

شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره گزارش توجیهی تامین مالی از طریق اوراق مرابحه



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیأت مدیره شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

(۱) بیانیه ثبت مورخ ۱۹ فروردین ۱۴۰۳ شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی فرضی و سایر اطلاعات مالی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

(۲) بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی شرکت 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 استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

(۳) براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این موسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

(۴) بیانیه ثبت مورد گزارش فاقد ناشر (شرکت واسطه مالی) می‌باشد.

(۵) موارد قابل ذکر درخصوص دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن به شرح زیر است:

۱-۵) در اجرای تبصره (۱) ماده ۵ دستورالعمل، طبق بررسی‌های به عمل آمده بانک ملی ایران به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده از یکدیگر مستقل بوده و بانک ملی ایران تحت کنترل شرکت و یا بالعکس نمی‌باشند.

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه - ادامه
شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

۵-۲) در اجرای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل، این موسسه به شواهدی حاکی از عدم رعایت شرایط دارایی و سایر مقررات مندرج در دستورالعمل برخورد نکرده است.

۵-۳) در اجرای مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل، صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان در چارچوب تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" می باشد.

۶) نظر استفاده کنندگان را به در نظر گرفتن نرخ تورم ۴۰ درصد برای پیش بینی هزینه سال های آتی مندرج در مفروضات پیش بینی شده در بیانیه ثبت اوراق مرابحه و همچنین عوامل ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک های نوسانات نرخ ارز، ریسک کیفیت و تولید، ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده، ریسک نقدینگی و سایر ریسک های مربوط جلب می نماید.

۷) 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 مالی آتیه اندیش نمودگر

۲۸ فروردین ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)

سیامک اعتمادی نژاد فرهاد نژاد فلاطوری مقدم



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

استان اصفهان، شهرستان کاشان، شماره ثبت ۳۷۳۶

آدرس: شهر کاشان، قطب راوندی، کوچه حکمت ۳۳، بن بست افشان سیزدهم، پلاک ۰۰، طبقه همکف

کد پستی: ۸۷۳۱۶۵۴۷۹۱

تلفن: ۰۳۱-۵۵۵۳۴۶۸۱

شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۱.۷.۳۹

ثبت شده در ۰۵/۱۳ / ۱۳۹۹

تذکر:

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

شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مزایحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مزایحه در دست انتشار شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مزایحه 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 مزایحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

این بیانیه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مزایحه ۴ ساله با نرخ اوراق ۲۳ درصد به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به وسیله یکی از نهادهای واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۹ به تأیید هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل:

| ردیف | نام | سمت | امضاء |
|------|------------|----------------------|---|
| ۱ | علی فرهی | رئیس هیأت مدیره |  |
| ۲ | احمد فرهی | نایب رئیس هیأت مدیره |  |
| ۳ | زهرا مشرقی | عضو اصلی هیأت مدیره |  |
| ۴ | امیر حیدری | مدیرعامل |  |



فهرست مطالب

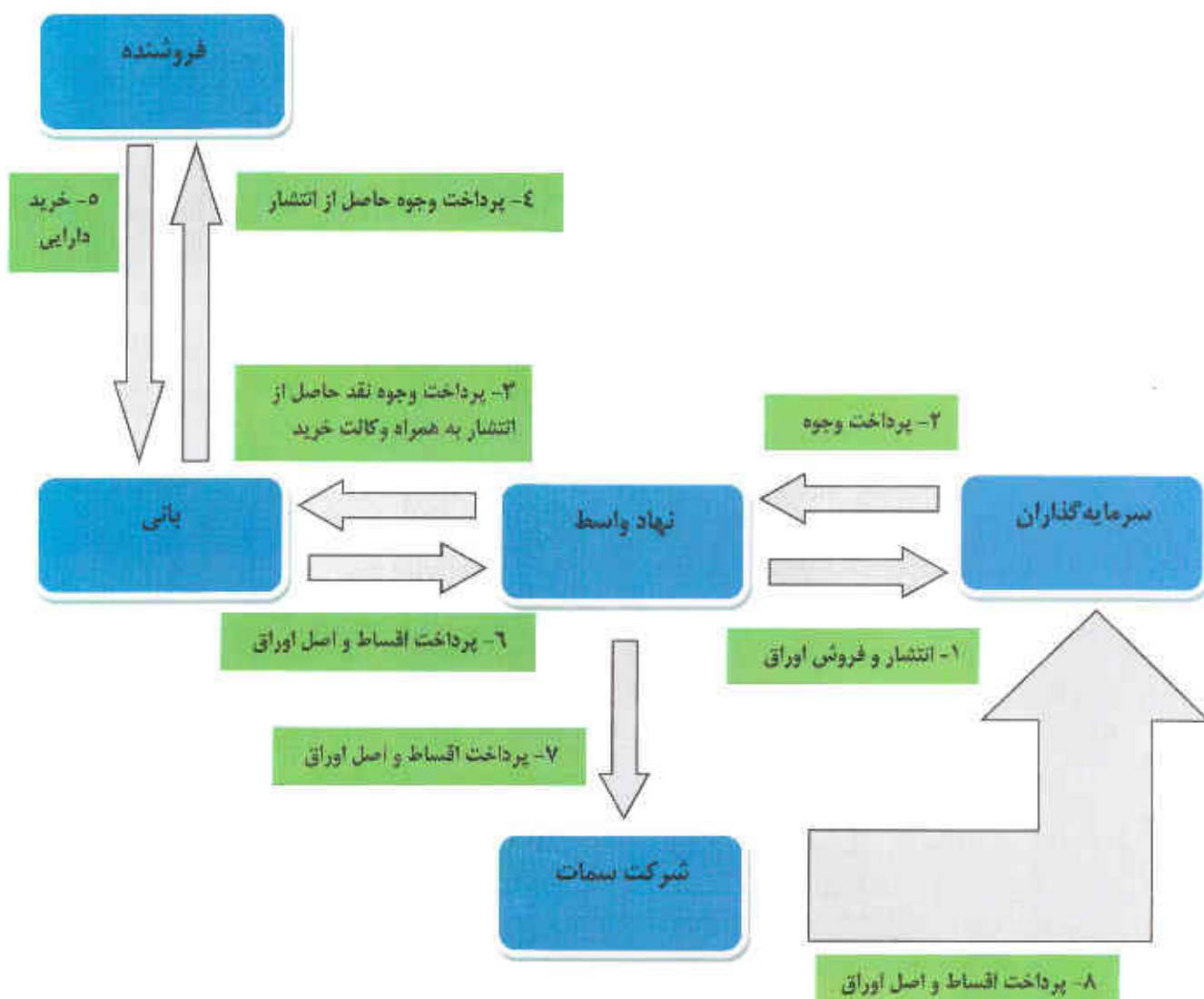
| صفحه | عنوان |
|---------|--|
| ۴..... | تشریح طرح انتشار اوراق مزایحه |
| ۴..... | ساختار طرح تأمین مالی |
| ۵..... | مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید |
| ۶..... | شرایط مزایحه |
| ۹..... | رابطه دارندگان اوراق مزایحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) |
| ۱۴..... | مشخصات شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) |
| ۱۴..... | موضوع فعالیت |
| ۱۴..... | تاریخچه فعالیت |
| ۱۴..... | مدت فعالیت |
| ۱۴..... | سهامداران |
| ۱۴..... | مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل |
| ۱۴..... | مشخصات حسابرس / بازرس مالی |
| ۱۴..... | سرمایه مالی |
| ۱۴..... | روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) |
| ۱۴..... | وضعیت مالی مالی |
| ۱۸..... | وضعیت اعتباری شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) |
| ۲۴..... | پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) |
| ۳۹..... | عوامل ریسک |
| ۴۲..... | سایر نکات با اهمیت |
| ۴۲..... | هزینه های انتشار |
| ۴۳..... | مشخصات مشاور |
| ۴۵..... | پیوست ۱ : خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مزایحه |
| ۴۶..... | مشخصات ناشر |
| ۴۷..... | ضامن |
| ۵۲..... | عامل فروش اوراق |
| ۵۲..... | عامل پرداخت |
| ۵۳..... | متعهدین پذیره نویسی |
| ۵۴..... | بازارگردان |



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی **پرسه کاشان** (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (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.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباجه، شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی.

فهرست مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات به شرح جدول ذیل می‌باشد:

| ردیف | نوع کالا | فروشنده | مقدار | واحد کالا | قیمت واحد (ریال) | مجموع مبلغ (میلیون ریال) |
|------|----------|---------------------|-----------|-----------|------------------|--------------------------|
| ۱ | نخ | شرکت نفیس نخ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۶۷۸,۸۹۹ | ۱,۳۵۷,۷۹۸ |
| ۲ | نخ | شرکت نفیس نخ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۶۷۸,۸۹۹ | ۶۷۸,۸۹۹ |
| ۳ | نخ | شرکت نفیس نخ | ۱,۰۷۵,۰۰۰ | کیلوگرم | ۷۱۰,۰۹۲ | ۷۶۳,۳۴۹ |
| ۴ | نخ | شرکت پایاجین اصفهان | ۲۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۱,۱۹۲,۶۶۱ | ۲۳۸,۵۳۲ |
| جمع | | | | | | ۳,۰۳۸,۵۷۸ |

بانی در نظر دارد به میزان ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مرباجه و مابقی منابع مورد نیاز برای

خرید را از منابع داخلی شرکت تأمین کند.

