

شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت نقشبند چاپ تبریز (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

موضوع	صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
۲- بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص گزارش توجیهی تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۵۵



بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران
(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیأت مدیره شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۵ هیئت مدیره شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت های مالی فرضی و سایر اطلاعات 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 آنها با هیأت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقتنامه اصولی شماره ۱۲۲/۱۴۰۶۸۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۴ اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان یاد شده دال بر بلامانع بودن تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه با هدف توجیه تامین مالی به منظور تامین سرمایه در گردش مورد نیاز برای خرید قسمتی از مواد اولیه مورد نیاز شرکت برای تولید محصولات خود، تهیه شده است. این بیانیه بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. بعلاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده، براساس 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 احتمالاً متفاوت از پیش بینی خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوتهای حاصل می تواند بااهمیت باشد.
- ۵- بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد امضاء و تایید شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) بعنوان ناشر می باشد.
- ۶- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل می باشد. لازم به ذکر است که تایید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه معرفی شده توسط بانی، براساس قوانین و مقررات مربوط به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

- ۷- نظر استفاده کنندگان این گزارش را به عوامل ریسک مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله نوسانات نرخ ارز، نوسانات قیمت مواد اولیه و سایر ریسک های مربوطه جلب می نماید.
- ۸- در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۹/۲۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، طبق بررسی بعمل آمده، بانک خاور میانه بعنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یادشده از یکدیگر مستقل بوده و ضامن تحت کنترل شرکت و یا بالعکس نمی باشند.
- ۹- در اجرای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص شرایط دارایی (مواد اولیه)، بر اساس مدارک و مستندات دریافت شده از بانی ارزش دارایی موضوع اوراق مرابحه، متکی به ۲۵ فقره پیش فاکتور دریافتی از فروشندگان مواد اولیه جمعاً به مبلغ ۴۲۳۵ میلیارد ریال می باشد. همچنین در رعایت کنترل ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۹/۲۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی و فروشندگان مواد اولیه دارای شخصیت مجزا می باشند.
- ۱۰- در بیانیه ثبت مذکور، میزان فروش لفاف های چاپ شده برای هریک از سالهای ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶ معادل ۲۴۹۷۳ تن، باتوجه به استفاده از ظرفیت های مازاد و توسعه ظرفیت های فعلی جهت دستیابی به اهداف پیش بینی شده که مبنای محاسبات و مفروضات قرار گرفته، پیش بینی شده است. همچنین در بیانیه ثبت مذکور بخشی از آثار ناشی از تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه با هدف جایگزینی با تسهیلات مالی دریافتی و باز پرداخت بدهی ها در نظر گرفته شده است.
- ۱۱- بر اساس مندرجات بیانیه ثبت، کل مبلغ مورد نیاز برای خرید مواد اولیه بالغ بر ۴۲۳۵ میلیارد ریال برآورد شده که مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال آن از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از منابع داخلی شرکت تامین می گردد.

۲۳ آذر ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آباد نوین تهران (حسابداران رسمی)

احمد محمدی

علی اصغر متقی

شماره عضویت: ۸۴۱۲۶۰

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۸

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 نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

استان آذربایجان شرقی، شهر تبریز، شماره ثبت: ۹۱۴۹

تبریز، ولیعصر، بلوار نظامی، کوچه ۱۰ متری شهید اسکندری، پلاک ۰۰، برج سینا، طبقه هفتم

تلفن: ۰۴۱-۳۶۳۰۶۴۴۱

کد پستی: ۵۱۵۷۶۹۳۳۷۶

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱۶۱۶

ثبت شده در تاریخ: 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.

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۷۴۷۵۴





شرکت نقشینه چاپ تبریز

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۹۱۴۹

تاریخ:

شماره:

پیوست:

این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال، ۴ ساله و با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۵ به تأیید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	محمدعلی آقای‌زاده نیکجو
	نایب‌رئیس هیئت مدیره	محمد رضا آقای‌زاده نیکجو

شرکت نقشینه چاپ تبریز



آدرس: تبریز، کیلومتر ۱۵ جاده تبریز - تهران، بعد از پلیس راه، جاده کاشی تبریز

تلفن: ۳ - ۰۴۱)۳۶۳۰۶۴۴۱ (فاکس: ۰۴۱)۳۶۳۰۶۴۴۴ (

مستودق پستی ۱۳۴۶ - ۵۱۳۳۵ کدپستی: ۵۱۶۹۱۹۳۵۵۸

www.naghshinehchap.com info@naghshinehchap.com

شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

۴,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) براساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه 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 مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس 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.

فهرست مطالب

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۶
۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی	۶
۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۶
۱-۳- شرایط مرابحه	۷
۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه	۸
۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	۱۰
۱-۶- کارمزد وکالت	۱۱
۱-۷- تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)	۱۱
۱-۸- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه	۱۱
۱-۹- نقل و انتقال اوراق مرابحه	۱۲
۱-۱۰- سایر موارد	۱۲
۲- مشخصات شرکت نقشبند چاپ تبریز (سهامی خاص)	۱۳
۲-۱- موضوع فعالیت	۱۳
۲-۲- تاریخچه فعالیت	۱۳
۲-۳- مدت فعالیت	۱۳
۲-۴- سهامداران	۱۳
۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	۱۴
۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرسان	۱۴
۲-۷- سرمایه بانی	۱۴
۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت نقشبند چاپ تبریز (سهامی خاص)	۱۴
۲-۹- وضعیت مالی بانی	۱۵
۳- وضعیت اعتباری بانی	۱۸
۳-۱- بدهی ها	۱۸
۳-۲- مالیات پرداختنی:	۲۰
۳-۳- تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۱
۳-۴- مطالبات و ذخایر	۲۲
۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۳
۴-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده	۲۳
۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش بینی شده	۲۴
۴-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده	۲۶
۴-۴- منابع و مصارف پیش بینی شده	۲۷
۴-۵- مفروضات پیش بینی ها	۲۸
۵- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها	۳۹
۶- مشخصات ناشر	۴۰
۶-۱- موضوع فعالیت	۴۰

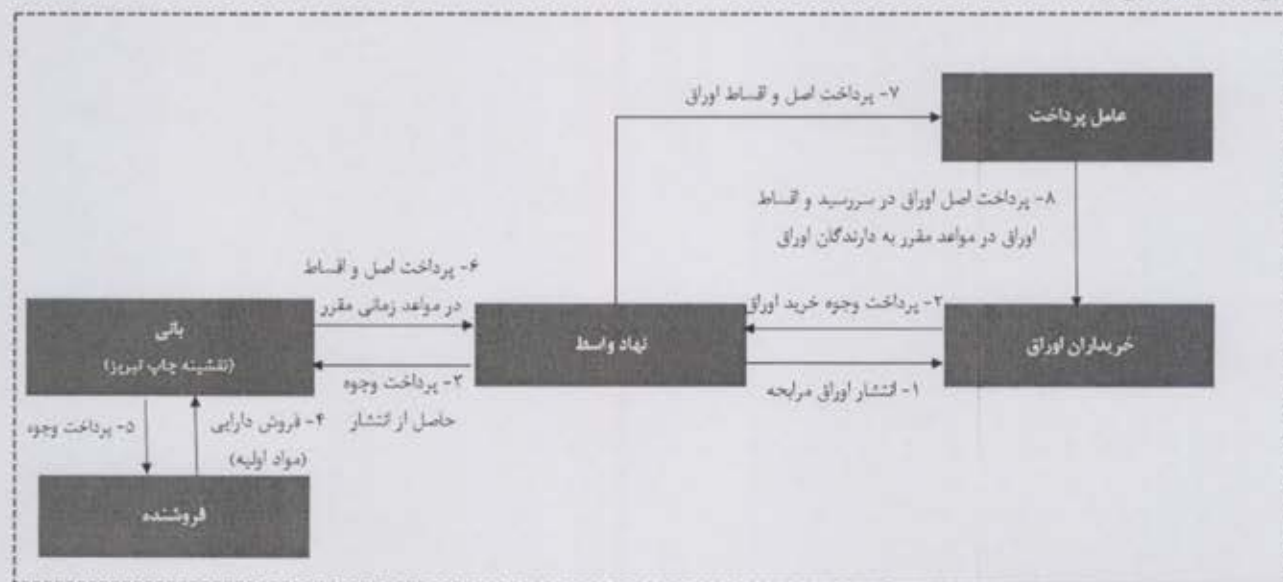
- ۲-۶- تاریخچه فعالیت..... ۴۰
- ۳-۶- شرکاء..... ۴۱
- ۴-۶- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)..... ۴۱
- ۷- عوامل ریسک..... ۴۱
- ۱-۷- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی..... ۴۱
- ۲-۷- ریسک های مرتبط با اوراق..... ۴۲
- ۳-۷- ریسک اعتباری..... ۴۲
- ۴-۷- ریسک نقد شوندگی..... ۴۲
- ۸- ارکان انتشار اوراق مرابحه..... ۴۳
- ۱-۸- ضامن..... ۴۳
- ۲-۸- سرمایه ضامن..... ۴۵
- ۳-۸- وضعیت مالی ضامن..... ۴۵
- ۹- عامل فروش اوراق..... ۴۸
- ۱۰- عامل پرداخت..... ۴۸
- ۱۱- سندیکای متعهدین پذیرهنویسی..... ۴۹
- ۱۲- بازارگردان..... ۵۰
- ۱۳- سایر نکات با اهمیت..... ۵۳
- ۱-۱۳- هزینه های انتشار..... ۵۳
- ۱۴- مشخصات مشاور..... ۵۴
- ۱۵- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی..... ۵۵



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

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



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مجموعاً به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۲) ارزش دارایی: ۴,۲۳۵,۲۴۳ میلیون ریال.

نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است:

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:

مواد اولیه موردنیاز شرکت به شرح جدول زیر می‌باشند:

ردیف	نوع مواد اولیه	نام فروشنده	واحد	مقدار	مبلغ ریالی	ارزش خرید	مبلغ	مبلغ کل ریالی
۱	چوب دو جزئی بدون محال کسبه	سهامی تعاونی محال	کیلوگرم	۸,۷۵۰	۱,۵۵۹,۰۰۰	۱,۵۵۹,۰۰۰	۱۲,۲۹۳,۰۰۰	۱۲,۲۹۳,۰۰۰
۲	چوب دو جزئی بدون محال کسبه		کیلوگرم	۱,۵۵۵	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۳,۵۵۵,۰۰۰	۳,۵۵۵,۰۰۰
۳	چوب دو جزئی با محال کسبه		کیلوگرم	۲۳,۳۰۰	۱,۲۳۵,۰۰۰	۱,۲۳۵,۰۰۰	۹,۳۲۵,۰۰۰	۱۱,۱۵۰,۰۰۰
۴	چوب دو جزئی با محال کسبه		کیلوگرم	۲۹,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	۵,۰۲۵,۰۰۰	۶,۲۱۵,۰۰۰
۵	چوب دو جزئی بدون محال (مخصوص پلی اتیلن)		کیلوگرم	۸,۶۷۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۹,۲۲۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۰,۰۰۰
۶	چوب دو جزئی بدون محال (مخصوص پلی اتیلن)		کیلوگرم	۳,۲۲۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۰۰۰
۷	کابل کسبک	مستقیم	کیلوگرم	۱۸,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۳۹,۰۰۰
۸	لاک لک و سگول		کیلوگرم	۱۸,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

ردیف	نوع مواد اولیه	نام فروشنده	واحد	مقدار	قیمت	مبلغ اوراق	ارزش افزوده	مبلغ	مبلغ کل اوراق
۹	فیلم ctp	تفاه پوشش افرا	کیلوگرم	۱۲,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۷۷,۵۰۰	۱۱,۵۷۷,۵۰۰
۱۰	لاک (لتره سلولز خاص افرا)	صنایع رنگسازی صرام جویین	کیلوگرم	۲,۲۲۷	۱,۵۲۲,۰۰۰	۱۱,۳۹۷,۳۷۱,۰۰۰	-	۱۱,۳۹۷,۳۷۱,۰۰۰	۱۱,۳۹۷,۳۷۱,۰۰۰
۱۱	افرا لاک شیشه ای	زیست فرآورده سیاهان	لیتر	۲,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۰۰,۰۰۰
۱۲	فیلم ctp	پایمر پوشش افرا	کیلوگرم	۲۲,۵۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۱۸,۲۲۵,۰۰۰	۱۷,۴۱۵,۰۰۰	۱۸,۲۲۵,۰۰۰	۱۸,۲۲۵,۰۰۰
۱۳	فیلم pet	پلی استر پارس افرا افرا	کیلوگرم	۱۲,۰۵۵	۱,۲۲۷,۱۸۲,۰۰۰	۱۲,۲۷۱,۱۸۲,۰۰۰	۱۲,۲۷۱,۱۸۲,۰۰۰	۱۲,۲۷۱,۱۸۲,۰۰۰	۱۲,۲۷۱,۱۸۲,۰۰۰
۱۴	چسب تقویت کننده برای پایه افرا	آلوان سپار	کیلوگرم	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰
۱۵	لاک (لتره سلولز افرا)	گنیبا پارس افرا	کیلوگرم	۲,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۶	فیلم POLYETIN	صنایع فیلم طلایی افرا افرا	کیلوگرم	۲,۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۵,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰
۱۷	لاک (لتره سلولز)	شرکت نقشین افرا	کیلوگرم	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
۱۸	لیتاس	SHANGHAI LIANCAI CHEMICALS CO. LTD	کیلوگرم	۲۲,۰۰۰	۱,۲۱۲,۱۰۰	۱۰,۲۸۹,۲۲۲,۰۰۰	-	۱۰,۲۸۹,۲۲۲,۰۰۰	۱۰,۲۸۹,۲۲۲,۰۰۰
۱۹	اکسیژن رنگی			۲۲,۰۰۰	۲,۵۲۹,۵۵۵	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۰	اکسیژن پودر افرا			۲۲,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۱	اکسیژن سفید			۲۲,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۲	پودر سفید سفید	HANGZHOU PANACHE IMPORT AND EXPORT CO. LTD	کیلوگرم	۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۳	لیتاس			۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۴	پودر سفید افرا			۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۵	پودر سفید افرا			۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۶	پودر سفید افرا	TRADE KIMYA	کیلوگرم	۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۷	پودر سفید افرا			۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۸	پودر سفید افرا			۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۲۹	پودر سفید افرا			۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۳۰	فیلم ctp	پاکتیک ماشین افرا	کیلوگرم	۲,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰
۳۱	فیلم اکسیژن	افرا افرا	کیلوگرم	۱۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
جمع									
۲,۲۳۵,۲۴۳,۵۵۹,۹۲۰									

ارزش دارایی ها به مبلغ ۴,۲۳۵,۲۴۳ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد. در خصوص خریدهای خارجی، نرخ دلار ۴۲۰,۰۰۰ ریال، نرخ یورو ۴۵۰,۰۰۰ ریال و نرخ یوان ۷۱,۰۰۰ ریال اعمال شده است.

