

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحه
شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

فہرست مندرجات

صفحہ	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ تا ۴۵	بیانہ ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحہ



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ هیئت مدیره شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف همگی پیش‌بینی شده و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی رسیدگی به اطلاعات مالی آتی مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیه شده در بالامناسب نباشد.

۳- هزینه‌های سالیانه اوراق مرابحه شامل هزینه‌های انتشار اوراق، کارمزد ضمانت، پذیره نویسی و بازارگردانی جمعاً معادل ۶ درصد ارزش اوراق محاسبه گردیده است که افشای کافی و مناسب درخصوص لزوم و کفایت هزینه‌های پیش‌بینی شده به عمل نیامده است. مضافاً بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از شرایط آتی در اثر تحریم‌های اقتصادی، تحقق فروش محصولات و پیش‌بینی سود خالص منعکس در گزارش توجیهی و همچنین دریافت و پرداخت‌های حاصله، منوط به شرایط اقتصادی کشور در آینده و پیامدهای ناشی از آن خواهد بود.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این مؤسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۵- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) به عنوان بانی و فروشنده کالای منعکس در صفحه ۹ بیانیه اوراق مرابحه، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند. همچنین در خصوص رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، طبق بررسی های به عمل آمده، بانک خاورمیانه به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک خاورمیانه تحت کنترل شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی باشند. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

۶- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۳۰ آبان ۱۴۰۲

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

عباس اسماعیلی

محمدحسین ملکیان

شماره عضویت: ۸۱۰۹۷۷

شماره عضویت: ۸۳۱۲۷۷

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

تاییدیه هیات مدیره

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مباحه به منظور تصمیم گیری در خصوص تامین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مباحه به وسیله شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) تهیه شده و در تاریخ به تاییدیه هیات مدیره شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	امضا
سین پوشش آریا (سهامی خاص)	محمد کریمیان	رئیس هیات مدیره	
محسن حلاج باشی	محسن حلاج باشی	نایب رئیس هیات مدیره	
علی علیخانی	علی علیخانی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	
مسعود مسیبی	مسعود مسیبی	عضو هیات مدیره	
محمد نصرتی نیا	محمد نصرتی نیا	عضو هیات مدیره	



بسپار شیمی سپیدان
Bespār Ghomi Sepidan



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

اصفهان، میمه، به شماره ۳۶۹

استان اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، شهرک صنعتی
مورچه خورت، خیابان رازی، خیابان شیخ بهایی ششم، پلاک ۱۸۱
کدپستی: ۸۳۳۳۱۱۶۳۶۵
تلفن: ۵۸۴۶۲۰۰۰ (۰۲۱)

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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



بوسپار شیمی سپیدان
Bospor Chemi Sepidan

بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)
۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مربحه در دست انتشار شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر و بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مربحه 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 مربحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <https://sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



بسپار شیمی سپیدان
Baspar Chemi Sopidan

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱. تشریح طرح انتشار اوراق مباحه	۵
۱.۱. ساختار طرح تأمین مالی	۵
۱.۲. مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۵
۱.۳. شرایط مباحه	۷
۱.۴. مشخصات اوراق مباحه	۸
۱.۵. رابطه دارندگان اوراق مباحه با شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود)	۹
۲. مشخصات شرکت بهار شیمی سپیدان (سهامی خاص)	۱۲
۲.۱. موضوع فعالیت	۱۲
۲.۲. تاریخچه فعالیت	۱۳
۲.۳. مدت فعالیت	۱۳
۲.۴. سهامداران	۱۴
۲.۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۴
۲.۶. مشخصات حسابرس و بازرس بانی	۱۴
۲.۷. سرمایه بانی	۱۴
۲.۸. روند سودآوری و تقسیم سود	۱۵
۲.۹. وضعیت مالی بانی	۱۵
۳. وضعیت اعتباری بانی	۱۹
۳.۱. بدهی ها	۱۹
۳.۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۲
۳.۳. مطالبات و ذخایر	۲۲
۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۲۳
۴.۱. پیش بینی صورت سود و زیان	۲۳
۴.۲. پیش بینی صورت وضعیت مالی	۲۴
۴.۳. پیش بینی تغییرات در حقوق مالکانه	۲۵
۴.۴. پیش بینی منابع و مصارف	۲۶
۴.۵. مفروضات پیش بینی ها	۲۷
۴.۵.۱. مفروضات عملیات شرکت	۲۷
۴.۵.۲. مفروضات خرید اقساطی دارایی ها	۳۲
۴.۵.۳. مفروضات استهلاک	۳۳
۵. مشخصات ناشر	۳۵
۵.۱. موضوع فعالیت	۳۵
۵.۲. تاریخچه فعالیت	۳۵
۵.۳. شرکاء	۳۵
۵.۴. حسابرس ناشر	۳۵
۶. عوامل ریسک	۳۶
۶.۱. ریسک های مرتبط با فعالیت بانی	۳۶
۷. ارکان انتشار اوراق مباحه	۳۷
۷.۱. ضامن	۳۷
۷.۱.۱. سرمایه ضامن	۳۷

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (یا مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۳۸	۷.۱.۲. وضعیت مالی ضامن
۴۲	۷.۲. عامل فروش اوراق
۴۲	۷.۳. عامل پرداخت
۴۲	۷.۴. متعهد پذیرهنویسی
۴۳	۷.۵. بازارگردان
۴۴	۸. سایر نکات یا اهمیت
۴۴	۸.۱. هزینه های انتشار
۴۴	۹. مشخصات مشاور
۴۵	۱۰. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش



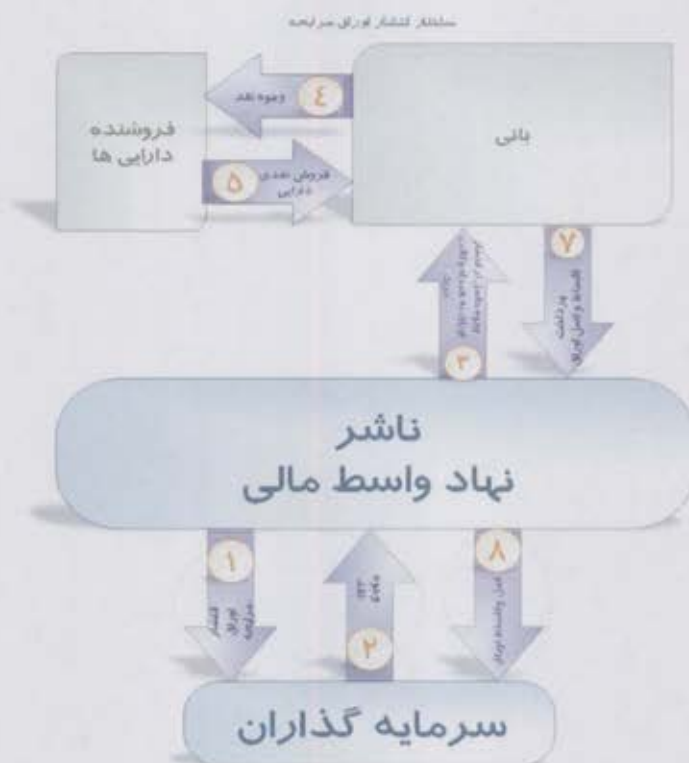
بسیار شیمی سپیدان
صفحه ۴۴ از ۴۵

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مربحه

۱/۱. ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربحه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربحه، شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه،

(۲) ارزش دارایی: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع انتشار اوراق مربحه به شرح زیر است:

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رويه متداول در عملیات تجاری بانی، مستندات و پیش فاکتورهای خرید با تأیید حسابرس در نظر گرفته شده است.



بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	نام ماده اولیه	تأمین کننده	مقدار (تن)	قیمت فی کیلوگرم (ریال)	قیمت تمام شده (میلیون ریال)
۱	تیتانیوم دی اکسید	خارجی - کشور چین شرکت partak	۱۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۲	اکریل و نیتریل بوتادین استایرن	پتروشیمی تبریز - پتروشیمی قاید بصیر	۱۸۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰
۳	پلی پروپیلن	پتروشیمی جم - پتروشیمی مارون	۱۷۵۰	۲۶۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰
۴	پلی اتیلن سبک	پتروشیمی تبریز - پتروشیمی لاله	۱۵۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
۵	پیگمنت آبی فتالو سیانین	خارجی - PCG هندوستان	۱۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰
۶	فسفات استر	شرکت کیمیا تک	۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
۷	پراس سین اید یا کمک فرایند	خارجی - آلمان shungway - ایتالیا - پلژیک	۲۵	۶۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰
۸	استایرن اتیلن بوتیلن استایرن	پتروشیمی تبریز	۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰
۹	اتیلن پروپیلن دی ان مونومر	خارجی - sino global	۱۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰
۱۰	پلی اولفین الاستومر	خارجی - sino global - partak - چین - کره	۸۵	۹۵۰,۰۰۰	۸۰,۷۵۰
۱۱	پلی اتیلن وکس	خارجی - آلمان shungway - ایتالیا - پلژیک	۵۰	۱,۵۷۰,۰۰۰	۷۸,۵۰۰
۱۲	افزودنی آنتی اکسیدانت	خارجی - چین - کره - نیون - شرکت partak	۲۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰
۱۳	افزودنی ضد فرایندش	خارجی - PCG هندوستان	۳.۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰
۱۴	روغن پارفین	شرکت یار پلیمر	۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۱۵	عامل آنتی باکتریال (نانو اکسید روی)	شرکت کیمیا تراوا تک	۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	کربنات کلسیم	شرکت امیا پارس	۱۵۰	۵۲,۰۰۰	۷,۸۰۰
۱۷	عامل افزاینده MFI	خارجی - چین - کره - نیون - شرکت partak	۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰
۱۸	استارات روی	شرکت های صنعت شیمی و یار پلیمر پارس	۲.۵	۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۵
۱۹	فنول فرمادهید	خارجی - کره - sino globale	۱.۹۵	۹۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۳
۲۰	پیگمنت آبی اولترا مارین	خارجی - PCG هندوستان	۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰
جمع کل					۵,۱۱۳,۲۷۸

* مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مزایحه و مابقی از منابع داخلی بانی تأمین می گردد.

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش



بسیار شیمی سپیدان
Bavarian Chemi Sepidan

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۱/۳. شرایط مرباحه

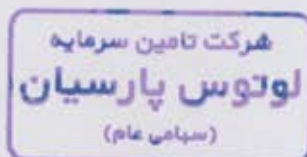
شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۹,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ قسط (ریال)	مبلغ اقساط به ازای هر ورقه (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۲۸۲,۷۸۶,۸۸۵,۲۴۶	۵۶,۵۵۷
۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۲۸۹,۰۷۱,۰۳۸,۲۵۱	۵۷,۸۱۴
۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۲۹۲,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۵۸,۴۴۳
۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۲۸۵,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۹	۵۷,۱۸۶
۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۱۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۱۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۱۴	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۱۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۶	۱۴۰۶/۰۹/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
جمع		۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

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



۱/۴. مشخصات اوراق مربایه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مربایه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مربایه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مربایه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مربایه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

بانی مابه التفاوت ارزش دارایی و قیمت بازار اوراق را از محل منابع داخلی خود به فروشندگان پرداخت و دارایی مبنای انتشار اوراق را خریداری می کند.

(۸) نرخ مربایه: ۲۳ درصد،

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربایه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

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

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

خرید اوراق از طریق فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است.

