶۵۷۳	۳۴۱۷۳۱	۳۳۸۱۲۰۸۸	۱۸۶۹۸۵۵۶	۱۶۸۰۸۳۰۹	۷۷۱۶۷
وجوه دریافتی بابت تسهیلات	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰
وجوه حاصل از دریافت تسهیلات جایگزین اوراق	۳۳۸۱۲۰۸۸	۱۸۶۹۸۵۵۶	۱۶۸۰۸۳۰۹	۷۷۱۶۷	۵۶۵۷۳	۳۴۱۷۳۱	۳۳۸۱۲۰۸۸	۱۸۶۹۸۵۵۶	۱۶۸۰۸۳۰۹	۷۷۱۶۷
جمع ورودی (منابع)	۲۳۰۹۰۳۰۲۸۳	۲۰۰۲۸۲۰۴۰۳	۱۸۰۴۸۵۰۴۷۷	۱۵۶۰۵۵۵۵	۶۵۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۹۰۳۰۲۸۳	۲۳۰۹۰۳۰۲۸۳	۲۰۰۲۸۲۰۴۰۳	۱۸۰۴۸۵۰۴۷۷	۱۵۶۰۵۵۵۵
وجوه پرداختی بابت نهایی شده کالای فروش رفته	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)	(۴۰۱۶۹۰۳۲)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)
وجوه پرداختی بابت هزینه های انرژی و عمومی و فروش	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)	(۴۰۱۶۹۰۳۲)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)
وجوه پرداختی بابت خرید موجودی و سفارشات	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)
وجوه پرداختی بابت مالیات عملکرد	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)	(۴۰۱۶۹۰۳۲)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)
وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۰۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت بازپرداخت اصل اوراق مرابحه	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)	(۴۰۱۶۹۰۳۲)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۳۰۳۱۳۰۶۰۸)	(۱۱۰۳۳۳۰۷۵۲)	(۹۰۱۷۷۰۲۱۵)	(۷۳۹۶۸۲۹)
وجوه پرداختی بابت سود سهام	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)
وجوه پرداختی بابت هزینه مالی	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)	(۳۰۳۶۸۵۳)
جمع خروجی (مصارف)	(۳۳۸۱۲۰۸۸)	(۱۸۶۹۸۵۵۶)	(۱۶۸۰۸۳۰۹)	(۷۷۱۶۷)	(۵۶۵۷۳)	(۳۴۱۷۳۱)	(۳۳۸۱۲۰۸۸)	(۱۸۶۹۸۵۵۶)	(۱۶۸۰۸۳۰۹)	(۷۷۱۶۷)
اضافی (کسری) نقد	۱۳۰۶۵۶	۱۱۸۵۲۵	۹۰۳۳۶	۱۱۸۵۲۵	۳۴۱۷۳۱	۳۴۱۷۳۱	۱۳۰۶۵۶	۱۱۸۵۲۵	۹۰۳۳۶	۱۱۸۵۲۵
مانده اول دوره نقد	۳۰۶۳۰۷	۱۸۷۶۸۲	۹۷۳۳۶	۱۱۵۹۳۳	۱۶۳۱۶۲	۳۰۶۳۰۷	۳۰۶۳۰۷	۱۸۷۶۸۲	۹۷۳۳۶	۱۱۵۹۳۳
مانده پایان دوره نقد	۳۳۶۸۶۴	۳۰۶۳۰۷	۱۸۷۶۸۲	۹۷۳۳۶	۱۱۵۹۳۳	۳۰۶۳۰۷	۳۳۶۸۶۴	۳۰۶۳۰۷	۱۸۷۶۸۲	۹۷۳۳۶

✓ سایر درآمدها

سایر درآمدهای عملیاتی شرکت شامل فروش ضایعات تولیدی می‌باشد. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، برای سال‌های مورد پیش‌بینی بر مبنای میانگین سال‌های گذشته به طور متوسط معادل ۰٫۶۹ درصد از فروش در محاسبات لحاظ گردیده است.

✓ سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌های عملیاتی شرکت شامل ضایعات غیرعادی تولیدی می‌باشد که با توجه به بهینه‌سازی تولید و استفاده از مواد اولیه مرغوب، پیش‌بینی می‌گردد که ضایعات غیرعادی تولیدی به صفر برسد.

✓ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی شرکت عمدتاً شامل سود ناشی از تسعیر بدهی‌های ارزی غیرعملیاتی و سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی می‌باشد که در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، سود ناشی از تسعیر بدهی‌های ارزی غیرعملیاتی در سال‌های مورد پیش‌بینی با ۱۰ درصد رشد افزایش داده شده است و از سال ۱۴۰۳ بابت شرکت فولادسازان مانیان مبلغ ۱۵ ریال به ازای هر سهم، درآمد شناسایی شده است.

✓ تسهیلات و هزینه‌های مالی

در حالت انتشار اوراق فرض شده است شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ از طریق انتشار اوراق مرباحه به مبلغ ۱۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال با نرخ سالیانه ۲۸ درصد به صورت روز شمار تأمین مالی نماید. شایان ذکر است که این نرخ شامل ۲۳ درصد نرخ سود اسمی اوراق و ۵ درصد نرخ کارمزد برآوردی عملیات تعهد پذیرهنویسی و بازارگردانی می‌باشد. در حالت عدم انتشار فرض شده است که شرکت تسهیلات جایگزین با نرخ مؤثر تأمین مالی ۳۰ درصد از شبکه بانکی دریافت نماید. دوره تسهیلات دریافتی یکساله فرض شده است و پس از پایان دوره یکساله تمدید خواهد شد. جدول ذیل تسهیلات و هزینه مالی در سال‌های مورد پیش‌بینی را نشان می‌دهد.