۱-۳- شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

سال	توبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روزها	مبالغ پرداختی به ازای هر ورقه - ریال	مبالغ پرداختی کل - ریال
۱ سال	۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۹۰	۵۶,۷۱۳	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۹۱	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۹۳	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۹۱	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۲ سال	۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۹۰	۵۶,۵۵۷	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷
	۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۹۲	۵۷,۸۱۴	۲۳۱,۲۵۶,۸۳۰,۶۰۱
	۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۹۳	۵۸,۴۴۳	۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳

۲۲۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۹۹	۵۷,۱۸۶	۹۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۸	سال ۳
۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۹	
۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲	۹۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۰	
۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۱۱	
۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲	۹۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۷	۱۲	
۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲	۹۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۷	۱۳	سال ۴
۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲	۹۱	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۱۴	
۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳	۹۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۵	
۴,۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۱,۰۵۷,۳۴۲	۹۱	۱۴۰۶/۰۹/۲۷	۱۶	
۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

۴-۱- مشخصات اوراق مرابحه

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

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

(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

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

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال / ۴۸ ماه،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۹/۲۷،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری

مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیرهنویسی اوراق توسط بانکی 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 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،

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک خاورمیانه (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری کاریزما (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردانی: سندیکایی متشکل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون به میزان ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش به میزان ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- متعهدین پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا به میزان ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری ارزش پاداش به میزان ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سرمایه به‌گزین به میزان ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)،

۵-۱- 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 (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 فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی) به شرح جدول صفحه ۶:

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

اوراق به صرف،

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

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

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

ذیل:

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

- ادعای اعسار،

- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.

- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۱-۶- کارمزد وکالت

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

۱-۷- تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه 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 شرکت نقشینه چاپ تبریز (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.

۱-۸- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

(۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

(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 واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) 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.

۹-۱- نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

۱۰-۱- 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 قیّم 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.

۲- مشخصات شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

واردات مواد اولیه رنگ و مرکب چاپ و حلال و چسب و انواع لفاف و سلفون و ماشین آلات و دستگاه های چاپ و برش و لمینه و ابزار و هر نوع ملزومات مربوطه، دایر نمودن دفتر و نمایشگاه و اعطاء نمایندگی به شرکت ها و مؤسسات و اشخاص حقیقی و مشارکت با شرکت ها و مؤسسات مشابه داخلی و خارجی، قبول سفارشات و صادرات آن ها و ترخیص لفاف ها و سایر موارد و دستگاه های وارداتی از گمرکات و انجام تشریفات اداری و گمرکی شرکت و سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۵۰۷۶۴۱۰۲۰۰ در تاریخ ۱۳۷۶/۱۰/۲۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۹۱۴۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تبریز به ثبت رسیده است. مرکز فعالیت شرکت در تبریز جاده تبریز تهران بعد از پلیس راه، کوی آبیاری (جاده کاشی تبریز) واقع است.

۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت براساس اساسنامه از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۵ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمدعلی آقایی زاده نیکجو	۹,۵۳۱,۹۳۸	۴۹/۷۰
محمدرضا آقایی زاده نیکجو	۹,۵۳۱,۹۳۸	۴۹/۷۰
راضیه خاله اوغلی خبازی	۱۱۶,۰۳۹	۰/۶۱
جمع	۱۹,۱۷۹,۹۱۵	۱۰۰

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۶۷۵۲



۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۷، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین براساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۸، آقای محمدعلی آقایی زاده نیکجو به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
محمدعلی آقایی زاده نیکجو	رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	موظف
محمد رضا آقایی زاده نیکجو	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۷	موظف

۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۳,۸۳۵,۹۸۳ ریال منقسم به ۱۹,۱۷۹,۹۱۵ سهم ۲۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی 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
۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۱۹۱۸	مازاد تجدید ارزیابی زمین

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

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

شرح	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (میلیون ریال)	۱,۴۴۵	۱,۰۳۰	۱,۱۸۵
سود نقدی هر سهم (میلیون ریال)	۸۲۰	۳۵۰	۱,۹۸۵
سرمایه (میلیون ریال)	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

۹-۲- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.

صورت وضعیت مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تجدید طبقه بندی شده (حسابرسی شده)
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۴,۷۲۴,۷۷۳	۲,۶۲۹,۰۹۷	۱,۰۵۰,۹۹۸
دارایی های نامشهود	۱۰,۴۰۲	۶,۵۵۶	۱,۹۲۱
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۱۷۳,۴۰۲
جمع دارایی های غیر جاری	۶,۹۰۸,۵۷۸	۴,۸۰۹,۰۵۵	۳,۳۲۶,۳۲۱
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۳۲۵,۶۲۴	۳۳۱,۹۷۳	۱۱۰,۳۹۸
موجودی مواد و کالا	۲,۴۲۴,۸۷۹	۱,۶۲۳,۵۳۳	۱,۳۷۵,۵۰۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳,۹۱۲,۰۵۳	۲,۲۹۰,۶۷۰	۱,۲۴۱,۷۱۳
موجودی نقد	۵۵۲,۱۹۸	۵۳۸,۶۹۷	۵۰۳,۹۲۵
جمع دارایی های جاری	۷,۲۱۴,۷۵۴	۴,۷۸۴,۸۷۳	۳,۱۳۱,۵۳۸
جمع دارایی ها	۱۴,۱۲۳,۳۳۲	۹,۵۹۳,۹۲۷	۶,۴۵۷,۸۶۰
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۱,۳۷۵,۵۴۰	۲,۱۷۵,۹۹۰	۱,۴۹۶,۰۷۶
جمع حقوق مالکانه	۱,۵۹۵,۵۴۰	۲,۳۹۵,۹۹۰	۱,۷۱۶,۰۷۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳۷	۲۷۱	۱۳۹
جمع بدهی های غیر جاری	۳۳۷	۲۷۱	۱۳۹
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۷,۰۳۴,۶۴۵	۲,۶۷۳,۵۳۹	۶۳۲,۹۹۸
مالیات پرداختنی	۲۱۸,۴۷۳	۲۰۴,۴۴۵	۳۵۸,۰۵۲
تسهیلات مالی	۵۰,۷۸۸,۸۵۶	۴,۱۹۲,۴۵۹	۳,۵۹۰,۲۱۶
سود سهام پرداختنی	۱,۹۵۰	-	۱۴۲
پیش دریافت ها	۱۹۳,۵۳۱	۱۲۷,۲۲۳	۶۰,۳۴۶
جمع بدهی های جاری	۱۲,۵۲۷,۴۵۵	۷,۱۹۷,۶۶۶	۴,۶۴۱,۶۵۴
جمع بدهی ها	۱۲,۵۲۷,۷۹۲	۷,۱۹۷,۹۳۷	۴,۶۴۱,۷۸۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۴,۱۲۳,۳۳۲	۹,۵۹۳,۹۲۷	۶,۴۵۷,۸۶۰

صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۸,۷۴۲,۸۲۲	۱۳,۹۱۹,۴۸۷	۱۸,۳۸۴,۴۸۳	درآمدهای عملیاتی
(۶,۸۳۲,۰۷۶)	(۱۱,۹۵۲,۴۹۳)	(۱۶,۲۸۲,۱۳۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۹۱۰,۷۴۵	۱,۹۶۶,۹۹۵	۲,۱۰۲,۳۴۹	سود ناخالص
(۱۰۳,۷۰۱)	(۱۹۵,۷۶۹)	(۳۴۳,۴۹۳)	هزینه‌های فروش اداری و عمومی
۱۹۲,۴۳۵	۲۶۷,۳۸۹	۵۸۹,۰۹۹	سایر درآمدها
(۹۰۷)	(۶۸,۹۸۴)	(۴۷,۶۶۸)	سایر هزینه‌ها
۱,۹۹۸,۵۷۱	۱,۹۶۹,۶۳۱	۲,۳۰۰,۳۸۶	سود عملیاتی
(۲۶۵,۲۷۷)	(۷۹۳,۸۶۷)	(۹۳۳,۵۲۱)	هزینه‌های مالی
۱۹,۳۸۸	۱۸,۰۴۷	۱۶,۹۴۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱,۷۵۲,۶۸۳	۱,۱۹۳,۸۱۱	۱,۳۸۳,۷۰۶	سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۲۵۲,۶۴۳)	(۱۵۸,۵۰۰)	(۱۱۶,۴۸۳)	سال جاری
(۵۴,۶۱۰)	(۵,۳۹۷)	(۸۲,۳۶۲)	سال‌های قبل
۱,۴۴۵,۴۲۹	۱,۰۲۹,۹۱۴	۱,۱۸۴,۸۶۰	سود خالص

صورت جریان های نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی شده
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۵۰۱۳,۳۲۴	۲,۵۲۵,۰۹۸	۹۱۱,۷۵۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۸۴,۸۱۸)	(۳۱۲,۱۰۷)	(۱۶۹,۸۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۸۲۸,۵۰۶	۲,۲۱۲,۹۹۰	۷۴۱,۸۵۶
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۸۰	۱,۴۴۲	۳۷۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی ثابت مشهود	(۲,۱۰۵,۳۹۶)	(۱,۴۹۸,۸۳۱)	(۷۸۱,۸۹۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴,۳۴۵)	(۴,۹۸۵)	-
دریافت وجوه از شرکت هم گروه	۷۰۴,۷۸۳	-	-
پرداخت وجوه از شرکت هم گروه	(۸۶۸,۳۳۲)	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	۱,۴۰۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت	-	-	(۲,۱۷۲,۵۵۲)
دریافت های نقدی حاصل از سود سیرده بانکی	۵,۳۲۵	۶,۸۶۴	۱,۶۴۲
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۳۶۷,۴۸۵)	(۱,۴۹۵,۵۱۰)	(۲,۹۵۱,۰۲۴)
جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۵۶۱,۰۲۱	۷۱۷,۴۸۱	(۲,۲۰۹,۱۶۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۹,۶۸۱,۴۴۰	۷,۸۷۷,۶۸۲	۴,۸۳۱,۳۹۷
پرداخت های نقدی بابت حاصل اصل تسهیلات	(۸,۸۸۰,۸۹۴)	(۷,۴۱۰,۷۰۸)	(۱,۲۶۵,۹۵۴)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۳۸,۳۱۷)	(۷۷۶,۲۵۳)	(۱۵۹,۵۰۴)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۹۸۳,۳۶۱)	(۳۵۰,۱۴۲)	(۸۱۹,۸۶۵)
دریافت وجه از سهامداران	-	۵۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۹۰
پرداخت وجه به سهامداران	(۴۳۱,۱۱۰)	(۸۱,۲۱۸)	(۱۱۶,۳۳۴)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۵۵۲,۱۴۳)	(۶۹۰,۶۳۹)	۲,۵۷۳,۱۳۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸,۸۷۹	۲۶,۸۴۲	۳۶۳,۹۶۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۳۸,۶۹۷	۵۰۳,۹۲۵	۱۴۰,۳۲۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴,۶۲۲	۷,۹۳۰	(۲۶۷)
مانده موجودی نقد پایان سال	۵۵۲,۱۹۸	۵۳۸,۶۹۷	۵۰۳,۹۲۵
معاملات غیرنقدی	۹۹,۵۴۸	۵۸,۸۲۷	۱۸,۰۰۰

۳- وضعیت اعتباری بانی

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	۶,۸۰۶,۲۲۲
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری	۳۷,۹۴۷
حساب‌ها و اسناد پرداختنی کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱۵۶,۵۰۴
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی	۳۳,۹۷۲
پیش‌دریافت‌ها	۱۹۳,۵۳۱
سود سهام پرداختنی	۱,۹۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳۷
کوتاه‌مدت	۵,۰۷۸,۸۵۶
بلندمدت	-
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه‌ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
ذخیره مالیات	۲۱۸,۴۷۳
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	
تسهیلات (یادداشت ۱-۳)	
مالیات (یادداشت ۲-۳)	

۳-۱-۱- تسهیلات دریافتنی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

تأمین‌کنندگان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ملت	۱,۷۱۱,۱۹۸	۶۱۴,۵۰۴
ملی	۴۰۱,۳۸۱	۳۰۴,۹۱۶
سپه	۲۱۲,۸۷۴	۱۳۵,۲۷۵
صادرات	۱۴۴,۳۲۹	۱۸۶,۳۶۷
تجارت	۴۶۳,۲۶۳	۵۸۴,۰۷۱
رفاه	۳۳۵,۰۵۹	۲۵۶,۷۴۷
توسعه صادرات	۸۱,۴۳۵	۷۲,۳۴۷
سینا	۶۷,۱۸۳	۱۴۵,۴۸۳
اقتصاد نوین	۵۹۶,۴۵۸	۶۰۶,۴۰۴
شهر	-	۵۱,۱۳۰
خاورمیانه	۹۸۵,۴۰۸	۱,۲۳۵,۲۱۵
کارآفرین	۸۰,۲۶۸	-

مجموع	۵,۰۷۸,۸۵۶	۴,۱۹۲,۴۵۹
-------	-----------	-----------

به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نرخ سود و کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۶	۳۳۵,۰۵۹	۲۵۶,۷۴۷
۱۸	۱,۲۸۸,۶۰۷	۳,۹۳۵,۷۱۲
۱۸ و ۲۳	۳,۴۵۵,۱۹۰	-
مجموع	۵,۰۷۸,۸۵۶	۴,۱۹۲,۴۵۹

به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

زمان بندی پرداخت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سال ۱۴۰۱	۵۲۰,۴۳۷	۴,۱۹۲,۴۵۹
سال ۱۴۰۲	۴,۵۵۸,۴۱۹	-
مجموع	۵,۰۷۸,۸۵۶	۴,۱۹۲,۴۵۹

براساس یادداشت توضیحی ۱-۵-۲۴ صورت های مالی حسابرسی شده، اقساط سال ۱۴۰۱ در سال مالی بعد پرداخت و تسویه شده است.