(۲) ارزش دارایی: ۳,۰۳۸,۵۷۸ میلیون ریال است که مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرباجه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

توجه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرباجه به شرح زیر است:

ارزش عواد و کالا بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

دارایی‌های مبتای انتشار اوراق مرباجه، مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی می‌باشد که بر اساس فاکتورهای دریافتی از تأمین کنندگان داخلی تأمین خواهد شد. مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرباجه و مابقی از طریق منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.



شرایط مرابحه

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 ۵۱۷۶۰.۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

| شرح | تاریخ انتشار | تاریخ | تعداد روزها | پرداختی به ازای هر ورقه (ریال) | پرداختی کل (ریال) |
|-----------------------------------|--------------|------------|-------------|--------------------------------|-------------------|
| | | | | | |
| قسط اول | ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۴۴۳ | ۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲ |
| قسط دوم | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۸۱۴ | ۱۷۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱ |
| قسط سوم | ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۵۵۷ | ۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸ |
| قسط چهارم | ۱۴۰۴/۰۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۰۲/۲۹ | ۹۱ | ۵۷,۱۸۶ | ۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹ |
| جمع سال اول | | | ۳۶۶ | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط پنجم | ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ | ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸ |
| قسط ششم | ۱۴۰۴/۰۸/۲۹ | ۱۴۰۴/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹ |
| قسط هفتم | ۱۴۰۴/۱۱/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط هشتم | ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال دوم | | | ۳۶۵ | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط نهم | ۱۴۰۵/۰۵/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸ |
| قسط دهم | ۱۴۰۵/۰۸/۲۹ | ۱۴۰۵/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹ |
| قسط یازدهم | ۱۴۰۵/۱۱/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط دوازدهم | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال سوم | | | ۳۶۵ | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط سیزدهم | ۱۴۰۶/۰۵/۲۹ | ۱۴۰۶/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸ |
| قسط چهاردهم | ۱۴۰۶/۰۸/۲۹ | ۱۴۰۶/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹ |
| قسط پانزدهم | ۱۴۰۶/۱۱/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط شانزدهم و بازپرداخت مبلغ اسمی | ۱۴۰۷/۰۲/۲۹ | ۱۴۰۷/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۱,۰۵۶,۷۱۲ | ۳,۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال چهارم | | | ۳۶۵ | ۱,۲۳۰,۰۰۰ | ۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع کل | | | | | ۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

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 مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.



مشخصات اوراق مرباجه

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

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

(۲) مبلغ اوراق مرباجه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباجه در دست انتشار: ۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباجه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباجه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباجه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباجه منتشر شده می باشد، پس از چهار سال

(۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباجه خاتمه یافته و آخرین سبالق اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۲/۲۹،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباجه: 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

(سهامی عام) 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 مرباجه:

• ناشر: شرکت واسط مالی (یا مسئولیت محدود)،

• ضامن: بانک ملی (سهامی عام) ضمانت اصل و فرع اوراق معادل ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال،

• حسابرس: موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر،

• عامل فروش: شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص)،

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

• بازارگردان: اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (صندوق سرمایه گذاری)،



- (۱۷) متعهدین پذیرهنویسی: سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) به میزان ۶۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به میزان ۷ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، آرمان آتی کوثر (صندوق سرمایه‌گذاری) به میزان ۲۳ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و نوع دوم افق آتی (صندوق سرمایه‌گذاری) به میزان ۱۰ درصد از حجم کل اوراق به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.
- (۱۸) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص).



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

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می دهند:

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

| ردیف | نوع کالا | فروشنده | مقدار | واحد کالا | قیمت واحد (ریال) | مجموع مبلغ (میلیون ریال) |
|------|----------|---------------------|-----------|-----------|------------------|--------------------------|
| ۱ | تخ | شرکت نفیس نخ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۶۷۸,۸۹۹ | ۱,۳۵۷,۷۹۸ |
| ۲ | تخ | شرکت نفیس نخ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۶۷۸,۸۹۹ | ۶۷۸,۸۹۹ |
| ۳ | تخ | شرکت نفیس نخ | ۱,۰۷۵,۰۰۰ | کیلوگرم | ۷۱۰,۰۹۲ | ۷۶۳,۳۴۹ |
| ۴ | تخ | شرکت پایاجین اصفهان | ۳۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۱,۱۹۲,۶۶۱ | ۳۲۸,۵۳۲ |
| جمع | | | | | | ۳,۰۳۸,۵۷۸ |

■ بانی در نظر دارد به میزان ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مرابحه و منابع صنایع مورد نیاز برای خرید را از منابع داخلی شرکت تأمین کند.

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت 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 دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،

• استرداد دادخواست یا دعوا،

• جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

• ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

• دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،

• ادعای اعسار،

• درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،

• قبول یا رد سوگند.

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



(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی سرمد... (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسط مالی سرمد... (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 منافع دارندگان ورقه مرابحه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،
تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارندة 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 بانی

تعهدات شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده (۳) قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی بر عهده بانی می باشد،

(۲) کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی می باشد،

(۳) ضمان درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق تغییر در آمودن دارایی های موضوع معامله، آنها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مآخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند.

(۴) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی-اجرائی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می باشد.

(۵) بانی مکلف است مبالغ اقساط را در مواعید مقرر به ناشر یا عاملی که وی تعیین و معرفی کرده است بپردازد.

(۶) تخلف توانان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعید اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعید مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.

(۷) بانی مسئول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می باشد.

(۸) خرید کالاهای پذیرفته شده در بورس کالای ایران، صرفاً از طریق شرکت مذکور؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا، با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)

(۹) هرگونه عوارض و مالیات و بدهی دولتی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق از طرف بانی، بر عهده و هزینه بانی بوده و بانی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می باشد.

(۱۰) بانی و فروشنده نباید دارای اتحاد مالکیتی باشند. بانی موظف است، در زمان معامله این موضوع را اقرار و اظهار نماید.



(۱۱) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانکی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تأییدیه حسابرس به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار. خرید تدریجی کالا توسط بانکی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلا اشکال می‌باشد؛ در این صورت بانکی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره (۱): در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانکی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره (۲): در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانکی تا خرید دارایی توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و ... افزایش یابد پرداخت مابه‌التفاوت ثمن و هرگونه هزینه مازاد متعلقه به عهده بانکی است.

تبصره (۳): بانکی موظف است همزمان با انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، معادل مبلغ کل قرارداد یک فقره چک در وجه ناشر به عنوان ضمانت نزد ناشر بگذارد که پس از اتمام اقساط در موعد مقرر به بانکی مسترد می‌گردد. بانکی به منظور تضمین یدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضمین‌های مأخوذه استیفا نماید.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصر از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر 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 می‌گردد.
- (۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قیمت از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) وضعی وی در اعمال اختیارات و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

ثبت موضوع فعالیت به شرح ذیل به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی باشد. تهیه، تولید، بسته بندی، توزیع، صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و صنعتی، انواع لوازم خانگی و لوازم آشپزخانه، مبلمان، تجهیزات برقی و الکترونیکی و انواع لوازم الکتریکی و الکترونیکی و کالاهای برق صنعتی و خانگی، تهیه و تولید و ارائه دستگاه های جانبی و قطعات و ملزومات رایانه، تهیه و تولید دوربین های مدار بسته و ارائه سیستم های رایانه ای شخصی، ارائه خدمات تجهیزات ماهواره ای و سیستم های ارتباطی و مخابراتی و سوئیچینگ و کابل های ارتباطی مربوطه، کلیه امور رایانه ای شامل سخت افزار و اسمبل و تعمیر و نگهداری فنی کامپیوتر، تولید مواد اولیه، قطعات و ادوات مورد نیاز شرکت در داخل کشور و واردات و صادرات مواد اولیه، قطعات و محصولات شرکت و همچنین ترخیص کلیه کالاهای بازرگانی مجاز از کلیه بنادر و گمرکات کشور، کسب دانش فنی و اخذ نمایندگی از شرکت های معتبر داخلی و خارجی و همچنین اعطای نمایندگی جهت ایجاد شعب به اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و خارج از کشور. شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی و همچنین عقد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی مرتبط با موضوع شرکت جهت عرضه محصولات شرکت. اخذ وام، ضمانت نامه و تسهیلات بانکی اعم از ریالی و ارزی از کلیه بانک ها و موسسات مالی و اعتباری کشور صرفاً جهت تحقق اهداف شرکت.

کلیه امور صنعتی و بازرگانی شامل تجهیز و راه اندازی واحدهای صنعتی نساجی فرش و تولید انواع نخ، واردات خدمات فنی و مهندسی، مواد اولیه و ماشین آلات، عقد هرگونه قرارداد یا اعطای نمایندگی مشارکت، تهیه کلیه متعلقات پلاستیکی قابل تولید یا دستگاه تزریق پلاستیک اعم از انواع دوک، نایلون و تاسیسات وابسته شامل انواع دستگاه ها و قالب های مربوط به آن و تولید مواد شیمیایی و مواد کمکی رنگرزی و آهار و فروش کلیه موارد مذکور، تأسیس رستوران و ارائه خدمات رفاهی و همچنین خرید و فروش انواع صنایع دستی اعم از انواع فرش دستبافت، منسوجات بافتنی و مخمل، تولید انواع نخ و کف پوش ها و موکت، تولید انواع دوک پلاستیکی و تأسیس نمایشگاه و نمایندگی فروش قالی و محصولات نساجی در سراسر کشور و خارج از کشور، انجام کلیه امور صنعتی و بازرگانی و راه اندازی واحدهای تولیدی و خدماتی و در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح امکان پذیر می باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۴۷۲۵۵ در تاریخ ۱۳۸۶/۰۸/۲۹ به صورت شرکت سهام خاص تأسیس شد و طی شماره ۳۷۳۶ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی کاشان به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۸، به بهره برداری رسیده است.