جدول ۲۹. تسهیلات (ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		شرح تسهیلات
عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	
۱۵۰۰،۰۰۰	۰	۱۵۰۰،۰۰۰	۰	۲،۳۰۰،۰۰۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۴،۷۰۰،۰۰۰	۳،۲۰۰،۰۰۰	۲،۷۳۳،۱۵۶	۲،۷۳۳،۱۵۶	مانده تسهیلات اول دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۳،۲۰۰،۰۰۰	۳،۲۰۰،۰۰۰	تمدید تسهیلات
۰	۰	۰	۰	(۱،۸۰۰،۰۰۰)	(۱،۸۰۰،۰۰۰)	(۳،۲۰۰،۰۰۰)	(۳،۲۰۰،۰۰۰)	(۲،۷۳۳،۱۵۶)	(۲،۷۳۳،۱۵۶)	کسر می‌شود باز پرداخت اصل تسهیلات جاری
۰	۰	۱۵۰۰،۰۰۰	۰	۱۵۰۰،۰۰۰	۰	۱۵۰۰،۰۰۰	۰	۱۵۰۰،۰۰۰	۰	دریافت تسهیلات جایگزین اوراق
(۱۵۰۰،۰۰۰)	۰	(۱۵۰۰،۰۰۰)	۰	(۱۵۰۰،۰۰۰)	۰	(۱۵۰۰،۰۰۰)	۰	۰	۰	کسر می‌شود باز پرداخت تسهیلات جایگزین اوراق
۰	۰	۱۵۰۰،۰۰۰	۰	۱۵۰۰،۰۰۰	۰	۳،۳۰۰،۰۰۰	۱،۸۰۰،۰۰۰	۴،۷۰۰،۰۰۰	۳،۲۰۰،۰۰۰	مانده تسهیلات در انتهای دوره



جدول ۳۰. هزینه مالی تسهیلات و اوراق (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق
هزینه مالی حاصل از تسهیلات دریافتی	(۵۸۰,۰۳۹)	(۵۸۰,۰۳۹)	.	.	.	.	.	.	.	.
هزینه مالی حاصل از تمدید تسهیلات	.	.	(۹۶۰,۰۰۰)	(۹۶۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰)	(۵۳۰,۰۰۰)	.	.	.	.
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق	.	(۵۴,۳۳۷)	.	(۲۵۰,۰۰۰)	.	(۲۵۰,۰۰۰)	.	(۲۵۰,۰۰۰)	.	(۳۹۵,۷۵۳)
هزینه مالی تعهدات مرتبط با اوراق مرابحه	(۵۰,۶۳۰)	.	(۲۲۰,۰۰۰)	.	(۲۲۰,۰۰۰)	.	(۲۲۰,۰۰۰)	.	(۳۶۹,۳۷۰)	.
جمع هزینه های مالی	(۶۳۰,۶۵۹)	(۶۳۴,۲۷۶)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۰۰۰)	(۹۶۰,۰۰۰)	(۹۶۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۳۶۹,۳۷۰)	(۳۹۵,۷۵۳)

❖ مبلغ ۲,۷۳۴,۱۵۶ میلیون ریال تسهیلات جاری با نرخ سود ۱۸ و ۲۳ درصد، تمدید تسهیلات جاری در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۳,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۱۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ مؤثر ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

✓ مالیات بر درآمد

در راستای سیاست های حمایت از تولید، هزینه مالیات شرکت های تولیدی طبق بند ۶ تبصره ۶ قانون بودجه ۱۴۰۲ کل کشور معادل هفت واحد درصد کاهش می یابد. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، هزینه مالیات بر درآمد هر ساله با در نظر گرفتن معافیت های مالیاتی محاسبه گردیده است.

(ب) مفروضات صورت وضعیت مالی

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

✓ دارایی های ثابت مشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، فرض شده است که شرکت طی سال های مورد پیش بینی، خرید دارایی ثابت مشهود نداشته و صرفاً دارایی های مربوط با در نظر گرفتن "آیین نامه استهلاكات موضوع ماده (۱۴۹) قانون مالیات های مستقیم" و بر اساس نرخ ها و روش های رایج شرکت، متناسب با زمان بهره گیری در محاسبات لحاظ گردیده است. همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از شرکت و بررسی صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، فرض شده است که دارایی های در جریان تکمیل تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ به بهره برداری خواهند رسید و به دارایی های ثابت اضافه خواهد شد.

کریسینا بوش ایران



کریسینا بوش ایران
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۱۰۰





جمهوری اسلامی ایران
وزارت کشاورزی و دامپروری

بنیاده ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بازرگانی پارس پارس

تأمین سرمایه و اعتبارات

جدول ۳۱. بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

شرح اشیای تمام شده	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک
زمین	۲۶,۸۸۸	-	۲۶,۸۸۸	-	۲۶,۸۸۸	-	۲۶,۸۸۸	-	۲۶,۸۸۸	-	۲۶,۸۸۸	-
ساختمان	۹۳۳,۳۵۵	-	۹۳۳,۳۵۵	-	۹۳۳,۳۵۵	-	۹۳۳,۳۵۵	-	۹۳۳,۳۵۵	-	۹۳۳,۳۵۵	-
تأسیسات	۳۱۰,۶۳۷	-	۳۱۰,۶۳۷	-	۳۱۰,۶۳۷	-	۳۱۰,۶۳۷	-	۳۱۰,۶۳۷	-	۳۱۰,۶۳۷	-
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۱۸۸,۴۶۲	-	۲,۱۸۸,۴۶۲	-	۲,۱۸۸,۴۶۲	-	۲,۱۸۸,۴۶۲	-	۲,۱۸۸,۴۶۲	-	۲,۱۸۸,۴۶۲	-
وسایل نقلیه	۲۰۱,۹۵۸	-	۲۰۱,۹۵۸	-	۲۰۱,۹۵۸	-	۲۰۱,۹۵۸	-	۲۰۱,۹۵۸	-	۲۰۱,۹۵۸	-
ابزار آلات و ملزومات	۶۵,۷۱۲	-	۶۵,۷۱۲	-	۶۵,۷۱۲	-	۶۵,۷۱۲	-	۶۵,۷۱۲	-	۶۵,۷۱۲	-
ابزار آلات	۲۸,۰۰۷	-	۲۸,۰۰۷	-	۲۸,۰۰۷	-	۲۸,۰۰۷	-	۲۸,۰۰۷	-	۲۸,۰۰۷	-
جمع	۲,۵۸۲,۵۸۹	-	۲,۵۸۲,۵۸۹	-	۲,۵۸۲,۵۸۹	-	۲,۵۸۲,۵۸۹	-	۲,۵۸۲,۵۸۹	-	۲,۵۸۲,۵۸۹	-
دارایی‌های جاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش پرداخت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌های	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