کارمزد و هزینه پذیره نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

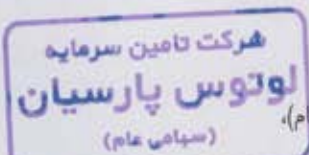
(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربایه:

• ضامن: بانک خاورمیانه (سهامی عام) (ضمانت اصل و فرع اوراق به میزان ۲۰۰ میلیون ریال)،

• حسابرس: مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا،

• عامل فروش: شرکت کارگزاری پارسیان (سهامی خاص)،

• عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،



بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،
 - متعهد پذیرهنویسی: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،
 - بانی: شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)،
 - ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

۱/۵. رابطه دارندگان اوراق مربحه با شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

وکالت نهاد واسط

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

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

ردیف	نام ماده اولیه	تأمین کننده	مقدار (تن)	قیمت فی کیلوگرم (ریال)	قیمت تمام شده (میلیون ریال)
۱	تیتانیوم دی اکسید	خارجی - کشور چین شرکت partak	۱۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۲	اکریل و تیریل بوتادین استایرن	پتروشیمی تبریز - پتروشیمی قاید بصیر	۱۸۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰
۳	پلی پروپیلن	پتروشیمی جم - پتروشیمی مارون	۱۷۵۰	۴۶۰,۰۰۰	۸۰۵,۰۰۰
۴	پلی اتیلن سبک	پتروشیمی تبریز - پتروشیمی لاله	۱۵۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
۵	پیگمنت آبی فتالوسیانین	خارجی - PCG هندوستان	۱۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰
۶	فسفات استر	شرکت کیمیاک	۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
۷	پراس سین اید یا کمک فرابنده	خارجی - آلمان shungway - ایتالیا - بلژیک	۲۵	۶۵۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰
۸	استایرن اتیل بوتیل استایرن	پتروشیمی تبریز	۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰
۹	اتیلن پروپیلن دی ان مونومر	خارجی - sino global	۱۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰
۱۰	پلی اولفین الاستومر	خارجی - sino global - partak - چین - کره	۸۵	۹۵۰,۰۰۰	۸۰,۷۵۰
۱۱	پلی اتیلن وکس	خارجی - آلمان shungway - ایتالیا - بلژیک	۵۰	۱,۵۷۰,۰۰۰	۷۸,۵۰۰
۱۲	افزودنی آنتی اکسیدانت	خارجی - چین - کره - نیوان - شرکت partak	۲۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰
۱۳	افزودنی ضد فرایندش	خارجی - PCG هندوستان	۳,۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۰
۱۴	روغن پارفین	شرکت یار پلیمر	۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۱۵	عامل آنتی باکتریال (نانو اکسید روی)	شرکت کیمیا ترلوا تک	۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۱۶	کربنات کلسیم	شرکت امیا پارس	۱۵۰	۵۲,۰۰۰	۷,۸۰۰
۱۷	عامل افزاینده MFI	خارجی - چین - کره - نیوان - شرکت partak	۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰
۱۸	استئارات روی	شرکت‌های صنعت شیمی و یار پلیمر پارس	۲,۵	۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۵
۱۹	فنول فرمالدهید	خارجی - کره - sino globale	۱,۹۵	۹۵۰,۰۰۰	۱,۸۵۳
۲۰	پیگمنت آبی اولترامارین	خارجی - PCG هندوستان	۱	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰
جمع کل					۵,۱۱۳,۳۷۸

*مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال از طریق انتشار اوراق مربحه و باقی از منابع داخلی بانی تأمین می‌گردد.

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مربحه،

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

ارقام نگر آریا

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

صفحه ۹ از ۴۵



بسیار شیمی سپیدان
Beyar Shimi Sepidan

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

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

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هر گونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مربحه شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر،

ارقام نگار آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



بسیار شیمی سپیدان
Bespār Shīmī Sepīdān

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

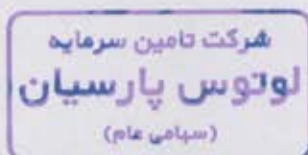
- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

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



۲. مشخصات شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۲/۱. موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

- تولید و خرید و فروش کلیه مواد تزریقی پلیمری و کلیه تولیدات و مواد پتروشیمی و مواد شیمیایی مجاز و انجام امور بازرگانی مجاز از قبیل خرید و فروش و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و ترخیص کالا از کلیه گمرکات کشور، خرید ماشین آلات صنعتی و تولیدی و لوازم خانگی و انعقاد قرارداد و سرمایه گذاری های مجاز با اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و خارج از کشور. شرکت در مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی در داخل و خارج از کشور، استفاده از تسهیلات بانکی و موسسات مالی در داخل و خارج از کشور جهت پیشبرد اهداف شرکت پس از کسب مجوز از مراجع ذیصلاح.
- انجام کلیه فعالیت های مجاز بازرگانی و صنعتی از جمله احداث، تأسیس و بهره برداری از انواع کارخانجات، سردخانه ها، انبارها، صنعتی و غیر صنعتی، دارویی و بهداشتی، مجتمع کشاورزی و دامداری و معدنی.
- بسته بندی، خرید، فروش، تولید، توزیع، واردات، صادرات و ترخیص مواد اولیه دارویی (مواد موثره و مواد جانبی)، محصول نهائی آماده مصرف دارویی، مواد بیولوژیک و فرآورده های آن، واکسن و سرم انسانی، مکمل های ورزشی، گیاهی، غذائی، رژیمی، درمانی، پیشگیری پزشکی، مواد اولیه، محصولات آماده مصرف و ملزومات بسته بندی انواع مواد اولیه و جانبی و محصول نهائی دارویی و مرتبط با پزشکی، اقلام دارویی و صنعتی داروهای گیاهی، مواد بیولوژیک و فرآورده های آن افزودنی ها، آنزیم ها، آغازگرها، اسانس ها، عصاره ها، مواد نگهدارنده، فرآورده های بالک (فله) سلامت محور، مواد و تجهیزات و ملزومات شیمیایی و صنعتی، تجهیزات و ملزومات آزمایشگاهی، بیمارستانی، پیراپزشکی و پزشکی پس از اخذ مجوز از مراجع ذی ربط.
- بسته بندی، خرید، فروش، تولید، توزیع، واردات، صادرات و ترخیص مواد اولیه دارویی دامپزشکی (مواد موثره و مواد جانبی)، محصول نهائی آماده مصرف دارویی دامپزشکی و مرتبط با دام، طیور و آبزیان، مواد بیولوژیک و فرآورده های آن، واکسن دام، طیور و آبزیان، انواع مکمل های گیاهی، غذائی، رژیمی، درمانی و پیشگیری دام، طیور و آبزیان از قبیل ویتامین ها، پروویتامین ها، مینرال ها و پروبیوتیک ها، مواد اولیه، محصولات آماده مصرف و ملزومات بسته بندی انواع مواد اولیه و جانبی و محصول نهائی دامپزشکی، اقلام دارویی دامپزشکی، مواد بیولوژیک و فرآورده های آن، افزودنی ها، آنزیم ها، آغازگرها، اسانس ها، عصاره ها، مواد نگهدارنده، فرآورده های بالک (فله) دامپزشکی، مواد و تجهیزات و ملزومات شیمیایی و صنعتی، تجهیزات و ملزومات آزمایشگاهی دامپزشکی، انواع داروها و افزودنی های مجاز خوراک دام، طیور و آبزیان پس از اخذ مجوز از مراجع ذی ربط.
- بسته بندی، خرید، فروش، تولید، توزیع، واردات، صادرات و ترخیص مواد اولیه و محصولات غذائی، آشامیدنی، آرایشی و بهداشتی پس از اخذ مجوز از مراجع ذی ربط.
- انجام تحقیقات کاربردی، ترغیب هیئت علمی دانشگاه ها و واحدهای پژوهشی برای فعالیت بیشتر در جهت رفع نیازهای علمی جامعه و عملی کردن ایده ها طرح ها و برنامه های خود و سرمایه گذاری و ارائه خدمات تخصصی و مشاوره ایی در زمینه تولید محصولات یا فناوری نوین، خرید و فروش محصولات یا فناوری نوین، انجام خدمات نظارتی بر تحقیقات پژوهشی، اجرایی و مشاوره ای، ارائه خدمات توسعه کار آفرینی، ایجاد مراکز رشد و خدمات ایجاد و توسعه ی کسب و کار، ارائه ی خدمات توسعه ی محصول جدید، ارائه ی خدمات ورود کسب و کار به بازار بین المللی و جهانی کردن آن ها، برنامه ریزی و اجرای طرح های توسعه ی کارآفرینی در سطوح ملی، منطقه ای و محلی انجام کلیه فعالیت مذکور در زمینه های محصولات پلیمری، شیمیایی، پتروشیمی و فرآورده های آن ها، زیستی (پزشکی، کشاورزی، صنعتی و محیط زیست)، فناوری نانو (محصولات و مواد)، فوتونیک و اپتیک (مواد قطعات و سامانه ها).

شرکت تأمین بسیار شیمی سپیدان
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



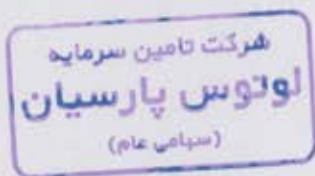
- فناوری اطلاعات و ارتباطات و نرم افزارهای کامپیوتری، انرژی های نو (هسته ای و تجدید پذیر) دارو، الکترونیک، مواد پیشرفته، ساخت و تولید پیشرفته و هوافضا (پرنده ها، ماهواره ها و ...)، حمل و نقل درون شهری، عمران، برق، معدن، کشاورزی، آب و هوا و ...،
- ارائه نمایندگی و قبول نمایندگی و ایجاد شعب داخلی و خارجی، شرکت در مزایده و مناقصات دولتی و غیر دولتی داخلی و خارجی، انعقاد قرارداد و مشارکت با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی.
 - دریافت تسهیلات و اعتبارات از بانک ها و موسسات داخلی و خارجی جهت اهداف شرکت، پس از اخذ مجوزهای لازم.
 - امور بازرسی و مشاوره کیفی استاندارد، خدمات بازرگانی و لجستیکی، انجام فعالیت های زیست محیطی.

۲/۲. تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص) و شرکت های فرعی آن (آمیزه های بسیار لاستیک سپیدان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۱۳۵۰۷۷ و سپید شیمی پرتو (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۷۷۸۱۵۵ و متین تجارت پایدار (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۵۱۰۶۳) می باشد. شرکت بسیار شیمی سپیدان در سال ۱۳۹۰ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۴۲۶۴ مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۹ به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۶۲۱۵۷۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده است. بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۵ واحد ثبتی شرکت از استان اصفهان به تهران منتقل و طی شماره ۴۶۳۲۰۷ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و مجدداً طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۰ واحد ثبتی شرکت از استان تهران به استان اصفهان منتقل شده و طی شماره ۳۶۹ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری میمه به ثبت رسیده است. در حال حاضر این شرکت خود، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت مبین پوشش آریا (سهامی خاص) محسوب می شود. مرکز اصلی شرکت طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۰ در اصفهان، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان رازی، خیابان شیخ بهایی ششم، پلاک ۱۸۱، کدپستی ۸۳۳۳۱۱۶۳۶۵ واقع است.

۲/۳. مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود خواهد بود.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت پسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۲/۴. سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت مبین پوشش آریا (سهامی خاص)	حقوقی	۲۹۲۶	۳۹۹,۹۹۹,۹۶۸	۱۰۰.۰۰٪
آقای مسعود مسیبی	حقیقی	-	۸	۰.۰۰٪
آقای محسن حلاج باشی	حقیقی	-	۸	۰.۰۰٪
آقای علی علیخانی	حقیقی	-	۸	۰.۰۰٪
آقای محمد نصرتی نیا	حقیقی	-	۸	۰.۰۰٪
جمع			۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲/۵. مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی فوق العاده، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ هیأت مدیره آقای علی علیخانی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام اعضا هیأت مدیره	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت مبین پوشش آریا (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	محمد کریمیان	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	موظف
محسن حلاج باشی	نائب رئیس هیأت مدیره	-	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	موظف
علی علیخانی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	-	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	موظف
محمد نصرتی نیا	عضو هیأت مدیره	-	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	موظف
مسعود مسیبی	عضو هیأت مدیره	-	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	موظف

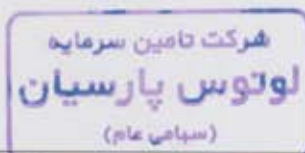
۲/۶. مشخصات حسابرس و بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۷، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا بوده است.

۲/۷. سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰٪	محل مطالبات حال شده و سود انباشته
۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳٪	سود انباشته



بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۲/۸. روند سودآوری و تقسیم سود

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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۸,۷۳۰	۳۹,۸۰۲	۱۱,۶۹۵
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱۲,۶۳۳	۸,۵۸۸	۱۱,۵۹۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۴۰۷	۱۱,۹۳۰	۲,۲۹۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

۲/۹. وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات حقوق مالکانه و صورت گردش وجه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر شرکت اصلی، به شرح زیر می باشد.