مدت فعالیت

طبق اساسنامه مدت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است.

سهمداران

ترکیب سهامداران شرکت، مطابق آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد.

| نام سهامدار | نوع شخصیت حقوقی | شماره ثبت | تعداد سهام | درصد مالکیت |
|-------------|-----------------|-----------|------------|-------------|
| علی فرهی | حقیقی | - | ۴,۷۹۹,۸۰۰ | ۹۹.۹۹۳ |
| احمد فرهی | حقیقی | - | ۱۰۰ | ۰.۰۰۴ |
| حسین فرهی | حقیقی | - | ۱۰۰ | ۰.۰۰۴ |
| جمع | | | ۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |

سهامدار عمده شرکت، آقای علی فرهی با ۹۹.۹۹۳ درصد است.



مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ و روزنامه رسمی شماره ۲۳۰۰۹ شهرستان مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ و مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ به روزنامه رسمی شماره ۲۳۰۰۹ شهرستان مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه هیأت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ به روزنامه رسمی شماره ۲۳۰۰۹ شهرستان مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ آقای امیر حیدری به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

| نام | سمت | مدت مأموریت | | توضیحات |
|------------|----------------------|-------------|------------|---------|
| | | شروع | خاتمه | |
| علی فرهی | رئیس هیأت مدیره | ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ | موظف |
| احمد فرهی | نایب رئیس هیأت مدیره | ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ | غیرموظف |
| زهرا مشرقی | عضو اصلی هیأت مدیره | ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ | موظف |
| امیر حیدری | مدیرعامل | ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ | موظف |

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۰ و طی روزنامه رسمی شماره ۲۲۹۱۲ شهرستان مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ عوسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵ به سمت بازرس اصلی تا پایان سال مالی و آقای حسین عرب شاه به شماره ملی ۱۲۶۱۶۳۸۵۵۷ به سمت بازرس علی البدل تا پایان سال مالی انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی معین مشاور محسوب شده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴,۸۰۰,۰۰۰ سهم ۵۰۰,۰۰۰ ریالی یا نام عادی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۴ به شماره روزنامه رسمی ۲۲۷۲۸ شهرستان به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

| تاریخ ثبت افزایش سرمایه | سرمایه اولیه | مبلغ افزایش | سرمایه جدید | درصد افزایش | محل افزایش سرمایه |
|-------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۷/۲۵ | ۷۱۷,۴۴۱ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۱۷,۴۴۱ | ۹۸ | مطالبات حال شده سهامداران |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ | ۱,۴۱۷,۴۴۱ | ۹۸۳,۵۵۹ | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۶۹ | مطالبات حال شده سهامداران |

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

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

جدول

| شرح | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
|--|------------|------------|------------|
| سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال) | ۱۸۳,۷۲۹ | ۱۰,۸۱۶ | ۱۰,۳۱۷ |
| سود نقدی هر سهم (ریال) | - | - | - |
| سرمایه (میلیون ریال) | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۱۷,۴۴۱ | ۷۱۷,۴۴۱ |



وضعیت مالی بانی

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

صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ |
|--|------------------|------------------|----------------|
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهای عملیاتی | ۱۰,۲۵۲,۵۲۶ | ۴,۹۷۶,۸۳۱ | ۳,۷۷۹,۷۶۷ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۸,۰۷۸,۶۵۳) | (۳,۹۶۸,۲۲۴) | (۳,۱۹۵,۰۲۸) |
| سود ناخالص | ۲,۱۷۳,۸۷۳ | ۱,۰۰۸,۶۰۷ | ۵۸۴,۷۳۸ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱,۲۷۳,۲۱۱) | (۶۰۸,۷۴۸) | (۳۹۶,۰۵۶) |
| سایر درآمدها | ۸۰۳,۳۹۹ | ۲۷,۱۹۶ | ۵,۲۱۰ |
| سود عملیاتی | ۱,۷۰۴,۰۶۰ | ۴۲۷,۰۵۵ | ۱۹۳,۸۹۲ |
| هزینه های مالی | (۸۶۹,۷۳۵) | (۳۲۸,۳۳۵) | (۱۷۹,۰۰۷) |
| سایر درآمدهای غیر عملیاتی | ۵۰,۸۱۳ | ۳۱,۹۴۲ | (۸۱) |
| سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۸۸۵,۱۳۸ | ۳۰,۶۶۳ | ۱۴,۸۰۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد | (۸۰,۳۸) | - | - |
| سود خالص | ۸۷۷,۱۰۰ | ۳۰,۶۶۳ | ۱۴,۸۰۴ |



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتم



صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| دارایی‌ها | | | |
| دارایی‌های غیر جاری | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱,۸۱۳,۳۹۲ | ۱,۶۷۱,۰۸۶ | ۱,۳۸۳,۵۶۹ |
| دارایی‌های نامشهود | ۲۳,۴۵۴ | ۲۹,۴۷۷ | ۴,۱۴۶ |
| سرمایه‌گذاری بلندمدت | ۱۷۵ | ۱۴۰ | ۱۴۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۶۴,۴۳۶ | ۸۸,۳۱۶ | ۲۵۶۰۱ |
| جمع دارایی‌های غیر جاری | ۱,۹۱۱,۴۵۸ | ۱,۷۸۹,۰۱۹ | ۱,۴۱۳,۴۵۷ |
| دارایی‌های جاری | | | |
| پیش‌پرداخت‌ها | ۱۱۵,۳۴۰ | ۱۷۶,۵۵۵ | ۱۲۲,۹۵۱ |
| موجودی مواد و کالا | ۱,۹۶۳,۸۲۳ | ۱,۸۹۶,۲۳۱ | ۸۹۶,۶۸۰ |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها | ۸,۴۳۱,۸۸۸ | ۱,۴۲۲,۸۷۰ | ۶۴۴,۰۶۱ |
| موجودی نقد | ۹۲۲,۲۰۱ | ۵۹۷,۲۹۵ | ۵۲۷,۷۲۶ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۱۱,۴۳۳,۲۵۱ | ۴,۰۹۲,۹۵۲ | ۲,۲۰۱,۴۱۹ |
| جمع دارایی‌ها | ۱۳,۳۴۴,۷۰۹ | ۵,۸۸۱,۹۷۱ | ۳,۶۱۴,۸۷۵ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | |
| حقوق مالکانه | | | |
| سرمایه | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۱۷,۴۴۱ | ۷۱۷,۴۴۱ |
| انتهای قانونی | ۲۷,۵۵۷ | ۳,۳۰۰ | ۱,۷۶۷ |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | - | - | ۳۶۴,۷۶۲ |
| سود (زیان) انباشته | ۸۷۷,۷۷۱ | ۲۴,۹۲۸ | ۱۵,۷۹۸ |
| جمع حقوق مالکانه | ۳,۳۲۵,۳۲۸ | ۱,۴۶۵,۶۶۹ | ۷۳۵,۰۰۶ |
| بدهی‌ها | | | |
| بدهی‌های غیر جاری | | | |
| پرداختی‌های بلندمدت | ۲۲,۷۴۵ | ۴۰,۲۳۳ | ۳۶,۹۴۴ |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۵۱۳,۹۸۸ | ۲۷۱,۰۳۶ | ۱۹,۳۱۹ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | - | - | ۴,۹۱۵ |
| جمع بدهی‌های غیر جاری | ۵۳۶,۷۳۳ | ۳۱۱,۲۷۰ | ۶۱,۱۷۹ |
| بدهی‌های جاری | | | |
| پرداختی‌های تجاری (غیر تجاری) و سایر پرداختی‌ها | ۴,۷۹۹,۹۷۶ | ۸۶۹,۷۷۶ | ۱,۳۲۷,۴۴۶ |
| تسهیلات مالی | ۴,۶۳۱,۰۳۵ | ۳,۲۳۳,۹۵۷ | ۱,۴۸۷,۱۳۸ |
| مالیات پرداختی | ۸,۰۳۸ | - | ۴,۱۰۶ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۲۳,۶۰۰ | ۳۰۰ | - |
| جمع بدهی‌های جاری | ۹,۴۸۲,۶۴۸ | ۴,۱۰۵,۰۳۳ | ۲,۸۱۸,۶۹۰ |
| جمع بدهی‌ها | ۱۰,۰۱۹,۳۸۱ | ۴,۴۱۶,۳۰۲ | ۲,۸۷۹,۸۶۹ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۱۳,۳۴۴,۷۰۹ | ۵,۸۸۱,۹۷۱ | ۳,۶۱۴,۸۷۵ |