جدول ۳۲. استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

استهلاک انباشته	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک	موجود	استهلاک
زمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ساختمان	۲۱۱,۸۷۳	۳۸,۳۲۵	۱۷۳,۱۲۶	۳۸,۳۲۵	۱۷۳,۱۲۶	۳۸,۳۲۵	۱۷۳,۱۲۶	۳۸,۳۲۵	۱۷۳,۱۲۶	۳۸,۳۲۵	۱۷۳,۱۲۶	۳۸,۳۲۵
تأسیسات	۱۶,۹۲۸	۱۸,۳۲۵	۱۵,۰۳۵	۱۸,۳۲۵	۱۵,۰۳۵	۱۸,۳۲۵	۱۵,۰۳۵	۱۸,۳۲۵	۱۵,۰۳۵	۱۸,۳۲۵	۱۵,۰۳۵	۱۸,۳۲۵
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۱۲۳,۵۸۸	۳۱۸,۸۱۶	۱,۸۲۶,۰۶۲	۳۱۸,۸۱۶	۱,۵۰۷,۳۲۶	۳۱۸,۸۱۶	۱,۱۸۸,۴۶۲	۳۱۸,۸۱۶	۱,۱۸۸,۴۶۲	۳۱۸,۸۱۶	۱,۱۸۸,۴۶۲	۳۱۸,۸۱۶
وسایل نقلیه	۲۰۱,۸۵۷	۱۳,۱۸۲	۱۸۸,۶۷۳	۱۸۸,۶۷۳	۱۵۵,۱۱۳	۱۸۸,۶۷۳	۱۲۱,۵۲۴	۱۸۸,۶۷۳	۱۲۱,۵۲۴	۱۸۸,۶۷۳	۱۲۱,۵۲۴	۱۸۸,۶۷۳
ابزار و ملزومات	۶۵,۷۱۱	-	۶۵,۷۱۱	-	۶۱,۹۷۳	-	۲۸,۰۰۶	-	۲۸,۰۰۶	-	۲۸,۰۰۶	-
ابزار آلات	۲۸,۰۰۶	-	۲۸,۰۰۶	-	۲۸,۰۰۶	-	۲۸,۰۰۶	-	۲۸,۰۰۶	-	۲۸,۰۰۶	-
جمع	۲,۵۸۲,۵۸۹	۵۸۲,۵۸۹	۲,۱۲۳,۵۸۸	۵۸۲,۵۸۹	۱,۸۲۶,۰۶۲	۵۸۲,۵۸۹	۱,۱۸۸,۴۶۲	۵۸۲,۵۸۹	۱,۱۸۸,۴۶۲	۵۸۲,۵۸۹	۱,۱۸۸,۴۶۲	۵۸۲,۵۸۹



جدول ۳۳. مبلغ دفتری دارایی‌های ثابت مشهود (ارقام به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
زمین	۴۶,۸۸۸	۴۶,۸۸۸	۴۶,۸۸۸	۴۶,۸۸۸	۴۶,۸۸۸	۴۶,۸۸۸
ساختمان	۳۴۴,۳۹۱	۸۸۲,۴۵۵	۸۴۴,۷۲۰	۸۰۶,۹۸۴	۷۶۹,۲۴۹	۷۳۱,۵۱۳
تأسیسات	۱۹۱,۷۷۴	۲۳۱,۵۷۳	۲۰۷,۱۳۱	۱۸۲,۲۷۵	۱۶۰,۴۰۲	۱۴۱,۱۵۴
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۸۳۶,۱۰۹	۲,۳۱۷,۸۸۰	۱,۹۹۹,۸۵۲	۱,۶۸۱,۰۲۶	۱,۳۶۲,۲۰۰	۱,۰۴۳,۳۷۴
وسایل نقلیه	۱۲۸,۵۷۸	۱۱۴,۱۶۴	۸۰,۵۰۴	۴۶,۸۴۵	۱۳,۱۸۵	۱
اثاثه و منصوبات	۲۳,۱۳۳	۳۰,۲۰۴	۱۷,۰۶۲	۳,۹۱۹	۱	۱
ابزار آلات	۱۷,۲۸۴	۱۱,۸۷۶	۱	۱	۱	۱
جمع	۲,۵۸۸,۱۵۷	۳,۶۳۵,۰۴۰	۳,۱۹۶,۱۵۸	۲,۷۶۷,۹۳۸	۲,۳۵۱,۹۲۶	۱,۹۶۲,۹۳۲
دارایی در جریان تکمیل	۲,۹۵۹,۲۷۹	۱,۹۹۹,۸۲۵	.	.	.	.
پیش‌پرداخت سرمایه‌های	۴۱,۷۵۰	.	.	.	.	.
جمع	۵,۵۸۹,۱۸۶	۵,۶۳۴,۸۶۵	۳,۱۹۶,۱۵۸	۲,۷۶۷,۹۳۸	۲,۳۵۱,۹۲۶	۱,۹۶۲,۹۳۲

✓ دارایی‌های نامشهود

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، دارایی‌های نامشهود معادل بهای تمام شده آن‌ها پس از کسر هزینه استهلاک، به ارزش دفتری آن در حساب‌ها منعکس گردیده است.

جدول ۳۴. مبلغ دفتری دارایی‌های نامشهود (ارقام به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
حق امتیاز خدمات عمومی	۱۲,۹۳۳	۱۲,۹۳۳	۱۲,۹۳۳	۱۲,۹۳۳	۱۲,۹۳۳	۱۲,۹۳۳
حق امتیاز و گواهی‌نامه‌های کیفی	۳۸۲	۳۸۲	۳۸۲	۳۸۲	۳۸۲	۳۸۲
نرم افزار رایانه‌ای	۱,۶۶۹	۹۵۴	۱	۱	۱	۱
جمع	۱۴,۹۸۴	۱۴,۲۶۹	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶	۱۳,۳۱۶

✓ سرمایه‌گذاری بلندمدت

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ قرار است شرکت فولادسازان مانیان (شرکت فرعی) افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده شرکت یاتاقان بوش انجام دهد که از این بابت سرفصل سرمایه‌گذاری بلندمدت برای سال‌های مورد پیش‌بینی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار با افزایش سرمایه‌گذاری شرکت یاتاقان بوش در شرکت فولادسازان مانیان (شرکت فرعی) صورت گرفته است و بدون تغییر فرض شده است.

✓ دریافتی‌های بلندمدت

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، با توجه به اتمام پروژه خرم‌دشت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، مبلغ ۲,۰۰۲,۲۷۳ میلیون ریال از دارایی‌های در جریان تکمیل به حساب‌های دریافتی بلندمدت از شرکت فولادسازان مانیان (شرکت فرعی) منتقل شده است.

✓ پیش‌پرداخت‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، معادل ۳۸ درصد از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی محاسبه گردیده است.



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان بورس و اوراق بهادار



تأمین سرمایه (سهامی خاص)
Investment Bank



✓ موجودی مواد و کالا

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، برای سال‌های مورد پیش‌بینی در محاسبات، بر مبنای میانگین نسبت موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده درآمد عملیاتی در سال‌های قبل محاسبه گردیده است.