الف- صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۱ (حسابرسی شده)	سال ۱۴۰۰ (حسابرسی شده)	سال ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)
درآمدهای عملیاتی	۱۸,۶۱۳,۴۶۶	۱۱,۸۸۴,۶۹۲	۴,۶۳۰,۹۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۶۳۶,۷۱۶)	(۹,۱۳۴,۸۷۳)	(۳,۵۶۱,۳۳۱)
سود ناخالص	۱,۹۷۶,۷۵۰	۲,۷۴۹,۸۱۸	۱,۰۶۹,۶۱۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۲۵,۱۴۳)	(۲۵۷,۸۲۲)	(۱۶۷,۳۶۰)
سایر درآمدها	۴۹,۳۷۳	۶۰,۳۸۱	۷۲,۰۶۴
سایر هزینه ها	(۵۳,۲۳۹)	(۱۰۷,۵۷۱)	(۳۳,۳۶۶)
سود عملیاتی	۱,۳۴۷,۷۴۱	۲,۴۴۴,۹۰۶	۹۴۰,۹۵۳
هزینه های مالی	(۱,۰۱۹,۶۹۹)	(۵۳۱,۴۶۳)	(۱۴۰,۸۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۲۱,۳۴۳	۱۱,۰۹۳	۱۱۶,۰۷۰
سود خالص قبل از مالیات	۱,۷۴۹,۳۸۵	۱,۹۲۴,۵۳۶	۸۱۱,۷۳۱
مالیات	۰	(۱۳۱,۷۸۵)	(۱۰۱,۷۹۰)
سال جاری	(۱,۳۵۰)	(۴,۶۲۳)	(۸,۳۰۹)
سود خالص	۱,۷۴۸,۰۳۵	۱,۷۸۸,۱۲۷	۷۰۱,۷۳۲
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۶,۷۳۹	۲۹,۶۳۷	۱۱,۵۱۷
غیر عملیاتی (ریال)	۲,۰۰۱	۱۶۵	۱۷۸
سود پایه هر سهم (ریال)	۸,۷۴۰	۲۹,۸۰۲	۱۱,۶۹۵

ارقام تکراریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش



صفحه ۴۵ از ۱۵

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرباحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

ب- صورت وضعیت مالی

شرح	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
ای ثابت مشهود	۶۹۹,۲۱۱	۱,۱۷۰,۹۷۳	۲,۰۹۹,۳۹۳
دارایی های نامشهود	۳,۴۱۱	۸,۳۴۳	۸,۰۳۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۷۴,۰۶۵	۵۶۸,۸۸۰	۷۹۸,۵۰۳
پیش پرداخت بلندمدت	-	-	۳۱,۵۷۳
دریافتی های بلندمدت	۸,۴۰۰	۱۲۵,۲۴۲	۱۸۵,۱۰۳
سایر دارایی ها	-	-	۱۶۷,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۷۸۵,۰۸۷	۱,۸۷۳,۴۳۹	۳,۲۸۲,۶۰۳
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۸۹۷,۹۳۳	۱,۸۸۶,۳۱۸	۱,۵۳۳,۸۷۷
موجودی مواد و کالا	۱,۰۵۲,۲۱۰	۱,۴۵۵,۰۴۶	۲,۸۹۱,۲۴۴
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۸۰,۳۰۳	۱,۷۳۲,۴۴۱	۴,۶۶۳,۰۹۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۶۸۳	-	-
موجودی نقد	۲۲۷,۵۳۰	۳۰۶,۸۳۸	۲۴۵,۰۰۳
جمع دارایی های جاری	۲,۵۶۰,۶۷۰	۵,۳۸۰,۶۵۳	۹,۵۴۲,۲۲۴
جمع دارایی ها	۳,۳۴۵,۷۵۷	۷,۲۵۴,۰۹۲	۱۲,۸۳۱,۸۲۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
انداخته قانونی	۵۱,۴۸۷	۶۰,۰۰۰	۱۲۷,۴۰۲
سود انباشته	۶۸۷,۱۰۷	۲,۳۲۹,۳۹۹	۱,۸۷۳,۱۴۴
جمع حقوق مالکانه	۱,۳۳۸,۵۹۴	۲,۹۸۹,۳۹۹	۴,۰۲۱,۵۴۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختی های بلندمدت	۳۱۶,۸۶۵	۳۶۵,۵۲۷	۱۸۶,۳۵۳
تسهیلات مالی بلندمدت	۵۴,۹۵۲	۳۰,۳۴۵	-
جمع بدهی های غیر جاری	۳۷۱,۸۱۷	۳۹۵,۸۷۲	۱۸۶,۳۵۳
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۶۸,۷۵۳	۹۷۱,۵۶۷	۵,۳۳۵,۴۲۱
مالیات پرداختی	۱۰۸,۶۳۰	۱۳۶,۲۰۹	-
تسهیلات مالی	۱,۳۳۶,۶۶۴	۲,۷۷۱,۰۴۵	۳,۱۸۱,۸۰۴
پیش دریافت ها	۲۱,۲۹۹	-	۱۰۶,۷۰۳
جمع بدهی های جاری	۱,۷۳۵,۳۴۶	۳,۸۷۹,۰۲۱	۸,۶۲۳,۹۲۸
جمع بدهی ها	۲,۰۰۷,۱۶۳	۴,۲۶۴,۷۹۳	۸,۸۱۰,۲۸۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳,۳۴۵,۷۵۷	۷,۲۵۴,۰۹۲	۱۲,۸۳۱,۸۲۷

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش



صفحه ۱۶ از ۴۵

بسیار شیمی سپیدان
Besiars Shimi Sepidan

هرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

ج- صورت تغییرات حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۰	۱۹۹,۶۱۲	۴۱۶,۰۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	۷۰۱,۷۳۲	۷۰۱,۷۳۲
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	-	(۱۲۵,۰۰۰)	۲۷۵,۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	(۵۴,۱۵۰)	(۵۴,۱۵۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۳۵,۰۸۷	(۳۵,۰۸۷)	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۸۷	۶۸۷,۱۰۷	۱,۳۳۸,۵۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	-	-	۱,۷۸۸,۱۲۷	۱,۷۸۸,۱۲۷
سود سهام مصوب	-	-	(۱۳۷,۴۳۲)	(۱۳۷,۴۳۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۸,۵۱۳	(۸,۵۱۳)	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲,۳۲۹,۲۹۹	۲,۹۸۹,۲۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	-	۱,۷۴۸,۰۳۶	۱,۷۴۸,۰۳۶
سود سهام مصوب	-	-	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)
افزایش سرمایه	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۸۷,۴۰۲	(۸۷,۴۰۲)	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۴۰۲	۱,۸۷۴,۱۴۴	۴,۰۲۱,۵۴۶



بیانیه ثبت اوراق مربحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

د- صورت گردش وجوه نقد

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۷۵۰,۰۹۴)	۱۶۷,۴۸۷	۱,۵۷۵,۴۹۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۹,۸۸۸)	(۸۱,۶۳۰)	(۱۳۵,۰۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۷۸۹,۹۸۲)	۷۸,۸۵۷	۱,۴۴۰,۴۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۱,۱۹۲	۱,۶۲۱,۸۱۷
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۵۵,۹۷۴)	(۳۳۵,۳۸۸)	(۱,۴۹۹,۷۲۷)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	(۲,۲۲۵)	(۵,۲۸۶)	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۲,۶۸۴	(۳,۴۳۳)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۲,۶۸۴)		
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۷۴,۰۶۲)	(۳۸۰,۵۳۷)	(۲۲۹,۶۲۳)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۱۳۴,۱۲۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها	۶,۹۶۵	۶,۱۷۲	۲۷,۳۵۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۲۷,۹۸۰)	(۸۱۱,۱۶۳)	۴۰,۵۲۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۳۱۷,۹۶۲)	(۷۳۲,۳۰۶)	۱,۴۸۰,۹۵۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
خالص دریافتها (پرداختها) نقدی از اشخاص وابسته	۱۳۱,۳۳۳	(۷۶,۵۹۶)	۱۲,۴۷۹
دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۲,۹۵۱,۲۰۶	۸,۱۹۹,۵۸۰	۹,۰۱۰,۴۵۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۴۹۲,۶۱۷)	(۶,۷۹۹,۹۰۶)	(۸,۶۳۱,۳۹۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۲,۵۰۸)	(۵۱۱,۵۴۶)	(۱,۰۱۹,۶۹۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۴,۱۵۰)	۰	(۷۱۵,۷۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۴۴۳,۲۷۴	۸۱۱,۵۳۲	(۱,۳۴۳,۸۴۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۲۵,۳۱۲	۷۹,۲۲۶	۱۳۷,۱۱۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۰,۵۶۴	۲۲۷,۵۲۹	۳۰۶,۸۴۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۶۵۴	۹۳	۱,۰۴۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۲۷,۵۳۰	۳۰۶,۸۴۸	۴۴۵,۰۰۳

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

۳. وضعیت اعتباری بانی

۳/۱. بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی سال مالی حسابرسی‌شده مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

شرح	مبلغ میلیون ریال
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۴,۹۷۱,۷۶۰
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۳۶۳,۶۶۱
حساب‌ها و اسناد پرداختی بلندمدت	۱۸۶,۳۵۳
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۶,۷۰۳
سود سهام پرداختی	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰
کوتاه‌مدت تسهیلات ^۱	۳,۱۸۱,۸۰۴

۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی:

(الف) به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات

تأمین‌کنندگان تسهیلات	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ میلیون ریال
بانک سامان	۷۵۱,۸۷۶
بانک پاسارگاد	۷۰۳,۳۱۵
بانک پارسیان	۴۶۸,۹۹۹
بانک صادرات	۴۱۳,۶۵۶
بانک صنعت و معدن	۴۱۳,۵۶۰
بانک ملی	۳۱۵,۹۴۵
بانک مشترک ایران و ونزوئلا	۲۴۰,۷۴۱
بانک شهر	۱۸۳,۸۰۷
بانک ملت	۱۵۸,۰۵۰
بانک ایران زمین	۱۱۱,۷۶۵
پست بانک	۶۴,۳۹۰
بانک تجارت	۴۹,۳۹۲
بانک رفاه	۲۵,۹۷۸
جمع	۳,۹۰۰,۵۷۴
سپرده‌های سرمایه‌گذاری مسدود شده	(۴۶۰,۷۲۲)
بهره سنوات آتی	(۲۵۷,۹۹۹)
جمع کل	۳,۱۸۱,۸۰۴
حصة بلندمدت	۰
حصة جاری	۳,۱۸۱,۸۰۴
جرایم تأخیر	۰
جمع بدهی حصة جاری	۳,۱۸۱,۸۰۴

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تامین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

(ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	
۱۸ درصد	۳,۹۰۰,۵۷۳

(ج) به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	
۱۴۰۱	۱,۹۷۹,۴۹۳
۱۴۰۲	۱,۹۲۱,۰۸۱
جمع	۳,۹۰۰,۵۷۴

(د) به تفکیک نوع وثیقه

چک و سفته، سند مالکیت ساختمان های مسکونی پرسنل (قراردادهای اجاره به شرکت تملیک)، سپرده های مسدودی سرمایه گذاری ها، اسناد مالکیت زمین کارخانه اصفهان، طبقه سوم، پنجم و ششم دفتر تهران و دفتر مشهد در رهن بانک ها وثیقه دریافت و امها می باشد.



سازمان تامین سرمایه
Capital Market

بنابراین ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیبانی سپیدان (سهامی خاص)

۲- مالیات:

شرح وضعیت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰								سال مالی	
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ماده ذخیره	ماده ذخیره	نادیه شده	مالیات قطعی	مالیات تشخیصی	مالیات ایزاری	درآمد مشمول مالیات		سود ایزاری
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
قطعی و تسویه شده	۰	۰	۳۴,۰۰۵	۳۴,۰۰۵	۳۴,۰۰۵	۳۲,۶۳۷	۱۱۳,۱۸۳	۱۱۶,۰۲۳	۱۳۹۷	
قطعی و تسویه نشده	۰	۰	۳۴,۶۵۵	۳۴,۶۵۵	۴۵,۳۵۰	۳۸,۵۱۹	۱۹۲,۵۹۷	۲۸۲,۸۹۵	۱۳۹۸	
قطعی و تسویه شده	۴,۶۳۴	۰	۱۰۱,۷۹۰	۱۰۶,۴۱۴	۱۰۷,۳۵۷	۱۰۱,۷۹۰	۵۰۸,۹۳۸	۸۱۱,۷۳۱	۱۳۹۹	
قطعی و تسویه نشده	۱۳۱,۷۸۵	۰	۱۱۶,۶۶۲	۰	۰	۱۱۶,۶۶۲	۴۶۶,۳۷	۱,۹۱۳,۵۳۶	۱۴۰۰	
-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۹,۳۸۶	۱۴۰۱	
جمع										
۱۳۶,۴۰۹	۰	۰								

- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.
- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت‌های ۱۳۳، ۱۴۵ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ استفاده نموده است.
- جهت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش با توجه به کسر معافیت‌های قانونی، ذخیره مالیات طبق ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه و در دفاتر منظور شده است.