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

| جمع کل | سود انباشته | مازاد تجدید ارزیابی - ریال | اندوخته قانونی | سرمایه | |
|----------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------|-----------|---|
| ۷۳۰.۲۰۲ | ۱.۷۳۴ | ۳۶۴.۷۶۲ | ۱.۰۲۶ | ۷۱۷.۴۴۱ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ | | | | | |
| ۱۴.۸۰۴ | ۱۴.۸۰۴ | - | - | - | سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹ |
| - | (۷۳۰) | - | ۷۳۰ | - | تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۷۳۵.۰۰۶ | ۱۵.۷۹۸ | ۳۶۴.۷۶۲ | ۱.۷۶۷ | ۷۱۷.۴۴۱ | مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ | | | | | |
| ۳۰.۶۶۳ | ۳۰.۶۶۳ | - | - | - | سود خالص سال ۱۴۰۰ |
| ۷۰۰.۰۰۰ | - | - | - | ۷۰۰.۰۰۰ | افزایش سرمایه |
| - | (۱.۵۳۳) | - | ۱.۵۳۳ | - | تخصیص به اندوخته قانونی |
| - | ۳۶۴.۷۶۲ | (۳۶۴.۷۶۲) | - | - | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته |
| ۱.۴۶۵.۶۶۹ | ۴۴.۹۳۸ | - | ۳.۳۰۰ | ۱.۴۱۷.۴۴۱ | مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ | | | | | |
| ۸۷۷.۱۰۰ | ۸۷۷.۱۰۰ | - | - | - | سود خالص سال ۱۴۰۱ |
| ۹۸۲.۵۵۹ | - | - | - | ۹۸۲.۵۵۹ | افزایش سرمایه |
| - | (۴۴.۲۵۷) | - | ۴۴.۲۵۷ | - | تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۲.۳۲۵.۳۲۸ | ۸۷۷.۷۷۱ | - | ۴۷.۵۵۷ | ۲.۴۰۰.۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |



صورت جریان نقدی

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ |
|---|------------------|------------------|------------------|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | (۳۱۰,۰۰۹) | (۹۲۸,۳۳۳) | ۱,۰۹۲,۴۹۴ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | - | (۲,۱۰۶) | (۳,۲۵۳) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | (۲۱۰,۰۰۹) | (۹۳۰,۴۳۹) | ۱,۰۸۹,۰۴۱ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری: | | | |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | (۲۶۵,۸۰۵) | (۲۷۱,۳۳۳) | (۹۳۰,۳۳۳) |
| دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود | - | ۶۶۸ | (۹,۲۹۲) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود | (۱۷,۱۸۲) | (۲۶,۰۳۳) | (۹۷) |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت | - | - | (۱۰۳) |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی | ۱۱,۸۷۵ | ۱۰,۱۹۵ | ۲,۶۷۹ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۲۷۱,۱۱۳) | (۲۸۶,۵۰۴) | (۹۱۸,۴۶۱) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی | (۴۸۱,۱۳۱) | (۱,۲۱۸,۹۳۳) | ۱۷۰,۵۸۲ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی: | | | |
| دریافت های ناشی از تسهیلات | ۸,۹۶۱,۳۰۴ | ۶,۰۰۰,۷۷۲ | ۲,۲۲۲,۹۱۰ |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات | (۷,۳۳۸,۷۵۸) | (۳,۱۶۹,۹۲۱) | (۱,۴۵۳,۲۸۵) |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات | (۷۲۵,۸۶۰) | (۲۸۰,۳۶۹) | (۱۲۶,۵۲۶) |
| دریافت های نقدی از سایر اشخاص | - | ۳,۶۱۵,۴۵۵ | ۱,۸۵۲,۱۴۸ |
| پرداخت های نقدی به سایر اشخاص | - | (۳,۲۱۳,۳۳۷) | (۲,۲۲۶,۰۶۰) |
| پرداخت به سهامداران | - | (۳۷۰,۳۳۲) | (۱۲۳,۰۶۶) |
| دریافت از سهامداران | - | ۶۹۶,۳۱۲ | ۱۴۸,۲۳۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی | ۷۹۶,۶۸۶ | ۱,۲۷۸,۴۷۹ | ۲۳۵,۳۳۹ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۳۱۵,۵۶۵ | ۵۹,۵۲۷ | ۴۰۵,۹۲۱ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۵۹۷,۲۹۵ | ۵۳۷,۷۲۶ | ۱۳۱,۶۷۰ |
| سود ناشی از تسعیر ارز | ۹,۳۴۰ | ۲۳ | ۱۳۶ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۹۲۲,۲۰۱ | ۵۹۷,۲۹۵ | ۵۳۷,۷۲۶ |
| معاملات غیر نقدی | ۹۸۲,۵۵۹ | ۷۰۰,۰۰۰ | - |



وضعیت اعتباری شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | مبلغ |
|---|---|
| بدهی ها مطابق اقلام صورت وضعیت مالی به استثنای تسهیلات و مالیات | حساب ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت |
| | ۲۲,۷۴۵ |
| | سایر حساب ها و اسناد پرداختی تجاری |
| | ۴,۷۹۹,۹۷۶ |
| | حساب ها و اسناد پرداختی کوتاه مدت و بلندمدت |
| | - |
| | سایر حساب ها و اسناد پرداختی |
| | - |
| | پیش دریافت ها |
| تسهیلات ^۱ | ۴۳,۶۰۰ |
| | سود سهام پرداختی |
| | - |
| | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| | - |
| | ذخایر |
| مالیات ^۲ | کوتاه مدت |
| | ۴,۶۳۱,۰۲۵ |
| | بلندمدت |
| | ۵۱۳,۹۸۸ |
| | حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت |
| تسهیلات ^۱ | جریمه ها |
| | - |
| | تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق) |
| | - |
| | مالیات پرداختی |
| | ۸,۰۳۸ |



۱- تسهیلات

بر اساس یادداشت شماره ۲۲ آخرین صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:
به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

مبالغ به میلیون ریال

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-----------|-----------|----------------------|
| ۱,۰۴۵,۴۱۲ | ۱,۱۷۶,۳۵۸ | بانک توسعه صادرات |
| ۸۷۸,۰۴۱ | ۸۷۷,۳۷۴ | بانک ملی |
| ۴۴۹,۳۱۳ | ۳۵۱,۵۰۱ | بانک کارآفرین |
| ۳۰۳,۳۹۰ | ۸۸,۱۹۶ | بانک دی |
| ۳۹۱,۵۸۸ | ۲۲۰,۰۳۲ | بانک سینا |
| ۲۳۴,۵۵۶ | ۷۹۸,۷۲۸ | بانک خاورمیانه |
| ۲۱۷,۷۵۳ | ۱۸۵,۰۹۰ | بانک ملت |
| ۲۰۸,۸۷۷ | ۴۲۷,۴۲۹ | بانک شهر |
| ۱۸۳,۳۶۰ | ۳۹۲,۰۵۷ | بانک صنعت و معدن |
| ۴۰,۳۳۹ | ۶۸,۷۶۰ | بانک رفاه کارگران |
| ۳۰,۰۰۰ | - | پست بانک |
| ۲۵,۴۹۱ | ۴۵,۱۱۳ | بانک تجارت |
| ۷,۹۳۰ | ۳۶۴,۳۰۰ | بانک پاسارگاد |
| ۲,۹۳۷ | ۲۵۲,۰۵۰ | بانک صادرات |
| - | ۷۷۲,۰۵۶ | بانک اقتصاد نوین |
| ۳,۹۱۸,۹۸۸ | ۶,۰۱۹,۱۰۶ | جمع تسهیلات مالی |
| (۲۲۰,۴۷۲) | (۶۶۶,۵۴۷) | بهره سنواتی آتی |
| (۱۹۲,۵۳۳) | (۲۰۷,۵۳۶) | وجوه بانکی مسدود شده |
| ۳,۵۰۵,۹۹۳ | ۵,۱۴۵,۰۲۲ | جمع |
| (۲۷۱,۰۳۶) | (۵۱۳,۹۸۸) | حصة بلند مدت |
| ۳,۲۳۴,۹۵۷ | ۴,۶۳۱,۰۳۵ | حصة کوتاه مدت |

به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبالغ به میلیون ریال

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|-----------|-----------|---------------|
| ۳,۳۱۸,۲۹۷ | ۵,۱۴۵,۰۲۲ | ۱۸ تا ۲۰ درصد |
| ۱۸۷,۶۹۶ | - | ۱۰ تا ۱۵ درصد |
| ۳,۵۰۵,۹۹۳ | ۵,۱۴۵,۰۲۲ | جمع |

به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

| سال | ۱۴۰۱ |
|------|-----------|
| ۱۴۰۲ | ۴,۶۳۱,۰۳۵ |
| ۱۴۰۳ | ۲۳۶,۰۹۱ |
| ۱۴۰۴ | ۲۷۷,۸۹۶ |
| جمع | ۵,۱۴۵,۰۲۲ |



به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

| سال | ۱۴۰۱ |
|---------------|-----------|
| ملک سهامداران | ۱,۱۷۶,۳۵۸ |
| محل کارخانه | ۸۷۷,۳۷۴ |
| چک و سفته | ۲,۸۸۳,۷۵۴ |
| سپرده مسدودی | ۲۰۷,۵۳۶ |
| جمع | ۵,۱۴۵,۰۲۲ |

سپرده مسدودی نزد بانک‌های اعطاکننده تسهیلات فاقد سود سپرده می‌باشد از این رو نرخ بهره موثر برابر با نرخ بهره منعقد در قرارداد تسهیلات می‌باشد.