✓ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

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

✓ سود سهام مصوب

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، با توجه به ماده (۹۰) قانون تجارت و با توجه به تصویب صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، برای سال ۱۴۰۲ سود سهام مصوب طبق مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت لحاظ شده است. برای سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق با روند سال‌های گذشته و سیاست‌های شرکت در تقسیم سود، معادل ۳۰ درصد سود خالص سال قبل محاسبه گردیده است.

✓ اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده (۸) و (۱۷) اساسنامه، هر ساله معادل ۵ درصد سود خالص به‌عنوان اندوخته قانونی محاسبه و در پیش‌بینی‌ها لحاظ گردیده است. به‌موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در زمان انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

✓ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، معادل ۲۵ درصد افزایش نسبت به مانده سال قبل محاسبه و در پیش‌بینی‌ها اعمال گردیده است.

✓ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، نرخ رشد پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها در سال‌های مورد پیش‌بینی مطابق میانگین روند سال‌های گذشته و با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت، معادل درصدی از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در محاسبات اعمال شده است.

✓ مالیات پرداختی

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، مالیات پرداختی در سال‌های مورد پیش‌بینی، به طور متوسط معادل ۱۰۰ درصد از مالیات بر درآمد سال جاری در محاسبات اعمال شده است.

✓ ذخایر

ذخایر شرکت شامل ذخیره حسابرسی، ذخیره گارانتی و ذخیره کارانه و آکورد می‌باشد. در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال‌های مورد پیش‌بینی، ذخیره حسابرسی و ذخیره گارانتی ثابت و برای ذخیره کارانه و آکورد به طور متوسط ۱۰ درصد رشد اعمال شده است.



بنگاه سرمایه‌گذاری امید



✓ پیش دریافتها

در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار، پیش دریافتها در سالهای مورد پیش بینی مطابق روند سالهای گذشته و به طور متوسط معادل ۲ درصد از فروش در محاسبات اعمال شده است.

ج) مفروضات خرید اقساطی دارایی

فرض شده است، شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرباحه در بهمن ماه ۱۴۰۲، مبلغ ۱۵۰۰،۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه تأمین می نماید. جزئیات هزینه های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

جدول ۳۵. اصل و سود اوراق

نوبت پرداخت سود	مواعد پرداخت سود	مبلغ پرداختی به ازای هر برگ (ریال)	مبلغ پرداختی (ریال)
۱	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۳	۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۴	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۵	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۵۷,۱۸۶	۸۵,۱۷۸,۶۸۸,۵۲۵
۶	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۵۸,۴۴۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶
۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۵	۵۷,۸۱۴	۸۶,۷۲۱,۳۱۱,۴۷۵
۸	۱۴۰۴/۱۱/۱۵	۵۶,۵۵۷	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۱	۱۴۰۵/۰۸/۱۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۳	۱۴۰۶/۰۲/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۴	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۶/۰۸/۱۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
سررسید	۱۴۰۶/۱۱/۱۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
	اصل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۱,۹۲۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



۴. ناشر

➤ موضوع فعالیت

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

➤ تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ به صورت "شرکت با مسئولیت محدود" تأسیس و با شماره ثبت ۵۶۰۲۴۹ و شناسه ملی ۱۴۰۰۹۲۳۲۸۳۲ 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، است، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

➤ شرکاء

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

جدول ۳۶. ترکیب شرکا

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

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

براساس صورت‌جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس انتخاب گردیده است.



تأمین سرمایه‌های آموخته‌ای
شرکت واسط مالی مرداد پنجم



صفحه ۳۶ از ۴۹

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

الف) 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:

هیأت‌مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. هیأت‌مدیره شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

➤ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت با توجه به قراردادهای منعقد فروش محصولات با شرکت‌های خودروساز به صورت اعتباری ریسک تأخیر در وصول مطالبات وجود دارد.

➤ مدیریت ریسک ارز

شرکت خرید مواد اولیه خود را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق افزایش نرخ فروش، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۲ ارائه شده است.

➤ مدیریت ریسک نقدینگی

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

ب) ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق

➤ ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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



➤ ریسک عدم تکمیل فرایند پذیرهنویسی

جهت پوشش این ریسک در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، متعهد پذیرهنویسی به عنوان یکی از ارکان انتشار اوراق موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار کل اوراق مربحه باقیمانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده خریداری نماید.

➤ ریسک اعتباری

این ریسک به عدم توانایی بانی در پرداخت اقساط اوراق در مواعد تعیین شده و همچنین اصل اوراق مربحه در سررسید اطلاق می گردد. جهت پوشش این ریسک، بانک سپه (سهامی خاص) طی قرارداد ضمانت پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اصل و اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع.

➤ ریسک نقدشوندگی اوراق مربحه

در خصوص پوشش ریسک نقدشوندگی اوراق نیز، از آنجا که اوراق در شرکت فرابورس ایران مورد پذیرش قرار می گیرد و جهت انجام معاملات ثانویه رکن بازارگردان تعیین می گردد، بنابراین این ریسک کنترل می گردد. بازارگردان موظف است طی قراردادی ضمن انجام عملیات بازارگردانی تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه را براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در شرکت فرابورس ایران، خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه را تا سقف تعیین شده در قرارداد به متقاضیان عرضه نماید.

شرکت سرمایه‌گذاری



تأمین سرمایه‌های آموه (سهامی خاص)
Omid Investment Bank



۶. ارکان انتشار اوراق مرابحه

۶-۱. ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک سپه (سهامی خاص)، به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع قرارداد تضمین پرداخت:

(۱) بهای اقساط به مبلغ ۲۸۸۰،۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعید مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی.

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعید 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 ضمانت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد ضمانت 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 قرارداد ضمانت را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

تبصره: در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۲۴۷۶۶۶۸۴۳ میلیون ریال است که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

جدول ۳۷. تغییرات سرمایه (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۶/۰۷/۱۲	۱۱۱،۰۳۱،۸۴۳	۸،۵۰۰،۰۰۰	۱۱۹،۵۳۱،۸۴۳	۸ درصد	از محل بند "ب" تبصره ۱۶ قانون بودجه سال ۱۳۹۶
۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۱۱۹،۵۳۱،۸۴۳	۱۲۸،۱۳۵،۰۰۰	۲۴۷،۶۶۶،۸۴۳	۱۰۷ درصد	تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت - ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور

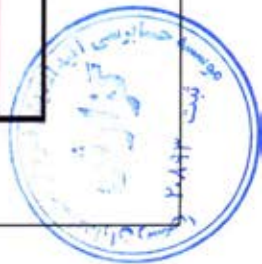




❖ صورت وضعیت مقایسه‌ای صورت‌های مالی اصلی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانک سپه (سهامی خاص) به شرح زیر است.