به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع وثیقه	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ سپرده	۹۲۶,۸۲۳	۸۵۵,۶۵۲
مبلغ چک تضمین	۷,۳۶۸,۱۲۵	۷,۶۰۴,۲۷۵
سند مالکیت ماشین آلات	۲,۰۷۴,۴۲۷	۱,۴۲۱,۷۲۱
مجموع	۱۰,۳۶۹,۳۸۵	۹,۸۸۱,۶۴۸



۳-۲ مالیات پرداختنی:

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۴۰۰		۱۴۰۱				درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی در دفاتر - قطعی	-	-	۲۴۳,۴۵۲	۲۷۸,۲۱۹	۲۵۹,۵۷۹	۱۵۳,۶۸۱	۷۷۷,۳۸۳	۹۶۳,۵۸۸	۱۳۹۷
رسیدگی در دفاتر	۷۱۰	-	۲۳۴,۶۰۴	۲۳۴,۶۰۴	۲۳۴,۶۰۴	۲۲۹,۲۰۸	۹۱۶,۸۳۱	۱,۰۷۷,۰۰۸	۱۳۹۸
رسیدگی در دفاتر - اعتراض	۸۸۴	۸۸۴	۲۵۲,۶۴۳	-	۳۲۱,۹۲۷	۲۵۲,۶۴۳	۱,۳۷۷,۱۹۳	۱,۷۵۲,۶۸۳	۱۳۹۹
رسیدگی در دفاتر - قطعی	۱۵۸,۵۰۰	-	۲۷۷,۸۶۶	۲۷۷,۸۶۶	۲۸۳,۶۶۲	۱۵۸,۵۰۰	۷۹۳,۵۰۱	۱,۱۹۳,۸۱۱	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۱۱۶,۴۸۴	-	-	-	۱۱۶,۴۸۴	۵۹۶,۹۴۴	۱,۳۸۳,۷۰۶	۱۴۰۱
	۱۵۹,۳۸۴	۱۱۷,۳۶۸							

- براساس بند ۳ مبانی اظهار نظر مشروط در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در خصوص صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، «به موجب برگ تشخیص صادره از بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ مبلغ ۳۲۲ میلیارد ریال مطالبه شده که مبلغ ۲۵۳ میلیارد ریال از آن پرداخت شده و به دلیل اعتراض شرکت به نحوه تشخیص و ارجاع آن به هیئت حل اختلاف مالیاتی از بابت مابقی آن، ذخیره های در حسابها منظور نشده است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی و کسر معافیتها (یادداشت توضیحی ۵-۱-۲۳) محاسبه و در حسابها ذخیره شده است. با توجه به مراتب مزبور و در نظر داشتن سوابق مالیاتی شرکت و رویه های متداول سازمان امور مالیاتی، اگرچه ایجاد ذخیره از بابت موارد فوق در حسابها لازم به نظر می رسد، لیکن تعیین میزان بدهی قطعی مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.»

- براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۳ صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹:

۱. مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.
۲. مطابق برگ قطعی هیئت حل اختلاف مالیاتی صادره مورخ ۲۴ خرداد ۱۴۰۱ از بابت اصل و جرایم برای سال مالی ۱۳۹۷، مبلغ ۲۴۳,۴۵۱ میلیون ریال مطالبه نموده که مبلغ آن نقداً پرداخت و تسویه گردیده است.

۳. طبق برگ تشخیص صادره مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ برای عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳۲۱,۹۲۷ میلیون مطالبه شده است که مبلغ ۲۵۲,۶۴۳ میلیون ریال آن پرداخت گردیده و برای مابقی مبلغ مالیات مطالبه شده بعلت اعتراض شرکت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نشده است.

۴. طبق برگ قطعی صادره مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۴ برای عملکرد سال ۱۴۰۰، مبلغ ۲۷۷,۸۶۵ میلیون ریال مطالبه شده که طی چک پرداخت و تسویه می‌گردد.

۵. مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ براساس سود ابزاری و کسر درآمدهای معاف (سود صادراتی، معافیت قانون بودجه ۱۴۰۲ و...) محاسبه و در حساب‌ها ذخیره شده است.

۳-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

- براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۳۲ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، «در تاریخ صورت وضعیت مالی، تعهدات سرمایه‌ای با اهمیت ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب به شرح زیر می‌باشد»

تعهدات ریالی	مبلغ-میلیون ریال
تجهیزات خط تولید کارگاه حک (یادداشت توضیحی ۱۱-۱۱)	۵۳۹,۸۶۲
دستگاه سنگ‌زنی و تراش CNC	۸۰,۲۶۴
دستگاه گراور پروف	۲۸,۱۴۶
	۶۴۸,۲۷۳

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۳۲ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، «شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد»

- براساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۳۲ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹:

سایر بدهی‌های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد که میزان آن پس از رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط مشخص خواهد شد.

۱. بدهی‌های احتمالی در ارتباط با مالیات حقوق سال مالی ۱۴۰۱.

۲. بدهی احتمالی در ارتباط با حسابرسی بیمه‌ای سال مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰.

۳. بدهی احتمالی در ارتباط با رسیدگی مالیاتی ناشی از ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم و مالیات بر ارزش افزوده و مازاد بر مبالغ منظور شده در حساب‌های شرکت و جرایم متعلقه آن برای سال مالی ۱۴۰۱.

- براساس یادداشت توضیحی شماره ۴-۳۲ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، «در رابطه با پرونده مطروحه در اداره تعزیرات حکومتی استان آذربایجان شرقی، رأی بر اعاده ۱۰,۱۱۴,۶۵۰ روپیه هندوستان موضوع پرونده واردات کالای ورود موقت صادر شده که نسبت به رأی صادره در دیوان عدالت اداری اعتراض شده که در جریان می‌باشد»

- براساس یادداشت توضیحی شماره ۵-۳۲ صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، «شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه دارایی احتمالی می‌باشد»

۳-۴- مطالبات و ذخایر

دریافتنی و سایر دریافتنی‌های شرکت به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
استاد دریافتنی تجاری	۱۶۴,۹۰۴	۶۵,۵۹۸
حساب‌های دریافتنی تجاری	۲,۲۵۳,۹۷۴	۱,۶۷۶,۶۴۴
سایر دریافتنی‌ها (اشخاص وابسته)	۱,۳۵۷,۱۱۴	۶۹,۴۵۹
سایر حساب‌های دریافتنی	۱۳۶,۰۶۰	۴۷۸,۹۶۸
جمع	۳,۹۱۲,۰۵۳	۲,۲۹۰,۶۷۰

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ذخیره کاهش ارزش	۱۱,۷۹۴	-
جمع	۱۱,۷۹۴	-



کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۶۲۵۲



صفحه ۲۲ از ۵۵

۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این بیانیه، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش بینی می گردد:

۴-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
عملیات در حال تدویم												
درآمدهای عملیاتی	۲۳,۶۳۲,۰۹۵	۳۱,۰۳۰,۹۰۹	۲۹,۳۵۸,۷۷۲	۲۸,۶۶۰,۰۳۷	۳۵,۲۳۸,۷۸۴	۴۶,۱۵۷,۴۶۹	۴۳,۳۶۰,۶۸۰	۵۶,۷۹۶,۰۳۱	۵۳,۳۵۴,۵۷۶	۵۳,۸۸۶,۱۴۴	۵۳,۳۵۴,۵۷۶	۵۳,۸۸۶,۱۴۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۰,۶۳۷,۶۰۳)	(۲۵,۹۳۲,۱۱۸)	(۲۵,۱۳۵,۷۳۱)	(۲۳,۶۷۷,۱۳۱)	(۳۰,۶۱۹,۱۲۵)	(۳۹,۶۶۸,۸۳۶)	(۳۷,۳۸۱,۷۱۳)	(۴۸,۳۴۱,۳۵۵)	(۴۵,۷۵۲,۳۳۴)	(۵۸,۷۸۳,۸۹۵)	(۴۵,۷۵۲,۳۳۴)	(۴۵,۷۸۳,۸۹۵)
سود ناخالصی	۲,۹۹۴,۴۹۲	۴,۱۰۸,۷۹۰	۴,۲۲۳,۰۵۱	۵,۷۸۲,۸۹۸	۴,۶۱۹,۶۵۹	۶,۴۸۸,۶۴۲	۶,۹۷۸,۹۶۷	۸,۵۵۴,۶۷۶	۷,۶۰۲,۲۰۲	۱۱,۱۰۲,۲۷۹	۷,۶۰۲,۲۰۲	۱۱,۱۰۲,۲۷۹
هزینه های اداری، عمومی و فروش	(۵,۰۶۷,۶۱۱)	(۵,۰۶۷,۶۱۱)	(۵,۶۶۰,۴۴۳)	(۵,۶۶۰,۴۴۳)	(۸,۶۹۰,۴۱۰)	(۸,۶۹۰,۴۱۰)	(۸,۶۹۰,۴۱۰)	(۱,۱۴۳,۸۶۶)	(۱,۱۴۳,۸۶۶)	(۱,۵۱۱,۹۶۶)	(۱,۵۱۱,۹۶۶)	(۱,۵۱۱,۹۶۶)
سایر درآمدها	۷۶۹,۷۳۳	۸۰۶,۷۶۳	۹۶۰,۴۸۷	۱,۰۱۲,۱۷۹	۱,۱۶۶,۸۴۶	۱,۲۳۸,۵۶۰	۱,۴۳۳,۵۸۴	۱,۴۹۹,۸۷۷	۱,۷۳۹,۳۸۷	۱,۸۳۳,۱۴۸	۱,۷۳۹,۳۸۷	۱,۸۳۳,۱۴۸
سایر هزینه ها	(۵۵,۵۷۳)	(۶۶,۸۲۵)	(۸۲,۷۷۳)	(۸۳,۷۷۶)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۷۳۴)	(۱۳۴,۰۹۴)	(۱۴۸,۳۵۵)	(۱۵۰,۹۳۳)	(۱۴۸,۳۵۵)	(۱۵۰,۹۳۳)
سود عملیاتی	۳,۱۸۶,۸۹۱	۴,۳۴۱,۹۶۷	۴,۴۳۵,۲۳۳	۶,۰۴۵,۳۵۸	۴,۸۱۷,۰۳۳	۶,۷۴۶,۳۱۶	۶,۱۳۷,۹۵۱	۸,۷۸۷,۵۹۴	۷,۶۸۱,۱۸۷	۱۱,۳۷۲,۹۶۸	۷,۶۸۱,۱۸۷	۱۱,۳۷۲,۹۶۸
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳,۳۲۸	۱۴,۷۱۵	۱۳,۵۲۳	۱۴,۹۲۱	۱۶,۷۶۳	۱۹,۹۷۸	۲۳,۸۰۳	۲۵,۷۱۰	۳۰,۳۲۹	۳۳,۵۲۶	۳۰,۳۲۹	۳۳,۵۲۶
هزینه های مالی	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۱,۶۶۲)	(۱,۸۱۰,۰۰۰)	(۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۸۴۶,۱۱۰)	(۱,۵۵۲,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۸۳,۰۰۰)	(۳۹۸,۰۰۰)	(۱,۳۳۷,۱۷۸)	(۳۹۸,۰۰۰)	(۱,۳۳۷,۱۷۸)
سود قبل از مالیات	۱,۹۹۹,۱۷۹	۲,۹۶۴,۸۲۱	۲,۶۶۶,۶۴۳	۴,۲۴۰,۱۷۹	۴,۰۰۷,۶۷۵	۵,۱۱۴,۱۹۴	۵,۵۵۸,۷۵۳	۷,۳۲۱,۳۰۴	۷,۳۶۳,۵۱۶	۱۰,۰۶۹,۳۳۶	۷,۳۶۳,۵۱۶	۱۰,۰۶۹,۳۳۶
هزینه مالیات بر درآمد:												
دوره سال جاری	(۳۹۹,۸۷۷)	(۴۴۴,۷۳۳)	(۵۱۹,۹۹۶)	(۶۶۵,۷۰۸)	(۷۳۹,۰۱۵)	(۹۱۷,۳۸۶)	(۸۹۶,۶۳۷)	(۱,۱۴۶,۸۸۵)	(۱,۳۲۹,۷۱۳)	(۱,۶۱۹,۱۴۹)	(۱,۳۲۹,۷۱۳)	(۱,۶۱۹,۱۴۹)
سود خالص	۱,۶۹۹,۳۰۳	۲,۵۲۰,۰۹۸	۲,۱۴۶,۶۴۵	۳,۵۷۴,۴۷۱	۳,۲۶۸,۶۶۰	۴,۱۹۶,۷۰۸	۴,۶۶۲,۱۲۶	۶,۰۸۹,۶۱۹	۶,۰۳۳,۸۰۳	۸,۴۵۰,۱۸۷	۶,۰۳۳,۸۰۳	۸,۴۵۰,۱۸۷

۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار

دارایی‌های غیر جاری

دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۱۲۳,۱۰۷	۹,۱۲۳,۱۰۷	۸,۸۰۵,۴۰۰	۸,۴۸۶,۹۷۶	۸,۴۸۶,۹۷۶	۸,۴۸۶,۹۷۶	۸,۱۷۲,۳۹۱	۸,۱۷۲,۳۹۱	۷,۸۶۴,۵۱۷	۷,۸۶۴,۵۱۷
دارایی‌های نامشهود	۹,۹۰۴	۹,۹۰۴	۹,۴۰۶	۹,۴۰۶	۹,۴۰۶	۹,۴۰۶	۸,۴۱۰	۸,۴۱۰	۷,۹۱۲	۷,۹۱۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۱۷۳,۴۰۲	۲,۳۷۳,۴۰۲	۲,۳۷۳,۴۰۲	۴,۳۷۳,۴۰۲	۷,۰۷۳,۴۰۲
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۱,۳۰۶,۴۱۳	۱۱,۳۰۶,۴۱۳	۱۰,۹۸۷,۸۴۸	۱۰,۹۸۷,۸۴۸	۱۰,۹۸۷,۸۴۸	۱۰,۹۸۷,۸۴۸	۱۰,۵۵۴,۱۰۳	۱۰,۵۵۴,۱۰۳	۱۲,۳۴۵,۸۳۱	۱۴,۹۴۵,۸۳۱