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

مبالغ به میلیون ریال

| تسهیلات مالی | |
|--------------------------|-------------|
| مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ | ۱,۵۰۶,۴۵۸ |
| دریافت‌های نقدی | ۶,۰۰۰,۷۷۲ |
| سود و کارمزد و جرائم | ۳۸۴,۲۸۴ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل | (۳,۱۶۹,۹۲۱) |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود | (۲۸۰,۳۶۹) |
| سایر تغییرات غیرنقدی | ۶۴,۷۶۹ |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۳,۵۰۵,۹۹۳ |
| دریافت‌های نقدی | ۸,۹۶۱,۳۰۴ |
| سود و کارمزد و جرائم | ۸۴۲,۳۴۳ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل | (۷,۴۳۸,۷۵۸) |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود | (۲۳۵,۸۶۰) |
| مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۵,۱۴۵,۰۲۲ |

۲- مالیات

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی‌شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره) به قرار زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
|---------|-------|-------------------------|
| ۴,۱۰۶ | - | مانده در ابتدای سال |
| - | ۸,۰۳۸ | ذخیره مالیات عملکرد سال |
| (۴,۱۰۶) | - | پرداختنی سال |
| - | ۸,۰۳۸ | جمع |



خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

| نحوه تشخیص | ۱۴۰۱ | | | | | | درآمد مشمول مالیات ابرازی | سود ابرازی | سال مالی |
|-----------------|----------------|---------------|---------|-------|--------|--------|---------------------------|------------|----------|
| | مالیات پرداختی | مانده پرداختی | پرداختی | قطعی | تشخیصی | ابرازی | | | |
| رسیدگی به دفاتر | - | - | ۴,۷۲۲ | ۴,۷۲۲ | ۶,۴۳۱ | ۶۱۶ | ۳,۰۸۸ | ۵,۲۰۷ | ۱۳۹۸ |
| رسیدگی به دفاتر | - | - | - | - | ۱۷,۴۴۶ | - | - | ۱۴,۸۰۴ | ۱۳۹۹ |
| رسیدگی به دفاتر | - | - | - | - | - | - | - | ۳,۰۶۴ | ۱۴۰۰ |
| رسیدگی نشده | - | ۸,۰۳۸ | - | - | - | ۸,۰۳۸ | ۴۴,۷۸۸ | ۸۸۵,۱۳۸ | ۱۴۰۱ |

مالیات بر درآمد شرکت برای سال‌های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

عملکرد ۱۴۰۰ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده است ولی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی برگ تشخیص ابلاغ نشده است.

مبلغ پرداختی شرکت در پایان سال ۱۴۰۱ بالغ بر ۱۷,۴۴۶ میلیون ریال کمتر از برگ تشخیص صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی ازین بابت در حساب‌ها منظور نشده است.



تضمین ها و بدهی های احتمالی

طبق صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، شرکت بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی با اهمیتی که قابل انعکاس در صورت های مالی باشد ندارد.

مطالبات

بر اساس یادداشت شماره ۱۷ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، مطالبات شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

| جمع | جمع | ارزی | ریالی | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|
| - | ۸,۵۹۸ | - | ۸,۵۹۸ | اسناد دریافتی نزد مستوفی |
| ۳,۷۸۰,۰۰۰ | ۳,۷۷۲,۰۵۲ | ۳,۷۷۲,۰۵۲ | - | مشتریان سازمانی |
| ۲۰۸,۱۳۷ | ۶۸۳,۶۵۲ | - | ۶۸۳,۶۵۲ | فروشگاه حکیمیه |
| ۳۰۶,۶۳۸ | ۳۹۱,۰۲۵ | - | ۳۹۱,۰۲۵ | فروشگاه یافت آباد |
| - | ۱۳۹,۱۸۱ | - | ۱۳۹,۱۸۱ | تامین کرکتن انجمن فرهنگیان گل کشور |
| ۵۶,۰۸۳ | ۱۳۹,۳۳۰ | - | ۱۳۹,۳۳۰ | فروشگاه باغ مشهد |
| ۳۳,۶۵۰ | ۱۳۹,۳۰۶ | - | ۱۳۹,۳۰۶ | فروشگاه نیک مال کرج |
| ۸۱,۲۸۲ | ۱۳۷,۷۸۶ | - | ۱۳۷,۷۸۶ | فروشگاه اسفهان |
| ۵۴,۰۰۰ | ۱۱۶,۹۱۸ | - | ۱۱۶,۹۱۸ | فروشگاه شادین مشهد |
| ۳۲,۰۲۱ | ۱۱۵,۶۵۳ | - | ۱۱۵,۶۵۳ | فروشگاه قزوین |
| - | ۵۷,۷۶۰ | - | ۵۷,۷۶۰ | فروشگاه فردیس (افش فروش) |
| ۹,۹۲۱ | ۱۴,۴۱۳ | - | ۱۴,۴۱۳ | تامین مصرف شمس - مستوفی ستاری |
| - | ۱۳,۲۷۳ | - | ۱۳,۲۷۳ | ریستوران احمد شیراز |
| - | ۱۳,۳۶۵ | - | ۱۳,۳۶۵ | شرکت افش کپل ساهان |
| - | ۱۳,۳۶۳ | - | ۱۳,۳۶۳ | تجارت مواد و معقد آباد |
| - | ۷,۵۳۲ | - | ۷,۵۳۲ | فروشگاه ایران مال (افش فروش) |
| ۳,۱۶۹ | ۵,۳۱۶ | - | ۵,۳۱۶ | کارکنان بانک سپه |
| - | ۴,۷۰۸ | - | ۴,۷۰۸ | تامین بانک ملی اسفهان |
| - | ۳,۵۷۵ | - | ۳,۵۷۵ | تامین وزارت اقتصاد و دارایی |
| - | ۳,۱۸۲ | - | ۳,۱۸۲ | تامین موسسه انتشارات کرج |
| - | ۲,۹۸۲ | - | ۲,۹۸۲ | مازمان ستایش آموزش کشور |
| - | ۲,۳۵۷ | - | ۲,۳۵۷ | تامین دانشگاه علوم پزشکی قزوین |
| - | ۲,۳۵۶ | - | ۲,۳۵۶ | فروشگاه نقش |
| - | ۲,۴۸۳ | - | ۲,۴۸۳ | تامین جویبار ساری هسا |
| ۴,۸۶۷ | ۲۷۵ | - | ۲۷۵ | تامین بانک تجارت تهران |
| ۵۸,۳۳۹ | - | - | - | تامین تجارت الکترونیک فرهنگیان |
| ۳۳,۵۲۷ | ۳۱,۲۱۳ | - | ۳۱,۲۱۳ | مدیر |
| ۱۳,۰۰۰ | ۲۰۰,۳۰۵ | - | ۲۰۰,۳۰۵ | اسناد در جریان وصول |
| ۱۰۹,۳۱۲ | ۳,۱۸۶,۳۰۷ | - | ۳,۱۸۶,۳۰۷ | اشخاص وابسته - پگاه یافت کاشان |
| ۹۱,۵۲۸ | ۱۳۱,۲۳۰ | - | ۱۳۱,۲۳۰ | اشخاص وابسته - نساجی پگاه ریس |
| ۱۰,۵۴ | - | - | - | اشخاص وابسته - شرکت مهد بهشت کاشان |
| ۱۳۳,۵۸۳ | ۳۳۳,۱۷۳ | - | ۳۳۳,۱۷۳ | سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده |
| ۱۵,۳۳۸ | ۳۱,۳۳۸ | - | ۳۱,۳۳۸ | ودیه اجاره |
| ۳۰ | ۵۰ | - | ۵۰ | وام براساس |
| ۱,۴۲۴,۸۷۰ | ۸,۴۳۱,۸۸۸ | ۳,۳۳۲,۰۵۴ | ۵,۱۸۵,۱۲۷ | جمع کل |

تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

هدف از تأمین مالی موضوع این گزارش، تأمین مواد اولیه به عنوان بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز است. جزییات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

سرمایه در گردش مورد نیاز

جزئیات سرمایه در گردش مورد نیاز براساس برنامه طراحی شده به شرح زیر می باشد:

| شرح | مبلغ - میلیون ریال |
|------------------------------|--------------------|
| مواد اولیه تولید محصول | ۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| منابع داخلی شرکت | ۳۸,۵۷۸ |
| جمع سرمایه در گردش مورد نیاز | ۳,۰۳۸,۵۷۸ |

توجه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر است:

مواد اولیه خریداری شده از طریق انتشار اوراق مزایحه، بر اساس پیش فاکتور ارائه شده و متناسب با نیاز شرکت جهت تولید محصولات توسط شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) محاسبه شده است.