جدول ۳۸. صورت وضعیت مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	شرح
۱۱۴,۱۳۶,۹۲	۱۲۵,۶۱۰,۴۸۸	۶۲,۲۸۷,۸۵۳	دارایی ها:
۱۰۷,۱۵۵,۵۳۷	۹۳,۶۸۶,۷۴۶	۶۲,۸۱۳,۷۳۳	موجودی نقد
۱۰۵,۲۱۰,۵۴۸	۶۹,۱۵۰,۰۵۹	۴۵,۴۰۰,۷۸۰	مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
۱۵۴,۱۹۸,۵۴۶	۱۲۱,۳۳۴,۲۶۶	۶۲,۳۳۸,۳۲۷	مطالبات از دولت
۱۰,۳۲۰,۷۳۳,۱۴۶	۷۸۴,۱۴۵,۴۸۱	۵۳۷,۱۵۰,۳۳۳	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۶۵,۸۷۶,۱۶۳	۵۹,۱۸۱,۳۸۱	۵۹,۶۰۳,۸۶۲	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۶۴,۳۰۹,۴۲۱	۶۱,۴۴۵,۰۹۷	۵۹,۶۰۳,۸۶۲	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۶۲,۶۴۱,۲۸۰	۳۷,۹۰۸,۹۴۷	۵۳,۳۷۷,۲۰۹	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۲۰۵,۲۹۱,۰۱۳	۷۳,۳۳۳,۱۸۵	۵۶,۹۲۶,۶۷۵	سایر حساب های دریافتی
۶۰,۵۱۰,۰۸۱	۳,۱۳۳,۹۳۹	۷۴,۸۶۹,۱۳۴	دارایی های ثابت مشهود
۱۳۷,۰۳۵,۳۳۹	۱۰۵,۴۱۵,۶۹۳	۳,۱۳۹,۲۰۵	دارایی های نامشهود
۷۰,۷۳۰,۳۴۳	۶۴۰,۰۵۰,۱۷۵	۸۴,۷۶۵,۸۳۳	سپرده قانونی
۲,۱۱۵,۳۸۵,۰۹۹	۱,۶۰۹,۳۷۳,۴۵۷	۴۲,۶۸۳,۱۵۱	سایر دارایی ها
۷۷,۱۷۳,۴۰۱	۷۸,۳۷۵,۱۰۱	۱,۱۴۵,۳۸۷,۸۱۷	جمع دارایی ها
۸۹,۱۵۰,۰۶۵	۸۶,۳۰۲,۳۷۳	۴۵,۰۱۰,۵۱۴	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۱۴۷,۸۹۴,۹۱۱	۱۳۷,۸۷۹,۸۱۱	۷۵,۸۱۰,۳۲۲	تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره
۶,۴۱۱,۴۹۶	۶,۵۲۰,۷۰۹	۷۱,۷۳۱,۲۵۷	سایر تعهدات مشتریان
		۷,۱۳۰,۱۶۴	طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت یا تاقان پوش ایران (سهام خاص)

تأیید شده است

حسابرسی شده	۱۳۹۸/۱۳/۲۹	۱۳۹۷/۱۳/۲۹	تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۳/۲۹	تجدید ارائه شده	شرح
حقوق مالکانه و بدهی ها						
	۲۳۰,۶۹۷,۱۹۱	۱۹۴,۵۶۳,۶۶۱	۱۹۴,۵۶۳,۶۶۱	۷۸,۴۶۲,۳۳۶	۷۸,۴۶۲,۳۳۶	بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری
	۳۰۸,۹۶۷,۶۲۰	۲۵۶,۷۱۶,۳۵۷	۲۵۶,۷۱۶,۳۵۷	۱۳۸,۹۱۷,۳۴۰	۱۳۸,۹۱۷,۳۴۰	سپرده های مشتریان
	-	-	-	-	-	ذخیره مالیات عملکرد
	۳۸۰,۵۳۵,۷۵۸	۲۸۴,۱۳۰,۳۷۸	۲۸۴,۱۳۰,۳۷۸	۱۶۵,۳۹۰,۵۵۳	۱۶۵,۳۹۰,۵۵۳	ذخایر و سایر بدهی ها
	۱۶۰,۹۷۹,۹۸۸	۱۴,۳۳۳,۸۵۷	۱۴,۳۳۳,۸۵۷	۸,۹۶۲,۷۶۱	۸,۹۶۲,۷۶۱	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
	۹۳۶,۲۹۸,۵۵۷	۷۴۹,۷۴۵,۲۵۳	۷۴۹,۷۴۵,۲۵۳	۴۰۱,۷۳۲,۷۹۰	۴۰۱,۷۳۲,۷۹۰	جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
	۱۰,۴۳۲,۲۲۰,۳۹۳	۸۳۳,۶۰۵,۷۰۶	۸۳۳,۶۰۵,۷۰۶	۶۹۶,۰۳۳,۸۰۱	۶۹۶,۰۳۳,۸۰۱	حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
	۲۳۰,۶۹۷,۱۹۱	۱۹۴,۵۶۳,۶۶۱	۱۹۴,۵۶۳,۶۶۱	۷۸,۴۶۲,۳۳۶	۷۸,۴۶۲,۳۳۶	بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری
	۱,۹۸۰,۵۱۹,۰۵۰	۱,۵۹۳,۳۵۰,۹۵۹	۱,۵۹۳,۳۵۰,۹۵۹	۱,۰۹۷,۷۵۶,۵۹۱	۱,۰۹۷,۷۵۶,۵۹۱	جمع بدهی ها
حقوق مالکانه :						
	۲۳۷,۶۶۶,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	سرمایه
	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹	اندوخته قانونی
	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳	سایر اندوخته ها
	۱۵,۹۷۸,۱۴۸	۱۳,۵۳۳,۶۵۷	۱۳,۵۳۳,۶۵۷	۷,۹۵۱,۹۱۶	۷,۹۵۱,۹۱۶	تفاوت تسمیر ارز
	(۱۳۹,۶۷۳,۶۱۳)	(۱۱۷,۹۲۶,۶۷۳)	(۱۱۷,۹۲۶,۶۷۳)	(۸۰,۸۴۶,۲۰۵)	(۸۰,۸۴۶,۲۰۵)	سود (زیان) انباشته
	۱۳۴,۸۶۶,۰۴۹	۱۶,۰۳۱,۴۹۸	۱۶,۰۳۱,۴۹۸	۴۷,۵۳۱,۲۲۶	۴۷,۵۳۱,۲۲۶	جمع حقوق مالکانه
	۳,۱۱۵,۳۸۵,۰۹۹	۱,۶۰۹,۳۷۲,۴۵۷	۱,۶۰۹,۳۷۲,۴۵۷	۱,۱۴۵,۲۸۷,۸۱۷	۱,۱۴۵,۲۸۷,۸۱۷	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه
	۷۷,۱۷۳,۴۰۱	۷۸,۳۷۵,۱۰۱	۷۸,۳۷۵,۱۰۱	۴۵,۰۱۰,۵۱۳	۴۵,۰۱۰,۵۱۳	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
	۸۹,۱۵۰,۰۶۵	۸۶,۳۰۲,۳۷۳	۸۶,۳۰۲,۳۷۳	۷۵,۸۱۰,۳۲۲	۷۵,۸۱۰,۳۲۲	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره
	۱۳۷,۸۹۳,۹۱۱	۱۳۷,۸۹۳,۹۱۱	۱۳۷,۸۹۳,۹۱۱	۷۱,۷۳۱,۲۵۷	۷۱,۷۳۱,۲۵۷	سایر تعهدات بانک
	۶,۳۱۱,۳۹۶	۶,۵۲۰,۷۰۹	۶,۵۲۰,۷۰۹	۷,۳۳۰,۱۶۴	۷,۳۳۰,۱۶۴	وجوه اداره شده و موارد مشابه



