

گزارش حسابرسی مستقل
درباره بیانیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره
شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)

شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
۲- بیانیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۴۳

گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ هیئت مدیره شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) واصل شده در ۱۴۰۲/۰۷/۲۲ درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت سود و زیان فرضی، صورت وضعیت مالی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانات نقدی فرضی و یادداشت‌های همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش توجیهی مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مقررات قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران و قانون نحوه انتشار اوراق مرابحه و آئین نامه اجرایی آن با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه به تعداد یک میلیون برگ یک میلیون ریالی جمعاً به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال و با نرخ ۲۳ درصد (با بازپرداخت هر سه ماه یکبار) به مدت ۴ سال از تاریخ پیش‌بینی شده انتشار (۱۴۰۲) به منظور تأمین مالی بخشی از مخارج خرید مواد اولیه مورد نیاز تولیدات شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) تهیه شده است. این بیانیه، براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد، در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که اطلاعات مزبور ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- پیش‌بینی اجزا تشکیل دهنده صورت سود و زیان سال‌های ۱۴۰۲ الی ۱۴۰۶، عملکرد واقعی حسابرسی شده سال ۱۴۰۱ می‌باشد، لیکن موارد زیر در بیانیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه لحاظ نگردیده است:

۱-۳- عدم محاسبه و لحاظ درآمدهای عملیاتی به تفکیک فروش‌های داخلی و خارجی، باتوجه به این واقعیت که حدود ۳۰ درصد از فروش ناخالص سال ۱۴۰۱ شرکت را فروش‌های صادراتی تشکیل می‌دهد.

۲-۳- برآورد صورت سود و زیان سال ۱۴۰۲، بر مبنای ۴ ماهه عملکرد واقعی و ۸ ماهه برآوردی انجام شده است، باتوجه به گذشت مدت بیش از ۲ ماه از تاریخ دریافت گزارش بیانیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه، جهت رسیدگی، برآورد صورت مزبور بر مبنای شش ماهه عملکرد واقعی و شش ماهه برآوردی صورت نهذیرفته و رعایت موضوع منجر به افزایش دقت پیش‌بینی‌ها می‌گردد.

۴- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق مفروضات صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی و سایر اطلاعات مالی فرضی که به تفصیل در بیانیه ثبت به پیوست درج گردیده است، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه گزارش توجیهی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ فوق گزارش توجیهی یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۵- 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.

۶- نظر استفاده کنندگان این گزارش را به این نکته جلب می نماید که شرکت مورد گزارش در تاریخ ۱۳/۰۸/۱۴۰۱ به منظور تأمین مالی جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه ۴ ساله به سررسید سال ۱۴۰۵ با نرخ ۱۸ درصد توسط شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) منتشر و تمامی آن را عرضه نموده که تاکنون ۳ قسط بهره مربوط در مواعد مقرر (هر ۳ ماه یک بار) پرداخت گردیده است.

۷- در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۱۳۹۰/۰۹/۲۶ هیئت مدیره، سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن طبق بررسی های به عمل آمده، بانک صنعت و معدن به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک صنعت و معدن تحت کنترل شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) و یا بالعکس نیست. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه درخصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نشده است.

۸- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و تأیید سازمان مزبور می باشد.

رهیافت و همکاران

۲۲ آبان ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مجید صفاتی

(۸۰۰۴۸۲)

منصور اسدزاده

(۸۱۰۹۷۱)

سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره ثبت ۵۸۹

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)

بانی:

شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)



استان سمنان، شهر شاهرود، ۱۷۰۰

آدرس کارخانه: سمنان، شهرستان شاهرود، بخش مرکزی، شهر شاهرود، شهرک صنعتی فاز ۲، خیابان کوشش ۷،
خیابان استاندارد، پلاک ۱۰، ساختمان ۴۳، طبقه همکف
کد پستی: ۳۶۱۴۹۵۳۱۱۱
تلفن: ۰۲۱-۲۲۸۸۳۶۲۹

ناشر:

شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)



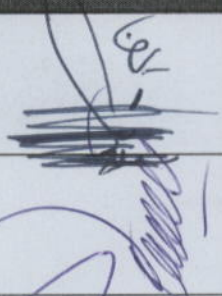
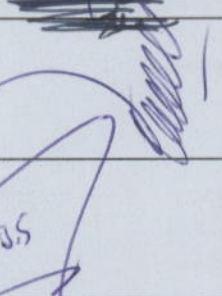
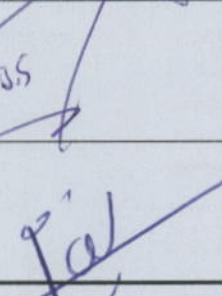
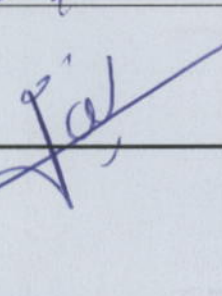
شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
شماره ثبت: ۵۳۳۹۷۲



مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه با مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای مالی واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۰ تایید می‌نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت و لازم در این گزارش افشا گردیده است.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنای معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشد.
۳. اطلاعات مالی آتی در این گزارش، براساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت‌های مالی تاریخی براساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
سعید ترکمان دهنوی	رئیس هیئت مدیره	
علیرضا عامریان	نایب رئیس هیئت مدیره	
عرفان ترکمان دهنوی	عضو هیئت مدیره	
حامد امینی هراتی	مدیرعامل (خارج از هیئت مدیره)	



شرکت طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) ۱،۰۰۰،۰۰۰ ورقه اوراق مربحه

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 تولیدی طب پلاستیک نوین (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 هیچ گونه 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 هستند.

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



فهرست مطالب

۶	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مربحه
۶	۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی
۷	۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	۱-۳ شرایط مربحه
۸	۱-۴ مشخصات اوراق مربحه
۹	۱-۵ رابطه دارندگان اوراق مربحه با شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۹	۱-۵-۱ وکالت نهاد واسطه
۱۰	۱-۵-۲ کارمزد وکالت
۱۰	۱-۵-۳ تعهدات شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
۱۱	۱-۵-۴ تعهدات دارندگان اوراق مربحه
۱۱	۱-۵-۵ نقل و انتقال اوراق مربحه
۱۱	۱-۵-۶ سایر موارد
۱۲	۲- مشخصات شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)
۱۲	۲-۱ موضوع فعالیت
۱۲	۲-۲ تاریخچه فعالیت
۱۲	۲-۳ مدت فعالیت
۱۲	۲-۴ سهامداران
۱۲	۲-۵ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۳	۲-۶ مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳	۲-۷ سرمایه بانی
۱۳	۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود بانی
۱۴	۲-۹ وضعیت مالی بانی
۱۴	۲-۹-۱ صورت سود و زیان
۱۵	۲-۹-۲ صورت وضعیت مالی
۱۶	۲-۹-۳ صورت جریان های نقدی
۱۷	۲-۹-۴ صورت تغییرات حقوق مالکانه
۱۸	۲-۱۰ وضعیت اعتباری بانی
۱۸	۲-۱۰-۱ بدهی ها
۲۰	۲-۱۰-۲ تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی
۲۱	۲-۱۰-۳ مطالبات و ذخایر
۲۲	۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۲	۳-۱ صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۳	۳-۲ صورت وضعیت مالی پیش بینی شده
۲۴	۳-۳ تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده
۲۵	۳-۴ صورت جریان های نقدی پیش بینی شده
۲۶	۳-۵ مفروضات پیش بینی صورت های مالی

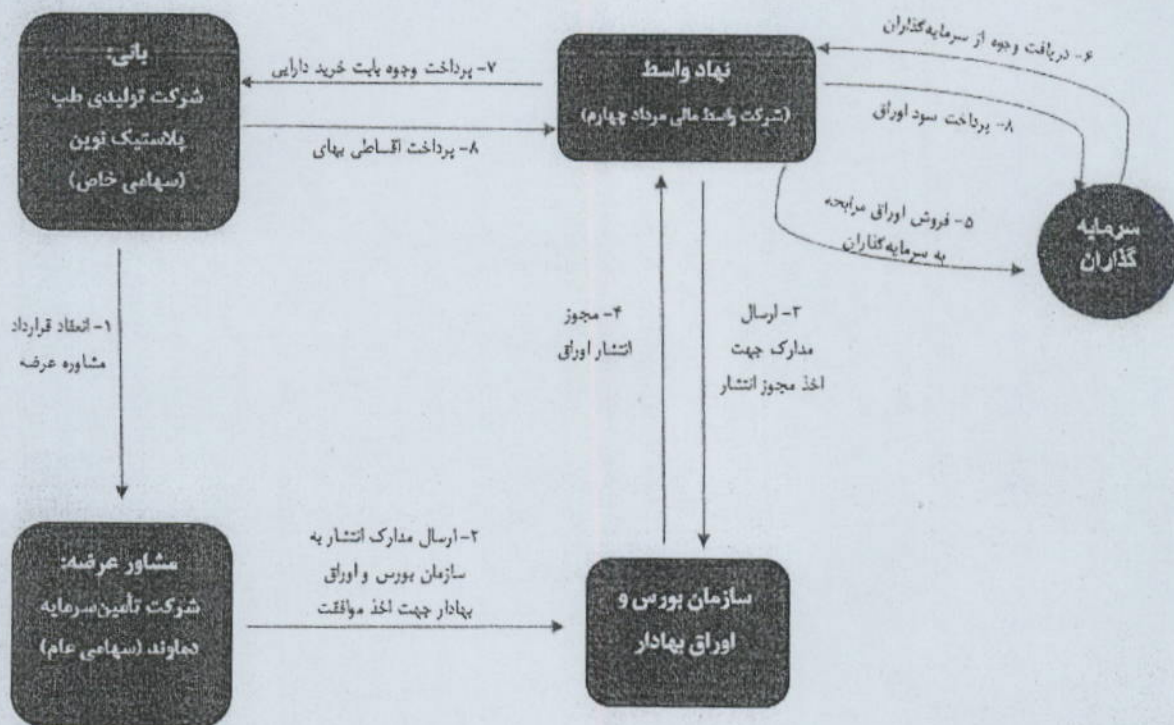
۳-۵-۱	پیش‌بینی درآمد عملیاتی	۲۶
۳-۵-۲	پیش‌بینی بهای تمام شده	۲۷
۳-۵-۳	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۲۸
۳-۵-۴	سایر درآمدها و هزینه‌ها	۲۸
۳-۵-۵	هزینه‌های مالی	۲۸
۳-۵-۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۹
۳-۵-۷	مالیات بر درآمد	۲۹
۳-۵-۸	دارایی‌های ثابت مشهود	۲۹
۳-۵-۹	دارایی‌های نامشهود	۳۰
۳-۵-۱۰	موجودی مواد و کالا	۳۱
۳-۵-۱۱	سایر مفروضات	۳۹
۴	مشخصات ناشر	۳۳
۴-۱	موضوع فعالیت	۳۳
۴-۲	تاریخچه فعالیت	۳۳
۴-۳	شرکاء	۳۳
۴-۴	حسابرس / بازرس شرکت	۳۳
۵	عوامل ریسک	۳۴
۵-۱	ریسک بازار	۳۴
۵-۲	مدیریت ریسک ارز	۳۴
۵-۳	تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی	۳۴
۵-۴	مدیریت ریسک اعتباری	۳۴
۵-۵	مدیریت ریسک نقدینگی	۳۵
۶	ارکان انتشار اوراق مرابحه	۳۶
۶-۱	ضامن	۳۶
۶-۱-۱	سرمایه ضامن	۳۶
۶-۱-۲	وضعیت مالی ضامن	۳۶
۶-۲	عامل فروش اوراق	۳۹
۶-۳	عامل پرداخت	۴۰
۶-۴	متعهد پذیرهنویسی	۴۰
۶-۵	بازارگردان	۴۱
۷	سایر نکات بااهمیت	۴۲
۷-۱	هزینه‌های انتشار	۴۲
۷-۲	مشخصات مشاور	۴۲
۷-۳	نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی	۴۳



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 تولیدی طب پلاستیک نوین (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.