دارایی‌های جاری

پیش‌پرداخت‌ها	۴۳۲,۶۴۲	۷۲۰,۳۵۸	۵۲۱,۷۳۷	۸۳۶,۳۱۲	۶۲۷,۷۵۲	۹۷۴,۵۵۷	۷۵۵,۳۸۸	۱,۱۴۰,۸۶۹	۹۰۹,۰۷۳	۱,۱۸۷,۵۴۱
موجودی مواد و کالا	۳,۳۲۷,۹۵۹	۳,۳۲۷,۹۵۹	۳,۹۵۵,۷۷۳	۵,۲۰۱,۷۳۴	۴,۷۱۱,۳۴۹	۶,۲۰۵,۳۰۳	۵,۶۱۶,۸۴۱	۷,۳۰۹,۵۸۵	۶,۷۰۳,۴۳۱	۸,۸۵۴,۷۳۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۴,۴۰۱,۵۲۳	۵,۳۹۲,۷۹۷	۴,۹۶۶,۵۹۷	۶,۱۸۵,۹۶۰	۵,۵۹۷,۱۳۸	۷,۰۵۹,۹۹۴	۶,۵۶۴,۴۲۹	۸,۳۶۴,۴۶۲	۷,۸۱۲,۱۲۴	۱۰,۰۰۲۷,۰۴۹
موجودی نقد	۲۴۳,۵۴۶	۳۱۶,۸۷۶	۲۶۴,۹۳۴	۴۸۶,۶۵۸	۵۵۵,۲۷۳	۶۱۶,۳۸۲	۷۷۷,۳۶۲	۸۱۱,۳۳۱	۷۹۱,۷۶۵	۹۳۴,۸۸۲
جمع دارایی‌های جاری	۸,۴۰۵,۶۷۰	۱۰,۷۹۵,۴۵۸	۹,۸۱۰,۰۴۰	۱۲,۷۱۰,۶۶۴	۱۱,۵۰۱,۵۱۳	۱۴,۸۵۶,۳۳۷	۱۳,۷۱۴,۰۲۰	۱۷,۷۲۶,۲۴۷	۱۶,۲۱۶,۳۹۲	۲۰,۹۹۴,۱۹۵
جمع دارایی‌ها	۱۹,۷۱۲,۰۸۳	۲۲,۱۰۱,۸۷۱	۲۰,۷۹۷,۸۸۷	۲۳,۶۹۸,۵۱۱	۲۲,۱۷۰,۷۹۸	۲۶,۹۲۵,۵۲۲	۲۴,۲۶۸,۱۲۲	۲۸,۴۶۲,۲۲۱	۲۸,۴۶۲,۲۲۱	۳۵,۹۴۰,۰۲۵

حقوق مالکانه

سرمایه	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳
اندوخته قانونی	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸	۳,۸۳۵,۹۸۸
سود انباشته	۲,۳۹۶,۵۴۱	۲,۱۱۷,۳۳۷	۴,۶۴۸,۴۳۱	۵,۸۰۹,۷۷۳	۲,۳۸۵,۷۶۵	۳,۸۱۹,۲۴۶	۶,۰۰۳,۸۶۰	۷,۸۰۵,۳۱۱	۹,۷۰۶,۶۰۰	۱۳,۲۱۳,۳۸۸
جمع حقوق مالکانه	۶,۵۶۸,۵۱۲	۷,۳۳۶,۹۱۸	۸,۸۶۸,۰۱۲	۱۰,۰۴۹,۷۵۵	۱۱,۱۰۵,۳۴۶	۱۲,۴۳۸,۸۲۷	۱۴,۶۷۳,۴۴۱	۱۶,۴۷۴,۸۹۲	۱۸,۳۲۶,۱۸۱	۲۱,۸۳۲,۸۶۹

بدهی‌ها

بدهی‌های غیر جاری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مرابحه بلند مدت	۵۳۳	۵۳۳	۷۴۶	۷۴۶	۱,۰۴۵	۱,۰۴۵	۱,۴۶۳	۱,۴۶۳	۱,۴۶۳	۲,۰۴۸
ذخیره توانایی پایان خدمت کارکنان	۵۳۳	۵۳۳	۷۴۶	۷۴۶	۱,۰۴۵	۱,۰۴۵	۱,۴۶۳	۱,۴۶۳	۱,۴۶۳	۲,۰۴۸
جمع بدهی‌های غیر جاری	۵۳۳	۵۳۳	۷۴۶	۷۴۶	۱,۰۴۵	۱,۰۴۵	۱,۴۶۳	۱,۴۶۳	۱,۴۶۳	۲,۰۴۸

بدهی‌های جاری

برداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۸,۷۰۷,۸۱۵	۶,۸۶۷,۶۳۳	۷,۷۹۲,۵۶۱	۶,۵۰۳,۱۲۴	۷,۵۵۹,۸۷۲	۷,۲۰۳,۸۱۹	۶,۶۱۹,۸۷۱	۷,۹۶۰,۸۴۰	۷,۱۰۲,۲۵۳	۱۰,۷۵۴,۳۵۸
-------------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

بیانیه ثبت اوراق مرایحه شرکت واسطه مالی موداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مالیات پرداختی	۲۹۹,۸۷۷	۴۴۴,۷۲۳	۵۱۹,۹۹۶	۶۶۵,۷۰۸	۷۳۹,۰۱۵	۹۱۷,۴۸۶	۸۹۶,۶۲۷	۱,۱۴۶,۸۸۵	۱,۲۳۹,۷۱۳	۱,۶۱۹,۱۴۹	-	-
اوراق مرایحه کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود اوراق مرایحه پرداختی	-	۲۱۴,۳۴۷	-	۲۱۴,۳۴۷	-	۲۱۴,۳۴۷	-	۲۱۴,۳۴۷	-	-	-	-
تسهیلات مالی	۴,۰۰۷,۸۸۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۷۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
سود سهام پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش دریافتها	۱۷۹,۸۵۰	۲۳۷,۸۱۶	۲۱۵,۷۸۳	۲۸۵,۳۳۱	۳۵۵,۵۲۰	۳۵۱,۰۹۸	۳۲۶,۷۲۰	۴۳۲,۰۷۳	۴۰۲,۰۲۶	۵۳۱,۶۰۱	-	-
جمع بدهی های جاری	۱۳,۱۹۵,۴۲۷	۱۰,۷۶۴,۴۱۹	۱۱,۹۲۹,۱۲۹	۹,۶۶۸,۴۱۰	۱۱,۰۶۴,۴۰۷	۱۰,۴۸۵,۶۵۰	۹,۶۴۲,۲۱۸	۱۵,۲۵۳,۹۹۴	۱۰,۱۳۳,۹۹۲	۱۴,۱۰۵,۱۰۸	-	-
جمع بدهی ها	۱۳,۱۹۵,۹۶۰	۱۴,۷۶۴,۹۵۲	۱۱,۹۲۹,۸۷۵	۱۲,۶۶۹,۱۵۶	۱۱,۰۶۵,۴۵۲	۱۴,۴۸۶,۶۹۵	۹,۶۴۴,۶۸۰	۱۵,۲۵۵,۴۵۷	۱۰,۱۳۶,۰۴۰	۱۴,۱۰۷,۱۵۶	-	-
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۹,۷۱۳,۰۸۳	۲۳,۱۰۱,۸۷۱	۲۰,۷۹۷,۸۸۷	۲۳,۶۹۸,۵۱۱	۲۳,۱۷۰,۷۹۸	۲۶,۹۲۵,۵۲۳	۲۴,۲۶۸,۱۲۲	۳۱,۶۸۰,۳۴۹	۲۸,۴۶۲,۲۲۱	۳۵,۹۴۰,۰۲۵	-	-



۴-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

انستار				عدم انستار				شرح
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲								
۲,۵۲۰,۰۹۸	۲,۵۲۰,۰۹۸	۰	۰	۱,۶۹۹,۳۰۳	۱,۶۹۹,۳۰۳	۰	۰	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲
۳,۶۳۵,۹۸۳	۰	۰	۳,۶۳۵,۹۸۳	۰	۰	۰	۳,۶۳۵,۹۸۳	افزایش سرمایه
(۴۱۴,۷۰۱)	(۴۱۴,۷۰۱)	۰	۰	(۴۱۴,۷۰۱)	(۴۱۴,۷۰۱)	۰	۰	سود سهام محسوب
۰	(۳۶۳,۵۹۸)	۳۶۳,۵۹۸	۰	۰	(۳۶۳,۵۹۸)	۳۶۳,۵۹۸	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۷,۳۳۶,۹۲۰	۳,۱۱۷,۳۳۹	۳۸۳,۵۹۸	۳,۸۳۵,۹۸۳	۶,۵۱۶,۱۲۵	۲,۲۹۶,۵۴۳	۳۸۳,۵۹۸	۳,۸۳۵,۹۸۳	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳								
۳,۵۷۴,۴۷۱	۳,۵۷۴,۴۷۱	۰	۰	۲,۹۴۶,۶۴۵	۲,۹۴۶,۶۴۵	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۳
(۸۸۲,۰۳۴)	(۸۸۲,۰۳۴)	۰	۰	(۵۹۴,۷۵۶)	(۵۹۴,۷۵۶)	۰	۰	سود سهام محسوب
۱۰,۰۲۹,۳۵۷	۵,۸۰۹,۷۷۵	۳۸۳,۵۹۸	۳,۸۳۵,۹۸۳	۸,۸۶۸,۰۱۴	۴,۶۴۸,۴۳۳	۳۸۳,۵۹۸	۳,۸۳۵,۹۸۳	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴								
۴,۱۹۶,۷۰۸	۴,۱۹۶,۷۰۸	۰	۰	۳,۲۶۸,۶۶۰	۳,۲۶۸,۶۶۰	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۴
(۱,۷۸۷,۳۳۶)	(۱,۷۸۷,۳۳۶)	۰	۰	(۱,۰۳۱,۳۲۶)	(۱,۰۳۱,۳۲۶)	۰	۰	سود سهام محسوب
۰	(۴۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۴۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۰	(۴۰۰,۰۰۰)	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۴۰۰,۰۰۰)	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	الزامات سرمایه
۱۲,۴۳۸,۸۲۹	۳,۸۱۹,۲۴۸	۷۸۳,۵۹۸	۷,۸۳۵,۹۸۳	۱۱,۱۰۵,۳۴۸	۲,۴۸۵,۷۶۷	۷۸۳,۵۹۸	۷,۸۳۵,۹۸۳	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵								
۶,۰۸۴,۴۱۹	۶,۰۸۴,۴۱۹	۰	۰	۴,۶۶۲,۱۲۶	۴,۶۶۲,۱۲۶	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۵
(۳,۰۹۸,۳۵۴)	(۳,۰۹۸,۳۵۴)	۰	۰	(۱,۱۴۴,۰۳۱)	(۱,۱۴۴,۰۳۱)	۰	۰	سود سهام محسوب
۱۶,۴۲۴,۸۹۴	۷,۸۰۵,۳۱۳	۷۸۳,۵۹۸	۷,۸۳۵,۹۸۳	۱۴,۶۲۳,۴۲۳	۶,۰۰۳,۸۶۲	۷۸۳,۵۹۸	۷,۸۳۵,۹۸۳	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶								
۸,۴۵۰,۱۸۷	۸,۴۵۰,۱۸۷	۰	۰	۶,۰۳۳,۸۰۴	۶,۰۳۳,۸۰۴	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۶
(۳,۰۴۲,۳۰۹)	(۳,۰۴۲,۳۰۹)	۰	۰	(۲,۳۳۱,۰۶۳)	(۲,۳۳۱,۰۶۳)	۰	۰	سود سهام محسوب
۲۱,۸۳۲,۸۷۱	۱۳,۲۱۳,۲۹۰	۷۸۳,۵۹۸	۷,۸۳۵,۹۸۳	۱۸,۳۲۶,۱۸۳	۹,۷۰۶,۶۰۲	۷۸۳,۵۹۸	۷,۸۳۵,۹۸۳	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹

۴-۴- منابع و مصارف پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درپشتی بابت دریافت‌های حاصل از فروش	۲۳,۱۲۸,۹۲۴	۲۹,۵۹۴,۴۵۰	۷۸,۸۲۹,۶۳۳	۲۸,۸۲۹,۴۸۹	۳۷,۷۱۴,۳۸۹	۲۳,۶۵۷,۹۷۹	۴۲,۴۵۴,۵۸۹	۵۵,۵۷۲,۴۸۹	۵۲,۱۸۲,۱۲۸	۶۸,۳۳۳,۶۰۴
درپشتی بابت سایر دریافت‌ها	۷۷۸,۰۶۱	۸۳۱,۲۷۸	۹۷۳,۰۱۱	۱,۰۲۷,۱۰۰	۱,۰۲۷,۱۰۰	۱,۱۸۳,۶۰۹	۱,۲۴۶,۳۸۶	۱,۵۲۵,۵۸۷	۱,۷۶۹,۶۱۶	۱,۸۶۶,۹۳۳
وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
وجوه ناشی از اخذ تسهیلات بانکی	۲۷,۴۰۷,۰۰۰	۳۷,۴۱۵,۹۳۸	۳۳,۸۰۳,۶۶۳	۴۰,۷۴۱,۴۸۹	۳۳,۷۳۳,۶۹۴	۳۸,۳۴۱,۵۸۸	۴۵,۷۰۰,۹۷۵	۵۸,۵۹۸,۰۷۶	۵۵,۳۵۱,۷۵۴	۷۱,۴۴۰,۲۹۸
جمع منابع	۳۷,۴۰۷,۰۰۰	۴۷,۷۷۰,۰۰۰	۸۴,۰۳۲,۰۰۰	۷۶,۰۷۴,۰۰۰	۷۶,۰۷۴,۰۰۰	۸۶,۰۷۴,۰۰۰	۱۰۶,۰۷۴,۰۰۰	۱۰۶,۰۷۴,۰۰۰	۱۰۶,۰۷۴,۰۰۰	۱۰۶,۰۷۴,۰۰۰
پرداختی جهت خرید مواد مصرفی و سایر خدمات	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت جهت تحویل سرمایه‌گذاری بلندمدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
سایر هزینه‌ها	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
بازپرداخت اصل تسهیلات رفاهی	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۰,۰۰۰)
پرداخت بهره تسهیلات	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
پرداخت سود اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت کاربرد انتشار اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملکات پرداختی	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)	(۳۱۸,۴۷۳)
سود سهام پرداختی	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)	(۴۱۶,۶۵۱)
جمع مصارف	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)	(۳۷,۷۱۵,۶۵۷)
مانده اول دوره	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸	۵۵۳,۱۹۸
مانده پایان دوره	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶	۲۴۳,۵۳۶