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مزایحه به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۳,۰۳۸,۵۷۸ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | سال ۱۴۰۳ |
|----------------------------------|-----------|
| وجوه ناشی از انتشار اوراق مزایحه | ۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| منابع داخلی شرکت | ۳۸,۵۷۸ |
| جمع منابع | ۳,۰۳۸,۵۷۸ |
| خرید مواد اولیه تولید محصولات | ۳,۰۳۸,۵۷۸ |
| جمع مصارف | ۳,۰۳۸,۵۷۸ |



پیش بینی وضعیت مالی آتی شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

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

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۸/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۹/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱۲/۱۲/۲۹ | |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور | تستور اوراق | عدم تستور |
| درآمدهای عملیاتی | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ | ۱۱,۵۵۲,۵۵۵ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) | (۸,۵۵۲,۵۵۵) |
| سود ناخالصی | 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 | 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 | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود خالص | 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 | 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 | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ |



مجلس شورای اسلامی

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

[illegible]

صورت جریان های نقدی پیش بینی شده شرکت صنایع نساجی اهلوس ریس کاتسان (اسپاهمی خاص) (شامل منابع و مصارف نقدی)

مجلس شورای اسلامی

[illegible]

مستخرج من مخطوطة

[illegible]

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آئی پیش بینی شدہ بر اساس ضرورتاتی بہ شرح زیر ہی باشند:

الف - مفروضات کلیه

- نرخ تورم: بر اساس گزارش صندوق بین‌المللی پول نرخ تورم در سال ۱۴۰۱ را معادل ۴۰ درصد اعلام شده است که مبنای پیش‌بینی‌های سال‌های آتی قرار گرفته است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: در طول نرخ‌های اخیر، نرخ تورم در سال‌های آتی ۲۵ درصد در هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد حقیقی و دستمزد: تا نوحه به روند رشد حقوق و دستمزد در طول نرخ‌های اخیر، نرخ تورم در هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

- ب- مفروضات عملیات شرکت

ب۔ مفروضات عملیات سرکت

- تولید: تولیدات شرکت اطلس ریس کاشن شامل فروش ماشینی و قالی دستبافت می‌شود. معادیر تولید به تنگنیک گروه محصولات نسبت به سال ۱۳۸۱، در بیش‌بینی‌ها بدون رشد
- اطلاعات مقداری در بخش‌های آتی ارائه شده است.
- درآمد عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت اطلس ریس کاشن از محل فروش محصولات تولید شده است.
- محققان، قلمرو: محققان، قلمرو: محصولات به تنگنیک گروه محصولات به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی، بیش‌بینی شده است و فرض شده که سالیانه ۱۰ درصد رشد پیدا کند.

- اطلاعات میداری در بخش های آی اگاه شد است.

- **درآمد عملیاتی:** درآمد عملیاتی شرکت اطلاق بر آن کاشان از محل فروش محصولات تولید شده است.

- مقدار : مقدار و مقدار
محصولات به تفکیک : محصولات به شرح جدول ذیل برای سالهای آتی پیشبینی شده است و فرض شده که سالیانه ۱۰ درصد رشد پیدا کند

[illegible]

مبالغ به میلیون ریال

• بهای تمام شده کالای فروش رفته: بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح جدول ذیل برای سال های انی پیش بینی شده است.

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره |
| ۲۲,۲۵۶,۷۸۰ | ۲۱,۲۲۰,۲۳۳ | ۲۳,۵۸۷,۰۰۵ | ۲۳,۳۵۶,۷۰۵ | ۱۷,۰۸۳,۰۵۱ | ۱۲,۳۲۱,۱۹۵ | ۹,۰۶۱,۵۵۸ |
| ۲,۱۶۱,۵۰۰ | ۲,۰۲۹,۹۵۹ | ۲,۲۰۶,۱۲۷ | ۱,۶۰۶,۳۲۳ | ۱,۳۹۹,۵۵۸ | ۸۵۳,۱۶۹ | ۵۵۳,۱۶۹ |
| ۵,۲۲۱,۶۱۰ | ۴,۱۸۰,۰۶۳ | ۴,۰۳۳,۵۳۵ | ۲,۳۷۶,۱۵۵ | ۱,۶۱۴,۰۴۸ | ۱,۱۷۵,۶۳۳ | ۱,۱۷۵,۶۳۳ |
| ۵۴,۱۶۰,۲۱۰ | ۳۹,۴۳۰,۲۵۴ | ۳۹,۴۳۰,۲۵۴ | ۲۸,۷۰۹,۳۵۷ | ۲۰,۹۰۵,۷۸۹ | ۱۵,۳۲۵,۲۰۰ | ۱۱,۰۸۹,۱۷۱ |
| | | | ۲۸,۷۰۹,۳۵۷ | ۲۰,۹۰۵,۷۸۹ | ۱۵,۳۲۵,۲۰۰ | ۱۱,۰۸۹,۱۷۱ |
| | | | | | | ۸,۰۷۸,۶۵۳ |
| | | | | | | جمع |

• با توجه به اطلاعات تاریخی مرتبط با نسبت های حاشیه سود ناخالص، عمدتاً مشاهده گردید بهای تمام شده کالای فروش رفته معادل ۷۹ درصد فروش خالص می باشد که در پیش بینی های صورت گرفته این نسبت رعایت شده است.

• با توجه به ترکیب تاریخی هزینه های تولید در سال های قبل، مواد مستقیم، دستمزد و سربار هر کدام به ترتیب ۸۲ درصد، ۸ درصد و ۱ درصد هزینه های تولید را به خود اختصاص داده اند این نسبت ها در پیش بینی های مالی رعایت شده است.

• هزینه استهلاک با توجه به مقروضات مندرج در صورت های مالی شرکت برآورد شده است. در پیش بینی ها ابتدا هزینه استهلاک کل شرکت با احاط افزایش تولید صورت گرفته، محاسبه و سپس بر اساس نصایح های تاریخی در ۳ بخش بهای تمام شده (سربار)، هزینه اداری و عمومی تسهیم شده است.

• هزینه های دستمزد مستقیم به شرح جدول ذیل برای سال های انی پیش بینی شده است:

| ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره | انتهای دوره |
| ۲,۱۲۱,۵۷۹ | ۱,۵۵۱,۸۵۳ | ۱,۱۲۹,۹۱۲ | ۸۲۳,۷۸۷ | ۵۹۹,۳۱۷ | ۳۲۶,۳۵۵ | ۱۲۳,۲۵۵ |
| ۶۲۱,۵۲۰ | ۳۶۷,۷۷۳ | ۳۳۰,۵۸۸ | ۳۳۰,۵۸۸ | ۱۸۰,۶۲۱ | ۱۲۱,۵۲۰ | ۳۷,۴۵۷ |
| ۳۷۷,۵۵۵ | ۲۷۳,۸۹۳ | ۲۰۰,۱۵۱ | ۱۳۵,۷۲۷ | ۱۰۶,۱۳۳ | ۷۷,۲۱۳ | ۲۲,۰۱۲ |
| ۲۲۴,۶۶۴ | ۲۶۴,۷۵۸ | ۱۹۲,۲۱۲ | ۱۹۲,۲۱۲ | ۱۰۶,۳۲۱ | ۷۳,۶۶۳ | ۲۱,۳۰۱ |
| ۷۸۵,۷۷۳ | ۲۰۸,۰۵۳ | ۱۵۱,۲۸۲ | ۱۱۰,۳۰۸ | ۸۰,۳۲۵ | ۵۵,۵۱۴ | ۱۶,۶۶۰ |
| ۲۰۰,۳۸۲ | ۱۳۵,۱۵۷ | ۱۰۶,۱۲۲ | ۷۷,۲۱۳ | ۵۶,۳۵۸ | ۲۱,۰۵۰ | ۱۱,۶۸۸ |
| ۱۶۰,۳۵۷ | ۱۱۶,۶۷۳ | ۸۴,۴۲۹ | ۶۱,۸۵۹ | ۴۵,۰۵۰ | ۲۲,۸۱۳ | ۹,۳۳۳ |
| ۴,۱۲۱,۸۱۰ | ۳,۰۲۹,۹۵۹ | ۲,۳۰۶,۱۲۷ | ۱,۶۰۶,۴۷۳ | ۱,۱۲۹,۹۵۸ | ۸۵۳,۱۶۹ | ۲۴۲,۱۶۵ |
| | | | | | | جمع |

• با توجه به ترکیب تاریخی هزینه های دستمزد مستقیم در سال های قبل، حقوق پایه، بیمه سهم کارفرما، بن کارگری، عینی و پاداش، فوق العاده مسکن و خواربار، حق اولاد و باز خرید سنوات خدمت کارکنان هر کدام به ترتیب ۵۱ درصد، ۱۵ درصد، ۹ درصد، ۷ درصد، ۴ درصد و ۳ درصد هزینه های مستقیم را تشکیل می دهد. اختصاص داده اند این نسبت ها در پیش بینی های مالی رعایت شده است.



- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی؛ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی به شرح جدول ذیل برای سال‌های ۱۳۸۱ تا ۱۳۸۵ است.

[illegible]

■ با توجه به میزان افزایش تولید و فروش و باطلع حجم فعالیت شرکت هزینه اتجعی و تبلیغات که با تولید و فروش شرکت رابطه مستقیم دارد به صورت نسبت ۵ درصد از فروش مطابق با داده های تاریخی مرتبط، پیش بینی شده است.

■ هزینه حقوق و دستمزد در هر سال بر اساس نرخ رشد حقوق و دستمزد ۲۵ درصد نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

■ سایر هزینه های جدول فوق بر اساس نرخ تورم نسبت به سال پایه رشد داده شده است.

هزینه های مالی: هزینه های مالی شرکت به شرح جدول ذیل برای سال های آتی پیش بینی شده است.

هزینه های انتشار اوراق بدهی به شرح ذیل است:



| شرح | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|--------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| نرخ اسمی | ۵۷۵,۰۰۰ | - | ۶۹۰,۰۰۰ | - | ۶۹۰,۰۰۰ | - | ۶۹۰,۰۰۰ | - | ۱۱۵,۰۰۰ | - |
| کارمزد ارکان | ۲۲۵,۰۰۰ | - | ۲۷۰,۰۰۰ | - | ۲۷۰,۰۰۰ | - | ۲۷۰,۰۰۰ | - | ۴۵,۰۰۰ | - |
| جمع | ۸۰۰,۰۰۰ | - | ۹۶۰,۰۰۰ | - | ۹۶۰,۰۰۰ | - | ۹۶۰,۰۰۰ | - | ۱۶۰,۰۰۰ | - |

■ تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات کوتاه مدت: شرکت اطلس ریس کاشان به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز خود در راستای افزایش تولید محصولات عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت ریالی می کند با توجه به اینکه شرکت به منظور دریافت تسهیلات بایستی اقدام به مسدود سازی به طور میانگین ۱۵ درصد از مبلغ وام نزد بانک کند بنابراین اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال به صورت کوتاه مدت و با نرخ ۲۳ درصد سالانه خواهد بود.

■ تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه: در حالت انتشار فرض شده است شرکت اطلس ریس کاشان به منظور تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال ۴ ساله و با نرخ ۲۳ درصد سالانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می کند. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان حدود ۹ درصد نسبت به مبلغ اسمی اوراق و با فرض پرداخت در ابتدای هر سال عمر اوراق، برآورد شده است. هزینه مالی، اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

■ هزینه مالی تسهیلات جایگزین بر اساس روش نرخ بهره موثر و متناسب با زمان دریافت در دوره های مالی شناسایی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| سود تسهیلات | - | - | ۸۲۵,۰۰۰ | - | ۹۹۰,۰۰۰ | - | - | ۹۹۰,۰۰۰ | - | ۱۶۵,۰۰۰ |
| اصل تسهیلات | - | - | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| کل اقساط پرداختی | - | - | ۳,۸۲۵,۰۰۰ | - | ۳,۹۹۰,۰۰۰ | - | - | ۳,۹۹۰,۰۰۰ | - | ۲,۱۶۵,۰۰۰ |



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی صندوق سرمایه‌گذاری (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت صنایع نساجی اطنس ریس کاشان (سهامی خاص)

- در پیش‌بینی اطلاعات مالی مرتبط با تسهیلات مالی، فرض شده است شرکت در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه معادل مبلغ ۳۰۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات جایگزین با نرخ ۳۳ درصد از بانک دریافت نخواهد کرد.
- در حال حاضر شرکت در صورت وضعیت مالی تسهیلات مالی دریافتی دارد. در پیش‌بینی‌ها فرض شده است این تسهیلات در سال ۱۴۰۴ به طور کامل تسویه شود چرا که در صورتهای مالی حسابرسی شده سال ۱۳۹۷ در سرفصل بدهی جاری طبقه‌بندی شده است.

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | |
|------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| سود تسهیلات | ۵۹۹,۹۵۹ | ۵۹۹,۹۵۹ | ۳۰,۵۸۶ | ۳۰,۵۸۶ | ۳۶,۰۰۳ | ۳۶,۰۰۳ | ۳۶,۰۰۳ | ۳۶,۰۰۳ | - | - |
| اصل تسهیلات | ۴,۶۳۱,۰۳۵ | ۴,۶۳۱,۰۳۵ | ۳۳۶,۰۹۱ | ۳۳۶,۰۹۱ | ۳۷۷,۸۹۶ | ۳۷۷,۸۹۶ | - | - | - | - |
| کل اقساط پرداختی | ۵,۲۳۰,۹۹۴ | ۵,۲۳۰,۹۹۴ | ۳۶۶,۶۷۷ | ۳۶۶,۶۷۷ | ۴۱۳,۸۹۸ | ۴۱۳,۸۹۸ | - | - | - | - |

- با توجه به مسوئله شرکت، حجم عملیات و تأمین حداقل سرمایه در گردش لازم در پیش‌بینی‌ها فرض شده است شرکت در هر دو حالت انتشار یا عدم انتشار اوراق، اقدام به اخذ تسهیلات جدید (شماره ۳) به همین عنوان از بانک با نرخ ۳۳ درصد می‌نماید.

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | |
|-------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| اصل تسهیلات | ۱,۶۳۱,۰۳۵ | ۱,۶۳۱,۰۳۵ | ۱,۸۶۷,۱۳۶ | ۱,۸۶۷,۱۳۶ | ۲,۱۴۵,۰۲۳ | ۲,۱۴۵,۰۲۳ | ۳,۴۳۱,۳۷۸ | ۳,۴۳۱,۳۷۸ | ۳,۴۳۱,۳۷۸ | ۳,۴۳۱,۳۷۸ |
| سود تسهیلات | ۲۴,۸۵۳ | ۲۴,۸۵۳ | ۶۱۶,۱۵۲ | ۶۱۶,۱۵۲ | ۷۰۷,۸۵۷ | ۷۰۷,۸۵۷ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ |

■ هزینه‌های مالی کلی به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | |
|--------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| اوراق | - | - | - | - | - | - | ۹۶۰,۰۰۰ | - | - | ۱۶۰,۰۰۰ |
| تسهیلات | ۶۴۴,۸۱۳ | ۶۴۴,۸۱۳ | ۶۴۴,۷۳۸ | ۶۴۴,۷۳۸ | ۷۴۳,۸۵۹ | ۷۴۳,۸۵۹ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ | ۱,۱۳۲,۳۲۳ |
| جمع هزینه‌های مالی | ۶۴۴,۸۱۳ | ۶۴۴,۸۱۳ | ۶۴۴,۷۳۸ | ۶۴۴,۷۳۸ | ۷۴۳,۸۵۹ | ۷۴۳,۸۵۹ | ۲,۰۹۲,۳۲۳ | ۲,۰۹۲,۳۲۳ | ۲,۰۹۲,۳۲۳ | ۲,۰۹۲,۳۲۳ |

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|-----------------------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| سایر درآمدهای (هزینه) غیر عملیاتی | ۸۰,۸۳۳ | ۸۰,۸۳۳ | ۱۲۸,۵۸۷ | ۱۲۸,۵۸۷ | ۲۰۳,۵۵۳ | ۲۰۳,۵۵۳ | ۳۲۵,۳۹۸ | ۳۲۵,۳۹۸ | ۵۱۷,۶۳۷ | ۵۱۷,۶۳۷ | ۸۲۲,۳۳۷ | ۸۲۲,۳۳۷ |

• سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: سایر درآمدهای غیر عملیاتی سالانه با نرخ ۵۹ درصد (براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده ۱۴۰۱) رشد یافته‌اند.

• هزینه مالیات

نرخ مالیات به دلیل متفاوتی مالیاتی معادل ۰.۹۱ درصد سود قبل از مالیات شناسایی شده است و هر سال قرض شده است ذخیره مالیات در نظر گرفته شده سال قبل در سال جاری پرداخت شده است.

ج- مفروضات پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت

• دارایی‌های ثابت شرکت

در هر دوره مالی با توجه به مدیریت نقدینگی و منابع مازاد ناشی از عملیات به منظور سرمایه‌گذاری‌های آتی بخش عمده‌ای از وجوه نقد مازاد به پیشبرد پروژه‌های در جریان تکمیل شرکت اختصاص یافته و در سرفصل دارایی در جریان تکمیل منعکس شده است.

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|--------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| تخصیص ریالی سالانه | - | - | - | - | ۸۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | - | - |

• موجودی مواد و کالا: موجودی مواد و کالا به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| موجودی پایان دوره | ۵,۶۲۹,۵۰۹ | ۵,۶۲۹,۵۰۹ | ۷,۷۲۸,۸۵۰ | ۷,۷۲۸,۸۵۰ | ۱۰,۶۱۲,۵۱۳ | ۱۰,۶۱۲,۵۱۳ | ۱۴,۵۷۳,۸۸۶ | ۱۴,۵۷۳,۸۸۶ | ۲۰,۰۱۶,۱۹۳ | ۲۰,۰۱۶,۱۹۳ | ۲۷,۴۹۳,۶۴۰ | ۲۷,۴۹۳,۶۴۰ |

موجودی کالای پایان دوره سالانه معادل ۴۰ درصد فروش آن سال در نظر گرفته شده است.



• **استهلاک: استهلاک به شرح جدول ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است:**

| شرح | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۶/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ | |
|-----------------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار | انتشار اوراق | عدم انتشار |
| استهلاک - اداری عمومی | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ | ۱۱۶۲۹ |
| استهلاک - سربار تولید | ۴۱۱۸۱۵ | ۴۱۱۸۱۵ | ۴۱۱۸۱۵ | ۵۶۵۳۸۸ | ۵۵۵۳۸۸ | ۷۷۶۳۳۶ | ۷۷۶۳۳۶ | ۷۷۶۳۳۶ | ۷۷۶۳۳۶ | ۷۷۶۳۳۶ | ۷۷۶۳۳۶ | ۷۷۶۳۳۶ |
| جمع | ۴۲۳,۴۹۴ | ۴۲۳,۴۹۴ | ۴۲۳,۴۹۴ | ۵۷۷,۰۱۷ | ۵۷۷,۰۱۷ | ۷۸۳,۳۸۰ | ۷۸۳,۳۸۰ | ۷۸۳,۳۸۰ | ۷۸۳,۳۸۰ | ۷۸۳,۳۸۰ | ۷۸۳,۳۸۰ | ۷۸۳,۳۸۰ |

- **نرخ رشد استهلاک -** اداری عمومی ثابت و برابر با استهلاک اداری عمومی سال ۱۴۰۱ در نظر گرفته شده است. استهلاک - سربار تولید با توجه به افزایش تولید شرکت و محاسب با حجم عملیات و با رعایت نسبت‌های تاریخی و قدرالسهم استهلاک در هزینه‌های سربار رشد داده شده است.