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی (پلی پروپیلن و پلی استایرن):

(۲) ارزش دارایی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال؛

(۳) مستندات مربوط به موجودی مواد و کالا: قیمت موجودی مواد و کالا بر اساس مستندات دریافت شده از بانی مبنی بر تایید قیمت خرید فاکتورهای خرید شرکت می باشد. ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی با تاییدیه حسابرس صورت می گیرد.

ردیف	فروشندهگان مواد اولیه	نوع مواد اولیه	مقدار (کیلوگرم)	نرخ (ریال)	کل (میلیون ریال)
۱	صنایع پتروشیمی تخت جمشید	پلی استایرن	۱۶۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۰۰۰	۶۴۳,۲۰۰
۲	پتروشیمی جم پیلن	پلی پروپیلن	۹۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	۵۱۳,۰۰۰
مجموع					۱,۱۵۶,۲۰۰

*بخشی از کالاهای مورد نیاز به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت خریداری خواهد شد.

۳-۱- شرایط مرابحه

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

مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی ها به مبلغ کل ۱,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

مبالغ برحسب ریال است

نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	تعداد روز	مبلغ اقساط	به ازای هر ورقه
سال اول	۱۳۰۲/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۶,۷۱۲
	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۳/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۵۸,۶۰۳
	۱۴۰۳/۰۹/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
سال دوم	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹	۵۶,۵۵۷
	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۹۲	۵۷,۸۱۴,۲۰۷,۶۵۰	۵۷,۸۱۴
	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱	۵۸,۴۴۳
	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۹۱	۵۷,۱۸۵,۷۹۲,۳۵۰	۵۷,۱۸۶
سال سوم	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۶,۷۱۲
	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۵۸,۶۰۳



نوبت پرداخت	تاریخ پرداخت	تعداد روز	مبلغ اقساط	به ازای هر ورقه
قسط دوازدهم	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۵۶,۷۱۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۳۴۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۶/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۵۸,۶۰۳
قسط شانزدهم و اصل اوراق	۱۴۰۶/۰۹/۰۱	۹۱	۱,۰۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱,۰۵۷,۳۴۲
جمع			۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

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

در صورت خرید بخشی از اوراق مرباحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

۴-۱- مشخصات اوراق مرباحه

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

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

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس

از ۴ سال از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۱۰) مواعد پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه: هر ۳ ماه یک بار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۲/۰۹/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،



(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: 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 بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق بر اساس نرخ‌های کارمزد فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک صنعت و معدن (سهامی خاص)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- متعهد پذیره‌نویسی: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام)،

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

۱-۵-۱- وکالت نهاد واسطه

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسطه 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 واسطه 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)

- مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی (پلی استایرن و پلی پروپیلن)

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

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

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

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



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

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.

۲-۵-۱- کارمزد وکالت

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

۳-۵-۱- تعهدات شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،



تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرباحه، 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.

۴-۵-۱- تعهدات دارندگان اوراق مرباحه

- (۱) خریدار اوراق مرباحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرباحه 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 مرباحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرباحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرباحه 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.

۵-۵-۱- نقل و انتقال اوراق مرباحه

نقل و انتقال اوراق مرباحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

۶-۵-۱- سایر موارد

- (۱) اوراق مرباحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرباحه بر اساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرباحه تا زمان تعیین قیّم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرباحه تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۲- مشخصات شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

فعالیت در زمینه تولید، تهیه، توزیع، خرید و فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز از جمله انواع مواد شیمیایی و مواد اولیه پلاستیک و ماشین آلات صنعتی و مواد سلولزی، فعالیت های آزمایشگاهی در حوزه صنعت پلیمر و تست های میکروبی، انعقاد قرارداد و اخذ وام و اعطای نمایندگی و شرکت در مناقصات و مزایدات افتتاح حساب و اخذ وام و اعتبار از سیستم بانکی، اخذ و اعطای نمایندگی، عقد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی و هرگونه فعالیت مجاز در ارتباط با موضوع شرکت تماماً با رعایت قوانین و مقررات موضوعه کشور و در صورت لزوم اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح. ضمناً ثبت موضوع فعالیت به منزله اخذ یا صدور پروانه فعالیت نمی باشد.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین به شناسه ملی ۱۰۴۸۰۰۷۶۸۲۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و در تاریخ ۱۳۸۲/۰۵/۰۵ طی شماره ۱۷۰۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شاهرود به ثبت رسیده است.

۲-۳- مدت فعالیت

از تاریخ ثبت به مدت نامحدود خواهد بود.

۲-۴- سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
سعید ترکمان دهنوی	حقیقی	۵,۲۸۰,۰۰۰	۸۸
علیرضا عامریان	حقیقی	۴۲۰,۰۰۰	۷
محمد علی عامریان	حقیقی	۱۸۰,۰۰۰	۳
عرفان ترکمان دهنوی	حقیقی	۶۰,۰۰۰	۱
برهان ترکمان دهنوی	حقیقی	۶۰,۰۰۰	۱
جمع		۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۳، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین جناب آقای حامد امینی هراتی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
سعید ترکمان دهنوی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	غیرموظف
علیرضا عامریان	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	موظف
عرفان ترکمان دهنوی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	موظف
حامد امینی هراتی	مدیرعامل (خارج از اعضا هیئت مدیره)	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	موظف

۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۹ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱۰۰,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
در جریان *	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۷	سود انباشته
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰	سود انباشته

* مراحل ثبت مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش سرمایه در جریان مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲ طی ۶ ماهه دوم سال جاری تکمیل و حداکثر تا پایان سال جاری به حساب سرمایه شرکت انتقال می یابد و در نتیجه سرمایه ثبت شده شرکت در پایان سال ۱۴۰۲، مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰ میلیون سهم یک صد هزار ریالی می گردد.

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی سه سال مالی اخیر و تراز آزمایشی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ به شرح زیر می باشد:

شرح	۴ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم (ریال) *	۹۳,۹۶۱	۳۳۳,۵۹۶	۳۹۷,۷۶۹	۲۴۳,۷۳۶
سود نقدی هر سهم (ریال) *	۰	۱۳۳,۳۳۳	۱۶۰,۰۰۰	۹۳,۳۳۳
سرمایه (میلیون ریال)	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰

* ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۲-۹- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت جریان های نقدی و صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و صورت های مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ بانی، به شرح زیر می باشد.

۲-۹-۱- صورت سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۴ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۳,۵۷۵,۹۷۵	۹,۹۳۷,۸۹۹	۶,۷۳۷,۷۷۲	۳,۳۱۵,۹۴۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۳۷۵,۶۸۴)	(۶,۷۵۰,۷۰۸)	(۴,۷۱۵,۵۵۴)	(۲,۱۲۲,۳۳۷)
سود ناخالص	۱,۲۰۰,۲۹۲	۳,۱۸۷,۱۹۱	۲,۰۲۱,۷۱۸	۱,۱۹۳,۶۰۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲۹,۵۴۹)	(۸۹۷,۹۸۵)	(۵۱۹,۷۳۹)	(۲۸۴,۱۴۶)
سایر درآمدها	۵۲,۸۶۱	۴۳۲,۴۵۲	۱۳۴,۸۲۱	۱۲۷,۵۴۴
سایر هزینه ها	-	(۵۸,۹۵۲)	(۱۲,۱۱۰)	-
سود عملیاتی	۹۲۳,۶۰۴	۲,۶۸۲,۶۸۶	۱,۶۱۴,۶۹۰	۱,۰۳۷,۰۰۵
هزینه های مالی	(۳۷۹,۰۱۴)	(۸۴۹,۴۸۳)	(۴۹۶,۳۳۷)	(۲۸۵,۶۱۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۷,۵۵۴	۲۰۵,۹۳۰	۹۶,۱۱۰	۲۲,۹۶۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۶۲,۱۴۵	۲,۰۳۹,۱۳۳	۱,۲۱۴,۵۶۴	۷۷۴,۳۵۶
مالیات	۰	(۳۷,۵۵۵)	(۲۱,۲۵۶)	(۴۳,۱۴۸)
سود (زیان) خالص	۵۶۲,۱۴۵	۲,۰۰۱,۵۷۸	۱,۱۹۳,۳۰۸	۷۳۱,۲۰۷



۲-۹-۲- صورت وضعیت مالی:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۴ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۷۱۱,۹۶۰	۳,۳۵۶,۵۶۶	۲,۳۱۰,۲۱۷	۱,۳۱,۶۳۵
دارایی‌های نامشهود	۲۲,۲۶۴	۲۹,۵۲۰	۹,۳۴۱	۶۷۷,۵۵۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶	۱,۲۲۷	۸۰۰,۵۲۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۳,۷۵۰,۴۵۰	۳,۳۹۲,۳۱۲	۲,۳۲۰,۷۸۵	۲۱۶,۳۶۲
پیش‌پرداخت‌ها	۹۴۱,۷۲۱	۴۶۹,۶۹۴	۲۵۹,۰۱۱	۱,۳۱,۶۳۵
موجودی مواد و کالا	۲,۱۸۱,۱۴۲	۱,۴۱۴,۲۰۹	۱,۰۴۶,۲۹۰	۶۷۷,۵۵۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۵,۱۰۴,۳۳۲	۴,۴۷۵,۹۱۹	۲,۳۶۶,۶۲۸	۸۰۰,۵۲۰
موجودی نقد	۳۰۲,۱۵۳	۸۶۱,۱۰۶	۱۷۰,۹۶۳	۲۱۶,۳۶۲
جمع دارایی‌های جاری	۸,۵۲۹,۳۴۸	۷,۲۲۰,۹۲۸	۳,۸۴۲,۹۰۳	۱,۸۲۶,۰۷۵
جمع دارایی‌ها	۱۲,۲۷۹,۷۹۸	۱۰,۶۱۳,۲۴۰	۶,۱۶۳,۶۸۸	۳,۲۱۶,۱۴۹
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها	۱,۶۷۰	۱,۶۷۰	۱,۶۷۰	۱,۶۷۰
سود انباشته	۲,۱۷۷,۹۸۳	۲,۴۱۵,۸۳۷	۱,۲۳۴,۲۶۰	۷۱۰,۹۵۲
جمع حقوق مالکانه	۳,۲۳۹,۶۵۳	۳,۴۷۷,۵۰۷	۱,۹۵۵,۹۳۰	۱,۰۴۲,۶۲۲
بدهی‌ها				
پرداختی‌های بلندمدت	-	-	۳۲,۶۲۸	۷,۲۰۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۵۶۸,۸۴۵	۱,۲۳۴,۰۹۳	۲۴۲,۹۵۸	۲۶۶,۲۹۸
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۶,۷۹۶	۱۱۹,۳۰۷	۷۰,۰۶۵	۳۹,۱۶۴
جمع بدهی‌های غیر جاری	۳,۷۴۵,۶۴۱	۱,۳۵۳,۴۰۰	۴۴۵,۶۵۱	۳۱۲,۶۶۲
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱,۸۵۷,۲۹۳	۷۵۳,۰۹۲	۵۵۷,۰۹۰	۳۷۷,۸۵۹
مالیات پرداختی	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۳۷,۹۸۹	۴۳,۱۴۸
سود سهام پرداختی	۸۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵۰,۷۴
تسهیلات مالی دریافتی	۲,۵۶۹,۵۶۱	۴,۹۱۳,۲۱۷	۳,۱۰۳,۳۱۱	۱,۳۹۵,۲۵۹
پیش‌دریافت‌ها	۹,۷۳۸	۵۸,۱۱۱	۷۳,۷۱۷	۲۹,۵۲۴
جمع بدهی‌های جاری	۵,۲۹۴,۵۰۵	۵,۷۸۲,۳۳۳	۳,۷۶۲,۱۰۷	۱,۸۶۰,۸۶۵
جمع بدهی‌ها	۹,۰۴۰,۱۴۶	۷,۱۳۵,۷۳۳	۴,۲۰۷,۷۵۸	۲,۱۷۳,۵۲۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲,۲۷۹,۷۹۸	۱۰,۶۱۳,۲۴۰	۶,۱۶۳,۶۸۸	۳,۲۱۶,۱۴۹