ارقام نگر آریا

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسین
(سهامی عام)



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۳/۲. تضمین ها و بدهی های احتمالی

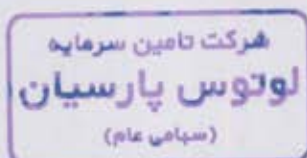
بدهی های احتمالی، موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	
چک نزد توسعه صنایع پتروشیمی پلی استایرن انتخاب (آرمان) بابت ضمانت قرارداد	۱,۱۳۸,۳۱۸
چک و سفته و ضمانتنامه بانکی نزد صندوق پژوهش و فن آوری استان اصفهان بابت فعالیت در صندوق	۷۹۳,۱۰۰
چک نزد پرسنل شرکت بابت تضمین اسناد انتقال مالکیت خرید منزل مسکونی اجاره به شرط تملیک	۳۳۴,۵۳۲
چک نزد کشتیرانی حافظ دریای آریا بابت ثبت سفارش ها	۱۵۲,۱۱۲
چک نزد شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران بابت ضمانت بابت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	۶۰,۰۰۰
چک نزد خدمات نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا بابت ضمانت کانتینر	۳۵,۳۱۰
چک نزد شرکتها بابت تضمین کانتینر	۱۰۶,۰۴۵
چک نزد شرکت معدنی دماوند بابت تضمین صدور ضمانتنامه	۱۹,۰۰۰
چک نزد مرادی رحمت‌اله بابت پیگیری پرونده حقوقی	۱۶,۰۴۵
چک نزد امور اقتصاد و دارایی شاهین شهر- بسپار شیمی سپیدان بابت تضمین مالیات	۱۵,۰۴۰
چک و سفته نزد صندوق نوآوری و شکوفایی بابت فعالیت در صندوق	۱۲,۰۲۰
چک نزد امور اقتصاد و دارایی تهران- بسپار شیمی سپیدان بابت تضمین مالیات	۹,۸۵۰
چک نزد عباسعلی کوچکی خرزوقی (مؤسسه فنی ایران) بابت قرارداد اجاره لیفتراک	۷,۵۰۰
چک نزد خدمات مسافرتی و جهانگردی لاین گشت یارس بابت ضمانت قرارداد	۱,۵۰۰
سفته نزد نوآوران دوراندیش زمان بابت پتل اس ام اس شرکت	۳۰۰
پک نزد اداره کل امور مالیاتی شمال تهران بابت تضمین مالیات	۱۵۰
چک نزد هتل هالی بابت تضمین پرداخت های هزینه اسکان پرسنل	۱۰۰
جمع	۲,۶۹۰,۷۳۲

۳/۳. مطالبات و ذخایر

مطالبات و ذخایر شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
میلیون ریال	
دریافتنی های تجاری کوتاه مدت	۴,۲۹۷,۸۶۶
دریافتنی های غیر تجاری کوتاه مدت	۳۶۵,۲۳۳
جمع	۴,۶۶۳,۰۹۹
دریافتنی های بلند مدت	۱۸۵,۱۰۳
جمع کل	۴,۸۴۸,۲۰۲



تجارت بازرگانی و خدماتی (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بهر شرکت سهامی (سهامی خاص)

۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام شده وضعیت مالی آتی شرکت با دو فرض عدم انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه به شرح زیر پیش بینی می گردد:

۴/۱. پیش بینی صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	حسابرسمی شده	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
درآمدهای عملیاتی	۱۸,۶۱۳,۴۶۶	۲۳,۶۳۳,۹۴۳	۲۳,۶۳۳,۹۴۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳	۲۹,۳۹۹,۶۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۶,۶۳۶,۷۱۶)	(۱۹,۸۱۲,۶۵۰)	(۱۹,۸۱۲,۶۵۰)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)	(۲۴,۶۲۶,۳۳۸)
سود ناخالص	۱,۹۷۶,۷۵۰	۳,۸۰۲,۲۹۳	۳,۸۰۲,۲۹۳	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵	۴,۷۷۳,۳۰۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۲۵,۱۳۳)	(۷۹۰,۵۷۸)	(۷۹۰,۵۷۸)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)	(۱,۰۱۴,۱۱۳)
سایر درآمدها	۴۹,۳۷۳											
سایر هزینه ها	(۵۲,۳۳۹)											
سود عملیاتی	۱,۳۹۹,۷۸۰	۲,۰۱۱,۷۱۴	۲,۰۱۱,۷۱۴	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱	۳,۷۵۹,۱۹۱
هزینه های مالی	(۱,۰۱۹,۶۹۹)	(۶۱۲,۵۷۳)	(۶۱۲,۵۷۳)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)	(۱,۱۵۲,۰۹۲)
سود قبل از مالیات	۱,۷۴۹,۳۸۱	۲,۳۹۹,۱۴۱	۲,۳۹۹,۱۴۱	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹	۲,۶۰۷,۰۹۹
مالیات بر درآمد	(۱,۳۵۰)	(۳۷۶,۳۹۸)	(۳۷۶,۳۹۸)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)	(۵۰۶,۰۶۲)
سود خالص	۱,۷۴۸,۰۳۱	۱,۹۰۰,۷۴۳	۱,۹۰۰,۷۴۳	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷	۲,۱۰۱,۰۳۷

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ارقام نگار آریا
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

بسیار شیمی سپیدان
Bospor Chomi Sepidan

بیانیه ثبت اوراق موباحت شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت سهامی شیمی سیدان (سهامی خاص)

۴/۲. پیش بینی صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۹/۳۰		۱۴۰۶/۰۹/۳۰	
	حسابر شده	انتشار	حسابر شده	انتشار	حسابر شده	انتشار	حسابر شده	انتشار	حسابر شده	انتشار	حسابر شده	انتشار
دارایی های ثبت شده	۲۰,۹۹,۳۹۲	۷۸۵,۰۰۳	۲۰,۹۹,۳۹۲	۷۸۵,۰۰۳	۲۰,۹۹,۳۹۲	۷۸۵,۰۰۳	۲۰,۹۹,۳۹۲	۷۸۵,۰۰۳	۲۰,۹۹,۳۹۲	۷۸۵,۰۰۳	۲۰,۹۹,۳۹۲	۷۸۵,۰۰۳
دارایی های ثبت نشده												
سرمایه های ثبت شده	۸۰,۳۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۸۰,۳۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۸۰,۳۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۸۰,۳۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۸۰,۳۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۸۰,۳۰۰	۷۸۵,۰۰۳
سرمایه های ثبت نشده												
پیش پرداخت به شرکت	۲۱,۵۷۳	۷۸۵,۰۰۳	۲۱,۵۷۳	۷۸۵,۰۰۳	۲۱,۵۷۳	۷۸۵,۰۰۳	۲۱,۵۷۳	۷۸۵,۰۰۳	۲۱,۵۷۳	۷۸۵,۰۰۳	۲۱,۵۷۳	۷۸۵,۰۰۳
پیش پرداخت به شرکت												
سایر دارایی ها	۱۶۷,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۱۶۷,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۱۶۷,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۱۶۷,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۱۶۷,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۳	۱۶۷,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۳
سایر دارایی ها												
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳	۲,۳۸۹,۶۰۳
جمع دارایی های جاری	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴	۹,۵۴۳,۳۲۴
جمع دارایی ها	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷	۱۲,۹۳۲,۹۲۷
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه												
سود انباشته	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲
سود انباشته												
جمع حقوق مالکانه	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶
جمع حقوق مالکانه												
سپارشات مالی بلندمدت												
سپارشات مالی بلندمدت												
اوراق موباحت بلندمدت												
اوراق موباحت بلندمدت												
برداشتی جاری بلندمدت												
برداشتی جاری بلندمدت												
جمع برداشتی های غیر جاری	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳	۱۸۶,۳۵۳
جمع برداشتی های جاری	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱	۵,۳۳۵,۴۲۱
برداشتی های جاری و سایر برداشتی ها												
برداشتی های جاری و سایر برداشتی ها												
سپارشات مالی	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴
سپارشات مالی												
سود موباحت برداشتی												
سود موباحت برداشتی												
پیش برداشتی ها	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴	۱۰,۶۷۰,۳۰۴
پیش برداشتی ها												
جمع برداشتی های جاری	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱	۸,۸۱۰,۳۸۱
جمع برداشتی ها												
جمع حقوق مالکانه و برداشتی ها	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷	۱۲,۸۳۱,۸۲۷
جمع حقوق مالکانه و برداشتی ها												

ارقام غیر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

سرمایه
۲۵
لوتو سیلفیج ۱۳۸۲
(سهامی عام)

بنابراین ثبت اوراق مربوط به این شرکت واسطه مالی مراد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شبیه سیدان (سهامی خاص)

۴/۳. پیش بینی تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	حسابرسی شده	انتشار	عدم انتشار	میلون ریال	میلون ریال	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	میلون ریال	انتشار	عدم انتشار	میلون ریال
سرمایه												
مانده ابتدای سال	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
مانده پایان سال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
اندرجته قانونی												
مانده ابتدای سال	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۸۷,۳۰۲	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰	۹۵,۳۰۰
مانده پایان سال	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲	۱۴۷,۴۰۲
سود خالص سال	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹	۲,۳۳۹,۳۹۹
سود سهام منسوب	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶	۱,۳۳۸,۰۳۶
افزایش سرمایه	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)	(۷۱۵,۷۸۹)
تخصیص به اندوخته قانونی	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)	(۸۷,۳۰۲)
مانده پایان سال	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴	۱,۸۷۴,۱۴۴
جمع حقوق مالکانه	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶	۴,۰۲۱,۵۴۶

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



ارقام تکراری

مدرسه حسابداری و عملیات مالی و مالیات

سیار شیمی سیدان
Bispar Shimi Sepidan

گزارش

۴۵ از ۲۵ صفحه

پیامیه ثبت اوراق موایحه شرکت واسطه مالی موداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سیدان (سهامی خاص)