تامین سرمایه‌های مستقیم
Gird Investment Bank

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پاتاقان پوش ایران (سهامی خاص)

❖ سود و زیان مقایسه‌ای

جدول ۳۹. سود و زیان (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۸۲,۳۳۲,۲۹۴	۹۲,۳۴۲,۱۷۸	۱۲۷,۸۴۳,۲۵۵
هزینه سود سپرده‌ها	(۸۹,۵۸۴,۸۷۷)	(۱۰۲,۱۶۲,۳۵۲)	(۱۱۷,۱۹۱,۷۶۳)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	(۷,۱۵۲,۵۸۳)	(۹,۸۲۰,۱۷۴)	۱۰,۶۵۱,۴۹۲
درآمد کارمزد	۵۶۷۳,۸۷۳	۶,۳۷۰,۰۰۴	۸,۵۷۱,۳۴۳
هزینه کارمزد	(۳,۷۹۶,۳۱۳)	(۵,۳۳۳,۳۱۴)	(۶,۱۴۶,۰۰۶)
خالص درآمد کارمزد	۸۷۶,۴۵۹	۱,۱۳۷,۷۹۰	۲,۴۲۵,۴۳۶
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۶۰۰,۸۰۱,۰۰۲	۶,۵۲۴,۲۳۳	۱۲,۹۷۳,۲۰۶
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱,۸۴۸,۵۹۳	۱۸,۵۸۱,۷۰۰	۱۶,۱۵۱,۷۰۵
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۸,۳۶۲	۳۹,۸۹۶	۱۰,۵۷۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۵۸۸,۹۳۴	۱۶,۷۵۰,۴۴۴	۳۲,۲۱۲,۴۰۹
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	(۱,۵۶۰,۳۵۵)	(۶,۹۳۲,۸۷۷)	(۸,۲۸۲,۲۵۰)
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۹۰,۰۸۶,۰۷۴)	(۳۱,۵۳۷,۸۶۰)	(۳۹,۶۰۲,۷۷۶)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲۵۰,۰۷۳,۵)	(۴,۹۵۶,۹۵۶)	(۴,۷۰۰,۱۹۶)
هزینه‌های مالی	(۴۶۰,۰۰۷۴)	(۱,۳۱۶,۰۴۳)	(۳,۴۰۹,۹۵)
هزینه استهلاک	(۱,۲۶۴,۰۰۲۱)	(۱,۳۴۶,۱۷۹)	(۱,۱۶۸,۱۳۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۳,۲۸۲,۳۱۵)	(۲۹,۳۳۹,۴۷۰)	(۱۱,۷۴۵,۹۴۰)
مالیات بر درآمد سال جاری	.	.	.
مالیات بر درآمد سال‌های قبل	.	.	.
سود(زیان) خالص	(۳۳,۲۸۲,۳۱۵)	(۲۹,۳۳۹,۴۷۰)	(۱۱,۷۴۵,۹۴۰)





تأمین سرمایه‌گذاری (سهام خاص)
Central Investment Bank

بنیاده ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پاتالان پوش ایران (سهام خاص)

❖ صورت جریان وجوه نقد

جدول ۳۰. جریان وجوه نقد (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده
فعالیت‌های عملیاتی			
نقد دریافتی بابت:			
سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی	۶۱,۱۱۴,۸۶۵	۳۰,۰۹۹,۶۵۶	۳۳,۹۲۶,۳۹۷
سود اوراق مشارکت	۶,۲۸۵,۳۳۱	۱۰,۶۳۶,۱۳۶	۱,۳۳۵,۶۹۹
کارمزد	۸,۵۷۱,۳۴۲	۶,۳۷۰,۰۰۴	۶,۳۶۹,۸۶۳
سود سپرده‌گذاری	۱۱,۱۳۷,۳۲۹	۹,۱۷۵,۰۳۳	۷۸۷,۶۳۶
سود سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۲۶۶,۹۹۶	۳۹۱,۶۲۲	۹۱,۶۱۸
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۶,۱۶۲,۳۷۵	۱۸,۹۰۸,۵۵۶	۱۸,۷۰۵,۱۹۲
سایر درآمدها	-	-	۱,۱۱۷,۳۹۲
نقد پرداختی بابت:			
سود سپرده‌ها	(۱۱۷,۱۹۱,۷۶۳)	(۱۰۲,۱۶۲,۳۵۲)	(۹۰,۰۵۹,۵۶۶)
کارمزد	(۶,۱۴۶,۰۰۶)	(۵,۲۳۲,۲۱۳)	(۳,۷۹۷,۷۸۹)
هزینه مالی	(۱۱۹,۱۷۳)	(۱,۳۱۶,۰۳۲)	(۳۵۹)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۳,۷۹۱,۳۹۲)	(۶,۲۵۹,۶۷۷)	(۲,۹۱۶,۳۰۰)
مالیات بر درآمد	-	-	(۱۰۳,۳۵۰)
جریان (خروج) وجوه ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	(۲۲,۶۹۹,۹۰۶)	(۲۹,۲۷۸,۶۳۷)	(۲۴,۳۳۴,۴۹۴)
جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی:			
خالص افزایش (کاهش) در بدهی‌ها:			
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۳۵۰,۳۷۷,۰۹	۷۸,۵۲۸,۳۱۱	۶۱۰,۵۷۰
سپرده‌های مشتریان	۵۲۳,۵۱۲,۶۲	۱۰۷,۷۹۹,۱۱۷	۱۲,۴۸۲,۳۰۸
حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها	۱۱۷,۳۹۷,۸۳	۷۰,۷۳۳,۹۶۵	۵۵,۳۷۰,۵۴۲
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۲۰۰,۶۱۳,۷۸۶	۱۳۷,۵۸۱,۹۰۵	۱۸۸,۸۳۸,۳۳۳
خالص افزایش (کاهش) در دارایی‌ها:			
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	(۱۳,۳۵۱,۵۷۹)	(۲۸,۰۰۳,۰۹۱)	(۲۳,۵۷۷,۵۴۳)





بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مراد پنجم (با مسئولیت محدود)، به منظور تأمین مالی شرکت پاتاقان پوش ایران (سهام خاص)

حسابرسی شده	تجدید از آنه شده	تجدید از آنه شده	شرح
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	اصل مطالبات از دولت
(۷۰,۳۷,۷۶۰)	(۸۱۷)	۳۲,۵۷۶	
(۳۲,۸۷۶,۵۶۰)	(۵۸,۸۱۰,۷۱۹)	(۱۶,۵۳۹,۰۳۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
(۳۲۸,۸۷۵,۶۹۸)	(۳۳۲,۳۷۷,۶۹۱)	(۱۲۴,۳۳۱,۳۳۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
(۶۰,۴۵,۸۴۸)	۴۳۳,۳۸۳	(۱۶,۲۸۵,۵۶۰)	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۱,۳۹۸,۰۲۵	۴۰,۳۴۳,۵۵۵	۲۸۲,۹۳۸	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
(۱۰,۳۳۸,۹۵۳)	۳,۹۵۶,۴۲۸	۲,۶۴۴,۲۸۱	سایر حساب های دریافتی
(۳۱,۶۱۹,۶۴۶)	(۳۰,۶۴۹,۸۵۹)	(۳۲,۲۱۴,۸۳۶)	سپرده قانونی
(۱۲,۷۱۷,۹۶۸)	(۳۶,۸۸۴,۹۶۵)	(۳۷,۳۱۳,۱۸۷)	حصة عملیاتی سایر دارایی ها
(۳۲,۰۱۳,۸۴۷)	۳۶,۳۳۰,۳۸۲	۲۴,۵۹۵,۴۵۷	جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی ها و بدهی های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۴,۶۶۲,۵۸۵)	(۱,۸۱۱,۳۳۹)	(۲۰,۵۶,۳۳۳)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۳۳۰,۰۶۶	۲,۳۳۳,۷۸۹	۳۳۳,۸۷۵	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳,۳۱۰)	(۶,۸۷۶)	(۴,۳۹۷)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۱۸۰۰	۲۸,۹۸۳	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
(۴,۴۴۵,۰۳۹)	۴۴۴,۴۵۸	(۱,۷۱۶,۷۵۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۹,۱۳۷,۷۸۲)	۷,۳۹۶,۱۱۳	(۱,۴۴۵,۷۹۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
۲۵۰۰۰۰	.	(۳۳۲,۸۳۵)	سود سهام پرداختی به دولت
۱۰۰۰۰۰۰	.	۵۰۰۰۰۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
۹۷۵,۰۰۰	.	۴,۷۶۶,۰۵۵	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
(۵۸,۱۶۲,۷۸۲)	۷,۳۹۶,۱۱۳	۳,۳۳۰,۳۶۴	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۲۵,۶۱۰,۳۸۸	۶۲,۲۸۷,۵۵۴	۳۸,۹۸۳,۳۰۹	موجودی نقد در ابتدای سال
۴۶۳۳۹۸۶	۵۵,۸۲۶,۵۲۱	۹,۹۸۳,۲۸۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۴,۱۷۲,۶۹۳	۱۳۵,۶۱۰,۴۸۸	۶۲,۳۸۷,۸۵۴	موجودی نقد در پایان سال
۱۶,۹۸۴,۳۲۵	۱۵,۳۹۸,۸۵۸	۱۸,۸۷۶,۹۴۳	مبادلات غیر نقدی

محمد بنیامین



۲-۶. عامل فروش اوراق

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

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرباحه 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 **متعهد پذیره نویسی**، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به **متعهد پذیره نویسی** 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)، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می پذیرد.

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 متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور، نسبت به پرداخت ۱۰ درصد سود روز شمار اوراق معادل ۹۴،۵۲۰،۵۴۸ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

۳-۶. عامل پرداخت

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

۴-۶. متعهد پذیره نویسی

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیره نویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیره نویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را به عهده دارد.

تعهدات **متعهد پذیره نویسی** در چارچوب موضوع قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیره نویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیره نویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیره نویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای **متعهد پذیره نویسی** امکان پذیر است. **متعهد پذیره نویسی** موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرباحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیره نویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد پذیره نویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت هر ورقه ۱۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال خواهد بود.

(۲) **متعهد پذیرهنویسی** موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد متعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد متعهد پذیرهنویسی، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر، جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۵-۶. بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را به عهده گرفته است.

(۱) در اجرای قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی را به روش حراج و به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در شرکت فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی را تا سقف کل اوراق در اختیار، به متقاضیان عرضه نماید. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱/۶۶ درصد (یک میز شصت و شش درصد) از کل اوراق را مطابق نامه شماره ۰۲/۲/۱۰۰۴۷۲۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۸ شرکت فرابورس ایران، تعهد می‌نماید.

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روزشمار اوراق معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفاء نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

تبصره ۲: در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردانی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

(۲) در اجرای قرارداد بازارگردانی، بانی متعهد است کارمزد بازارگردان را بر اساس ماده (۴) قرارداد بازارگردانی بپردازد.