۴-۵- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات کلی

- نرخ تورم: با توجه به روند کاهش مورد انتظار برای نرخ تورم و براساس گزارش صندوق بین‌المللی پول (IMF) که نرخ تورم در سال ۱۴۰۲ را معادل ۴۳ درصد و برای سال ۱۴۰۳ ۱۴۰۳ معادل ۳۰ درصد و برای سال‌های ۱۴۰۴ و ۱۴۰۶ معادل ۲۵ درصد اعلام نموده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد طی سال‌های اخیر، نرخ رشد سالانه حقوق و دستمزد در سال‌های آتی براساس اعلام شرکت، معادل ۴۰ درصد هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- درآمدهای عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت از محل فروش محصولات تولیدی شرکت می‌باشد. مبالغ فروش به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.
(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
تفاهای چاپ شده										
داخلی-داخلی	۱۸,۶۹۶,۰۰۰	۲۴,۵۲۶,۳۰۰	۲۲,۹۹۷,۶۰۰	۳۰,۱۶۹,۳۳۰	۲۷,۵۸۸,۰۰۰	۳۶,۱۹۱,۱۰۰	۳۳,۹۴۶,۸۰۴	۴۴,۵۳۳,۸۷۷	۴۱,۷۷۱,۳۶۰	۵۴,۷۹۷,۲۹۸
برگشت داخلی	(۳۸,۳۸۸)	(۵۰,۳۳۸)	(۳۷,۰۹۸)	(۶۱,۷۸۵)	(۵۶,۴۹۸)	(۷۴,۱۱۷)	(۶۹,۵۳۱)	(۹۱,۳۰۰)	(۸۵,۵۲۵)	(۱۱۳,۳۳۱)
تعقیب داخلی	(۳۴,۱۵۴)	(۳۵,۸۵۵)	(۳۲,۹۹۷)	(۵۶,۴۰۵)	(۵۱,۵۷۹)	(۶۷,۶۶۴)	(۶۳,۳۶۸)	(۸۳,۴۶۰)	(۷۸,۰۹۶)	(۱۰۳,۲۵۰)
فروش داخلی	۱۸,۶۶۲,۷۵۷	۲۴,۴۳۰,۱۱۷	۲۲,۹۰۷,۵۰۶	۳۰,۰۵۱,۰۳۰	۲۷,۴۲۹,۳۲۲	۳۶,۰۴۹,۳۱۹	۳۳,۸۱۳,۸۱۶	۴۴,۳۵۸,۳۸۷	۴۱,۶۰۷,۶۱۹	۵۴,۵۸۲,۶۱۶
صادر آتی-داخلی	۴,۷۸۱,۷۰۰	۶,۳۷۵,۶۰۰	۵,۸۸۲,۳۵۰	۷,۸۴۳,۰۰۰	۷,۰۵۸,۷۰۰	۹,۴۱۱,۶۰۰	۸,۶۸۵,۶۷۳	۱۱,۵۸۰,۸۹۵	۱۰,۶۸۷,۶۹۷	۱۴,۲۵۰,۱۹۵
برگشت خارجی	(۱,۶۵۹)	(۲,۳۱۲)	(۲,۰۴۱)	(۳,۳۳۱)	(۳,۴۴۹)	(۳,۳۶۶)	(۳,۰۱۴)	(۴,۰۱۸)	(۳,۷۰۸)	(۴,۹۴۵)
تعقیب خارجی	(۵,۶۸۱)	(۷,۵۷۴)	(۶,۹۸۸)	(۹,۳۱۸)	(۸,۳۸۶)	(۱۱,۱۸۱)	(۱۰,۳۱۹)	(۱۳,۷۵۸)	(۱۲,۶۹۷)	(۱۶,۹۳۰)
فروش خارجی	۴,۷۷۶,۳۶۰	۶,۳۶۵,۸۱۳	۵,۸۷۳,۳۲۱	۷,۸۳۰,۶۶۱	۷,۰۴۷,۸۶۵	۹,۳۹۷,۵۵۳	۸,۶۷۳,۳۴۹	۱۱,۵۶۳,۱۱۹	۱۰,۶۷۱,۳۲۱	۱۴,۲۲۸,۳۲۱
آرایه خدمات										
خدمات سیلندر فروش‌های داخلی	۱۷۹,۸۵۳	۱۷۹,۸۵۳	۱۷۹,۸۵۳	۴۴۳,۴۳۹	۵۴۴,۱۹۹	۵۴۴,۱۹۹	۶۶۹,۳۶۵	۶۶۹,۳۶۵	۸۲۳,۳۱۹	۸۲۳,۳۱۹
خدمات سیلندر فروش‌های خارجی	۵۵,۱۲۵	۵۵,۱۲۵	۵۵,۱۲۵	۱۳۵,۶۰۷	۱۶۶,۷۹۷	۱۶۶,۷۹۷	۲۰۵,۱۶۰	۲۰۵,۱۶۰	۲۵۲,۳۴۷	۲۵۲,۳۴۷
فروش کل	۲۳,۶۳۲,۰۹۵	۳۱,۰۳۰,۹۰۹	۲۹,۳۵۸,۷۷۲	۳۸,۴۶۰,۰۳۷	۳۵,۳۳۸,۷۸۴	۴۶,۱۵۷,۶۶۹	۴۳,۳۶۰,۶۸۰	۵۶,۷۹۶,۰۳۱	۵۳,۳۵۴,۵۲۶	۶۹,۸۸۶,۶۱۴

● مقدار فروش: مقدار فروش محصولات شرکت به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

(مقادیر به تن)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی-خانگی	۱۵,۲۰۰		۱۵,۲۰۰		۱۹,۹۴۰		۱۵,۲۰۰		۱۹,۹۴۰	
برگشت داخلی	(۳۷)		(۳۷)		(۳۷)		(۳۷)		(۳۷)	
فروشی خارجی	۱۵,۱۷۳		۱۵,۱۷۳		۱۹,۹۱۳		۱۵,۱۷۳		۱۹,۹۱۳	
صادراتی-خانگی	۳,۷۹۵		۳,۷۹۵		۵,۰۶۰		۳,۷۹۵		۵,۰۶۰	
فروشی خارجی	۳,۷۹۵		۳,۷۹۵		۵,۰۶۰		۳,۷۹۵		۵,۰۶۰	
فروشی کل	۱۸,۹۶۸		۱۸,۹۶۸		۲۴,۹۷۳		۱۸,۹۶۸		۲۴,۹۷۳	

- مقدار فروش شرکت برای سال‌های آتی در صورت عدم انتشار با ظرفیت تقریباً معادل سال گذشته خواهد بود و در صورت انتشار اوراق، مقدار فروش با تمام ظرفیت در نظر گرفته شده است.

- افزایش ظرفیت تولیدی شرکت بابت راه‌اندازی خط تولید جدید (دستگاه چاپ، دستگاه‌های لمینه، کلدسیل و برش) به میزان تقریبی ۳۲ درصد ظرفیت تولیدی نسبت سال گذشته می‌باشد.

- افزایش درآمد عملیاتی ناشی از ارائه خدمات سیلندر، بابت راه‌اندازی خط تولیدی جدید با ظرفیت تولیدی روزانه ۱۵ عدد سیلندر همانند ظرفیت خط تولید گذشته از سال ۱۴۰۳ به بعد می‌باشد.

- نرخ فروش محصولات: نرخ فروش محصولات به شرح ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

(میلیون ریال به تن)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی	۱,۲۳۰		۱,۵۱۳		۱,۸۱۵		۲,۲۲۳		۲,۷۲۸	
صادراتی	۱,۲۶۰		۱,۵۵۰		۱,۸۶۰		۲,۲۲۳		۲,۷۲۸	

- نرخ فروش محصولات برای سال‌های آتی، براساس میانگین میزان رشد سال‌های گذشته به میزان ۲۳ درصد رشد داده شده است.

• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت شامل مواد مستقیم مصرفی، دستمزد مستقیم و سربار ساخت به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

شرح	۱۴۰۲/۱۱/۲۹		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۲۹		۱۴۰۵/۱۱/۲۹		۱۴۰۶/۱۱/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۱۹۰,۴۵,۳۵۳	۴۸۷,۹۱۶	۲۵,۳۲۹,۸۶۸	۴۸۷,۹۱۶	۲۵,۳۲۹,۸۶۸	۴۸۷,۹۱۶	۲۵,۳۲۹,۸۶۸	۴۸۷,۹۱۶	۲۵,۳۲۹,۸۶۸	۴۸۷,۹۱۶
دستمزد مستقیم										
سربار ساخت	۱,۱۴۱,۵۸۲	۱,۱۴۱,۵۸۲	۱,۵۹۸,۲۱۵	۱,۵۹۸,۲۱۵	۱,۵۹۸,۲۱۵	۱,۵۹۸,۲۱۵	۱,۵۹۸,۲۱۵	۱,۵۹۸,۲۱۵	۱,۵۹۸,۲۱۵	۱,۵۹۸,۲۱۵
جمع هزینه های ساخت	۲۰,۶۷۴,۸۵۱	۲۰,۶۷۴,۸۵۱	۲۶,۹۵۹,۳۶۶	۲۶,۹۵۹,۳۶۶	۲۶,۹۵۹,۳۶۶	۲۶,۹۵۹,۳۶۶	۲۶,۹۵۹,۳۶۶	۲۶,۹۵۹,۳۶۶	۲۶,۹۵۹,۳۶۶	۲۶,۹۵۹,۳۶۶
بهای تمام شده ساخت	۲۰,۶۷۴,۸۵۱	۲۰,۶۷۴,۸۵۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱
کاهش موجودی های ساخته شده (افزایش)	(۳۷,۲۴۸)	(۳۷,۲۴۸)								
مجموع	۲۰,۶۳۷,۶۰۳	۲۰,۶۳۷,۶۰۳	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱	۲۵,۱۳۵,۷۲۱

• هزینه مواد مستقیم مصرفی: هزینه مواد مستقیم مصرفی، با توجه به روند نسبت مواد مستقیم مصرفی به فروش شرکت طی ۳ سال اخیر معادل ۸۰ درصد فروش خالص شرکت در همان سال پیش بینی شده است. همچنین با راه اندازی سیستم بازیافت حلال از سال ۱۴۰۲ میزان مصرف حلال های مصرفی کاهش چشم گیری خواهد داشت.

• هزینه دستمزد مستقیم: هزینه دستمزد مستقیم برای سال های آتی نسبت به سال گذشته آن با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها دارای رشد ۴۰ درصدی می باشد.

• هزینه سربار ساخت: هزینه سربار ساخت برای سال های آتی نسبت به سال گذشته آن با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها دارای رشد ۴۰ درصدی می باشد

هزینه های فروش، اداری و عمومی: جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

شرح	۱۴۰۲/۱۱/۲۹		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۲۹		۱۴۰۵/۱۱/۲۹		۱۴۰۶/۱۱/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
حقوق پایه	۱۷,۹۲۰	۱۷,۹۲۰	۲۵,۰۸۸	۲۵,۰۸۸	۲۵,۱۲۳	۲۵,۱۲۳	۲۵,۱۲۳	۲۵,۱۲۳	۲۵,۱۲۳	۲۵,۱۲۳
بیمه سهم کارفرما	۶,۱۲۹	۶,۱۲۹	۸,۵۸۱	۸,۵۸۱	۱۲,۰۱۳	۱۲,۰۱۳	۱۲,۰۱۳	۱۲,۰۱۳	۱۲,۰۱۳	۱۲,۰۱۳
حق جذب	۴,۴۳۷	۴,۴۳۷	۶,۲۱۱	۶,۲۱۱	۸,۶۹۶	۸,۶۹۶	۸,۶۹۶	۸,۶۹۶	۸,۶۹۶	۸,۶۹۶
عیدی و پاداش	۳,۵۰۶	۳,۵۰۶	۴,۹۰۸	۴,۹۰۸	۶,۸۷۱	۶,۸۷۱	۶,۸۷۱	۶,۸۷۱	۶,۸۷۱	۶,۸۷۱
بن کارگری	۲,۶۴۰	۲,۶۴۰	۳,۶۹۷	۳,۶۹۷	۵,۱۷۵	۵,۱۷۵	۵,۱۷۵	۵,۱۷۵	۵,۱۷۵	۵,۱۷۵
پارخوید سنوات خدمت کارکنان	۲,۱۶۹	۲,۱۶۹	۲,۰۳۶	۲,۰۳۶	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰

بیانیه ثبت اوراق هزینجه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار	انشتار	عدم انشتار
سایر برزیا	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵	۸۵۸۵
هزینه‌های نماینگاه و تبلیغات	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷	۲۵۸۳۷
هزینه‌های حمل و انبارداری	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵	۴۸۰۲۶۵
سهم ائاق بازارگانی	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳	۱۳۳۳۱۳
هزینه‌های صادرات محصول	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵	۱۳۸۴۵
سفر، اقامت و فوق‌العاده ماموریت	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲	۴۰۰۴۲
هزینه استیلاک	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲	۱۸۳۲
سایر	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶	۱۰۵۹۶
مجموع هزینه‌های فروش	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶	۱۶۲۰۱۱۶
هزینه‌های اداری و عمومی												
حقوق پایه	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵	۳۰۳۴۵
حق جذب	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷	۳۱۰۷۰۷
بیمه سهم کارفرما	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴	۱۵۷۸۴
حق سربستی	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴	۲۶۰۴۴۴
امثاله کاری	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶	۱۰۳۷۶
بازخرید سنوات خدمت کارکنان	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵	۸۰۰۸۵
عیدی و پاداش	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳	۵۵۳۳
بن کارگری	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵	۴۰۳۱۵
سایر	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱	۵۲۰۳۶۱
سفر، اقامت و فوق‌العاده ماموریت	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲	۲۵۰۰۵۲
ایزار و لوازم فی مصرفی	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵	۱۰۱۴۵
کسک‌های غیرنقدی	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱	۳۵۰۱
هزینه استیلاک	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶	۴۶۵۱۶
هزینه رفت و آمد کارکنان	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹	۴۰۳۶۹
کاربند و خدمات بانکی	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲	۲۲۰۰۱۲
تعمیر و نگهداری	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶	۱۵۳۶
سایر	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸	۷۹۰۸
مجموع هزینه‌های اداری و عمومی	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸	۲۹۶۰۸۸۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جمع	۴۵۹,۰۰۵	۴۵۹,۰۰۵	۶۰۳,۹۶۰	۶۰۳,۹۶۰	۷۹۱,۸۰۶	۷۹۱,۸۰۶	۱,۰۴۵,۸۶۱	۱,۰۴۵,۸۶۱	۱,۳۹۰,۷۱۰	۱,۳۹۰,۷۱۰
سهم از هزینه های خدماتی	۴۷,۷۵۶	۴۷,۷۵۶	۶۲,۰۸۳	۶۲,۰۸۳	۷۷,۶۰۴	۷۷,۶۰۴	۹۷,۰۰۵	۹۷,۰۰۵	۱۲۱,۳۵۶	۱۲۱,۳۵۶
مجموع	۵۰۶,۷۶۱	۵۰۶,۷۶۱	۶۶۶,۰۴۳	۶۶۶,۰۴۳	۸۶۹,۴۱۰	۸۶۹,۴۱۰	۱,۱۴۲,۸۶۶	۱,۱۴۲,۸۶۶	۱,۵۱۱,۹۶۶	۱,۵۱۱,۹۶۶

در هزینه های فروش، اداری و عمومی، هزینه های مرتبط با کارکنان و دستمزد، براساس رشد ۴۰ درصدی و سایر هزینه ها براساس تغییرات نرخ تورم در سال های آتی پیش بینی شده است.