۴/۴. پیش بینی منابع و مصارف

سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	درآمدهای عملیاتی و وصول مطالبات
۵۳,۵۸۳,۳۲۵	۵۳,۵۵۳,۳۲۵	۳۳,۰۹۱,۳۲۹	۳۳,۰۳۱,۳۲۹	۳۳,۷۵۱,۱۳۸	۳۳,۷۵۱,۱۳۸	۳۷,۹۹۱,۱۷۵	۳۷,۹۹۱,۱۷۵	۳۳,۱۱۵,۳۸۸	۳۳,۱۲۵,۳۹۸	الزایش پیش دریافتها
۳۳,۳۲۳	۳۳,۳۲۳	۲۶,۱۸۵	۲۶,۱۸۵	۲۱,۱۱۳	۲۱,۱۱۳	۱۷,۰۲۳	۱۷,۰۲۳	۰	۰	دریافت تسهیلات
۸,۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	الزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۶۶۰	۱,۳۰۰,۶۶۰	انتشار اوراق موایحه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	۲۳۳,۳۱۲	برداشت نقدی برای تمام شده
۶۱,۹۵۸,۹۳۱	۶۱,۱۵۸,۹۳۱	۴۵,۳۳۰,۸۷۵	۴۴,۳۳۰,۸۷۵	۳۱,۵۴۵,۴۶۳	۳۱,۵۴۵,۴۶۳	۲۹,۷۸۱,۴۱۲	۲۹,۳۸۱,۴۱۲	۳۱,۱۹۹,۳۷۰	۳۰,۲۹۹,۳۷۰	جمع منابع
۳۷,۱۸۸,۱۳۲	۳۷,۱۸۸,۱۳۲	۳۷,۹۱۳,۸۳۵	۳۷,۹۱۳,۸۳۵	۳۰,۵۶۳,۰۹۳	۳۰,۵۶۳,۰۹۳	۳۳,۳۰۰,۷۶۷	۳۳,۳۰۰,۷۶۷	۳۳,۹۱۴,۰۰۲	۳۳,۹۱۴,۰۰۲	برداشت نقدی برای تمام شده
۲,۰۶۸,۱۵۴	۲,۰۶۸,۱۵۴	۱,۶۰۶,۸۱۷	۱,۶۰۶,۸۱۷	۱,۳۸۸,۵۵۶	۱,۳۸۸,۵۵۶	۹۷,۰۳۰,۳۰۴	۹۷,۰۳۰,۳۰۴	۷۸۹,۹۹۳	۷۸۹,۹۹۳	برداشت نقدی سایر هزینهها
۱,۶۵۸,۶۱۵	۱,۶۵۸,۶۱۵	۱,۳۳۳,۳۷۰	۱,۳۳۳,۳۷۰	۱,۰۳۳,۱۳۲	۱,۰۳۳,۱۳۲	۸۶۴,۶۶۶	۸۶۴,۶۶۶	۲,۰۲۵,۳۰۰	۲,۰۲۵,۳۰۰	الزایش پیش دریافتها
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۱,۸۰۴	۳,۱۸۱,۸۰۴	بازپرداخت اصل تسهیلات
۲,۳۳۳,۳۳۳	۱,۰۶۲,۵۰۰	۱,۶۸۷,۵۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۹۹,۰۱۳۰	۶۱۲,۵۷۳	بازپرداخت سود تسهیلات
۰	۶,۰۵۵,۳۲۹	۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۰	۱,۱۵۰,۳۵۸	۰	۱,۱۳۹,۳۳۲	۰	۰	بازپرداخت اصل و سود اوراق موایحه
۷۹۵,۳۶۱	۸۵۳,۸۶۱	۶۱۷,۶۰۴	۶۶۴,۰۲۳	۳۶۱,۳۸۱	۵۰۶,۰۶۳	۳۵۸,۹۵۷	۳۷۶,۳۸۸	۰	۰	برداشت مالیات
۶۳۷,۰۰۰	۶۸۳,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۵۳۱,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۳۶۸,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	۲۸۱,۳۵۲	۲۸۱,۳۵۲	برداشت سود سهامداران
۲۵۷,۰۳۹	۲۵۷,۰۳۹	۲۱۴,۱۹۹	۲۱۴,۱۹۹	۱۷۸,۳۹۹	۱۷۸,۳۹۹	۱۴۸,۷۳۹	۱۴۸,۷۳۹	۱۳۳,۹۵۸	۱۳۳,۹۵۸	تحصیل دارایی ثابت
۶۱,۸۳۶,۷۴۱	۶۰,۸۳۵,۷۸۹	۴۵,۴۳۹,۳۲۵	۴۴,۷۳۳,۲۴۳	۳۱,۹۸۹,۷۵۱	۳۱,۳۴۴,۵۹۱	۳۹,۳۳۶,۴۴۳	۳۸,۵۴۲,۷۳۶	۳۱,۳۰۶,۵۴۹	۳۰,۹۳۸,۹۸۰	جمع مصارف
۱۳۳,۱۸۹	۳۳۳,۱۴۱	(۹۸,۴۵۰)	(۳۹۲,۳۶۸)	(۴۴۴,۳۸۸)	(۳۹۹,۱۲۸)	۵۴۴,۹۶۸	۷۳۸,۶۸۵	(۱۰,۶۸۷۹)	(۳۳۹,۳۱۰)	خالصی الزایش (کاهش) وجه نقد
۳۳۰,۳۵۶	۲۶۲,۸۸۳	۳۳۸,۸۰۶	۶۵۵,۳۵۱	۸۸۲,۰۹۳	۹۵۴,۳۲۹	۳۳۸,۱۲۵	۲۱۵,۶۹۴	۳۳۵,۰۰۴	۳۳۵,۰۰۴	مانده وجه نقد ابتدای سال
۴۷۳,۵۴۵	۵۹۶,۰۲۵	۳۴۰,۳۵۶	۲۶۲,۸۸۳	۴۳۸,۸۰۶	۶۵۵,۳۵۱	۸۸۲,۰۹۳	۹۵۴,۳۲۹	۳۳۸,۱۲۵	۲۱۵,۶۹۴	مانده وجه نقد پایان سال

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



سجل رسمی سیدان
Basijir Chermi Register

صفحه ۲۶ از ۴۵

ارقام لوتوس آریا

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۴/۵. مفروضات پیش‌بینی‌ها

۴/۵/۱. مفروضات عملیات شرکت

پیش‌بینی درآمدها و هزینه‌های عملیاتی شرکت طی سال‌های آتی، در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مباحه براساس مفروضاتی یکسان به شرح زیر صورت گرفته است:

■ مفروضات صورت سود و زیان

◀ درآمدهای عملیاتی

- پیش‌بینی تعداد فروش محصولات نمایشی با رشد سالانه ۶ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ صورت گرفته است.

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	کیلو گرم	کیلو گرم	کیلو گرم	کیلو گرم	کیلو گرم	کیلو گرم
محصولات تولیدی	۱۰,۵۱۲,۵۸۸	۹,۹۱۷,۵۳۵	۹,۳۵۶,۱۶۶	۸,۸۲۶,۵۷۱	۸,۳۲۶,۹۵۴	۷,۸۵۵,۶۱۷
محصولات بازرگانی	۱۴,۳۱۶,۹۱۵	۱۳,۴۱۲,۱۸۴	۱۲,۶۵۳,۰۰۴	۱۱,۹۳۶,۷۹۶	۱۱,۳۶۱,۱۲۸	۱۰,۶۳۳,۷۰۶
محصولات صادراتی	۳,۴۴۸,۳۸۵	۳,۲۵۳,۱۹۴	۳,۰۶۹,۰۵۰	۲,۸۹۵,۳۳۱	۲,۷۳۱,۴۴۴	۲,۱۳۱,۴۴۴

- نرخ فروش طی سال‌های آتی به صورت محافظه‌کارانه و با رشد ۱۷ درصد در سال در نظر گرفته شده است.

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
محصولات تولیدی	۱,۳۹۲,۳۲۸	۱,۱۹۰,۰۲۴	۱,۰۱۷,۱۱۵	۸۶۹,۳۲۹	۷۳۳,۰۱۶	۶۳۵,۰۵۷
محصولات بازرگانی	۲,۶۶۴,۵۶۴	۲,۲۷۷,۴۰۵	۱,۹۴۶,۵۰۰	۱,۶۶۳,۶۷۵	۱,۴۲۱,۹۴۵	۱,۲۱۵,۳۳۷
محصولات صادراتی	۹۷۷,۷۳۲	۸۳۵,۶۶۹	۷۱۴,۲۴۷	۶۱۰,۴۶۷	۵۲۱,۷۶۷	۴۴۵,۹۵۵

- برگشت از فروش با توجه به عملکرد سال‌های گذشته به ترتیب به میزان ۳ درصد فروش ناخالص برآورد شده است.

- بر اساس مفروضات عنوان شده، خالص درآمد فروش شرکت به شرح جدول زیر خواهد بود:

شرح	پیش‌بینی					حسابرسی شده
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
محصولات تولیدی	۱۴,۶۳۶,۹۷۵	۱۱,۸۰۲,۱۰۹	۹,۵۱۶,۳۹۵	۷,۶۷۳,۱۹۴	۶,۱۸۷,۰۶۱	۴,۹۸۸,۷۶۱
محصولات بازرگانی	۳۷,۸۸۱,۸۸۴	۳۰,۵۴۴,۹۸۰	۲۴,۶۲۹,۰۷۶	۱۹,۸۵۸,۹۵۵	۱۶,۰۱۲,۷۰۳	۱۲,۹۱۱,۳۸۸
محصولات صادراتی	۳,۳۷۱,۵۹۷	۲,۷۱۸,۵۹۲	۲,۱۹۲,۰۵۹	۱,۷۶۷,۵۰۵	۱,۴۳۵,۱۷۷	۱,۲۱۸,۱۰۰
جمع	۵۵,۸۹۰,۴۵۶	۴۵,۰۶۵,۶۸۰	۳۶,۳۳۷,۴۲۹	۲۹,۲۹۹,۶۵۳	۲۳,۶۲۴,۹۴۲	۱۹,۱۱۸,۲۴۹
برگشت از فروش	(۱,۶۷۶,۷۱۴)	(۱,۳۵۱,۹۷۰)	(۱,۰۹۰,۱۳۳)	(۸۷۸,۹۹۰)	(۷۰۸,۷۴۸)	(۵۰۴,۷۸۳)
خالص فروش	۵۵,۸۹۰,۴۵۶	۴۵,۰۶۵,۶۸۰	۳۶,۳۳۷,۴۲۹	۲۹,۲۹۹,۶۵۳	۲۳,۶۲۴,۹۴۲	۱۸,۶۱۳,۴۶۶

ارقام نگر آریا

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش



صفحه ۲۷ از ۴۵
بسیار شیمی سپیدان
Bassir Ghemti Sepidan

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی و اداری

اقدام تشکیل دهنده بهای تمام شده به شرح جدول زیر است:

شرح	حسابرسی شده					پیش‌بینی				
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۳,۱۹۶,۲۱۴	۳,۴۰۲,۸۸۴	۳,۲۲۰,۲۵۶	۵,۲۳۳,۹۶۲	۶,۴۹۱,۱۶۰	۸,۰۵۰,۳۳۶	۳,۱۹۶,۲۱۴	۳,۴۰۲,۸۸۴	۳,۲۲۰,۲۵۶	۵,۲۳۳,۹۶۲
دستمزد مستقیم	۲۰۸,۵۶۰	۲۹۰,۴۸۳	۳۹۱,۰۴۸	۵۲۶,۴۲۸	۷۰۸,۶۷۸	۹۵۴,۰۲۲	۲۰۸,۵۶۰	۲۹۰,۴۸۳	۳۹۱,۰۴۸	۵۲۶,۴۲۸
سربار ساخت	۳۵۳,۸۹۳	۴۵۷,۱۵۰	۵۷۸,۹۷۷	۷۳۲,۵۵۱	۹۱۷,۲۸۰	۱,۱۴۸,۰۲۹	۳۵۳,۸۹۳	۴۵۷,۱۵۰	۵۷۸,۹۷۷	۷۳۲,۵۵۱
جمع هزینه‌های ساخت	۳,۷۵۸,۶۶۷	۴,۱۵۰,۵۱۶	۵,۱۹۰,۲۸۲	۶,۴۹۲,۹۴۲	۸,۱۱۷,۱۱۸	۱۰,۱۵۲,۳۸۸	۳,۷۵۸,۶۶۷	۴,۱۵۰,۵۱۶	۵,۱۹۰,۲۸۲	۶,۴۹۲,۹۴۲
ضایعات غیر عادی	(۳۹,۴۳۲)	(۴۳,۵۴۳)	(۵۴,۳۵۱)	(۶۸,۱۱۷)	(۸۵,۱۵۶)	(۱۰۶,۵۰۸)	(۳۹,۴۳۲)	(۴۳,۵۴۳)	(۵۴,۳۵۱)	(۶۸,۱۱۷)
هزینه‌های جذب نشده در تولید	(۸۵۰۱)	(۶,۲۲۶)	(۷,۷۸۵)	(۹,۷۳۹)	(۱۲,۱۷۶)	(۱۵,۲۲۹)	(۸۵۰۱)	(۶,۲۲۶)	(۷,۷۸۵)	(۹,۷۳۹)
بهای تمام شده ساخت	۳,۷۱۰,۷۳۴	۴,۱۰۰,۷۴۸	۵,۱۲۸,۰۴۵	۶,۴۱۵,۰۸۵	۸,۰۱۹,۷۸۶	۱۰,۰۳۰,۶۵۱	۳,۷۱۰,۷۳۴	۴,۱۰۰,۷۴۸	۵,۱۲۸,۰۴۵	۶,۴۱۵,۰۸۵
افزایش موجودی ساخته شده	۲۶۱,۹۳۹	.	.	.	.	.	۲۶۱,۹۳۹	.	.	.
سایر مصارف	(۵,۲۶۲)	.	.	.	.	.	(۵,۲۶۲)	.	.	.
بهای تمام شده	۳,۹۶۷,۴۰۱	۴,۱۰۰,۷۴۸	۵,۱۲۸,۰۴۵	۶,۴۱۵,۰۸۵	۸,۰۱۹,۷۸۶	۱۰,۰۳۰,۶۵۱	۳,۹۶۷,۴۰۱	۴,۱۰۰,۷۴۸	۵,۱۲۸,۰۴۵	۶,۴۱۵,۰۸۵
بهای تمام شده کالای فروخته شده بازرگانی	۱۳,۶۶۹,۳۱۵	۱۵,۷۲۱,۹۰۲	۱۹,۴۹۸,۳۰۳	۲۴,۱۸۱,۷۹۵	۲۹,۹۹۰,۲۶۳	۳۷,۱۹۳,۹۲۴	۱۳,۶۶۹,۳۱۵	۱۵,۷۲۱,۹۰۲	۱۹,۴۹۸,۳۰۳	۲۴,۱۸۱,۷۹۵
بهای تمام شده	۱۶,۶۳۶,۷۱۶	۱۹,۸۲۲,۶۵۰	۲۴,۲۶۶,۳۴۸	۳۰,۵۹۶,۸۸۱	۳۸,۰۱۰,۰۴۹	۴۷,۲۲۴,۵۷۵	۱۶,۶۳۶,۷۱۶	۱۹,۸۲۲,۶۵۰	۲۴,۲۶۶,۳۴۸	۳۰,۵۹۶,۸۸۱

- نسبت مواد مستقیم مصرفی به درآمد عملیاتی طبق میانگین سه سال گذشته، معادل ۵۵ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم با احتساب رشد متوسط هزینه حقوق به میزان ۲۷ درصد در سال برآورد شده است.
- هزینه دستمزد غیرمستقیم و دستمزد عمومی و اداری با رشد ۲۷ درصد در سال برآورد شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ ق.م.م.صوب تیر ماه ۱۳۹۴ و روال گذشته شرکت منظور گردیده است. لازم به ذکر است که طبق میانگین سال‌های قبل، ۷۰ درصد هزینه استهلاک در سرفصل بهای تمام شده و مابقی به عنوان هزینه عمومی و اداری طبقه‌بندی شده است.
- سایر هزینه‌ها طی سال‌های آتی با رشد سالانه ۳۰ درصد محاسبه شده است.
- ضایعات غیر عادی به نسبت افزایش هزینه‌های ساخت برای سال‌های آتی مفروض شده است.
- هزینه‌های جذب نشده در تولید با توجه به هزینه‌های ساخت طبق میانگین سه سال گذشته ۰.۱۵ درصد در نظر گرفته شده است.
- بهای تمام شده کالای فروخته شده بازرگانی طبق حاشیه سود فروش محصولات بازرگانی محاسبه گردیده است.