(۳) در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه و نرخ گواهی سپرده عام و خاص همگی ۲۳ درصد می‌باشد که کارمزد بازارگردانی موضوع ماده (۴) قرارداد بازارگردانی با در نظر گرفتن نرخ‌های مذکور و لحاظ نمودن ریسک‌های ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید، مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که همه و یا یکی از نرخ‌های فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و گواهی سپرده عام و خاص و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع قرارداد بازارگردانی از مراجع ذیربط مربوطه، متناسب با نرخ جدید ظرف یک ماه از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ سود اوراق مرباحه، مبلغ قرارداد بازارگردانی حاضر را به نحو یادشده در تبصره (۱) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی افزایش دهد و چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود، مبالغ افزایش یافته را همزمان با مواعد پرداخت نرخ سود اوراق مرباحه به بازارگردان مطابق با ماده (۲) قرارداد بازارگردانی، پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود اوراق مرباحه به هر دلیل توسط بانی ظرف مدت یاد شده (یک ماه) اخذ نگردد، تکلیف بانی به

افزایش مبلغ قرارداد به نحو مذکور در تبصره (۱) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی و پرداخت آن حداکثر در مواعد پرداخت نرخ سود اوراق به قوت خود باقی خواهد بود.

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

تبصره ۲: منظور از نرخ سود اوراق مرابحه، اقساطی است که بانی در طول مدت عمر اوراق پرداخت می‌کند لیکن شامل مبلغ اصل اوراق منتشر شده (که در سررسید اوراق پرداخت می‌شود) نمی‌گردد.

تبصره ۳: چنانچه افزایش نرخ سود اوراق مرابحه کمتر از مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد است. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اوراق بهادار افزایش یافته و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی می‌باشد که به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

تبصره ۴: در صورتی که که طبق مفاد قرارداد بازارگردانی، بانی مکلف به افزایش مبلغ قرارداد باشد، می‌بایست ظرف مدت یک ماه از تاریخ اعلام افزایش نرخ جدید، نسبت به اعمال افزایش نرخ کارمزد قرارداد بازارگردانی و صدور و تحویل چک‌های مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی به تاریخ سررسید مورد توافق بازارگردان یا حداکثر طبق مواعد آتی پرداخت نرخ سود اوراق (هر کدام زودتر فرا برسد) اقدام نماید. در صورتی که بانی نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی اقدام ننماید، بانی علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان افزایش نرخ جدید اعلامی تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

تبصره ۵: بانی بابت تضمین انجام تعهدات خود بر اساس مفاد بند (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی، همزمان با امضای قرارداد بازارگردانی مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ ریال (سیصد هزار میلیون ریال) معادل ۲۰٪ (بیست درصد) ارزش اسمی کل اوراق منتشره را طی چهار فقره چک صیادی به بازارگردان تحویل می‌نماید. در صورت عدم انجام تعهدات قراردادی بر اساس شرایط اعلام شده در بند (۲) و تبصره (۴) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند در پایان هر سال قراردادی، نسبت به محاسبه مطالبات خود و وصول آن از محل چک‌های تضمین اخذ شده، اقدام نماید. بانی حق هرگونه اعتراض و ادعایی نسبت به این موضوع را از خود سلب و ساقط نمود. در صورت انجام کامل تعهدات قراردادی از سوی بانی و یا خاتمه قرارداد، چک‌های موضوع این بند ظرف ۳ روز کاری پس از سررسید اوراق به بانی مسترد می‌گردد. در صورتی که مبلغ چک‌های دریافتی یا دارایی‌های بانی نزد بازارگردان کمتر از مطالبات قراردادی بازارگردان باشد، بازارگردان حق وصول مطالبات خود را راساً از محل کلیه دارایی‌ها، اوراق بهادار، مطالبات، سود سهام، تضمین‌های قراردادی و سایر اموال و دارایی‌های بانی نزد خود یا صندوق‌های تحت مدیریت خود به هر شکل و تحت هر عنوان، نزد بازارگردان را خواهد داشت. در صورتی که اموال بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه اصل، وجه التزام و خسارات متعلقه را برای خویش محفوظ نگه می‌دارد.

تبصره ۶: در هر حال عدم ایفای تعهدات بانی در خصوص قرارداد بازارگردانی، مجوز عدم اجرای تعهدات بازارگردان نخواهد بود.



تأمین سرمایه آمید (سهامی خاص)
Amid Investment Bank



۷. سایر نکات با اهمیت

✓ هزینه‌های انتشار

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

جدول ۴۱. هزینه‌های انتشار

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

✓ مشخصات مشاور

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

جدول ۴۲. مشخصات مشاور

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	مشاوره عرضه در انتشار اوراق مرباحه	تهران، خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	۰۲۱-۵۴۹۰۶

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم برای تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت، یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح و پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) اخذ موافقت اصولی انتشار اوراق بهادار از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۹) 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،
- (۱۰) تعیین قیمت فروش یا پذیره‌نویسی اوراق بهادار.



تبصوه: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:

۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
۳. راهنمایی بانی برای اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز برای انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
۵. به کارگیری حداکثر مساعی برای انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

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

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

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

تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، کوچه ششم، پلاک ۶ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، تلفن: ۰۲۱-۴۳۴۳۱۰۰۰.

آدرس اینترنتی: <http://www.sukuk.ir>

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

آدرس: تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش کوچه شکوه، پلاک ۲، کد پستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱، تلفن: ۰۲۱-۵۴۹۰۶.

آدرس اینترنتی: www.omidib.com

اطلاعات تماس شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص) (بانی):

آدرس دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله شهرک استقلال (کارخانه مینو)، بزرگراه امیر سرلشگر

شهید حسین لشگری، خیابان بیست و یکم، پلاک ۱، طبقه همکف، کد پستی: ۱۳۹۹۷۳۳۶۱۹، تلفن: ۰۲۱-۴۸۰۰۰۲۰۰.

آدرس اینترنتی: <https://ibbc.ir>

ناشر		مشاور عرضه		بانی	
شرکت واسط مالی مرداد پنجم (با مسئولیت محدود)		شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)		شرکت یاتاقان بوش ایران (سهامی خاص)	
محمدحسین صدرائی	مهدی زمانی سبزی	سید محسن موسوی	پیمان تاتائی	حمیدرضا شاهین فر	عبدالرضا خواجهای
رئیس هیات مدیره و عضو اصلی هیات مدیره	عضو اصلی هیات مدیره	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	عضو هیات مدیره	مدیر عامل و عضو اصلی هیات مدیره	رئیس هیات مدیره

محمدحسین صدرائی



تأیید شده ۴۹ از ۴۹
Credit Investment Bank