۳-۹-۲- صورت جریان های نقدی:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۴ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جریان نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد (مصرفی) حاصل از عملیات	۲۷۳,۱۶۹	۵۱۶,۳۸۱	۴۸,۲۲۹	۵۶۰,۸۵۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۷,۶۳۲)	(۳۶,۴۱۵)	(۱۳,۲۹۶)
جریان نقد ورود حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۷۳,۱۶۹	۵۰۸,۷۴۹	۱۱,۸۱۴	۵۴۷,۵۵۹
جریان نقد ورود حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۰	۰	۶,۱۷۸
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶۳۴,۲۷۱)	(۱,۶۴۷,۵۵۸)	(۱,۰۹۰,۴۷۵)	(۸۱۹,۱۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۳,۷۹۲)	(۲۳,۱۷۰)	(۴,۷۲۴)	(۴۹۸)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	-	(۴,۹۹۹)	۰	(۸۷۵)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۷,۲۲۰	۲۱,۸۴۹	۲۳,۷۷۹	۱۹,۲۵۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۶۳۰,۸۴۳)	(۱,۲۵۵,۱۷۳)	(۱,۰۷۱,۴۲۰)	(۷۹۵,۰۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۵۷,۶۷۵)	(۷۴۶,۴۲۳)	(۱,۰۵۹,۶۰۶)	(۲۴۷,۴۸۲)
جریان نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۴۷۳,۴۳۱	۹,۲۵۱,۳۹۴	۵,۹۲۹,۵۰۱	۲,۷۱۷,۵۹۷
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۲۷۷,۴۹۲)	(۶,۶۳۸,۵۳۷)	(۴,۱۸۰,۹۹۵)	(۲,۰۱۱,۶۰۴)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات و سایر کارمزدهای بانکی	(۲۶۷,۲۱۸)	(۷۶۱,۲۹۸)	(۴۶۰,۰۳۳)	(۲۳۸,۸۰۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۳۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۲۹۵,۰۷۴)	(۴۹,۹۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۰۱,۲۷۹)	۱,۳۷۱,۵۵۸	۹۹۳,۳۹۹	۴۱۷,۲۵۸
خالص افزایش در وجه نقد	(۵۵۸,۹۵۴)	۶۲۵,۱۳۵	(۶۶,۲۰۷)	۱۶۹,۷۷۶
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۸۶۱,۱۰۶	۱۷۰,۹۶۳	۲۱۶,۳۶۲	۴۶,۵۸۶
تغییرات نرخ ارز	-	۶۵,۰۰۸	۲۰,۸۰۷	-
مانده وجه نقد در پایان دوره	۳۰۲,۱۵۳	۸۶۱,۱۰۶	۱۷۰,۹۶۳	۲۱۶,۳۶۲



۴-۹-۲- صورت تغییرات حقوق مالکانه:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۴ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۳/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه				
مانده ابتدای دوره	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	-	۳۰۰,۰۰۰	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-
مانده افزایش سرمایه انتهای دوره	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان				
مانده ابتدای دوره	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۰۰,۰۰۰	-	-
افزایش سرمایه	-	(۳۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰	-
مانده افزایش سرمایه انتهای دوره	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-
اندوخته قانونی				
مانده ابتدای دوره	۶۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۷۸,۰۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۳۰,۰۰۰	-	۲۲,۱۹۶
مانده اندوخته قانونی انتهای دوره	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
سایر اندوخته‌ها				
مانده سایر اندوخته‌های انتهای دوره	۱,۶۷۰	۱,۶۷۰	۱,۶۷۰	۱,۶۷۰
سود انباشته				
مانده ابتدای دوره	۲,۴۱۵,۸۳۷	۱,۳۲۴,۲۶۰	۷۱۰,۹۵۲	۴۱,۹۴۱
سود خالص	۵۶۲,۱۴۵	۲,۰۰۱,۵۷۸	۱,۱۹۳,۳۰۸	۷۳۱,۲۰۷
سود سهام مصوب	(۸۰۰,۰۰۰)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۳۰,۰۰۰)	-	(۲۲,۱۹۶)
افزایش سرمایه در جریان	-	(۴۰۰,۰۰۰)	-	-
مانده سود انباشته انتهای دوره	۲,۱۷۷,۹۸۳	۲,۴۱۵,۸۳۷	۱,۳۲۴,۲۶۰	۷۱۰,۹۵۲
مجموع حقوق مالکانه	۳,۲۳۹,۶۵۳	۳,۴۷۷,۵۰۷	۱,۹۵۵,۹۳۰	۱,۰۴۲,۶۲۲



۱۰-۲- وضعیت اعتباری بانی

۱۰-۲-۱- بدهی‌ها

بر اساس آخرین صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۱,۴۱۸,۶۰۹
	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	۴۳۸,۶۸۴
	پیش‌دریافت‌ها	۹,۷۳۸
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۰۰,۰۰۰
جمع	۱,۷۶۷,۰۳۱	۲,۶۶۶,۰۳۱
*تسهیلات	کوتاه‌مدت	۲,۵۶۹,۵۶۱
	بلندمدت	۳,۵۶۸,۸۴۵
جمع	۶,۱۳۸,۴۰۶	۶,۱۳۷,۴۰۶
**مالیات	مالیات پرداختی	۵۷,۹۱۳

*تسهیلات

تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی بعد از کسر سپرده مسدودی به شرح زیر است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	جاری	بلند مدت	جمع	جاری	بلند مدت	جمع
تسهیلات دریافتی	۶,۳۹۷,۷۰۰	۱,۸۳۱,۷۹۳	۸,۲۲۹,۴۹۳	۶,۱۴۳,۹۶۳	۲۷۸,۸۳۴	۶,۴۲۲,۷۹۸
اوراق مرابحه	۱۸۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰	-	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۷۲۰,۰۰۰
هزینه بهره سنوات آتی	(۶۴۳,۷۸۸)	(۷۳۷,۷۶۸)	(۱,۳۸۱,۵۵۶)	(۶۳۰,۵۱۲)	(۷۶۴,۷۴۱)	(۱,۳۹۵,۲۵۳)
سپرده مسدودی تسهیلات دریافتی	(۹۹۶,۵۹۰)	-	(۹۹۶,۵۹۰)	(۱,۰۶۱,۳۴۸)	-	(۱,۰۶۱,۳۴۸)
ذخیره هزینه بهره	۲۸۷,۰۵۹	-	۲۸۷,۰۵۹	۲۴۶,۵۴۱	-	۲۴۶,۵۴۱
اعتبارات اسنادی داخلی	-	-	-	۲۱۴,۵۷۳	-	۲۱۴,۵۷۳
جمع کل	۵,۲۲۴,۳۸۱	۲,۶۳۴,۰۲۵	۷,۸۵۸,۴۰۶	۴,۹۱۳,۳۱۷	۱,۲۳۴,۰۹۳	۶,۱۴۷,۴۱۰

• تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین‌کنندگان:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک صنعت و معدن	۲,۲۱۵,۳۶۳	۲,۲۸۰,۰۸۰
بانک ملی	۳۳۵,۵۴۵	۳۳۹,۱۶۷
بانک توسعه صادرات	۷۰۳,۷۸۱	۵۹۷,۶۸۹
بانک صادرات	۱,۹۱۸,۹۸۵	۱,۹۷۰,۲۴۰
بانک توسعه تعاون	۱۰۲,۱۵۴	۸۸,۸۷۷
بانک تجارت	۷۵۲,۵۰۸	۷۰۸,۵۱۵
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۴۶۲

شرح	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک سپه	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
بانک کشاورزی	.	.
بانک رفاه کارگران	۱۲۰.۸۹۹	۱۳۹.۳۰۸
جمع	۶۵۰۷.۴۳۷	۶۶۹.۳۳۸
اعتبارات اسنادی داخلی	۲۱۴.۵۷۳	۲۱۴.۵۷۳
اوراق مرابحه منتشره ۴ ساله در سال ۱۴۰۱	۱.۷۲۰.۰۰۰	۱.۷۲۰.۰۰۰
جمع تسهیلات و اوراق مرابحه ۴ ساله منتشر شده	۸.۴۴۲.۰۱۰	۸.۶۰۳.۹۱۱
سپرده های مسدودی نزد بانک ها		
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک ملت	(۸۳.۵۶۰)	(۵۴.۵۱۹)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک صنعت و معدن	(۱۲۴.۴۲۸)	(۱۲۴.۴۲۸)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک تجارت	(۲۴۲.۱۰۵)	(۲۱۰.۰۰۰)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک ملی	(۳۱.۰۰۰)	(۳۱.۰۰۰)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک صادرات	(۲۸۵.۰۰۰)	(۱۵۹.۸۸۵)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک توسعه صادرات	(۴۰.۰۰۰)	(۱۳۸.۱۱۹)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک توسعه تعاون	.	.
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک رفاه کارگران	.	(۳۱.۲۰۰)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک سپه	(۱۶.۰۰۰)	(۱۶.۰۰۰)
طبقه بندی سپرده مسدودی نزد بانک کشاورزی	.	.
جمع سپرده های مسدودی نزد بانکها	(۹۲۲.۰۴۹)	(۱.۰۶۱.۳۴۸)
سود و کارمزد سال های آتی	(۱.۳۸۱.۵۵۵)	(۱.۳۹۵.۲۵۳)
جمع خالص تسهیلات دریافتی	۶.۱۳۸.۴۰۶	۶.۱۴۷.۳۱۰
حصد بلند مدت	۳.۵۶۸.۸۴۵	۱.۲۳۴.۰۹۳
حصد جاری	۲.۵۶۹.۵۶۱	۴.۹۱۳.۲۱۷

- تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد:
تمامی تسهیلات اخذ شده بین ۱۸ تا ۲۳ درصد می باشد.
- تسهیلات دریافتی به تفکیک زمان بندی پرداخت:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
سال ۱۴۰۲	۲.۵۶۹.۵۶۱
سال ۱۴۰۳ و پس از آن	۳.۵۶۸.۸۴۵
جمع	۶.۱۳۸.۴۰۶

- تسهیلات دریافتی به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
چک و سفته	۵۰.۱۳۲.۲۰۲	۴.۳۶۳.۲۰۲
زمین، ساختمان و ماشین آلات	۴.۲۴۸.۳۹۶	۳.۵۹۷.۵۹۶
ضمانت نامه صندوق توسعه صادرات	۱۸۲.۰۰۰	۱۸۲.۰۰۰
جمع	۹.۴۴۳.۵۹۸	۸.۱۴۲.۷۹۸



وضعیت مالیات شرکت:

دوره مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات - میلیون ریال				مالیات پرداختی	نحوه تشخیص
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۴,۵۱۱	-	-	۵۷,۷۸۰	-	-	۱۱,۶۸۸	رسیدگی به دفاتر - اعتراض
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷۷۴,۳۵۶	۱۷۲,۵۹۳	۴۳,۱۴۸	۱۹۶,۹۴۱	-	۳۶,۴۱۵	۳۲,۷۳۳	رسیدگی به دفاتر - اعتراض
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱,۲۱۴,۵۶۴	۳۸,۲۷۲	۹,۵۶۸	-	-	۷,۶۳۲	۱,۹۳۶	رسیدگی نشده
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۳۹,۱۳۳	۵۸,۶۳۸	۱۰,۵۵۵	-	-	-	۱۰,۵۵۵	رسیدگی نشده
۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۶۲,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
			مالیات پرداختی				۵۷,۹۱۳	
							۲۷,۹۸۹	

- مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۷ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است.
- جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ با در نظر گرفتن معافیت های مالیاتی، درآمد مشمول مالیات ابراز نگردیده است، این معافیت ها شامل سود سپرده های بانکی و معافیت های صادراتی می باشد. همچنین بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵۷,۷۸۰ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده است که شرکت به برگه قطعی اعتراض نموده است و از این بابت ذخیره کافی در حسابها منظور نشده است.
- برگ تشخیص مالیات سال ۱۳۹۹ به دلیل عدم رسیدگی تا تاریخ تایید صورتهای مالی از جانب اداره امور مالیاتی صادر نشده است و شرکت براساس سود ابرازی، مالیات محاسبه و مبلغ ۳۶,۴۱۵ میلیون ریال آن را پرداخت و بابت مبلغ ۶,۷۳۳ میلیون ریال مانده پرداخت نشده، ذخیره در حسابها منظور شده است.
- جهت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ با در نظر گرفتن معافیت مالیاتی مندرج در یادداشت ۴-۱۱-۳ صورت های مالی ذخیره در حسابها منظور شده است.
- جهت مالیات عملکرد سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با در نظر گرفتن معافیت مالیاتی مندرج در یادداشت ۴-۱۱-۳ صورت های مالی ذخیره در حسابها منظور شده است.
- مالیات عملکرد دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ با در نظر گرفتن معافیت مالیاتی مندرج در یادداشت ۴-۱۱-۳، ذخیره در حسابها منظور شده است.

۲-۱۰-۲- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، تعهدات سرمایه ای بابت تحصیل ماشین آلات و قالب های وارداتی جمعا به مبلغ ۳۴۴,۸۶۶ میلیون ریال می باشد.
- تعهدات سرمایه ای ناشی از سرمایه گذاری های بلندمدت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مربوط به شرکت رز تجارت نانا (سهامی خاص) به مبلغ ۱,۶۲۵ میلیون ریال می باشد.
- در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی می باشد.



۳-۱۰-۲- مطالبات و ذخایر

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های شرکت، به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح		ریالی	ارزی	خالص	ریالی	ارزی	خالص
		۱۴۰۲/۰۴/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تجاری - اسناد دریافتنی							
سایر مشتریان		۳۱۱,۹۴۵	-	۳۱۱,۹۴۵	۳۳۴,۱۸۱	-	۳۳۴,۱۸۱
جمع		۳۱۱,۹۴۵	-	۳۱۱,۹۴۵	۳۳۴,۱۸۱	-	۳۳۴,۱۸۱
تجاری - حساب‌های دریافتنی							
اشخاص وابسته - شرکت طب کاران پلیمر		۱,۷۸۵,۳۶۱	-	۱,۷۸۵,۳۶۱	۱,۶۹۸,۴۶۲	-	۱,۶۹۸,۴۶۲
اشخاص وابسته - شرکت طب پلیمر آسیا		۲۷۰,۱۲۵	-	۲۷۰,۱۲۵	۲۴۹,۰۸۱	-	۲۴۹,۰۸۱
اشخاص وابسته - شرکت طب للصناعات البلاستیکه		-	۷۵,۶۶۰	۷۵,۶۶۰	۱۴,۰۸۶	۱۴,۰۸۶	۱۴,۰۸۶
اشخاص وابسته - ویرا پسیار برتر شرق		۵۴۰,۵۰۰	-	۵۴۰,۵۰۰	۵۴۰,۵۰۰	-	۵۴۰,۵۰۰
اشخاص وابسته - علیرضا عامریان		۱,۲۸۴	-	۱,۲۸۴	۷,۶۲۸	-	۷,۶۲۸
اشخاص وابسته - شرکت ویرا تک برتر پارس		۳۰,۵۷۰	-	۳۰,۵۷۰	۱,۵۶۲	-	۱,۵۶۲
اشخاص وابسته - شرکت افروند الوان امین		۱۷۰	-	۱۷۰	۱۷۰	-	۱۷۰
اشخاص وابسته - کشت و صنعت و دامپروری مزرعه لعل کویر		۱۰,۵۰۰	-	۱۰,۵۰۰	۹۶۴	-	۹۶۴
اشخاص وابسته - سعید ترکمان دهنوی		۱۱	-	۱۱	۱۱	-	۱۱
جمع		۲,۱۱۵,۱۰۲	۷۵,۶۶۰	۲,۱۹۰,۷۶۲	۲,۰۱۱,۹۳۰	۱۴,۰۸۶	۲,۰۲۶,۰۱۶
سایر اشخاص		۲۸۷,۲۸۵	۴۶۸,۷۷۲	۷۵۶,۰۵۷	۲۸۰,۱۵۴	۵۶۹,۳۷۶	۸۴۹,۵۳۰
جمع		۲,۴۰۲,۳۸۷	۵۴۴,۴۳۲	۲,۹۴۶,۸۱۹	۲,۲۹۲,۰۸۴	۵۸۳,۴۶۲	۲,۸۷۵,۵۴۶
سایر دریافتنی‌ها - اسناد دریافتنی							
شرکت چرم سازی امین - (اشخاص وابسته)		۲۳۳	-	۲۳۳	۲۳۳	-	۲۳۳
جمع		۲۳۳	-	۲۳۳	۲۳۳	-	۲۳۳
سایر دریافتنی‌ها - حساب‌های دریافتنی							
اشخاص وابسته		۱,۴۷۶,۹۰۸	۱۲۶,۵۳۲	۱,۶۰۳,۴۴۰	۹۲۱,۳۶۸	۱۶۹,۵۷۳	۱,۰۹۱,۰۴۰
وام کارکنان		۵۲,۴۶۳	-	۵۲,۴۶۳	۵۳,۴۱۲	-	۵۳,۴۱۲
ودیه رهن و اجاره		۵۶۹۰	-	۵۶۹۰	۴,۶۹۰	-	۴,۶۹۰
حق العمل کاران		۸۵,۸۴۱	-	۸۵,۸۴۱	۳۰,۹۶۸	-	۳۰,۹۶۸
جاری کارکنان		۱,۹۵۱	-	۱,۹۵۱	۳,۱۵۱	-	۳,۱۵۱
بیمه تکمیلی سهم پرسنل		۱,۵۱۴	-	۱,۵۱۴	۶,۳۲۵	-	۶,۳۲۵
سایر ودایع		۵,۲۱۷	۱۰,۳۹۵	۱۵,۶۱۲	۵,۲۱۷	۲,۱۳۰	۷,۳۴۸
مالیات ارزش افزوده (اداره امور مالیاتی شاهرود)		-	-	-	-	-	-
سایر		۷۸,۸۲۴	-	۷۸,۸۲۴	۶۹,۰۲۵	-	۶۹,۰۲۵
جمع		۱,۷۰۸,۴۰۸	۱۳۶,۹۲۷	۱,۸۴۵,۳۳۵	۱,۰۹۴,۴۵۶	۱۷۱,۷۰۳	۱,۲۶۵,۹۶۰
جمع کل		۴,۴۲۲,۹۷۳	۶۸۱,۳۵۹	۵,۱۰۴,۳۳۲	۳,۷۲۰,۷۵۳	۷۵۵,۱۶۶	۴,۴۷۵,۹۱۹