جزئیات هزینه‌های برآوردی سربار ساخت به شرح جدول زیر است:

شرح	حسابرسی شده					پیش‌بینی				
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دستمزد غیرمستقیم	۱۸۵,۹۵۹	۲۳۶,۱۶۸	۲۹۹,۹۳۳	۳۸۰,۹۱۵	۴۸۳,۷۶۲	۶۱۴,۳۷۸	۱۸۵,۹۵۹	۲۳۶,۱۶۸	۲۹۹,۹۳۳	۳۸۰,۹۱۵
استهلاک	۶۳,۳۰۵	۸۴,۹۶۴	۱۰۲,۳۲۱	۱۲۱,۷۶۶	۱۳۴,۶۸۷	۱۴۵,۱۷۱	۶۳,۳۰۵	۸۴,۹۶۴	۱۰۲,۳۲۱	۱۲۱,۷۶۶
سایر	۱۰۴,۶۲۹	۱۳۶,۰۱۸	۱۷۶,۸۲۳	۲۲۹,۸۷۰	۲۹۸,۸۳۱	۳۸۸,۲۸۰	۱۰۴,۶۲۹	۱۳۶,۰۱۸	۱۷۶,۸۲۳	۲۲۹,۸۷۰
جمع	۳۵۳,۸۹۳	۴۵۷,۱۵۰	۵۷۸,۹۷۷	۷۳۲,۵۵۱	۹۱۷,۲۸۰	۱,۱۴۸,۰۲۹	۳۵۳,۸۹۳	۴۵۷,۱۵۰	۵۷۸,۹۷۷	۷۳۲,۵۵۱

ارژام نگار آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش
صفحه ۲۸ از ۴۵



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

جزئیات بهای تمام شده کالای فروخته شده بازرگانی به شرح جدول زیر است:

شرح	حسابرسی شده					پیش‌بینی	
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
موجودی کالای بازرگانی اول سال	۹۱۶,۸۱۰	۳,۵۸۳,۱۳۲	۴,۴۳۴,۳۸۳	۵,۴۹۹,۵۲۱	۶,۸۲۰,۵۰۶	۸,۴۵۸,۷۹۲	
خرید طی سال	۱۵,۳۳۵,۶۳۷	۱۶,۵۷۳,۱۵۳	۲۰,۵۶۳,۴۴۲	۲۵,۵۰۲,۷۸۰	۳۱,۶۲۸,۵۴۸	۳۹,۲۲۵,۷۲۶	
موجودی کالای بازرگانی پایان سال	(۳,۵۸۳,۱۳۲)	(۴,۴۳۴,۳۸۳)	(۵,۴۹۹,۵۲۱)	(۶,۸۲۰,۵۰۶)	(۸,۴۵۸,۷۹۲)	(۱۰,۴۹۰,۵۹۴)	
بهای تمام شده کالای فروش رفته بازرگانی	۱۲,۶۶۹,۳۱۵	۱۵,۷۲۱,۹۰۲	۱۹,۴۹۸,۳۰۳	۲۴,۱۸۱,۷۹۵	۲۹,۹۹۰,۳۶۳	۳۷,۱۹۳,۹۲۴	

هزینه‌های عمومی و اداری به شرح جدول زیر برآورد شده است:

شرح	حسابرسی شده					پیش‌بینی	
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حقوق و دستمزد	۲۶۵,۳۴۷	۳۳۶,۹۹۱	۴۲۷,۹۷۸	۵۴۳,۵۳۲	۶۹۰,۲۸۶	۸۷۶,۶۶۳	
استهلاک	۳۸,۸۹۳	۳۶,۴۱۳	۴۳,۸۰۹	۵۲,۱۸۶	۵۷,۷۲۳	۶۲,۲۱۶	
سایر	۳۲۰,۹۰۳	۴۱۷,۱۷۴	۵۴۲,۳۳۶	۷۰۵,۰۲۴	۹۱۶,۵۳۱	۱,۱۹۱,۴۹۰	
جمع	۶۲۵,۱۴۳	۷۹۰,۵۷۸	۱,۰۱۴,۱۱۳	۱,۳۰۰,۷۴۲	۱,۶۶۴,۵۴۰	۲,۱۳۰,۳۷۰	

- هزینه مالیات به مأخذ ۲۰ درصد درآمدهای مشمول مالیات پس از کسر هزینه‌های قابل قبول مالیاتی محاسبه شده است.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی میبدان (سهامی خاص)

تسهیلات

- طبق برآورد شرکت، بخشی از منابع مالی مورد نیاز از محل دریافت تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد. پیش‌بینی تسهیلات با نرخ بهره موثر ۲۵ درصد و سررسید یک ساله لحاظ شده که اصل آن در سررسید تسویه خواهد شد.
- در فرض انتشار اوراق مرابحه، به منظور تنوع بخشی در نحوه تأمین منابع و استفاده از ظرفیت‌های بازار سرمایه، شرکت اقدام به انتشار اوراق به انتشار اوراق، جهت تأمین بخشی از منابع مالی مورد نیاز خود خواهد نمود. این اوراق ۴ ساله با نرخ ۳۳ درصد و پرداخت سود به صورت هر سه ماه یکبار پیش‌بینی شده است. اصل اوراق نیز پس از ۴ سال از انتشار اوراق، تسویه خواهد شد.
- در فرض عدم انتشار اوراق، پیش‌بینی می‌شود شرکت معادل مبلغ اوراق تسهیلات بلندمدت با نرخ ۲۵ درصد دریافت نموده و در نتیجه هزینه مالی بیشتری نسبت به فرض انتشار متحمل می‌گردد.
- گفتنی است در سال ۱۴۰۶ با توجه به سررسید اوراق مرابحه و همچنین تسهیلات جایگزین اوراق (در فرض عدم انتشار)، حجم تسهیلات مورد نیاز افزایش خواهد داشت.

تسهیلات دریافتی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
	حسابرسی شده میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال
مانده ابتدای سال	۲,۷۷۱,۰۲۵	۳,۱۸۱,۸۰۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
دریافت تسهیلات مالی	۳,۹۰۰,۵۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
تسهیلات جایگزین مرابحه	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بازپرداخت طی سال	(۳,۲۸۸,۸۱۵)	(۳,۱۸۱,۸۰۴)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
مانده پایان سال	۳,۱۸۱,۸۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰
حجم جاری	۳,۱۸۱,۸۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰
حجم بلندمدت	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-

هزینه مالی

تسهیلات دریافتی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶
	حسابرسی شده میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال	انتشار مرابحه میلون ریال	عدم انتشار مرابحه میلون ریال
هزینه مالی تسهیلات	۱,۰۰۱۹,۶۹۹	۶۱۲,۵۷۲	۶۷۵,۰۲۳	۳۷۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۳۷,۵۰۰
هزینه مالی تسهیلات جایگزین مرابحه	-	۲۱۷,۸۰۸	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-
هزینه مالی تسهیلات دریافتی	۱,۰۰۱۹,۶۹۹	۶۱۲,۵۷۲	۶۷۵,۰۲۳	۳۷۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۳۷,۵۰۰
هزینه مالی اوراق مرابحه	-	۲۸۹,۸۶۳	۱,۱۵۳,۰۹۳	۱,۱۳۸,۶۵۸	۱,۱۵۰,۰۰۰	۷۶۵,۶۱۶

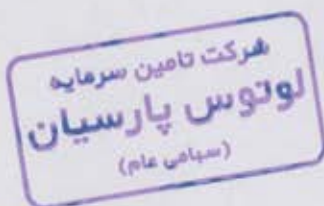
شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)



نسخه ثبتی تسهیلات
Emptor Capital Securities

▪ مفروضات صورت وضعیت مالی

- بهای تمام شده دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک انباشته، در حساب‌ها منظور شده است. گفتنی است همانند روال سال‌های گذشته، افزایشی در سرفصل دارایی‌های ثابت به عنوان خرید لحاظ شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها و موجودی مواد و کالا مطابق سال گذشته به ترتیب به میزان ۱۸ درصد و ۲۱ درصد از بهای تمام شده محاسبه شده است.
- دریافتنی‌های تجاری بر اساس متوسط دوره وصول مطالبات سال‌های گذشته (۷۵ روز) و سایر دریافتنی‌ها با رشد ۳۰ درصد در سال برآورد شده است.
- پرداختنی‌های تجاری با توجه به دوره پرداخت صورت‌حساب‌ها سال گذشته (۶۰ روز) و سایر پرداختنی‌ها با رشد ۳۰ درصد در سال محاسبه شده است.
- هزینه مالیات هر سال به عنوان مالیات پرداختنی در حساب‌ها منظور شده و برآورد می‌گردد طی سال مالی بعد پرداخت شود.
- پیش‌دریافت‌ها بر اساس میانگین سال‌های گذشته به میزان ۰.۳ درصد از درآمدهای عملیاتی در نظر گرفته شده است.
- سود سهام مصوب در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه بر اساس میانگین سه سال گذشته به میزان ۲۰ درصد سود خالص محاسبه گردیده است.



بسیار شیمی سپیدان
تأمین مالی و خدمات مدیریت

ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۴/۵/۲. مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

مبالغ و زمان‌بندی پیشنهادی پرداخت‌های مرتبط با انتشار اوراق مرابحه به شرح جدول زیر می‌باشد:

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ قسط (ریال)	مبلغ اقساط به ازای هر دوره (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۵	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۲۸۲,۷۸۶,۸۵۵,۲۴۶	۵۶,۵۵۷
۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۷	۲۸۹,۰۷۱,۰۳۸,۲۵۱	۵۷,۸۱۴
۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۲۹۲,۲۱۳,۱۱۴,۷۵۴	۵۸,۴۴۳
۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۷	۲۸۵,۹۲۸,۹۶۱,۷۴۹	۵۷,۱۸۶
۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۱۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۱۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۲	۱۴۰۵/۰۹/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۱۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۷	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۶	۵۶,۷۱۲
۱۴	۱۴۰۶/۰۳/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
۱۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۹۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۳۰	۵۸,۶۰۳
۱۶	۱۴۰۶/۰۹/۲۷	۲۸۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۷,۳۴۲
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰

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



نیت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۴/۵/۳. مفروضات استهلاک

هزینه استهلاک بر اساس رویه جاری شرکت و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم، به شرح زیر محاسبه شده است. گفتنی است همانند روال سال های گذشته، افزایشی در سرفصل دارایی های ثابت به عنوان خرید لحاظ شده است.