سایر درآمدها:

جزئیات سایر درآمدها برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش ضایعات	۱۳۳,۱۹۶	۱۷۴,۸۹۸	۱۶۵,۴۷۳	۲۱۶,۷۷۰	۱۹۸,۶۱۴	۲۶۰,۱۵۵	۲۴۴,۳۹۱	۳۲۰,۱۱۶	۳۰۰,۷۱۹	۳۹۳,۸۹۸
سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی	۶۳۰,۴۸۱	۶۳۰,۴۸۱	۷۹۳,۷۵۹	۷۹۳,۷۵۹	۹۶۶,۷۳۸	۹۶۶,۷۳۸	۱,۱۷۷,۴۱۲	۱,۱۷۷,۴۱۲	۱,۴۳۶,۴۴۲	۱,۴۳۶,۴۴۲
خالص اضافی انبار	۱,۰۵۵	۱,۳۸۴	۱,۳۵۵	۱,۶۴۹	۱,۴۹۴	۱,۹۶۸	۱,۷۸۱	۲,۳۴۹	۲,۱۲۵	۲,۸۰۸
جمع	۷۶۴,۷۳۳	۸۰۶,۷۶۳	۹۶۰,۴۸۷	۱,۰۱۲,۱۷۹	۱,۱۶۶,۸۴۶	۱,۲۲۸,۸۶۰	۱,۴۲۳,۵۸۴	۱,۴۹۹,۸۷۷	۱,۷۳۹,۲۸۷	۱,۸۳۳,۱۴۸

- فروش ضایعات: فروش ضایعات با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به فروش کل طی سه سال گذشته در فروش ضایعات در همان سال پیش بینی شده است.
- سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی: این سرفصل براساس تغییرات نرخ دلار و هر سال نسبت به سال گذشته رشد داده شده است.
- خالص اضافی انبار: خالص اضافی انبار با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به موجودی مواد و کالای طی سه سال گذشته در خالص اضافی انبار در همان سال پیش بینی شده است

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی: جزئیات سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

- سود سپرده‌های بانکی: سود حاصل از سپرده‌های بانکی مربوط به منابع ماراد و جوه نقد شرکت می‌باشد که سرمایه‌گذاری آن‌ها در سپرده‌های بانکی با نرخ سود ۱۰ درصد و نگهداشت حدود دو ماهه برآورد شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود حاصل از فروش مواد و قطعات	۴,۳۰۴	۵,۵۹۱	۵,۰۴۵	۶,۷۱۰	۶,۰۵۴	۸,۰۵۱	۷,۲۶۵	۹,۶۶۲	۸,۷۱۷	۱۱,۵۹۴
سود حاصل از سرمایه‌گذاری بانکی	۵,۵۲۲	۵,۵۲۲	۲,۴۳۵	۳,۱۶۹	۳,۶۴۹	۴,۸۶۷	۵,۶۵۳	۶,۱۶۴	۷,۷۷۴	۸,۱۱۳
سایر اقلام	۳,۶۰۲	۳,۶۰۲	۵,۰۴۳	۵,۰۴۳	۷,۰۶۰	۷,۰۶۰	۹,۸۸۴	۹,۸۸۴	۱۳,۸۳۸	۱۳,۸۳۸
جمع	۱۳,۳۲۸	۱۴,۷۱۵	۱۲,۵۲۳	۱۴,۹۲۱	۱۶,۷۶۳	۱۹,۹۷۸	۲۲,۸۰۲	۲۵,۷۱۰	۳۰,۳۲۹	۳۳,۵۴۶

- هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی شرکت برای سال‌های آتی مربوط به هزینه‌های سود تسهیلات دریافتی و تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه می‌باشد که به شرح

جداول زیر پیش‌بینی شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
جمع هزینه‌های مالی تسهیلات	۱,۳۰۱,۰۴۰	۱,۱۳۱,۰۴۰	۹۸۱,۱۰۴	۷۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۱۱۰	۵۳۲,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰
هزینه مالی اوراق	۰	۲۶۰,۸۲۲	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	۰	۸۵۹,۱۷۸
مجموع هزینه مالی شرکت	۱,۳۰۱,۰۴۰	۱,۳۹۱,۸۶۲	۹۸۱,۱۰۴	۱,۸۲۰,۰۰۰	۸۳۶,۱۱۰	۱,۶۵۲,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰	۱,۵۸۲,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰	۱,۲۳۷,۱۷۸

- تأمین مالی از طریق تسهیلات: شرکت نقشبته چاپ تبریز (سهامی خاص)، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت ریالی با نرخ سود ۲۸ درصد لحاظ شده است. همچنین فرض شده است در صورت عدم امکان تأمین مالی از طریق اوراق مرابحه، شرکت قادر به اخذ تسهیلات جایگزین بانکی نمی‌باشد که این امر برنامه شرکت جهت افزایش تولید و فروش تا ظرفیت عملی را با مشکل مواجه می‌سازد و در نتیجه میزان درآمد و بالتبع آن سود شرکت را کاهش می‌دهد.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشیته چاپ تبریز (سهامی خاص)

مجموع تسهیلات کوتاه مدت											
۱۴۰۶			۱۴۰۵			۱۴۰۴			۱۴۰۳		
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۷۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۷,۸۸۶	۵,۰۷۸,۸۵۶	۵,۰۷۸,۸۵۶	۵,۰۷۸,۸۵۶	۵,۰۷۸,۸۵۶
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۰۰,۷۸۹)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۷,۰۹۷)	(۵,۰۷۸,۸۵۶)	(۴,۵۷۰,۹۷۰)	(۴,۵۷۰,۹۷۰)	(۴,۵۷۰,۹۷۰)
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۷۸۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۷,۸۸۶	۴,۰۰۷,۸۸۶	۴,۰۰۷,۸۸۶
۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۱۱۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۱۰۴	۱,۱۳۱,۰۴۰	۱,۲۰۱,۰۴۰	۱,۲۰۱,۰۴۰	۱,۲۰۱,۰۴۰

• تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه: در حالت انتشار، فرض شده است شرکت نقشیته چاپ تبریز (سهامی خاص) به منظور تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید

مواد اولیه اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال، ۴ ساله و با نرخ ۲۳ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می نماید. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان معادل ۵ درصد به مآخذ مبلغ اسمی اوراق برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

اوراق مرابحه											
۱۴۰۶			۱۴۰۵			۱۴۰۴			۱۴۰۳		
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۲۱۴,۲۴۷		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۷۰۵,۷۵۳	۰	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۱۴,۲۴۷	۰	۴,۲۱۴,۲۴۷	۰	۴,۲۱۴,۲۴۷	۰
۷۰۵,۷۵۳		۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۱۴,۲۴۷		۲۱۴,۲۴۷		۲۱۴,۲۴۷	
۱۵۳,۴۲۵		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۶,۵۷۵		۴۶,۵۷۵		۴۶,۵۷۵	
۸۵۹,۱۷۸	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۰,۸۲۳	۰	۲۶۰,۸۲۳	۰	۲۶۰,۸۲۳	۰
۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪
۵٪	۰	۵٪	۰	۵٪	۰	۵٪	۰	۵٪	۰	۵٪	۰
۲۸۰		۳۶۵		۳۶۵		۳۶۶		۸۵		۸۵	
۱,۳۳۷,۱۷۸	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۱۱۰	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۱,۱۰۴	۱,۳۹۱,۸۶۲	۱,۲۰۱,۰۴۰	۱,۳۹۱,۸۶۲	۱,۲۰۱,۰۴۰

• هزینه مالی اوراق مرابحه در هر سال به همراه هزینه مربوط به بهره تسهیلات به حساب هزینه مالی در صورت سود و زیان منظور می گردد.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقضیه چاپ تبریز (سهامی خاص)

جمع	۲۹.۹۶۴	۱۹۸.۱۰۶	۵۰.۵۲۳	۲۰۹.۶۰۹	۶۲.۲۹۷	۲۲۲.۵۱۵	۲۳۸.۴۱۸	۹۴.۸۱۶	۱۰۴.۵۹۹
جمع بیش پرداخت‌های خارجی و داخلی	۴۳۲.۶۴۲	۷۲۰.۳۵۸	۵۲۱.۷۳۷	۸۳۶.۳۱۳	۶۲۷.۷۵۲	۹۷۴.۵۵۷	۱.۱۴۰.۸۶۹	۹۰۹.۰۷۳	۱.۱۸۷.۵۴۱

• موجودی مواد و کالا: مانده حساب موجودی مواد و کالای شرکت در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶/۱۳۹۹	
	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار	انقشار	عدم انقشار
مواد اولیه و بسته‌بندی	۲.۸۱۹.۸۰۳	۲.۷۵۰.۳۷۱	۳.۳۸۳.۷۶۳	۴.۵۰۰.۳۲۵	۴.۰۶۰.۵۱۶	۵.۴۰۰.۳۹۰	۴.۸۷۲.۶۱۹	۶.۴۸۰.۴۶۸	۵.۸۴۷.۱۴۳	۷.۷۷۶.۵۶۱
قطعات و لوازم یدکی	۱۷۴.۶۴۵	۲۳۲.۳۷۴	۲۰۹.۵۷۴	۷۷۸.۷۲۸	۲۵۱.۴۸۹	۳۳۴.۳۷۴	۳۰۱.۷۸۷	۴۰۱.۳۶۹	۳۶۲.۱۴۴	۴۸۱.۶۴۳
کالای ساخته شده	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶	۱۶۱.۰۶۶
کالای در جریان ساخت چاپ	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵	۲۳.۸۲۵
مواد اولیه موجود در پای کار (انواع قلم و حلال)	۱۰۶.۳۰۶	۱۴۱.۳۵۱	۱۲۷.۴۴۷	۱۶۹.۵۰۲	۱۵۲.۹۳۷	۲۰۳.۴۰۲	۱۸۳.۵۲۴	۲۴۰.۳۲۹	۲۳۰.۳۲۹	۲۴۲.۸۹۹
سایر موجودی‌ها	۴۳.۴۱۴	۵۷.۷۴۰	۵۲.۰۹۷	۶۹.۳۸۸	۶۲.۵۱۷	۸۳.۱۴۶	۷۵.۰۲۰	۹۹.۷۷۵	۹۰.۰۲۴	۱۱۹.۷۳۰
جمع	۳.۳۲۷.۹۵۹	۴.۳۶۵.۶۲۷	۴.۹۵۶.۷۷۳	۵.۲۰۱.۷۳۴	۴.۷۱۱.۳۴۹	۶.۲۰۵.۳۰۳	۵.۶۱۶.۸۴۱	۷.۴۰۹.۵۸۵	۶.۷۰۳.۶۳۱	۸.۸۵۴.۷۲۴

مواد اولیه و بسته‌بندی با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی سه سال گذشته در مواد اولیه و بسته‌بندی در همان سال پیش‌بینی شده است.

قطعات و لوازم یدکی با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی سه سال گذشته در قطعات و لوازم یدکی در همان سال پیش‌بینی شده است.

کالای ساخته شده هر سال به میزان کالای ساخته شده در سال ۱۴۰۱ و به طور ثابت پیش‌بینی گردیده است.

کالای در جریان ساخت هر سال به میزان کالای ساخته شده در سال ۱۴۰۱ و به طور ثابت پیش‌بینی گردیده است.

مواد اولیه موجود در پای کار سال‌های آتی برابر است با میانگین نسبت موجودی مواد اولیه موجود در پای کار به مواد مستقیم مصرفی طی سه سال گذشته در موجودی مواد اولیه در پای کار هر یک از سال‌های آتی می‌باشد.

• دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی‌ها: مانده اسناد دریافتنی تجاری و حساب دریافتنی تجاری با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به درآمدهای عملیاتی، به ترتیب به میزان ۱ و ۱۱ درصد درآمدهای عملیاتی شرکت در همان سال پیش‌بینی گردیده است. سایر حساب‌های دریافتنی غیر تجاری براساس **مستأخر تغییرات** حساب‌های دریافتنی غیر تجاری نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

شماره ثبت ۵۳۳۷۵۲
شماره پروانه مجوز ۵۳۳۷۵۲



(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
اسناد دریافتنی	۳۶۸,۸۲۴		۳۳۳,۸۶۷		۴۳۷,۴۹۷		۴۰۰,۸۵۴		۴۹۳,۲۴۳	
حساب های دریافتنی	۲,۸۹۷,۲۲۳		۳,۵۹۹,۴۴۴		۴,۷۱۵,۲۷۷		۴,۳۲۰,۳۴۵		۵,۳۱۶,۱۰۵	
اسناد پرداختنی		۲۵۲,۹۸۸		۲۵۲,۹۸۸						۵۲۵,۰۵۸
حساب های پرداختنی		۲,۸۰۴,۲۵۱		۲,۸۰۴,۲۵۱						۴,۹۲۳,۳۰۶
استخراج وابسته	۱,۰۰۸,۵۶۹		۱,۰۰۸,۵۶۹		۸۶۸,۵۵۳		۸۶۸,۵۵۳		۵۵۵,۸۷۴	
سایر حساب های دریافتنی	۱۴۹,۶۶۶		۱۴۹,۶۶۶		۱۶۴,۶۳۳		۱۸۱,۰۹۶		۱۹۹,۳۰۵	
مجموع	۴,۴۰۱,۵۲۳		۵,۳۹۲,۷۹۷		۴,۹۶۶,۵۹۷		۵,۵۹۷,۱۳۸		۶,۵۶۴,۴۲۹	
مجموع		۴,۴۰۱,۵۲۳		۵,۳۹۲,۷۹۷		۶,۵۶۴,۴۲۹		۷,۰۵۹,۹۹۴		۸,۳۴۴,۴۶۳
استخراج وابسته	۱,۰۰۸,۵۶۹		۱,۰۰۸,۵۶۹		۸۶۸,۵۵۳		۸۶۸,۵۵۳		۵۵۵,۸۷۴	
سایر حساب های دریافتنی	۱۴۹,۶۶۶		۱۴۹,۶۶۶		۱۶۴,۶۳۳		۱۸۱,۰۹۶		۱۹۹,۳۰۵	
مجموع	۴,۴۰۱,۵۲۳		۵,۳۹۲,۷۹۷		۴,۹۶۶,۵۹۷		۵,۵۹۷,۱۳۸		۶,۵۶۴,۴۲۹	
مجموع		۴,۴۰۱,۵۲۳		۵,۳۹۲,۷۹۷		۶,۵۶۴,۴۲۹		۷,۰۵۹,۹۹۴		۸,۳۴۴,۴۶۳

• پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها: تغییرات حساب های پرداختنی کوتاه مدت شرکت طی سال های ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۷ به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار	انشار	عدم انشار
اسناد پرداختنی	۳۴۷,۴۴۹		۴۰۲,۳۰۱		۴۱۶,۹۳۹		۴۸۲,۶۴۱		۵۷۹,۱۶۹	
حساب های پرداختنی	۷,۳۳۷,۲۳۴		۵,۰۶۵,۹۷۴		۴,۲۵۵,۴۱۸		۵,۳۱۰,۸۰۹		۳,۶۸۵,۹۶۱	
سایر اشخاص	۸۳۷,۴۱۶		۱,۱۱۳,۷۴۴		۱,۳۳۶,۴۹۳		۱,۲۰۵,۸۸۰		۱,۹۲۴,۵۵۰	
حساب های پرداختنی	۲۸۵,۷۱۴		۲۸۵,۷۱۴		۴۳۸,۵۷۱		۶۴۲,۸۵۷		۹۶۴,۳۸۵	
مجموع	۸,۰۷۰,۷۸۱		۶,۸۶۷,۶۳۳		۷,۰۹۲,۵۶۱		۷,۵۵۹,۸۷۲		۷,۶۵۰,۸۴۰	
حساب های پرداختنی	۲۸۵,۷۱۴		۲۸۵,۷۱۴		۴۳۸,۵۷۱		۶۴۲,۸۵۷		۹۶۴,۳۸۵	
مجموع	۸,۰۷۰,۷۸۱		۶,۸۶۷,۶۳۳		۷,۰۹۲,۵۶۱		۷,۵۵۹,۸۷۲		۷,۶۵۰,۸۴۰	

اسناد و حساب های پرداختنی تجاری بر اساس نسبت اسناد و حساب های پرداختنی به مواد مستقیم طی سال های گذشته برای پیش بینی سال های آینده مبنا قرار گرفته شده است. تغییرات حساب پرداختنی غیر تجاری بر اساس میانگین تغییرات حساب های پرداختنی غیر تجاری نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

• سرمایه: آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۳,۸۳۵,۹۸۳ میلیون ریال منقسم به ۱۹,۱۷۹,۹۱۵ میلیون سهم دوست هزار ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین به ثبت رسیده است. با توجه به اعلام شرکت، در سال ۱۴۰۴ از محل سود انباشته به میزان ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش سرمایه

پیش بینی شده است.

• **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی براساس ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت تا رسیدن اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر ساله به اندوخته در نظر گرفته شده است.

• **سود تقسیمی:** در هر سال بخشی از سود خالص و سود انباشته سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد.

• **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:** مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در هر سال متناسب با رشد هزینه‌های مرتبط با حقوق و دستمزد و با توجه پرداخت‌های سال گذشته معادل ۹۹ درصد برای سال‌های آتی برآورد شده است که در طی هر سال پرداخت خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده در ابتدای سال	۳۳۷	۳۳۷	۵۳۳	۵۳۳	۷۴۶	۷۴۶	۷۴۶	۷۴۶	۷۴۶	۷۴۶	۱۰۰۴۵	۱۰۰۴۵	۱۰۰۴۳	۱۰۰۴۳
ذخیره تأمین شده	۴۴۰.۲۷	۴۴۰.۲۷	۶۱.۶۳۸	۶۱.۶۳۸	۸۶.۳۹۳	۸۶.۳۹۳	۸۶.۳۹۳	۸۶.۳۹۳	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۱۲۰.۸۱۱	۱۲۰.۸۱۱	۱۶۹.۱۳۵	۱۶۹.۱۳۵
پرداخت شده طی سال	(۴۳.۸۳۲)	(۴۳.۸۳۲)	(۶۱.۴۳۴)	(۶۱.۴۳۴)	(۸۵.۹۹۵)	(۸۵.۹۹۵)	(۸۵.۹۹۵)	(۸۵.۹۹۵)	(۶۶۵.۷۰۸)	(۶۶۵.۷۰۸)	(۱۲۰.۳۹۳)	(۱۲۰.۳۹۳)	(۱۶۸.۵۵۰)	(۱۶۸.۵۵۰)
مانده در پایان سال	۵۳۳	۵۳۳	۷۴۶	۷۴۶	۱۰۰۴۵	۱۰۰۴۵	۱۰۰۴۳	۱۰۰۴۳	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۱۰۰۴۳	۱۰۰۴۳	۲۰.۴۴۸	۲۰.۴۴۸

• **مالیات پرداختنی:** مانده حساب مالیات پرداختنی شرکت در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است که میزان مالیات پرداختنی شرکت با فرض تداوم ۵٪

معافیت شرکت‌های تولیدی برای سال‌های مالی با نرخ ۲۰ درصد پیش‌بینی شده است که با توجه به تولیدی بودن شرکت و همچنین به استناد تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، این میزان مالیات تعدیل گردیده و به شرح جدول ذیل خواهد بود:

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختنی طی دوره	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده در ابتدای سال	۲۱۸.۴۷۳	۲۱۸.۴۷۳	۲۹۹.۸۷۷	۵۱۹.۹۹۶	۴۴۴.۷۲۳	۴۴۴.۷۲۳	۴۴۴.۷۲۳	۴۴۴.۷۲۳	۴۴۴.۷۲۳	۴۴۴.۷۲۳
ذخیره مالیات عملکرد سال	۲۹۹.۸۷۷	۲۹۹.۸۷۷	۵۱۹.۹۹۶	۷۳۹.۰۱۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵
پرداختی طی سال	(۲۱۸.۴۷۳)	(۲۱۸.۴۷۳)	(۲۹۹.۸۷۷)	(۴۴۴.۷۲۳)	(۶۶۵.۷۰۸)	(۶۶۵.۷۰۸)	(۷۳۹.۰۱۵)	(۷۳۹.۰۱۵)	(۹۱۷.۴۸۵)	(۹۱۷.۴۸۵)
مالیات پرداختنی طی دوره	۲۹۹.۸۷۷	۲۹۹.۸۷۷	۵۱۹.۹۹۶	۷۳۹.۰۱۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵	۹۱۷.۴۸۵

۵- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در آذر ماه ۱۴۰۲، مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال	موعد پرداخت	نوبت پرداخت	مبالغ پرداختی به ازای هر ورقه - ریال
۱ سال	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۴	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۲ سال	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۵	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷
	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۶	۲۳۱,۲۵۶,۸۳۰,۶۰۱
	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۷	۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۸	۲۲۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۹۹
۳ سال	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۹	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۰	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۱۱	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	۱۴۰۵/۰۹/۲۷	۱۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۴ سال	۱۴۰۵/۱۲/۲۷	۱۳	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۱۴	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۵	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	۱۴۰۶/۰۹/۲۷	۱۶	۴,۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
جمع			۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



کاریزما

ج- مفروضات استهلاک

در محاسبه استهلاک دارایی‌ها از روش محاسبه استهلاک در صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ استفاده شده است. لازم به ذکر است تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تأمین سرمایه در گردش می‌باشد. لذا تأمین مالی از طریق مرابحه بر استهلاک شرکت تأثیرگذار نمی‌باشد. برآورد هزینه استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود به شرح جدول زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

استهلاک	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
ساختمان	۴,۴۵۵	۴,۴۵۵	۴,۴۵۵	۴,۴۵۵	۴,۴۵۵
تأسیسات	۵,۸۸۶	۵,۸۸۶	۵,۸۸۶	۵,۸۸۶	۵,۸۸۶
ماشین آلات و تجهیزات	۲۷۵,۹۴۰	۲۷۵,۹۴۰	۲۷۵,۹۴۰	۲۷۵,۹۴۰	۲۷۵,۹۴۰
وسایل نقلیه	۲۱,۴۹۰	۲۱,۴۹۰	۲۱,۴۹۰	۲۱,۴۹۰	۲۱,۴۹۰
اثاثیه و منصوبات	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۷,۲۲۴	۵,۶۵۹	-
ابزار آلات و قالب‌ها	۳,۰۴۳	۳,۰۴۳	۳,۰۴۳	۱,۲۵۳	-
لوازم آزمایشگاهی	۳	۳	۳	۳	۳
محوطه و فضای سبز	۲۶	۲۶	۲۳	-	-
نرم‌افزار رایانه‌ای	۴۹۸	۴۹۸	۴۹۸	۴۹۸	۴۹۸
جمع	۳۱۸,۵۶۵	۳۱۸,۵۶۵	۳۱۸,۵۶۲	۳۱۵,۱۸۴	۳۰۸,۲۷۲

۶- مشخصات ناشر

۶-۱- موضوع فعالیت

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

۶-۲- تاریخچه فعالیت

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

۳-۶- شرکاء

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

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

۴-۶- حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

عوامل ریسک

۷- عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک هایی همراه است. سرمایه گذاران باید پیش از تصمیم گیری در خصوص سرمایه گذاری در این طرح، عوامل مطرح شده را مدنظر قرار دهند. این عوامل عمدتاً مرتبط با ریسک های فعالیت بانی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می تواند بر هر ناشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

۱-۷- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی

۱. وابستگی شرکت به موقعیت جغرافیایی مشتریان
هرچه فاصله بین شرکت و مشتریان کمتر، هزینه حمل و نقل کاهش می یابد. همچنین نظر به نزدیک بودن استان آذربایجان شرقی به مرزهای عراق و ترکیه، این مورد باعث سهولت در امر صادرات می گردد.
۲. وابستگی درآمدهای شرکت به فصول مختلف سال
در فصل های گرم سال به توجه به تعطیلی مدارس، کاهش تقاضا از شرکت های صنایع غذایی منجر به کاهش تقاضا در این صنعت نیز می گردد که با توجه به جایگزینی مشتریان دیگر مانند چسب نواری و... این مورد جبران می گردد.
۳. ریسک عدم پرداخت مطالبات
با توجه به فروش نقدی و یا فروش به شرکت های معتبر با وثیقه، این مورد مشکل ساز نمی باشد.
۴. ریسک ناشی از رقابت در صنعت
با توجه به ظهور شرکت های جدید در این صنعت، امکان کاهش سهم بازار وجود دارد. اما نظر به افزایش روز افزون تقاضا و بالا بودن کیفیت و خدمات ارائه شده این شرکت، این ریسک جدی نمی باشد.

۵. ریسک نرخ بهره و نرخ ارز

افزایش نرخ بهره بانکی و نرخ ارز از جمله مشکلات اساسی برای باز پس دادن وام‌های شرکت و خرید مواد اولیه خارجی می‌باشد. با توجه به کاهش وام‌های بانکی و افزایش صادرات به کشورهای همسایه، این ریسک قابل تعدیل می‌باشد.

۷-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق

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 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.

۷-۳- ریسک اعتباری

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

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

۷-۴- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، سندیکایی بازارگردانی متشکل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش به عنوان بازارگردانان طی قرارداد چهارجانبه منعقد با شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

۸- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۸-۱- ضامن

براساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک خاورمیانه (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 ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت خرید 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 مواعد مقرر تعهد نموده است.

سال	نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبالغ پرداختی کل - ریال
۱ سال	۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۲ سال	۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷
	۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۲۳۱,۲۵۶,۸۳۰,۶۰۱
	۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
	۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۲۲۸,۷۴۳,۱۶۹,۳۹۹
۳ سال	۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	۱۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۱۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	۱۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۷	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۴ سال	۱۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۷	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	۱۴	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	۱۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	۱۶	۱۴۰۶/۰۹/۲۷	۴,۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
فرع اوراق			۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع اصل و فرع اوراق			۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به شماره ۱۳۰۸۱۶۹.

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

عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق ننماید.