۳-۲ صورت وضعیت مالی پیش بینی شده

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش بینی می شود

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی های ثابت مشهود	۶,۱۷۳,۴۴۲	۶,۱۲۸,۶۸۸	۶,۷۹۰,۷۸۶	۶,۹۱۸,۹۸۳	۷,۴۶۹,۸۶۴	۷,۱۴۸,۵۰۱	۷,۳۸۴,۳۶۴	۷,۷۲۰,۳۸۱	۹,۸۵۸,۳۶۷	۸,۳۲۸,۰۱۲
دارایی های نامشهود	۵۳,۹۱۲	۵۳,۹۱۲	۵۹,۳۰۳	۵۹,۳۰۳	۶۵,۱۳۴	۶۵,۱۳۴	۷۱,۶۵۷	۷۱,۶۵۷	۷۸,۹۳۳	۷۸,۹۳۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶,۳۲۶	۶,۳۲۶	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶	۶,۲۲۶
جمع دارایی های غیر جاری	۶,۳۳۳,۵۸۰	۶,۱۸۸,۸۲۶	۶,۸۵۶,۳۱۵	۶,۹۸۴,۵۱۳	۷,۵۴۱,۲۲۴	۷,۲۱۹,۹۶۱	۷,۳۸۴,۳۶۴	۷,۷۸۸,۳۶۴	۹,۹۴۳,۵۲۶	۸,۴۴۳,۱۷۱
پیش برنامته ها	۱,۳۹۹,۸۹۳	۱,۳۱۷,۲۷۷	۱,۵۸۰,۵۲۸	۱,۵۸۱,۱۵۵	۱,۸۹۶,۵۳۶	۱,۸۹۷,۱۶۶	۲,۳۸۴,۳۶۴	۲,۳۸۴,۸۹۵	۲,۷۵۷,۳۲۷	۲,۷۲۰,۳۲۱
موجودی مواد و کالا	۳۳,۵۹,۶۵۰	۳۳,۱۷,۵۰۹	۴,۱۹۹,۵۶۲	۳,۹۷۵,۰۱۱	۵,۳۴۹,۴۵۲	۴,۷۷۰,۰۱۳	۶,۵۶۱,۸۱۵	۵,۷۳۴,۰۱۶	۸,۲۰۲,۳۶۹	۸,۲۰۲,۳۶۹
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۸۶۰,۳۶۰	۷۰,۱۲,۴۷۳	۱۰,۳۷۰,۷۴۹	۸,۹۳۳,۹۱۱	۱۴,۰۲۲,۳۴۴	۱۲,۴۱۶,۴۸۶	۲۰,۶۷۶,۸۹۶	۱۷,۰۶۹,۸۱۷	۳۱,۱۸۳,۹۱۹	۲۶,۸۷۹,۷۶۸
موجودی نقد	۴۵۱,۹۰۶	۹۲۲,۱۴۹	۱,۰۲۸,۳۱۴	۹۵۰,۹۲۰	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۲۲۱,۷۹۳	۱۳۹,۴۵۲	۵۰۷,۴۲۸	۲۲۲,۳۸۳
جمع دارایی های جاری	۱۴,۳۱۵,۰۷۸	۱۲,۵۶۴,۶۰۸	۱۷,۱۷۹,۱۵۳	۱۵,۴۶۵,۹۹۷	۲۲,۴۹۹,۲۷۵	۲۰,۱۵۶,۴۶۱	۲۶,۳۱۸,۸۰۰	۲۴,۰۱۶,۵۴۴	۳۲,۶۴۹,۸۵۳	۲۷,۷۲۱,۱۸۴
جمع دارایی ها	۲۰,۴۴۸,۶۵۸	۱۸,۷۵۳,۴۳۴	۲۴,۰۳۵,۴۶۸	۲۲,۱۷۰,۵۰۹	۲۹,۸۴۰,۴۹۹	۲۷,۳۷۸,۲۲۳	۳۴,۰۳۹,۵۰۲	۳۴,۰۱۶,۵۴۴	۵۳,۵۹۲,۳۷۹	۴۶,۱۴۴,۳۵۵
سرمایه	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
انگیزه قرضه	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 اندوخته ها	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
سود انباشته	۴,۵۹۳,۴۲۳	۴,۵۷۴,۴۰۹	۷,۹۳۴,۱۷۵	۷,۸۱۳,۳۷۹	۱۳,۳۵۸,۴۴۳	۱۲,۶۹۴,۳۵۷	۲۱,۷۸۵,۶۸۳	۱۹,۹۰۸,۵۷۶	۳۶,۴۰۶,۴۵۱	۳۰,۵۰۲,۱۱۲
جمع حقوق مالکانه	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۷۶,۰۷۹	۹,۰۲۵,۸۴۵	۸,۹۱۵,۱۴۹	۱۴,۳۶۰,۱۱۳	۱۳,۷۸۶,۰۲۷	۲۳,۸۸۷,۳۵۲	۲۱,۰۱۰,۳۶۶	۳۷,۵۰۸,۱۲۱	۳۱,۵۰۳,۷۸۳
تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۶۶۴,۰۴۳	۲,۰۹۹,۳۷۷	۲,۱۶۷,۲۴۶	۲,۸۰۴,۳۴۶	۱,۶۴۵,۶۰۸	۲,۴۹۴,۵۶۳	۲,۰۹۷,۸۸۸	۲,۱۶۹,۳۹۱	۱,۵۲۲,۷۸۳	۲,۸۲۷,۷۵۶
انتشار اوراق	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
ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۱,۳۸۷,۷۶۲	۲۷۶,۲۱۹	۱,۷۳۴,۷۰۳	۲۴۵,۲۷۳	۲,۱۶۸,۳۷۸	۲,۱۵۹,۹۱۱	۲,۷۱۰,۴۷۳	۵۳۹,۴۸۹	۲,۳۸۸,۰۹۱	۶۷۴,۳۶۲
جمع بدهی های غیر جاری	۶,۰۵۱,۸۰۵	۶,۳۷۵,۵۹۶	۵,۹۰۱,۹۴۹	۴,۱۴۹,۶۱۹	۵,۸۱۳,۹۸۶	۴,۹۲۶,۱۵۴	۵,۸۰۸,۳۶۱	۴,۷۰۸,۷۸۰	۴,۹۱۰,۸۷۴	۴,۵۰۲,۱۱۸
پرواضی های تجاری و سایر پرواضی ها	۲,۳۸۴,۴۵۷	۲,۳۸۴,۴۵۷	۲,۵۰۲,۷۷۹	۲,۵۰۲,۷۸۰	۲,۶۷۸,۸۶۴	۲,۶۷۸,۸۶۴	۲,۷۰۸,۳۱۰	۲,۷۰۸,۳۱۰	۲,۸۹۸,۳۳۳	۲,۸۹۸,۳۳۳
مالیات پرواضی	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳	۵۷,۹۱۳
سود سهام پرواضی	۲۰۰,۱۵۸	۲۰۰,۱۵۸	۲۴۱,۷۰۵	۲۴۱,۸۷۳	۲۵۷,۲۲۷	۲۴۷,۸۷۶	۵۶۹,۱۶۹	۵۶۹,۱۶۹	۹۱۱,۰۳۰	۷۷۵,۱۰۱
تسهیلات کوتاه مدت	۶,۰۰۸,۸۱۳	۶,۰۰۸,۸۱۳	۶,۳۰۹,۲۵۴	۶,۳۰۹,۲۵۴	۶,۶۲۴,۷۱۶	۶,۶۲۴,۷۱۶	۶,۹۵۵,۹۵۲	۶,۹۵۵,۹۵۲	۷,۳۰۲,۷۵۰	۷,۳۰۲,۷۵۰
پیش دریافتی ها	۵۰,۴۱۶	۵۰,۴۱۶	۵۲,۹۳۶	۵۲,۹۳۶	۵۵,۵۸۳	۵۵,۵۸۳	۵۵,۵۸۳	۵۵,۵۸۳	۶۱,۳۸۱	۶۱,۳۸۱
جمع بدهی های جاری	۸,۷۰۱,۷۵۷	۸,۷۰۱,۷۵۷	۹,۱۰۷,۶۷۴	۹,۱۰۷,۶۷۴	۹,۶۶۶,۶۰۰	۹,۶۵۷,۰۰۹	۱۰,۳۴۲,۷۹۰	۱۰,۳۴۲,۷۹۰	۱۱,۱۷۴,۳۸۴	۱۱,۱۷۴,۳۸۴
جمع بدهی ها	۱۴,۷۵۳,۵۶۲	۱۴,۷۵۳,۵۶۲	۱۵,۰۰۹,۶۴۳	۱۳,۳۵۵,۴۶۲	۱۵,۴۸۰,۳۸۶	۱۳,۵۸۳,۱۹۳	۱۶,۱۵۲,۱۵۱	۱۶,۰۰۶,۳۹۸	۱۶,۰۸۵,۴۵۸	۱۴,۵۴۰,۵۷۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۰,۴۴۸,۶۵۸	۱۸,۷۵۳,۴۳۴	۲۴,۰۳۵,۴۶۸	۲۲,۱۷۰,۵۰۹	۲۹,۸۴۰,۴۹۹	۲۷,۳۷۸,۲۲۳	۳۴,۰۳۹,۵۰۲	۳۴,۰۱۶,۵۴۴	۵۳,۵۹۲,۳۷۹	۴۶,۱۴۴,۳۵۵

۳- تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش بینی می شود:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده سرسرمایه ابتدای دوره	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
مانده ابتدای دوره	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده اندوخته قانونی ابتدای دوره	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
مانده ابتدای دوره	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به افزایش سرمایه	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده افزایش سرمایه ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته ها	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰
مانده ابتدای دوره	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰
سود انباشته	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰
مانده ابتدای دوره	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸	۲,۴۱۵,۸۳۸
سود خالص	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳
سود سهام موجب تخصیص به اندوخته قانونی	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)	(۲۰۰,۱۵۸)
تخصیص به اندوخته قانونی	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده سود انباشته ابتدای دوره	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳	۲,۴۱۷,۷۴۳
مجموع حقوق مالکانه	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳	۵,۶۹۵,۰۹۳



۴-۳- صورت جریان های نقدی پیش بینی شده

صورت جریان های نقدی پیش بینی شده برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش بینی می شوند:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
نقد (مصرفی) حاصل از عملیات										
	۲۶۴,۸۴۶	۹۳,۱۴۱	۲,۷۳۸,۵۳۳	۱,۸۹۰,۳۴۸	۳,۴۶۱,۱۱۴	۲,۱۴۱,۸۰۸	۳,۳۷۲,۵۷۴	۲,۳۸۶,۱۷۳	۵,۶۹۵,۲۰۶	۱,۸۹۳,۶۵۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد										
جریان نقد ورود حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۳۶۴,۸۴۶)	۹۳,۱۴۱	۳,۷۳۸,۵۳۳	۱,۸۹۰,۳۴۸	۳,۴۶۱,۱۱۴	۲,۱۴۱,۸۰۸	۳,۳۷۲,۵۷۴	۲,۳۸۶,۱۷۳	۵,۶۹۵,۲۰۶	۱,۸۹۳,۶۵۹
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۸۱۶,۸۷۶)	(۳,۷۷۲,۱۲۳)	(۴,۱۷۳,۳۴۴)	(۴۹۰,۳۹۵)	(۴۹۰,۳۷۸)	(۵۲۹,۵۱۸)	(۴۴۶,۹۸۷)	(۵۷۱,۸۸۰)	(۸۲۱,۶۸۵)	(۵۱۷,۶۳۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۳۴,۳۹۲)	(۳۴,۳۹۲)	(۵,۹۳۱)	(۵,۹۳۱)	(۵,۵۲۳)	(۴,۵۲۳)	(۷,۱۷۶)	(۷,۱۷۶)	(۷,۸۹۳)	(۷,۸۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۸۱۶,۳۶۸)	(۳,۷۷۲,۵۱۴)	(۴,۱۷۳,۳۷۵)	(۴۹۰,۳۴۶)	(۴۹۰,۳۰۱)	(۵۲۹,۰۴۴)	(۷۵۴,۱۶۳)	(۵۷۹,۰۵۶)	(۸۲۹,۵۷۸)	(۵۲۵,۵۲۴)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۰۰۶,۱۱۴)	(۳,۷۰۳,۳۷۳)	۲,۱۱۵,۲۵۸	۱,۳۹۴,۰۳۲	۲,۷۶۴,۵۱۲	۱,۶۰۵,۷۶۷	۲,۶۱۸,۴۱۱	۱,۹۰۲,۱۱۷	۴,۸۶۵,۶۲۸	۱,۳۶۸,۱۳۵
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات										
	۴,۴۷۷,۹۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۸,۷۶۸	۱,۸۳۲,۳۵۶	۲,۱۳۲,۰۷۹	۱,۹۵۴,۸۶۵	۲,۴۸۸,۲۵۱	۱,۷۵۶,۶۴۸	۱,۱۵۲,۱۴۶	۲,۳۳۷,۴۸۷
دریافت های نقدی حاصل از مرابحه										
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۹۵۲,۴۳۳)	(۱,۰۲۷,۸۸۹)	(۲,۰۳۸,۷۱۲)	(۳,۱۲۶,۶۶۹)	(۱,۴۵۴,۵۴۹)	(۱,۳۴۹,۱۸۶)	(۱,۷۰۴,۷۳۵)	(۱,۷۵۰,۶۸۴)	(۱,۳۷۹,۴۵۳)	(۱,۳۳۳,۳۲۴)
پرداخت های نقدی بابت اصل مرابحه										
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۹۱,۷۶۱)	(۸۱۶,۳۰۵)	(۱,۱۷۳,۱۴۵)	(۹۰۵,۷۸۸)	(۱,۶۸۸,۴۰۱)	(۱,۰۰۰,۳۸۹)	(۳,۳۷۶,۳۶۲)	(۱,۱۹۰,۷۱۵)	(۳,۳۶۸,۳۵۸)	(۱,۴۰۶,۳۶۶)
پرداخت های نقدی بابت سود مرابحه	(۳۳۶,۷۱۲)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۲۷,۶۴۴)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۶۱۶)	(۱۳۵,۶۱۶)	(۱۷۳,۳۸۸)	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۰۰,۱۵۸)	(۳۰۰,۱۵۸)	(۳۴۱,۷۰۵)	(۳۳۹,۸۷۳)	(۳۳۹,۲۳۷)	(۳۳۷,۸۷۶)	(۵۶۹,۱۶۹)	(۵۲۲,۸۹۴)	(۹۱۱,۰۳۰)	(۷۷۵,۱۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۳,۱۹۶,۹۱۴	۲,۷۶۴,۴۱۶	۲,۰۳۸,۸۵۰	(۱,۳۳۰,۳۵۱)	(۳,۶۶۱,۸۱۴)	(۱,۵۲۶,۰۹۱)	(۳,۵۲۷,۶۳۱)	(۲,۸۴۳,۳۶۱)	(۴,۵۷۹,۹۸۳)	(۵,۱۷۵,۲۰۴)
خالص افزایش در وجه نقد	۹۰,۸۰۰	۶۱,۰۴۳	۷۶,۴۰۸	۷۳,۷۷۱	۱۰۲,۶۹۹	۷۹,۶۷۶	(۹۰۹,۲۳۰)	(۹۲۶,۸۴۴)	۲,۸۵۶,۶۴۵	۹۲,۹۱۶
مابده وجه نقد در ابتدای سال	۸۶۱,۱۰۶	۸۶۱,۱۰۶	۹۵۱,۹۰۶	۹۲۲,۱۴۹	۱,۰۲۸,۳۱۴	۹۹۵,۹۲۰	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۲۲۱,۷۹۳	۱۳۹,۴۵۳
مانده وجه نقد در پایان سال	۹۵۱,۹۰۶	۹۲۲,۱۴۹	۱,۰۲۸,۳۱۴	۹۹۵,۹۲۰	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۲۲۱,۷۹۳	۱۳۹,۴۵۳
	۹۵۱,۹۰۶	۹۲۲,۱۴۹	۱,۰۲۸,۳۱۴	۹۹۵,۹۲۰	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۲۲۱,۷۹۳	۱۳۹,۴۵۳
	۹۵۱,۹۰۶	۹۲۲,۱۴۹	۱,۰۲۸,۳۱۴	۹۹۵,۹۲۰	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۱,۱۳۱,۰۱۳	۱,۰۷۵,۵۹۶	۲۲۱,۷۹۳	۱۳۹,۴۵۳



۳-۵- مفروضات پیش‌بینی صورت‌های مالی

مبانی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش‌بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات پیش‌بینی آینده تغییر خواهد کرد. لازم به ذکر است برای پیش‌بینی صورت‌های مالی آتی شرکت، فرض می‌شود که در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، به دلیل کمبود نقدینگی و سرمایه در گردش شرکت، تولیدات شرکت نسبت به حالت افزایش سرمایه کمتر می‌باشد.