دارایی های ثابت مشهود

شرح	حسابرسی شده					پیش بینی
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
زمین	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴
ساختمان	۶۷۲,۳۹۹	۶۷۲,۳۹۹	۶۷۲,۳۹۹	۶۷۲,۳۹۹	۶۷۲,۳۹۹	۶۷۲,۳۹۹
تاسیسات	۱۰۵,۱۲۸	۱۲۶,۱۵۴	۱۵۱,۳۸۴	۱۸۱,۶۶۱	۲۱۷,۹۹۳	۲۶۱,۵۹۲
ماشین آلات و تجهیزات	۲۶۴,۴۰۳	۳۱۷,۲۸۴	۳۸۰,۷۳۰	۴۵۶,۸۸۸	۵۴۸,۲۶۶	۶۵۷,۹۱۹
وسایل نقلیه	۴۲,۹۶۵	۵۱,۵۵۸	۶۱,۸۷۰	۷۴,۲۴۴	۸۹,۰۹۲	۱۰۶,۹۱۱
اثاثه و منصوبات	۱۳۵,۴۰۵	۱۶۲,۴۸۶	۱۹۴,۹۸۳	۲۳۲,۹۸۰	۲۸۰,۷۷۶	۳۳۶,۹۳۱
ابزارآلات	۷۰,۸۳۶	۸۵,۰۱۵	۱۰۲,۰۱۸	۱۲۲,۳۲۲	۱۴۶,۹۰۶	۱۷۶,۲۸۸
قالب ها	۱,۰۴۲	۱,۲۵۰	۱,۵۰۰	۱,۸۰۱	۲,۱۶۱	۲,۵۹۳
جمع	۲,۲۵۶,۷۷۲	۲,۴۸۰,۷۳۰	۲,۵۲۹,۴۷۹	۲,۷۰۷,۹۷۸	۲,۹۲۲,۱۷۷	۳,۱۷۹,۳۱۶

شرح	حسابرسی شده					پیش بینی
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
زمین	.	.	.	.	.	.
ساختمان	۲۱,۹۸۳	۲۱,۹۸۳	۲۱,۹۸۳	۲۱,۹۸۳	۲۱,۹۸۳	۲۱,۹۸۳
تاسیسات	۱۱,۴۱۷	۱۳,۵۲۰	۱۶,۰۴۳	۱۹,۰۷۰	۲۲,۷۰۴	۲۷,۰۶۳
ماشین آلات و تجهیزات	۲۸,۷۱۱	۳۳,۹۹۹	۴۰,۳۴۵	۴۷,۹۶۰	۵۷,۰۹۷	۶۸,۰۶۳
وسایل نقلیه	۷,۹۳۸	۹,۳۷۰	۱۱,۰۸۹	۱۳,۱۵۱	۱۵,۶۲۶	۱۸,۵۹۶
اثاثه و منصوبات	۲۴,۳۰۶	۳۳,۳۳۳	۴۴,۱۶۵	۵۷,۱۶۴	۵۶,۰۵۰	۴۶,۷۹۶
ابزارآلات	۳,۴۳۸	۶,۳۷۲	۹,۶۷۲	۱۳,۷۵۳	۱۸,۶۵۰	۲۴,۵۲۶
قالب ها	۶۶۵	۳۷۶	۲۰۸	۲۵۰	۳۰۰	۳۶۰
جمع	۹۸,۴۵۸	۱۱۸,۸۵۳	۱۴۳,۵۰۵	۱۷۳,۳۳۱	۱۹۲,۴۱۰	۲۰۷,۳۸۷

شرح	حسابرسی شده					پیش بینی
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
زمین	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴	۹۶۴,۶۸۴
ساختمان	۶۱۲,۷۸۸	۵۹۰,۸۰۵	۵۶۸,۸۲۲	۵۴۶,۸۳۹	۵۲۴,۸۵۶	۵۰۲,۸۷۳
تاسیسات	۸۶,۲۵۶	۹۳,۷۶۲	۱۰۲,۹۵۰	۱۱۴,۱۵۷	۱۲۷,۷۸۵	۱۴۴,۳۲۱
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱۳,۱۰۰	۲۳۱,۹۸۲	۲۵۵,۰۹۴	۲۸۳,۲۸۲	۳۱۷,۵۶۲	۳۵۹,۱۵۳
وسایل نقلیه	۳۰,۵۹۴	۳۹,۸۱۷	۴۹,۰۴۰	۵۸,۲۶۳	۶۷,۴۸۵	۷۶,۷۰۸
اثاثه و منصوبات	۹۲,۱۳۹	۸۵,۸۱۷	۷۴,۳۱۹	۶۶,۰۵۱	۵۶,۷۹۷	۴۶,۱۵۶
ابزارآلات	۶۶,۱۰۴	۷۴,۰۰۱	۸۱,۳۳۲	۸۷,۹۸۳	۹۳,۸۱۷	۹۸,۶۷۲
قالب ها	۳۷۷	۲۰۹	۲۵۱	۳۰۱	۳۶۱	۴۳۳
جمع	۲,۰۶۶,۰۴۲	۲,۰۷۱,۱۴۷	۲,۰۷۶,۳۹۱	۲,۰۸۱,۵۵۹	۲,۱۰۳,۳۴۸	۲,۱۵۳,۰۰۰

صفحه ۳۳ از ۴۵

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش



بسیار شیمی سپیدان
Baspar Chemi Sapidan

ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

دارایی های نامشهود

پیش بینی					حسابرسی شده	بهای تمام شده
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	حق امتیاز خدمات عمومی
۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	دانش فنی
۱۲,۶۲۴	۱۲,۶۲۴	۱۲,۶۲۴	۱۲,۶۲۴	۱۲,۶۲۴	۱۲,۶۲۴	نرم افزار رایانه ای
۱۴,۹۸۳	۱۴,۹۸۳	۱۴,۹۸۳	۱۴,۹۸۳	۱۴,۹۸۳	۱۴,۹۸۳	جمع

پیش بینی					حسابرسی شده	هزینه استهلاک
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۶۲۰	۲,۵۲۵	۲,۵۲۵	۳,۵۶۲	نرم افزار رایانه ای
.	.	۶۲۰	۲,۵۲۵	۲,۵۲۵	۳,۵۶۲	جمع

پیش بینی					حسابرسی شده	ارزش دفتری
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	وسایل نقلیه
۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	اثاثه و منصوبات
۱	۱	۱	۶۲۱	۳,۱۴۶	۵,۶۷۱	ابزار آلات
۲,۳۶۰	۲,۳۶۰	۲,۳۶۰	۲,۹۸۰	۵,۵۰۵	۸,۰۳۰	جمع

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ارحام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش



بسپار شیمی سپیدان
Baspars Chemi Sepidan

۵. مشخصات ناشر

۵/۱. موضوع فعالیت

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

۵/۲. تاریخچه فعالیت

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

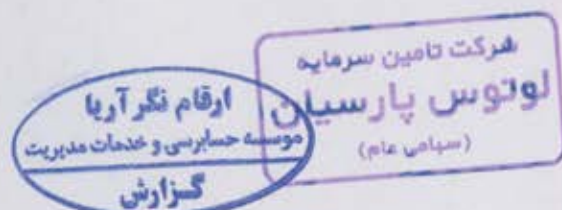
۵/۳. شرکاء

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

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

۵/۴. حسابرس ناشر

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



۶. عوامل ریسک

۶/۱. ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

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

- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را به کار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تمکیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده‌است.

- 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.

- 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 لغیر درآمدن میبع.

- ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

۷. ارکان انتشار اوراق مرباحه

۷/۱. ضامن

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

- ۱- بهای کل دارایی به مبلغ ۹۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.
- ۲- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌لغیر درآمدن مبیع،

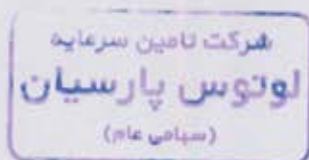
برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:

- (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 قرارداد ضمانت در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد ضمانت را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۷/۱/۱. سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت‌شده ضامن مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ به ثبت رسید. تغییرات سرمایه بانک طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	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٪	سود انباشته
۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	سود انباشته



ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۷/۱/۲. وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر است:

- صورت سود و زیان

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد تسهیلات اعطایی	۵۹,۵۷۲,۴۶۰	۳۸,۳۲۹,۱۱۴	۲۴,۶۹۲,۶۱۸
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۶,۲۷۸,۱۴۴	۵,۰۱۸,۱۲۸	۲,۹۲۲,۱۲۲
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۵,۰۱۸,۵۳۳	۹,۶۸۸,۹۵۷	۸,۰۶۲,۶۰۶
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۷۹۸,۰۰۰	۱,۶۹۳,۶۳۲	۱,۸۹۵
جایزه سپرده قانونی	۲۳۵,۵۹۲	۲۵۳,۳۳۹	۱۸۲,۹۹۹
درآمد عملیاتی	۷۲,۰۰۲,۷۴۰	۵۴,۹۸۳,۲۷۰	۳۵,۸۶۲,۴۴۰
هزینه سود سپرده ها	(۳۳,۶۴۹,۹۳۴)	(۳۵,۳۲۶,۷۰۲)	(۳۲,۴۱۶,۷۹۰)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۳۸,۳۵۲,۸۰۶	۱۹,۷۵۶,۵۶۸	۳,۴۴۵,۴۵۰
درآمد کارمزد	۵,۰۷۰,۴۱۴	۲,۹۵۳,۵۵۵	۱,۷۲۸,۹۹۲
هزینه کارمزد	(۴۴۶,۷۳۹)	(۳۷۴,۳۲۰)	(۲۷۲,۶۸۶)
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۴,۱۰۴,۸۲۱	۴,۴۸۰,۸۴۶	۷,۶۸۱,۹۲۵
هزینه های عمومی و اداری	(۶,۲۱۱,۱۵۸)	(۴,۰۹۳,۸۶۵)	(۳,۰۲۶,۹۸۳)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۳۴۱,۰۸۳)	(۲,۰۳۶,۰۸۴)	(۲,۱۱۵,۴۹۸)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۷۷۸,۸۱۰	(۲۵۵,۰۵۰)	(۱۹۵,۹۸۲)
سود عملیاتی	۳۰,۳۰۷,۸۷۱	۲۰,۴۲۱,۶۵۰	۱۷,۳۶۵,۲۱۸
سود سرمایه گذاری مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۲۳۲,۰۶۳	۱۴۵,۴۰۷	۱,۴۱۲,۷۶۷
هزینه مالی	-	-	(۱۹۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۱۷۱,۰۵۵	۱۱,۰۱۸	۱۲,۸۷۳
سود قبل از مالیات	۳۰,۷۱۱,۹۸۹	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	۱۸,۶۶۰,۶۶۰
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۲۴,۴۱۷)	-	(۲,۰۶۳,۹۵۹)
سود خالص	۲۹,۸۸۷,۵۷۲	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	۱۶,۶۲۶,۷۰۱

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش



صفحه ۳۸ از ۴۵

بسیار شیمی سپیدان

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

تبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

- صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
حسابرسی شده	تجدید طبقه بندی شده	تجدید طبقه بندی شده	تجدید طبقه بندی شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد	۵۳,۷۰۳,۹۷۸	۳۳,۳۹۰,۴۴۳	۳۵,۳۳۷,۱۳۰
مطالبات از بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۴۰,۷۶۳,۶۳۳	۳۸,۴۴۴,۷۳۳	۴۲,۳۷۹,۹۹۷
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۴۹۶,۲۲۵,۹۷۴	۳۵۵,۳۳۷,۳۶۷	۳۳۹,۹۹۵,۹۲۴
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱,۰۰۷,۵۰۷	۱,۷۷۳,۷۹۹	۱,۳۸۰,۰۰۸
سایر دریافتی ها	۸,۳۳۱,۲۰۰	۱۳,۰۴۲,۰۳۶	۶,۵۷۳,۹۱۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۰,۶۴۵,۸۳۴	۴۵,۱۸۵,۴۳۶	۳۸,۶۸۲,۳۷۷
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۶۸۶,۱۰۶	۶۰۷,۵۵۰	۴۸۸,۰۰۰
دارایی های ثابت مشهود	۶,۱۱۶,۹۶۷	۵,۵۵۷,۵۶۱	۳,۸۵۶,۹۸۰
دارایی های نامشهود	۳۳۷,۸۵۱	۳۷۸,۵۰۳	۳۰۰,۶۵۲
سپرده قانونی	۳۲,۷۰۲,۳۷۴	۳۷,۱۵۴,۳۲۰	۳۱,۳۴۰,۰۴۸
سایر دارایی ها	۳,۱۷۷,۳۲۵	۳,۸۳۳,۷۱۸	۲,۳۲۱,۹۸۴
جمع دارایی ها	۶۷۳,۵۸۸,۷۳۹	۵۲۳,۸۰۵,۳۵۶	۴۰۳,۵۴۶,۹۱۴
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۳۲,۷۳۸,۵۷۷	۳۰,۶۶,۳۳۳	۱,۱۴۳,۳۹۰
تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه های صادره	۳۳۵,۱۶۳,۹۳۷	۱۳۴,۵۷۰,۶۵۶	۹۲,۷۵۳,۰۱۲
سایر تعهدات مشتریان	۱۹,۳۶۲,۶۴۴	۶,۴۱۰,۰۰۵	۳,۴۵۷,۰۱۷
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	.	.	۱۰,۴۷۴,۸۴۸
بدهی ها و حقوق مالکانه			
سپرده های مشتریان	۵۳۲,۲۰۳,۴۸۸	۳۸۷,۸۴۳,۸۳۳	۳۳۵,۱۴۲,۸۳۱
بدهی به بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری	۳۴,۴۰۶,۸۷۱	۶۳,۸۲۰,۰۶۵	۱۴,۹۳۱,۳۸۹
سود سهام پرداختنی	۶۱۰,۷۴۴	۵۴,۳۷۶	۴۷,۱۰۹
مالیات پرداختنی	۱,۸۷۵,۹۶۴	۱,۳۳۴,۰۴۸	۲,۸۴۳,۲۰۵
ذخایر و سایر پرداختنی ها	۳۳,۹۱۱,۹۹۰	۱۵,۶۵۳,۴۷۳	۱۱,۳۸۰,۰۴۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۶۲۸,۷۰۶	۳۳۷,۶۰۷	۳۳۷,۴۳۹
جمع بدهی ها	۵۹۳,۰۸۸,۰۹۳	۴۶۸,۹۲۳,۳۹۱	۳۶۵,۱۶۱,۹۰۴
سرمایه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
اندوخته قانونی	۱۰,۴۴۳,۳۳۷	۹,۰۳۴,۷۵۶	۵,۹۳۸,۰۴۵
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲,۰۹۰,۵۶۴	۲,۰۹۰,۵۶۴	۱,۶۳۲,۱۱۱
سود انباشته	۱۲,۹۰۲,۳۸۱	۱۹,۷۵۰,۳۳۶	۱۵,۲۵۸,۹۶۲
سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	(۴۹۴,۷۲۹)	(۹۸۳,۶۸۱)	(۴۴۴,۱۰۸)
سود سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام 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	۴۰۳,۵۴۶,۹۱۴
تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۳۲,۷۳۸,۵۷۷	۳۰,۶۶,۳۳۳	۱,۱۴۳,۳۹۰
تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره	۳۳۵,۱۶۳,۹۳۷	۱۳۴,۵۷۰,۶۵۶	۹۲,۷۵۳,۰۱۲
سایر تعهدات بانک	۱۹,۳۶۲,۶۴۴	۶,۴۱۰,۰۰۵	۳,۴۵۷,۰۱۷
وجوه اداره شده و موارد مشابه	.	.	۱۰,۴۷۴,۸۴۸