(۲) در صورت هرگونه 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 در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۸-۲- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ 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
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶.۶۶	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	سود انباشته

۸-۳- وضعیت مالی ضامن

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

صورت وضعیت مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
دارایی ها			
موجودی نقد	۵۳,۷۰۳,۹۷۸	۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۳۲۷,۱۳۰
مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی	۴۰,۷۶۳,۶۲۳	۳۸,۴۴۲,۷۳۳	۴۲,۲۷۹,۹۹۷
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۴۹۶,۲۲۵,۹۷۴	۳۵۵,۴۲۷,۳۶۷	۲۳۹,۹۹۵,۹۲۴
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱,۰۰۷,۵۰۷	۱,۷۷۳,۷۹۹	۱,۳۸۰,۰۰۸
سایر دریافتی ها	۸,۳۳۱,۲۰۰	۱۳,۰۴۳,۰۳۶	۶,۵۷۳,۹۱۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۰,۶۴۵,۸۳۴	۴۵,۱۸۵,۴۲۶	۴۸,۶۸۲,۲۷۷
دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۶۸۶,۱۰۶	۶۰۷,۵۵۰	۴۸۸,۰۰۰
دارایی های ثبت مشهود	۶,۱۱۶,۹۶۷	۵۵۵۷,۵۶۱	۳,۸۵۶,۹۸۰
دارایی های نامشهود	۲۲۷,۸۵۱	۲۷۸,۵۰۳	۳۰۰,۶۵۲
سپرده قانونی	۴۲,۷۰۲,۳۷۴	۲۷,۱۵۴,۲۲۰	۲۱,۳۴۰,۰۴۸
سایر دارایی ها	۳,۱۷۷,۳۲۵	۲,۸۳۳,۷۱۸	۲,۳۲۱,۹۸۴
جمع دارایی ها	۶۷۳,۵۸۸,۷۳۹	۵۲۳,۸۰۵,۳۵۶	۴۰۲,۵۴۶,۹۱۴
بدهی ها			
سپرده های مشتریان	۵۳۲,۲۰۳,۴۸۸	۳۸۷,۸۴۳,۸۲۲	۳۳۵,۷۴۲,۸۲۱
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۳۴,۴۰۶,۸۷۱	۶۳,۸۲۰,۰۶۵	۱۴,۹۲۱,۲۸۹
سود سهام پرداختنی	۶۱۰,۷۴	۵۴,۳۷۶	۴۷,۱۰۹
مالیات پرداختنی	۱,۸۷۵,۹۶۴	۱,۲۲۴,۰۴۸	۲,۸۴۳,۲۰۵
ذخایر و سایر پرداختنی	۲۳,۹۱۱,۹۹۰	۱۵,۶۵۳,۴۷۳	۱۱,۳۸۰,۰۴۱
ذخیره مزایا پایان خدمت و تعهدات باز شستگی کارکنان	۶۲۸,۷۰۶	۳۲۷,۶۰۷	۲۲۷,۴۳۹
جمع بدهی ها	۵۹۳,۰۸۸,۰۹۳	۴۶۸,۹۲۳,۳۹۱	۳۶۵,۱۶۱,۹۰۴
حقوق مالکانه			
سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۳,۵۰۷,۸۹۱	۹,۰۴۴,۷۵۶	۵,۹۳۸,۰۴۵
تفاوت تسعیر ارز عملیاتی خارجی	۲,۲۶۰,۲۴۰	۲,۰۹۰,۵۶۴	۱,۶۳۲,۱۱۱
سود (زیان) انباشته	۳۰,۱۵۴,۷۶۳	۱۹۷۵۰,۳۲۶	۱۵,۳۵۸,۹۶۲
سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)	(۴۹۴,۷۲۹)	(۹۸۳,۶۸۱)	(۴۴۴,۰۰۸)
صرف سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)	۷۲,۴۸۱	-	-
جمع حقوق مالکانه	۸۰,۵۰۰,۶۴۶	۵۴,۸۸۱,۹۶۵	۳۷,۳۸۵,۰۱۰
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۶۷۳,۵۸۸,۷۳۹	۵۲۳,۸۰۵,۳۵۶	۴۰۲,۵۴۶,۹۱۴

صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
عملیات در حال تداوم			
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۹,۵۷۲,۴۶۰	۳۸,۳۲۹,۱۱۴	۳۵,۸۶۲,۲۴۰
هزینه سود سپرده‌ها	-	-	(۳۲,۴۱۶,۷۹۰)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری			۱۳,۴۴۵,۴۵۰
درآمد سپرده‌گذاری در بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۶,۲۷۸,۱۴۴	۵,۰۱۸,۱۲۷	-
درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی	۵۰,۱۸,۵۴۴	۹,۶۸۸,۹۵۸	-
سود (زیان) سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۷۹۸,۰۰۰	۱,۶۹۳,۶۳۲	-
جایزه سپرده قانونی	۳۳۵,۵۹۲	۲۵۳,۴۳۹	-
درآمد عملیاتی	۷۲,۰۰۲,۷۴۰	۵۴,۹۸۳,۲۷۰	-
هزینه سود سپرده‌ها	(۴۳,۶۴۹,۹۳۴)	(۳۵,۲۲۶,۷۰۲)	-
خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری	-	۱۹,۷۵۶,۵۶۸	-
درآمد کارمزد	۵,۰۷۰,۴۱۴	۲,۹۵۳,۵۵۵	۱,۷۴۸,۹۹۲
هزینه کارمزد	(۴۴۶,۷۳۹)	(۳۲۹,۱۴۵)	(۳۷۲,۶۸۶)
خالص درآمد کارمزد	-	-	۱,۴۷۶,۳۰۶
خالص سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها			۱,۴۱۲,۷۶۷
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۴,۱۰۴,۸۲۱	۱,۹۰۳,۷۹۰	۷,۶۸۱,۹۲۵
هزینه‌های اداری و عمومی	(۶,۲۱۱,۱۵۸)	(۴,۰۹۳,۸۶۵)	(۳,۶۷۳,۸۵۸)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۲,۳۴۱,۰۸۳)	(۲,۰۴۶,۰۸۴)	(۲,۱۱۵,۴۹۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۱,۷۷۸,۸۱۰	۲,۲۷۶,۸۳۱	(۱۹۵,۹۸۳)
سود (زیان) عملیاتی	۳۰,۳۰۷,۸۷۱	۳۰,۴۲۱,۶۵۰	۲۳,۸۲۰,۴۶۶
سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۲۳۲,۰۶۳	۱۴۵,۴۰۷	-
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها غیرعملیاتی	۱۷۱,۰۵۵	۱۱۰,۱۸	۱۲,۸۷۳
هزینه‌های مالی	-	-	(۱۹۸)
هزینه استهلاك	-	-	(۳۵۳,۱۲۵)
سود و زیان قبل از مالیات	۳۰,۷۱۱,۹۸۹	۳۰,۵۷۸,۰۷۵	۱۸,۶۹۰,۶۶۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۲۴,۴۱۷)	-	(۲,۰۶۳,۹۵۹)
سود (زیان) خالص	۲۹,۸۸۷,۵۷۲	۳۰,۵۷۸,۰۷۵	۱۶,۶۲۶,۷۰۱
سود (زیان) هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۸۴۲	۵۸۳	-
غیرعملیاتی (ریال)	۱۲	۴	-
سود (زیان) هر سهم (ریال)	۸۵۴	۵۸۸	۶۶۵

صورت جریان وجوه نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۳,۴۶۹,۱۰۶	۲,۵۳۴,۹۷۱	۳,۰۱۱,۳۹۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۲,۵۰۱)	(۱,۶۱۹,۱۵۸)	(۱,۰۳۲,۴۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۳,۲۹۶,۶۰۵	۹۱۵,۸۱۳	۱,۹۷۸,۹۰۴
جریان های نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۱۳۵,۴۸۴)	(۳,۱۰۸,۴۱۹)	(۳۲۷,۱۹۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۹۸۷
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۱۲۰,۶۱۳)	(۶۵,۹۲۷)	(۱۳۷,۷۴۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۹۰,۰۰۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۱۲۶,۶۰۰	۲۴,۰۶۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۳۹,۴۹۷)	(۳,۱۵۰,۲۸۶)	(۴۶۳,۹۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۲,۳۵۷,۱۰۸	(۱,۲۳۴,۴۷۳)	۱,۵۱۴,۹۴۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴,۹۹۳,۳۰۲)	(۲,۹۹۲,۷۳۳)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)	۸۴۵,۸۲۹	۳۱۱,۴۲۲	۰
پرداخت های نقدی برای خرید سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)	(۲۸۴,۳۹۶)	(۸۵۰,۹۹۶)	۰
خالص جریان ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۴,۴۳۱,۸۶۹)	(۳,۵۳۲,۳۰۷)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۷,۹۲۵,۲۳۹	(۴,۷۶۶,۷۸۰)	(۴۵۷,۲۳۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۲۲۷,۱۳۰	۲۱,۹۳۱,۳۱۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۲,۲۸۸,۲۹۶	۲,۹۳۰,۰۹۳	۱۳,۸۵۳,۰۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۳,۷۰۳,۹۷۸	۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۲۲۷,۱۳۰
مبادلات غیر نقدی	۱۰۰,۵۵۶	۱۱۹,۵۵۰	۰



۹- عامل فروش اوراق

براساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری کاریزما (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی توافقات انجام شده، 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 سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی

خاص) به میزان ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا به میزان ۱,۵۰۰,۰۰۰

میلیون ریال، صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش به میزان ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه گذاری

پاداش سرمایه بهگزین به میزان ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، خریداری خواهد شد.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد

فروش اوراق باقی مانده به **متعهد پذیرهنویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح

گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت 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 می پذیرد.

تبصره (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت

۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۱۰- 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.

۱۱- متعهدین پذیرهنویسی

براساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص) به میزان ۳۷/۵ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا به میزان ۳۷/۵ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، صندوق سرمایه‌گذاری ارزش پاداش به میزان ۱۲/۵ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سرمایه بهگزین به میزان ۱۲/۵ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد شش‌جانبه منعقد شده با شرکت نقشبته چاپ تبریز (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند. تعهدات اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می‌باشد:

۱. در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می‌گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می‌نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان‌پذیر است. سندیکای متعهدین متعهد 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 ۱: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، سندیکای متعهدین پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت اسمی معادل ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر ورقه می‌باشند.

۲. سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفند وجوه مربوط به خرید اوراق مرباحه موضوع بند ۱ ماده ۶ قرارداد تعهد پذیرهنویسی را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، عضو/اعضاء 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 سندیکای متعهدین پذیرهنویسی، نحوه تسهیم مبلغ وجه التزام به نسبت تعهدات ایفا نشده هر عضو نقض‌کننده به کل تعهدات ایفا نشده، می‌باشد.

۳. متعهدین پذیرهنویسی در ایفای تعهدات مسئولیت تضامنی نداشته و هریک موظف به ایفای تعهدات مربوط به خود خواهند بود. حقوق و سایر تعهدات اعضای متعهدین پذیرهنویسی در قبال بانی نسبت به هر یک از اعضا مستقل و مجزا از دیگری است.

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۷۷۵۴



۱۲- بازارگردانان

براساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون و صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تثبیت پاداش به عنوان بازارگردانان طی قرارداد چهارجانبه منعقد شده با شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

۱. در اجرای قرارداد بازارگردانی، بازارگردانان موظفند ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع قرارداد بازارگردانی را مطابق با تعهد مندرج در ماده ۲ قرارداد بازارگردانی، به قیمت بازار بر مبنای حراج، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نمایند.

۲. هر یک از اعضای بازارگردانی حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱،۵ (یک و نیم) درصد از حجم کل اوراق تعهد می‌نمایند.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده ۶ قرارداد بازارگردانی، عضو/اعضای نقض‌کننده بازارگردانان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق مورد تعهد خود به میزان ۲۳ درصد سالیانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهند بود.

۳. چنانچه در طول عمر اوراق مرابحه موضوع این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل‌پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل‌ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش‌یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش‌یافته، "نرخ جدید" گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (حسب مورد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی بدون توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردانان، مطابق فرمول مذکور در تبصره ۳ این ماده از زمان اعلام نرخ جدید، می‌باشد. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق مرابحه موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش‌یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار منوط عمل خواهد بود. لیکن بانی متعهد است از زمان

اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو مذکور افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق مرابحه موضوع قرارداد، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر افزایش نرخ سود اسمی اوراق صورت نگیرد، تعهد بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو مذکور در این ماده و از زمان اعلام نرخ جدید، به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۱: تعیین نرخ جدید و تأثیر آن بر افزایش کارمزد بازارگردانی، فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۲: هرگونه کاهش در نرخ مصادیق یادشده در بند ۲ این ماده نیز مشمول مفاد این ماده بوده و کارمزد قرارداد به نحو مذکور در این ماده و تبصره‌های آن، تعدیل خواهد شد.

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد، به صورت روزشمار می‌باشد.

تبصره ۴: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی متعهد به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد، به صورت سالانه و روزشمار می‌باشد که به نحو مذکور در بند ۲ این ماده به بازارگردانان پرداخت می‌گردد. در هنگام انعقاد این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/مؤسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد، می‌باشد. مضافاً، وفق توافقات فیما بین بازارگردانان و بانی، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق، معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ جدید به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد بر اساس شرایط اعلام شده در بند ۲ این ماده و تبصره‌های آن اجرایی خواهد گردید. افزون بر آن، در صورت مخیر بودن بازارگردانان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب بازارگردانان و مطابق شرایط مذکور در این ماده، اجرایی می‌گردد. بانی با امضای ذیل این قرارداد، حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره‌های آن را از خود سلب و ساقط نمود.

تبصره ۵: در صورتی که طبق مفاد قرارداد، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و ظرف مدت حداکثر ۱۴ روز تقویمی از زمان اعلام نرخ جدید نسبت به پرداخت مبلغ مذکور اقدام ننماید، علاوه بر اصل تعهد

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری - بهشت نلس
شماره ثبت: ۵۴۶۷۵۴

صفحه ۵۱ از ۵۵



پرداخت، ملزم به پرداخت وجه التزام روزانه، معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود نیز خواهد بود.



۱۳- سایر نکات با اهمیت

۱۳-۱- هزینه های انتشار

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

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

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سپهر جا
شماره ثبت: ۳۳۶۶۵۲



۱۴- مشخصات مشاور

شرکت نقشبند چاپ تبریز (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس
شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)	سهامی خاص	مشاور عرضه	تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیراز شمالی، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، واحد ۵	۷۰۰-۴۱۴۲۶-۰۲۱

حدود مسئولیت مشاور شرکت، براساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

(۱) 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،

(۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،

(۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،

(۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،

(۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،

(۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،

(۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.



۱۵ - نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس‌های زیر مراجعه یا با شماره تلفن‌های زیر تماس حاصل فرمایند.

آدرس و تلفن مشاور: تهران، محله آزارات، بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، طبقه پنجم،

تلفن ۰۲۱-۴۱۴۲۶-۷۰۰، کدپستی: ۱۹۹۱۶۴۷۳۲۲، نمابر: ۰۲۱-۴۵۴۶۲۷۷۷.

آدرس و تلفن بانی: تبریز، ولیعصر، بلوار نظامی، کوچه ۱۰ متری شهید اسکندری، پلاک ۵۰، برج سینا، طبقه هفتم،

تلفن ۰۲۱-۸۸۸۸۵۱۵۴۰، کدپستی: ۵۱۵۷۶۹۳۳۷۶، نمابر: ۰۴۱-۳۶۳۰۶۴۴۱.

آدرس و تلفن ناشر: تهران، محله عباس آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶،

تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، نمابر: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸.

مشاور عرضه		بانی	ناشر
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاربوما (سهامی خاص)		شرکت نقشبند چاپ تبریز (سهامی خاص)	شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
راضیه صباغیان	امیرحسین محوری	محمدعلی آقایی زاده نیکجو	محمدحسین صدرائی
رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل و نایب رئیس	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	مهدی زمانی سبزی
			عضو هیئت مدیره

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاربوما
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۴