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
نرخ تورم	۴۰٪	۴۰٪	۳۷٪	۳۷٪	۳۷٪	۳۷٪	۳۷٪	۳۷٪	۳۷٪	۳۷٪
سود تقسیمی	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪	۱۰٪

۳-۵-۱- پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت

شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) به‌عنوان یک شرکت تولیدی مشغول به فعالیت می‌باشد. بر این اساس درآمد عملیاتی شرکت به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش ناخالص	۳۵۸-۳۸۸۳۳	۱۴۱۶۹۷۰۶	۲۲۳۴۹۸۹۱	۱۹۷۳۴۸۴۷۰	۳۳۳۷۴۸۳۷	۲۷۶۴۷۸۵۹	۵۰۰۶۲۲۵۵	۳۸۰۷۰۷۰۰۱	۷۵۰۹۳۳۸۳	۵۴۰۱۸۹۸۰۲
تخفیقات و برگشت از فروش	۳۵-۱-۲	(۱۳۱۹۳۸۴)	(۱۰۹۷۹۰۸۰)	(۱۷۵۶۵۸۴)	(۲۹۶۸۶۲۰)	(۲۴۵۹۲۱۸)	(۲۴۵۲۹۳۰)	(۳۰۴۴۲۰۹۰۳)	(۴۶۷۹۳۹۵)	(۴۸۲۰۰۶۶)
فروش خالص		۱۳۵۱۳۸۷۴	۲۱۳۷۰۸۱۱	۱۷۹۹۱۸۸۶	۳۰۴۰۶۳۱۷	۲۵۱۸۸۶۶۱	۴۵۶۰۹۳۲۵	۳۵۱۳۶۴۰۹۷	۶۸۴۱۳۹۸۷	۴۹۳۶۹۷۳۶

۳-۵-۱-۱- فروش ناخالص

شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین نیز با استفاده از ظرفیت‌های مناسب ایجاد شده در سنوات گذشته و سرمایه‌گذاری در توسعه محصولات اقدام به عرضه محصولات جدید و افزایش تولید جهت رفع نیازهای بازار نموده است. همچنین شرکت در نظر دارد تا با عرضه محصولات جدید و افزایش توان تولید، ضمن توسعه شرکت، نسبت به تولید محصولات جدید اقدام نماید. لذا درآمد عملیاتی شرکت در سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهایی سال ارائه شده است و برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶ با فرض افزایش رشد ۵۰ درصد در هر سال نسبت به سال قبل در حالت انتشار اوراق و افزایش رشد ۴۰ درصد نسبت به سال قبل در حالت عدم انتشار اوراق، پیش‌بینی شده است.



۳-۵-۱-۲ تخفیفات و برگشت از فروش

تخفیفات نقدی فروش و برگشت از فروش با توجه به افزایش فروش سالانه، با نرخ افزایش فروش خالص نسبت به سال قبل افزایش می یابد.

۳-۵-۲- پیش بینی بهای تمام شده

بهای تمام شده پیش بینی شده شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	توضیحات	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
بهای تمام شده مواد مصرفی	۳-۵-۲-۱	۶۸۰.۵۰۰	۶۴۶۷.۶۷۹	۱۰.۳۴۸.۳۲۷	۹.۱۸۴.۹۲۷	۱۵.۵۲۲.۴۹۱	۱۲.۸۵۸.۸۹۸	۲۳.۲۸۳.۷۳۵	۱۸.۰۰۲.۴۵۷	۳۴.۹۲۵.۶۰۴	۲۵.۲۰۳.۴۴۰
دستبرد مستقیم	۳-۵-۲-۲	۵۸۰.۱۲۳	۵۵۱.۳۹۴	۸۸۲.۰۷۴	۷۸۲.۹۰۸	۱.۳۲۳.۱۱۱	۱.۰۹۶.۰۷۱	۱.۹۸۴.۶۶۶	۱.۵۳۴.۴۹۵	۲.۹۷۷.۰۰۰	۲.۱۴۸.۲۹۹
سربار	۳-۵-۲-۳	۱.۸۰۳.۴۷۳	۱.۷۱۲.۸۴۹	۲.۷۴۲.۱۶۹	۲.۴۳۳.۸۸۳	۴.۱۱۳.۲۵۴	۳.۴۰۷.۴۳۷	۶.۱۶۹.۸۸۰	۴.۷۷۰.۴۱۲	۹.۲۵۴.۸۲۰	۶.۶۷۸.۵۷۶
بهای تمام شده تولید		۹.۱۸۸.۴۹۷	۸.۷۳۲.۸۲۲	۱۳.۹۷۲.۵۷۰	۱۲.۴۰۱.۷۱۸	۲۰.۹۵۸.۸۵۶	۱۷.۲۶۲.۴۰۶	۳۱.۴۳۸.۲۸۱	۲۴.۳۰۷.۳۶۴	۴۷.۱۵۷.۴۲۴	۳۴.۰۳۰.۳۱۵
کلای ساخته شده و در جریان		۱۴۲.۷۱۶	۱۳۵.۶۲۳	۲۱۶.۹۹۸	۱۹۲.۶۰۲	۳۲۵.۴۹۷	۲۶۹.۶۴۳	۴۸۸.۲۴۵	۲.۷۷۵	۷۳۲.۳۶۷	۵.۲۸۵
بهای تمام شده کلای فروش رفته		۹.۳۳۲.۲۱۳	۸.۸۶۸.۴۴۵	۱۴.۱۸۹.۵۶۸	۱۲.۵۹۴.۳۲۰	۲۱.۲۸۴.۳۵۲	۱۷.۶۳۲.۰۴۹	۳۱.۹۲۶.۵۲۷	۲۴.۶۸۴.۸۶۸	۴۷.۸۸۹.۷۹۱	۳۴.۵۵۸.۸۱۵

۳-۵-۲-۱ بهای تمام شده مواد مصرفی

مواد مصرفی شرکت بر اساس میزان تولید و با لحاظ نرخ تورم و تغییرات نرخ ارز در سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهای سال پیش بینی شده است و برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶ به تناسب با رشد درآمد عملیاتی نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

۳-۵-۲-۲ دستبرد مستقیم

هزینه دستبرد مستقیم در سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهای سال پیش بینی شده است و برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶ بر اساس افزایش تعداد تولید و در نظر گرفتن نرخ مصوب افزایش دستبرد و در نظر گرفتن ساعات اضافه کاری نیروی انسانی، مطابق با بودجه اعلام شده شرکت متناسب با رشد درآمدهای عملیاتی، پیش بینی شده است.

۳-۵-۲-۳ سربار

هزینه سربار کلای ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهای سال پیش بینی شده است و در سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶ هزینه سربار بر اساس افزایش میزان تولید و هزینه های تولید متناسب با رشد درآمدهای عملیاتی، پیش بینی شده است.



۳-۵-۳- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی شامل هزینه‌های کارکنان، استهلاک و سایر هزینه‌ها می‌باشد. هزینه مربوط به کارکنان در سال ۱۴۰۲، بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهایی سال پیش‌بینی شده است و برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶، با فرض افزایش تعداد کارکنان در حالت انتشار اوراق با نرخ رشد ۳۰ درصدی نسبت به سال قبل و در حالت عدم انتشار اوراق به دلیل کاهش تولیدات نسبت به حالت انتشار اوراق، ۲۵ درصد رشد در هر سال نسبت به سال قبل برآورد شده است. هزینه استهلاک نیز بر اساس مفروضات مندرج در صورت‌های مالی حسابرسی شده سالانه منتهی به ۱۴۰۱ و افزایش/کاهش دارایی‌های ثابت مشهود پیش‌بینی شده در سال‌های آتی و به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه کارکنان	۱,۰۶۱,۶۷۵	۱,۰۳۲,۹۸۹	۱,۳۸۰,۱۷۷	۱,۳۹۱,۳۳۶	۱,۷۹۴,۳۳۱	۱,۶۱۴,۰۴۵	۲,۳۳۲,۵۰۰	۲,۰۱۷,۵۵۶	۳,۰۳۲,۲۵۰	۲,۵۲۱,۹۴۵
استهلاک دارایی ثابت مشهود	۱۵,۳۶۸	۱۴,۹۵۲	۱۹,۹۷۸	۱,۸۵۹	۲۵,۹۷۱	۲۳,۳۶۳	۳۳,۷۶۳	۲۹,۲۰۴	۴۳,۸۹۱	۳۶,۵۰۵
سایر هزینه‌ها	۳۰,۷۶	۲۹,۹۲۹	۳۹,۹۸۸	۳۷,۴۱۱	۵۱,۹۸۴	۴۶,۷۶۴	۶,۷۵۸	۵۸,۴۵۵	۸۷,۸۵۳	۷۳,۰۶۸
جمع	۱,۰۷۷,۸۰۳	۱,۰۷۷,۸۷۰	۱,۴۴۰,۱۴۳	۱,۳۴۷,۳۳۷	۱,۸۷۲,۱۸۷	۱,۶۸۴,۱۷۲	۲,۴۳۳,۸۴۲	۲,۱۰۵,۲۱۵	۳,۱۶۳,۹۹۵	۲,۶۳۱,۵۱۸

۴-۵-۳- سایر درآمدها و هزینه‌ها

✓ سایر درآمدها: در سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهایی سال پیش‌بینی شده است و در سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶، با افزایش ۵ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

✓ سایر هزینه‌ها: در سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهایی سال پیش‌بینی شده است و در سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶، با افزایش ۵ درصد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

۵-۵-۳- هزینه‌های مالی

در حالت انتشار، فرض شده است شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و با نرخ سود ۳۳ درصد سالیانه با پرداخت سهم‌ها می‌نماید. و همچنین فرض شده است با توجه به حدود اعتباری ارائه شده توسط شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق، تسهیلات بانکی، اخذ گردیده و عمده تسهیلات اخذ شده توسط شرکت کوتاه‌مدت با نرخ ۱۸ تا ۲۳ درصد می‌باشد. با توجه به طرح‌های توسعه و بهبود خط تولید شرکت در سال‌های آتی، منابع مورد نیاز به منظور تأمین سرمایه در گردش از طریق اخذ تسهیلات جدید و تسویه تسهیلات سال گذشته صورت می‌پذیرد. هزینه‌های مالی به صورت زیر پیش‌بینی شده است:



مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶	
	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار	انستار	عدم انستار
ماده مرابحه ابتدای دوره	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
ماده تسهیلات ابتدای دوره	۵,۱۴۷,۳۱۱	۵,۱۴۷,۳۱۱	۸,۶۷۲,۸۵۶	۹,۱۰۰,۸۱۰	۸,۴۷۶,۵۰۰	۹,۱۱۳,۶۰۰	۸,۳۷۰,۳۳۴	۹,۱۱۹,۳۷۹	۹,۰۵۳,۸۴۰	۹,۱۲۵,۲۴۳
تسهیلات دریافتی طی دوره	۴,۴۷۷,۹۷۸	۴,۹۸۸,۷۶۸	۱,۸۳۲,۳۵۶	۳,۱۳۲,۰۷۹	۱,۳۲۸,۳۷۳	۱,۵۵۴,۸۶۵	۲,۳۸۸,۲۵۱	۱,۷۵۶,۶۴۸	۱,۱۵۲,۱۴۶	۲,۳۳۷,۴۸۷
انستار لوراق مرابحه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرد و کارمزد و حوازم تسهیلات	۸۹۱,۷۶۱	۸۱۶,۳۰۵	۱,۱۷۳,۱۴۵	۹۰۵,۷۸۸	۱,۶۸۸,۴۰۱	۱,۰۰۳,۸۹۴	۳,۳۷۶,۳۶۳	۱,۱۴۰,۷۱۵	۳,۳۶۸,۳۵۸	۱,۴۰۶,۳۶۶
سپرد و کارمزد مرابحه	۲۵۴,۳۵۶	۱۸۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۲۳,۴۲۵	۱۱۳,۴۲۵	۱۵۵,۶۴۶	۰
پرداخت مالی نقدی سود مرابحه	(۳۳۶,۷۱۲)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۴۳۷,۶۴۴)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۶۱۶)	(۱۳۵,۶۱۶)	(۱۷۳,۲۸۸)	۰
پرداخت نقدی اصل تسهیلات	(۹۵۲,۲۳۳)	(۱,۰۳۷,۸۸۹)	(۳,۱۳۶,۶۶۹)	(۳,۱۳۶,۶۶۹)	(۱,۴۵۲,۵۴۹)	(۱,۹۴۹,۸۸۶)	(۱,۷۵۰,۶۸۴)	(۱,۷۵۰,۶۸۴)	(۱,۳۳۱,۳۲۶)	(۱,۳۳۱,۳۲۶)
پرداخت نقدی اصل مرابحه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰
پرداخت نقدی سود و کارمزد تسهیلات	(۸۹۱,۷۶۱)	(۸۱۶,۳۰۵)	(۱,۱۷۳,۱۴۵)	(۹۰۵,۷۸۸)	(۱,۶۸۸,۴۰۱)	(۱,۰۰۳,۸۹۴)	(۳,۳۷۶,۳۶۳)	(۱,۱۴۰,۷۱۵)	(۳,۳۶۸,۳۵۸)	(۱,۴۰۶,۳۶۶)
ماده تسهیلات در پایان سال	۸,۶۷۲,۸۵۶	۹,۱۰۰,۸۱۰	۸,۴۷۶,۵۰۰	۹,۱۱۳,۶۰۰	۸,۳۷۰,۳۳۴	۹,۱۱۹,۳۷۹	۹,۰۵۳,۸۴۰	۹,۱۳۵,۲۴۳	۸,۸۲۶,۵۳۳	۱۰,۱۳۱,۵۰۶
ماده لوراق مرابحه در پایان سال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰

۶-۵-۳- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

در سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی شرکت در ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهای سال پیش‌بینی شده است و در سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶، به‌صورت ۵ درصد افزایش نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده‌است.

۷-۵-۳- مالیات بر درآمد

معافیت مالیات بر درآمد شرکت در رعایت ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون مالیات مستقیم ۷ سال از ابتدای خرداد ماه ۱۴۰۰ با توجه به مجوزهای دریافتی و اهم رویه‌های مندرج در صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ در حساب‌ها لحاظ شده است.

۸-۵-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

لرزش دفتر دارایی‌های ثابت مشهود شرکت در سال‌های آتی به‌شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:



۹-۵-۳ دارایی های خریداری شده:

همچنین شرکت به منظور دستیابی به میزان تولید برنامه ریزی شده برای سال های آتی برای دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مرابحه ، اقدام به سرمایه گذاری و خرید دارایی نامشهود (با افزایش ۱۰٪ در سال های آتی می نماید. اقلام خریداری شده به حساب دارایی های نامشهود در سنوات فوق منظور خواهد شد و هزینه استهلاک هر یک از اقلام با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۳۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعد آن و بر اساس مفروضات مندرج در یادداشت های همراه صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، محاسبه شده است.

۱۰-۵-۳ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال												
۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		توضیحات	شرح	
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار			
۳,۴۲۷,۵۱۰	۴,۰۹۲,۸۹۶	۲,۸۵۶,۲۵۹	۳,۲۷۴,۳۱۶	۲,۳۸۰,۳۱۵	۲,۶۱۹,۴۵۳	۱,۹۸۳,۵۱۳	۲,۰۹۵,۵۶۳	۱,۶۵۲,۹۱۷	۱,۶۷۶,۴۵۰	۳-۵-۱۰-۱	موجودی مواد اولیه	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳-۵-۱۰-۲	موجودی کالای در جریان ساخت	
۲,۰۸۷,۱۰۳	۲,۴۹۲,۳۷۴	۱,۷۳۹,۳۵۳	۱,۹۹۳,۸۳۰	۱,۴۴۹,۳۷۷	۱,۵۹۵,۰۵۶	۱,۲۰۷,۸۱۴	۱,۳۷۶,۰۴۵	۱,۰۰۶,۵۱۲	۱,۰۲۰,۸۳۶	۳-۵-۱۰-۲	موجودی کالای ساخته شده	
۱,۱۶۸,۸۱۴	۱,۳۹۵,۷۱۷	۹۷۴,۰۱۲	۱,۱۱۶,۵۷۳	۸۱۱,۶۷۶	۸۹۳,۲۵۹	۶۷۶,۳۹۷	۷۱۴,۶۰۷	۵۶۳,۶۶۴	۵۷۱,۶۸۶		موجودی قطعات و لوازم بدکی	
۱۸۵,۳۹۳	۲۲۱,۳۸۲	۹۱,۶۰۱	۱۷۷,۱۰۶	۱۲۸,۷۴۴	۱۴۱,۶۸۵	۱۰۷,۳۸۷	۱۱۳,۳۴۷	۵۳,۰۱۰	۹۰,۶۷۸	۳-۵-۱۰-۳	ملزومات مصرفی و سایر موجودی ها	
۶,۸۶۸,۸۱۹	۸,۲۰۲,۲۶۹	۵,۷۲۴,۰۱۶	۶,۵۶۱,۸۱۵	۴,۷۷۰,۰۱۳	۵,۲۴۹,۴۵۳	۳,۹۷۵,۰۱۱	۴,۱۹۹,۵۶۳	۳,۳۱۲,۵۰۹	۳,۳۵۹,۶۵۰		جمع	

۱-۵-۳ موجودی مواد اولیه:

موجودی مواد اولیه در هر سال نسبت به مواد مصرفی همان سال محاسبه شده است. لذا فرض شده است که افزایش موجودی مواد و کالا در سال ۱۴۰۲ بر اساس عملکرد واقعی ۴ ماهه ابتدای سال و برآورد هشت ماهه انتهای سال پیش بینی شده است و در سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶ در صورت انتشار ۲۵ درصد افزایش نسبت به سال قبل و در صورت عدم انتشار ۲۰ درصد افزایش نسبت به سال قبل دانسته و در همان سال مصرف خواهد شد.



۲-۵-۱۰-۳ موجودی کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده:

فرض شده است که تعداد کالای در جریان ساخت و ساخته شده ابتدا و انتهای دوره برابر باشد، لذا تغییرات موجودی کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده در هر سال تنها ناشی از نرخ تورم خواهد بود.

۳-۵-۱۰-۳ ملزومات مصرفی و سایر موجودی ها:

سایر موجودی ها شامل ملزومات مصرفی و سایر مواد اولیه مورد نیاز برای تولید می باشد.

۱۱-۵-۳ سایر مفروضات

✓ به منظور پیش بینی حساب های دریافتی، تجاری و سایر دریافتی ها با توجه به نسبت این حساب به درآمدهای عملیاتی شرکت طی سال های آتی پیش بینی شده است.

✓ سرمایه گذاری بلندمدت شرکت شامل سرمایه گذاری در سهام شرکت ها می باشد که فرض می شود، فاقد تغییرات می باشد.

✓ به منظور پیش بینی پیش پرداخت های شرکت فرض شده است عمدتاً به منظور خرید مواد مصرفی و کمکی صورت می پذیرد که در سال های آتی ۲۰ درصد رشد نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

✓ اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.

✓ با توجه به اینکه در سال ۱۴۰۱ شرکت در حال سرمایه گذاری و انجام طرح توسعه ای می باشد، ۱۰ درصد از سود خالص به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است.

✓ افزایش ذخیره موزایکی پایان خدمت کارکنان ۲۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل برآورد شده است.

✓ هزینه مالیات بر درآمد در رعایت ماده ۱۳۲ و ماده ۱۰۵ قانون مالیات مستقیم در هر سال مطابق مفروضات لحاظ شده در بخش سود و زیان برآورد و به حساب مالیات پرداختی منظور و در سال مالی بعد پرداخت می گردد.

✓ معافیت مالیات بر درآمد شرکت در رعایت ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون مالیات مستقیم ۷ سال از ابتدای خرداد ماه ۱۴۰۰ با توجه به مجوزهای دریافتی و اهم رویه های مندرج در صورت های مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، در حساب ها لحاظ شده است.

✓ به منظور پیش بینی حساب های پرداختی، تجاری و سایر پرداختی ها با توجه به نسبت این حساب به بهای تمام شده شرکت طی سال های آتی پیش بینی شده است.

✓ پیش دریافتی ها در سال های پیش بینی، برای دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق با نرخ رشد ۵ درصدی پیش بینی شده است.



۴- مشخصات ناشر

۴-۱- موضوع فعالیت

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

۴-۲- 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 مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجاکه 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.

۴-۳- 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	۲۶۲۵۳۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱

۴-۴- حسابرس / بازرس شرکت

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



۵- عوامل ریسک

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

۵-۱- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد که به منظور مدیریت آسیب‌پذیری از ریسک ارز، موارد زیر بکار گرفته می‌شود:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر 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 تکمیل 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 نداده است.

۵-۲- مدیریت ریسک ارز

شرکت گروه معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق کنترل دائم نوسانات نرخ ارز مدیریت می‌شود.

۵-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت گروه معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. شرکت از طریق مدیریت قیمت فروش محصولات، خود را از آسیب‌پذیری نوسانات نرخ ارز محفوظ می‌دارد.

۵-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تاییدشده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط هیأت‌مدیره بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر براساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.



۵-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی، تسهیلات بانکی، نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.