ارقام تکراریا

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت

گزارش



بسیار شیمی سپیدان
Baspas Chemi Sepidan

شرکت تأمین سرمایه

لوتوس پارسیان

(سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

نوع						
جمع کل	صرف سهام تحت تسلک صندوق	سهام تحت تسلک صندوق	سود انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	ادوخته قانونی	اگرایی سرمایه در جریان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۱۲۲,۵۷۴	۰	۰	۸,۱۳۶,۶۶۶	۵۲,۳۸۸	۳,۴۴۴,۰۴۰	۰
۱۶,۶۲۶,۷۰۱	۰	۰	۱۶,۶۲۶,۷۰۱	۰	۰	۰
۱,۵۷۸,۸۲۳	۰	۰	۱,۵۷۸,۸۲۳	۰	۰	۰
۰	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۳۲۴,۱۰۸)	۰	(۳۲۴,۱۰۸)	۰	۰	۲,۳۹۳,۰۰۵	۰
۰	۰	۰	(۲,۳۹۳,۰۰۵)	۰	۰	۰
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۳۷,۳۵۵,۰۱۰	۰	(۴۴۴,۱۰۸)	۱۵,۳۵۸,۹۶۳	۱,۶۳۳,۱۱۱	۵,۹۳۸,۰۴۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰,۵۷۸,۰۷۵	۰	۰	۲۰,۵۷۸,۰۷۵	۰	۰	۰
۲۵۸,۲۵۳	۰	۰	۲۵۸,۲۵۳	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۵۰,۹۵۵)	۰	(۱۵۰,۹۵۵)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۱,۶۳۲	۰	۳۱۱,۶۳۲	۰	۰	۳,۰۵۶,۷۱۱	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۵۴,۸۸۱,۹۶۵	۰	(۹۸۳,۳۸۱)	۱۹,۷۵۰,۳۳۶	۲,۰۹۰,۵۶۴	۹,۰۲۴,۷۵۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹,۸۸۷,۵۱۳	۰	۰	۲۹,۸۸۷,۵۱۳	۰	۰	۰
۱۶۹,۶۵۶	۰	۰	۱۶۹,۶۵۶	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۸۳,۳۶۶)	۰	(۲۸۳,۳۶۶)	۰	۰	۰	۰
۷۳۲,۳۳۸	۰	۷۳۲,۳۳۸	۰	۰	۰	۰
۷۳,۴۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	(۳,۲۸۳,۱۲۵)	۰	۴,۲۸۳,۱۲۵	۰
۰	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۸۰,۵۰۰,۶۴۶	۷۳,۴۸۱	۰	۲,۶۶۰,۲۴۰	۱۳,۵۰۷,۸۹۱	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱						
سود واقعی گزارش شده در صورت حساب مالی سال ۱۳۹۹/۱۲/۲۹						
تفاوت تسعیر ارز						
اگرایی آگاهی سرمایه تحت تسلک						
خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازار گواهی سهام خزانه						
فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازار گواهی سهام خزانه						
تخصصی به انودخته قانونی						
سود سهام صورت						
مابده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹						
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱						
سود واقعی گزارش شده در صورت حساب مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
تفاوت تسعیر ارز						
اگرایی آگاهی سرمایه تحت تسلک						
خرید سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازار گواهی سهام خزانه						
فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازار گواهی سهام خزانه						
سود حاصل از فروش سهام تحت تسلک صندوق اختصاصی بازار گواهی سهام خزانه						
تخصصی به انودخته قانونی						
سود سهام صورت						
مابده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						

لوگوں میں بھارت سنیان

(polyethylene)

பொதுமக்கள்

$F_{\Delta} \mid F_{\Delta} \cdot \text{active}$

کڑاڑی

Chlorophyll *a*, *b*, and

Thapar Chom Sepidan

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

- صورت جریان های نقدی

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال	حسابرسی شده میلیون ریال
نقد حاصل از عملیات	۲۳,۴۶۹,۱۰۶	۲,۵۳۴,۹۷۱	۳,۰۱۱,۳۹۵
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۷۲,۵۰۱)	(۱,۶۱۹,۱۵۸)	(۱,۰۳۲,۴۹۱)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۳,۲۹۶,۶۰۵	۹۱۵,۸۱۳	۱,۹۷۸,۹۰۴
وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۱۳۵,۴۸۴)	(۲,۱۰۸,۴۱۹)	(۳۲۷,۱۹۷)
وجود دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	.	.	۹۸۷
وجود پرداختی بابت 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	.	.
دریافت نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۱۲۶,۶۰۰	۲۴,۰۶۰	.
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹۳۹,۴۹۷)	(۲,۱۵۰,۲۸۶)	(۴۶۳,۹۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۲,۳۵۷,۱۰۸	(۱,۲۳۴,۴۷۳)	۱,۵۱۴,۹۴۹
سود سهام پرداختی	(۴,۹۹۳,۳۰۲)	(۲,۹۹۲,۷۳۳)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	۸۴۵,۸۲۹	۳۱۱,۴۲۲	.
پرداخت های نقدی حاصل از خرید سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهام خزانه)	(۲۸۳,۳۹۶)	(۸۵۰,۹۹۶)	.
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۴,۴۳۱,۸۶۹)	(۳,۵۳۲,۳۰۷)	(۱,۹۷۲,۱۷۰)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۷,۹۲۵,۲۳۹	(۴,۷۶۶,۷۸۰)	(۴۵۷,۲۲۱)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۲۱,۹۳۱,۳۱۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۲۸۸,۳۹۶	۲,۹۳۰,۰۹۳	۱۳,۸۵۳,۰۳۳
وجه نقد در پایان سال	۵۳,۷۰۳,۹۷۸	۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۳۵,۳۲۷,۱۳۰
مبادلات غیر نقدی	۱۰۰,۵۵۶	۱۱۹,۵۵۰	.

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

ارقام نگار آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش



بسپار شیمی سپیدان
Baspar Chemi Sepidan

۷/۲. عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه 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 مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه 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 اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب تعهدات آنها خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربحه را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد. تبصره (۳): عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۷/۳. عامل پرداخت

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

۷/۴. متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

(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 می گردد. 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 می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مربحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد پذیرهنویس مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت یک میلیون ریال به ازای هر ورقه می باشد.



شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

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

تبصره ۲: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

۷/۵. بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این بیانیه را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱.۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

برخی از تعهدات بانی در چارچوب قرارداد بازارگردانی به شرح زیر است:

- در زمان انعقاد این قرارداد، نرخ سود سپرده های بانکی و گواهی های سپرده بانکی معادل ۲۲.۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد و نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی معادل ۲۳ درصد است. کارمزد بازارگردانی موضوع ماده ۴ این قرارداد بازارگردانی فی مابین با در نظر گرفتن نرخ های مذکور و لحاظ نمودن ریسک های ناشی از پذیرش رکن بازارگردانی این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید، مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که یک یا چند نرخ از نرخ های فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، بالاترین نرخ از میان نرخ های افزایش یافته، «نرخ جدید» محسوب می شود. در صورت اعلام رسمی نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید، علاوه بر الزامات مقرر در بندها و تبصره های ذیل، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردان بدون نیاز به انعقاد الحاقیه، مطابق فرمول تبصره یک محاسبه و از زمان اعلام نرخ جدید بر ذمه بانی مستقر می شود.

تبصره ۱: افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد است. مبدأ محاسبه نرخ جدید، تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار می باشد.

تبصره ۲: در صورت عدم ایفای هر یک از تعهدات مندرج در بندهای فوق از سوی بانی، علاوه بر پرداخت اصل مبالغ محاسبه شده به شرح مذکور در این ماده، وجه التزامی به میزان روزانه ۱.۵ (یک و نیم) در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان افزایش نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات بر ذمه بانی مستقر شده و اصل مبالغ و وجه التزام مذکور مطابق بند ۵ این ماده وصول می شود.

ارقام نگار آریا

مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش



صفحه ۴۳ از ۴۵

شرکت تأمین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

بیانیه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۸. سایر نکات با اهمیت

۸/۱. هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ میلیون ریال
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربایحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱,۵۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	-
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	-
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	-
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	-
هزینه ناشی از قرارداد با ارکان	حدود ۶ درصد از مبلغ کل اوراق سالانه

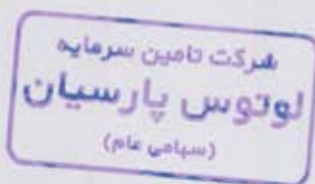
۹. مشخصات مشاور

شرکت بسپار شیمی سپیدان (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مربایحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	سهامی عام	مشاوره عرضه	تهران، خیابان شیخ بهایی شمالی، نیش کوچه مهران، پلاک ۹۹	تلفن: ۰۲۱-۷۸۶۵۶۹۱۰ دورنگار: ۰۲۱-۸۸۶۱۷۸۳۳۰

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی شرکت و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی شرکت،
- (۳) تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- (۵) تایید نهایی گزارش توجیهی،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار شرکت،
- (۷) نمایندگی شرکت نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.



بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)

۱۰. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

• اطلاعات تماس بانی

شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)،

کارخانه: اصفهان، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان شیخ بهایی ششم، پلاک ۱۸۱،

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان دهم غربی، پلاک ۲۳، واحد ۵،

تلفن: ۰۲۱-۵۸۴۶۲۰۰۰

پست الکترونیک: info@holding-bcs.com

آدرس اینترنتی: <https://holding-bcs.com>

• اطلاعات تماس مشاور

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)،

آدرس: تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش بن بست مهران، پلاک ۹۹،

تلفن: ۰۲۱-۹۱۰۷۸۶۵۶

پست الکترونیک: info@lotusib.ir

آدرس اینترنتی: www.lotusib.ir

• اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،

نشانی تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶،

تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

پست الکترونیک: info@sukuk.ir

آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir

ارقام نگار آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

بانی
شرکت بسیار شیمی سپیدان (سهامی خاص)
محمد کریمیان
علی علیخانی
رئیس هیأت مدیره
مدیر عامل و عضو هیأت مدیره
سپیدان (مهر بانی)

ناشر
شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
مهدی زمانی سوزی
محمد حسین صفرانی
عضو هیأت مدیره
رئیس هیأت مدیره
(مهر نهاد واسطه)
شماره ثبت: ۵۳۳۹۷۲

مشاور عرضه

شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)

مجتبی جهانگیری

عضو هیأت مدیره

داود زارع خانقاه

نایب رئیس هیأت مدیره

(مهر شرکت)

شرکت تأمین سرمایه لوتوس
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)