۶- ارکان انتشار اوراق مرباجه

۶-۱- ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرباجه، بانک صنعت و معدن (سهامی خاص) 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 ۱,۹۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

۲. رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن 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 می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

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

۶-۱-۱- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۶۱,۰۸۷,۲۱۲ میلیون ریال می باشد که در سال ۱۴۰۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲	۶۱,۰۸۷,۲۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۸۷,۲۱۲	۱۶۳	آورده نقدی
۱۴۰۱	۵۹,۶۸۷,۲۱۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۸۷,۲۱۲	۲	آورده نقدی و مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها



۲-۱-۶- وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده دو سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

۱-۲-۱-۶- صورت سود و زیان

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۱۴۰.۴۷۷.۳۵۵	۱۰۵.۳۴۹.۸۶۲
درآمد سپرده‌گذاری در سایر بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۱.۷۵۸.۷۲۸	۳.۱۰۹.۸۰۳
درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی	۱.۴۴۵.۳۴۸	۸۸۰.۰۰۷
سود (زیان) سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱.۲۳۷.۰۲۲	۱.۵۲۵.۹۴۱
جایزه سپرده قانونی	۰	۱۹۰.۲۶۲
درآمد عملیاتی	۱۴۴.۹۱۸.۴۵۳	۱۱۱.۰۵۵.۸۷۴
هزینه سود سپرده ها	(۲۹.۸۷۶.۸۴۳)	(۲۵.۸۳۱.۸۲۵)
سود ناخالص	۱۱۵.۰۴۱.۶۰۹	۸۵.۲۲۴.۰۵۰
درآمد کارمزد	۵.۷۱۰.۶۴۵	۶.۷۹۴.۹۵۹
هزینه کارمزد	(۷۸.۳۳۶)	(۵۲.۹۳۶)
خالص سود مبادلات و معاملات ارزی	۱۷.۴۳۴	۷۹۴
هزینه های اداری و عمومی	(۱۲.۶۳۵.۶۹۸)	(۹.۳۷۱.۱۲۵)
هزینه های مطالبات مشکوک الوصول	(۳۰.۱۳۶.۹۱۸)	(۲۵.۵۷۳.۴۵۹)
سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۷۷.۹۱۸.۷۳۶	۵۷.۰۲۲.۲۸۳
خالص سود سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۲۰.۹۳۷.۷۵۹	۱۷.۱۱۲.۹۹۰
هزینه‌های مالی	(۵۷.۷۲۲.۹۳۰)	(۳۸.۸۴۹.۳۳۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۳۹.۸۸۴.۵۲۴)	(۲۹.۴۷۴.۹۵۳)
سود (زیان) عملیات در حال نداوم قبل از مالیات	۱.۲۴۹.۰۴۲	۵.۸۱۰.۹۸۷
هزینه مالیات بر درآمد	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال نداوم عملیات متوقف‌شده	۱.۲۴۹.۰۴۲	۵.۸۱۰.۹۸۷
سود (زیان) خالص عملیات متوقف‌شده	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱.۲۴۹.۰۴۲	۵.۸۱۰.۹۸۷
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	۸۹.۸۰۲.۰۶۹	۰
سود جامع	۹۱.۰۵۱.۱۱۱	۵.۸۱۰.۹۸۷



۲-۲-۱-۶- صورت وضعیت مالی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
موجودی نقد	۶۵,۶۸۹,۶۸۸	۶۲,۸۲۴,۴۸۰
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۸۶,۲۸۰	۱,۹۵۲,۷۹۶
مطالبات از دولت	۱,۳۹۳,۴۶۰	۱,۳۰۰,۶۶۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۱۸۰,۲۶۳,۸۹۱	۱۱۵,۳۶۰,۷۱۲
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۲,۶۶۸,۶۲۸,۵۱۳	۲,۱۲۹,۶۰۹,۴۲۷
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۱,۵۸۶,۶۴۵	۲۶,۰۷۳,۳۳۲
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۲۱,۲۶۳,۸۹۳	۱۵,۰۹۱,۴۸۱
سایر حساب های دریافتنی	۲۴,۵۰۷,۲۰۰	۱۷,۴۱۷,۳۶۰
دارایی های ثابت مشهود	۸۳,۸۸۳,۹۸۳	۹,۸۳۱,۴۵۴
دارایی های نامشهود	۲۰,۷۲۵,۳۳۵	۳,۴۰۱,۶۰۶
سپرده قانونی	۲۲,۵۹۹,۲۸۶	۲۰,۶۲۷,۹۱۶
سایر دارایی ها	۲۹۲,۱۶۷,۱۹۴	۲۸۳,۰۳۵,۷۷۶
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۱۱,۹۳۶,۳۱۶	۴,۶۲۹,۵۲۶
جمع دارایی ها	۳,۵۲۴,۷۳۱,۶۸۳	۲,۶۹۱,۱۵۶,۵۲۶
سرمایه	۶۱۰,۸۷,۲۱۲	۵۹,۶۸۷,۲۱۲
افزایش سرمایه در جریان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲,۹۸۲,۰۲۸	۲,۷۹۴,۶۷۲
سایر اندوخته ها	۲,۳۲۳,۲۱۲	۲,۳۲۳,۲۱۲
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۸۹,۸۰۲,۰۶۹	۰
سود انباشته	(۱۳,۸۷۲,۳۶۲)	(۱۴,۹۳۴,۰۴۶)
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۴۲,۳۲۲,۱۶۱	۵۱,۲۷۱,۰۵۱
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۸۸۱,۱۶۷,۶۰۹	۶۸۷,۴۳۳,۰۶۶
سپرده های مشتریان	۶۶۹,۳۹۷,۶۶۸	۵۰۸,۷۷۷,۳۵۱
ذخایر و سایر بدهی ها	۱,۷۱۹,۱۵۰,۴۱۴	۱,۴۳۴,۳۸۷,۹۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱۲,۶۹۳,۸۳۲	۹,۲۸۷,۱۰۹
جمع بدهی ها	۳,۲۸۲,۴۰۹,۵۲۲	۲,۶۳۹,۸۸۵,۴۷۶
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳,۵۲۴,۷۳۱,۶۸۳	۲,۶۹۱,۱۵۶,۵۲۶



۲-۱-۶- صورت جریان های نقدی

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۳/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	(۲۶۴,۴۹۷,۵۵۲)	(۱,۰۰۷,۳۲۰,۴۶۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۲۶۴,۴۹۷,۵۵۲)	(۱,۰۰۷,۳۲۰,۴۶۳)
فعالیت های سرمایه گذاری		
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۲,۱۹۱,۷۹۸)	(۱,۹۰۸,۴۵۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۱,۵۱۴	۲۶۴,۱۴۱
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۳۱۴,۶۲۹)	(۴۴۰,۳۷۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۱۱۲,۸۵۰	۵,۷۴۰
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۴۱,۴۰۴	۲۴۸,۵۶۲
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۵۱۸,۶۷۲	۱,۲۷۷,۴۱۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	(۲,۴۹۶)	(۱۱۴)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۲۰,۶۲۸,۳۷۹	۱۶,۴۴۳,۵۲۶
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۸,۸۱۳,۸۹۷	۱۵,۸۹۰,۴۴۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۴۵,۶۸۳,۶۵۴)	(۹۹۱,۴۳۰,۰۲۰)
فعالیت های تأمین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها	۱۳,۹۷۳,۵۳۱	.
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها	.	(۳,۵۶۴,۸۶۱)
دریافت های نقدی حاصل از سایر تسهیلات دریافتی	۲۹۲,۲۹۸,۲۶۱	۱۰,۲۴,۱۸۳,۲۹۷
پرداخت های نقدی بابت سود سایر تسهیلات دریافتی	(۲۲,۱۵۸,۳۴۰)	(۱۵,۵۱۰,۸۵۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها	(۳۵,۵۶۴,۵۹۰)	(۲۳,۳۳۸,۴۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۴۸,۵۴۸,۸۶۲	۹۸۱,۷۶۹,۱۰۳
خالص (افزایش) در وجه نقد	۲,۸۶۵,۲۰۸	(۹,۶۶۰,۹۱۸)
موجودی نقد در ابتدای سال	۶۲,۸۲۴,۴۸۰	۷۲,۴۸۵,۳۹۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	.
موجودی نقد در پایان سال	۶۵,۶۸۹,۶۸۸	۶۲,۸۲۴,۴۸۰

۲-۶- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات بااهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

- عامل فروش موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه 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 شرکت تأمین سرمایه دماوند، 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 متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچ گونه 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 ۶۳,۰۱۳,۶۹۹ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۳-۶- 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.

۴-۶- متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) و شرکت واسطه 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 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 مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

۲. متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه موضوع بند ۱ این ماده را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره: در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. بدیهی است در صورتی که عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی از سوی متعهد پذیرهنویسی ناشی از تخلف بانی باشد، بانی در قبال متعهد پذیرهنویسی مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.



۵-۶- بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه دماوند (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

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

تبصره (۱): در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

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

۳. در زمان انعقاد این قرارداد، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی و غیرمشارکتی بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی ۲۳ درصد و نرخ اوراق بهادار مشابه ۲۳ درصد می باشد که کارمزد بازارگردانی موضوع ماده ۴ این قرارداد با در نظر گرفتن نرخهای مذکور و لحاظ نمودن ریسکهای ناشی از پذیرش رکن بازارگردان این اوراق توسط بازارگردان تا زمان سررسید مورد توافق بانی و بازارگردان قرار گرفته است. در صورتی که هر دو یا یکی از نرخهای فوق الذکر در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته، «نرخ جدید» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص نرخ سود تسهیلات و یا سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نرخ اوراق بهادار مشابه)، بانی ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید، ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد متناسب با نرخ جدید می باشد. همچنین بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان صدور مجوز افزایش نرخ اوراق توسط سازمان، مبلغ قرارداد را به نحو یادشده در تبصره ۱ این ماده افزایش دهد و (چنانچه در خصوص موعد پرداخت آن توافق نشود) همزمان با مواعد پرداخت سود اوراق، به صورت روزشمار به بازارگردان پرداخت نماید. چنانچه مجوز افزایش نرخ سود به هر دلیل توسط بانی اخذ نگردد، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان بدون نیاز به انعقاد الحاقیه مطابق فرمول تبصره ۱ و از زمان اعلام نرخ جدید بر ذمه بانی مستقر می شود.

تبصره (۱): افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می باشد.

تبصره (۲): چنانچه افزایش نرخ سود کمتر از مابه التفاوت نرخ قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد است. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه التفاوت نرخ سود اوراق بهادار افزایش یافته و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد می باشد که به بازارگردان پرداخت می گردد.

تبصره (۳): در صورتی که طبق مفاد این قرارداد، بانی مکلف به افزایش مبلغ قرارداد باشد، می بایست ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از تاریخ اعلام افزایش نرخ جدید، نسبت به افزایش نرخ کارمزد قرارداد بازارگردانی با بازارگردان و صدور و تحویل چکهای مرتبط با افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اقدام نماید. در صورتی که بانی در خصوص افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی و تحویل چکهای مرتبط با افزایش مبلغ بازارگردانی با بازارگردان اقدام ننماید یا نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی اقدام ننماید، بانی علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل ۱.۵ (یک ممیز نیم) در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان افزایش نرخ جدید اعلامی تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

۷- سایر نکات بااهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

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

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

۷-۲- مشخصات مشاور

شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت تأمین سرمایه دماوند	سهامی عام	انتشار اوراق مرابحه	تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم پلاک ۱۸	۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی لازم جهت 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 به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذی‌صلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات،

(۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم‌های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاع،

(۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار.

۳-۷- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شرکت مدیریت دارایی مرکزی به شماره‌تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی:

دفتر کارخانه: سمنان، شهرستان شاهرود، بخش مرکزی، شهر شاهرود، شهرک صنعتی فاز ۲، خیابان کوشش ۷، خیابان استاندارد، پلاک ۰، ساختمان ۴۳، طبقه همکف، کد پستی: ۳۶۱۴۹۵۳۱۱۱

دفتر مرکزی: تهران، خیابان پاسداران، کوچه نگارستان سوم، پلاک ۱۹، کد پستی: ۱۶۶۴۶۳۴۶۱۱

آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان ششم، پلاک ۶ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

آدرس مشاور: تهران، میدان آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم پلاک ۱۸ کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴

شرکت تأمین سرمایه دماوند
(سهامی عام)
مشاور عرضه

میشم فدائی واحد
مدیرعامل و
عضو اصلی هیئت‌مدیره
میلاد فروغی
نایب‌رئیس هیئت‌مدیره



شرکت واسط مالی مرداد چهارم
(با مسئولیت محدود)
ناشر

محمد حسین صدرائی
رئیس هیئت‌مدیره
مهدی زمانی سبزی
عضو هیئت‌مدیره



شرکت تولیدی طب پلاستیک نوین
(سهامی خاص)
بانی

حامد امینی هراتی
مدیرعامل (خارج از
اعضاء هیئت‌مدیره)
سعید ترکمان دهلوی
رئیس هیئت‌مدیره