- **مبلغ استهلاک -** اداری عمومی در پیش‌بینی سال ۱۴۰۲ به گونه‌ای محاسبه شده‌است که باعث استهلاک شدن کامل دارایی‌های نامشهود می‌شود.
- **در یافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها:**

- **درصد وصول حساب‌های دریافتنی** در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مبادجه ۸۵ درصد در نظر گرفته شده است.
- **سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت:**

- **مانده حساب سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت تا پایان دوره ثابت و معادل مانده آن در سال ۱۴۰۱ فرض شده است.**
- **سرمایه:**

- **آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۳۰۱/۱۲/۲۹ به ثبت رسیده است. شرکت طی سه سال اخیر دو مرحله در سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ تغییرات سرمایه داشته است. بر این اساس سرمایه شرکت تا پایان دوره پیش‌بینی همین رقم در نظر گرفته شده است.**
- **اندوخته قانونی:**

- **اندوخته قانونی بر اساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان‌های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.**
- **سود تقسیمی:**

- **در هر سال بخشی از سود خالص سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد. نسبت سود تقسیمی معادل حداقل ۱۰ درصد قانونی در نظر گرفته شده است.**
- **پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌های کوتاه‌مدت:**

- **در هر سال فرض شده است معادل ۷۰ درصد هزینه‌های تولید (غیر از استهلاک و هزینه‌های پادان خدمت کارکنان) در همان سال پرداخت و مبلغ باقیمانده در سال بعد با همین نرخ تسویه خواهد شد.**
- **مالیات پرداختی:**

- **هزینه مالیات بر درآمد در هر سال مطابق مفروضات قید شده در بخش سود و زیان محاسبه و به حساب مالیات پرداختی برناختنی منظور و در سال مالی بعد پرداخت می‌شود.**



مفروضات خرید اقساطی دارایی ها:

فرض شده است بانی با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مزایحه در اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز تأمین می نماید. جزئیات هزینه های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

| شرح تاریخ انتشار | تاریخ | تعداد روزها | برخاستی به ازای هر روفه (ریال) | برخاستی کل (ریال) |
|----------------------|------------|-------------|--------------------------------|--------------------------|
| قسط اول | ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۴۴۳ | ۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۵۵۲ |
| قسط دوم | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۸۱۴ | ۱۷۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱ |
| قسط سوم | ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۵۵۷ | ۱۶۹,۶۷۳,۱۳۱,۱۴۸ |
| قسط چهارم | ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ | ۹۱ | ۵۷,۱۸۶ | ۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹ |
| جمع سال اول | ۳۶۶ | | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط پنجم | ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۴۱۹,۱۷۸ |
| قسط ششم | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۴۱۹ |
| قسط هفتم | ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط هشتم | ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال دوم | ۳۶۵ | | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط نهم | ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۴۱۹,۱۷۸ |
| قسط دهم | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۴۱۹ |
| قسط یازدهم | ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط دوازدهم | ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال سوم | ۳۶۵ | | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط سیزدهم | ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۴۱۹,۱۷۸ |
| قسط چهاردهم | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۴۱۹ |
| قسط پانزدهم | ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط شانزدهم و یازدهم | ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال چهارم | ۳۶۵ | | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع کل | | | | ۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

➤ ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب در قالب بودجه سالیانه سازمان برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند و ریسک نقدینگی به میزان توانایی شرکت در تأمین نیازهای مالی کوتاه‌مدت اشاره دارد و ورود منابع جدید از محل افزایش سرمایه نیز می‌تواند متقابلاً بر پویایی فعالیت شرکت تاثیر مثبت داشته باشد و شرکت در جهت مدیریت ریسک نقدینگی، به متوازن‌سازی سبد دارایی‌های خود اقدام نموده است. انجام اقدامات زیر مصادیق این موضوع می‌باشد: تأمین مالی از طریق ایجاد فروش فوق‌العاده و جشنواره فروش نقدی محصولات در فروشگاه‌های تحت نظارت خود و تعاونی‌های سازمان‌های دولتی و ... تأمین مواد اولیه مصرفی در قبال تهاتر یا محصولات تولیدی، افزایش حجم صادرات محصولات تولیدی و ...

ریسک نوسان نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. فعالیت‌های بازرگانی خارجی شرکت شامل واردات قسمتی از موارد اولیه، ماشین‌آلات، قطعات یدکی و مواد مصرفی و همچنین صادرات بخشی از محصولات شرکت به کشورهای خارجی می‌باشد. با عنایت به سرمایه‌گذاری کلان کشور در خصوص صادرات، اولویت پوشش دادن تقاضای داخل و بخشنامه‌های بانک مرکزی ج.ا. و با توجه به تراز مثبت صادرات در ارزی واردات و تقویت مستمر واحد صادرات شرکت و حضور در نمایشگاه‌های بین‌المللی دموکس چین، آلمان، ترکیه و ... منجر به این گردیده است که صادرات شرکت رشد چشم‌گیری داشته باشد. این موضوع شرکت را با چالش تأمین کسری ارز مورد نیاز مواجه نمی‌کند. از سوی دیگر با افزایش این متغیر اقتصادی، برخی از اقلام و نهادها و مواد اولیه صنعت (با توجه به وارداتی بودن آن)، با افزایش قیمت روبه رو گردیده و نرخ تأمین مالی و در نتیجه بهای تمام شده محصولات تولیدی برای تولیدکننده افزایش می‌یابد. از سوی دیگر با افزایش نرخ سود، نرخ تأمین مالی تسهیلات خرید مواد اولیه نیز افزایش می‌یابد که این موضوع در بخش تقاضا نیز منجر به کاهش قدرت خرید مشتریان و افزایش بهای تمام شده کالا برای خریداران گردیده که افزایش صادرات محصولات تولیدی منجر به کاهش ریسک موضوع مذکور خواهد شد.

ریسک بازار

این ریسک به دلیل تغییر در عوامل بازار منجر به کاهش ارزش یک سرمایه‌گذاری می‌گردد. عواملی که بر ریسک سیستماتیک تأثیرگذار هستند در واقع عواملی هستند که بر کل بازارهای مالی اثر می‌گذارند و فقط به کمک تغییر در برخی دارایی‌های خاص و ایجاد تنوع می‌توان آن را کنترل نمود. این ریسک شامل ریسک نرخ ارز، نرخ تورم، قیمت کالا و ریسک نرخ بهره می‌باشد. شرکت به منظور تأمین ارز مورد نیاز جهت واردات مواد اولیه، قطعات و تکمیل دارایی‌های در جریان از ارز حاصل از صادرات خود و خرید ارز در سامانه نیما استفاده می‌نماید. همچنین شرکت برای پوشش ریسک نرخ بهره اقدام به انعقاد تفاهم‌نامه همکاری با بانک‌ها نموده و این ریسک را پوشش می‌دهد. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود و تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک متغیر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارز 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. طی دوره مورد رسیدگی قیمت نهاده‌های تولیدی افزایش چشم‌گیر داشته و به تبع آن قیمت فروش محصولات تولیدی هم افزایش نرخ داشته‌اند و برنامه‌ریزی دقیقی برای افزایش کیفیت و کاهش ریسک مشتریان و کاهش ریسک بازار با ورود به بازارهای جدید در حوزه محصولات تولیدی خود انجام پذیرفته است.

ریسک وابستگی به کارکنان کلیدی

با توجه به اینکه این صنعت بیشتر تکنولوژی محور می باشد تا نیروی انسانی محور، دسترسی به نیروهای متخصص که آشنا به تکنولوژی بوده و تجربه کافی جهت رفع مشکلات غیرقابل پیش‌بینی را داشته باشند اهمیت خواهد داشت. لذا، در صورت خروج مدیران و نیروهای متخصص امکان کاهش بازده، افزایش توقفات و حوادث و ... وجود دارد. از سوی دیگر آموزش و تربیت نیروهای متخصص امری زمان بر و هزینه بر می باشد لذا، اتخاذ استراتژی‌های مناسب جهت حفظ و ارتقای سرمایه‌های انسانی از اهمیت بالایی برخوردار می باشد لیکن با توجه به استراتژی منابع انسانی شرکت و تلاش جهت جانشین پروری، آموزش و توسعه نیروی انسانی، تلاش جهت بهبود شرایط رفاهی کارکنان و همچنین شرایط کلان موجود در کشور (نرخ بیکاری، رکود، تورم، کاهش تعداد فروشگاه‌های فعال در کشور) در شرایط فعلی مشکل قابل توجهی در این زمینه پیش‌بینی نمی‌شود.

ریسک نرخ بهره

با توجه به تعامل بین شرکت و بانک‌ها عینی بر ارائه تسهیلات (یکی از روش‌های تأمین مالی) برای پروژه‌های تولید محصولات و برنامه‌های فروش کالاهای تولیدی شرکت، نوسان در نرخ بهره می‌تواند بر روی عملکرد شرکت تأثیرگذار باشد. البته در سال‌های اخیر با توجه به متعوی کردن روش‌های تأمین مالی و کاهش ضریب تسهیلات در سید تأمین مالی، شرکت اقدام به مدیریت ریسک در این حوزه نموده است. ریسک نوسان نرخ بهره به طور کلی نوسان نرخ بهره که در اثر اتخاذ سیاست‌های پولی در کشور حاصل می‌شود، از چند منظر بر عملکرد و سودآوری شرکت تأثیر می‌گذارد. نوسان نرخ بهره به صورت عمومی باعث افزایش و یا کاهش جذابیت بازار پولی و به تبع آن رونق و رکود نسبی بازار خواهد گردید. از طرف دیگر افزایش نرخ بهره، هزینه مالی شرکت را افزایش و در نتیجه سودآوری شرکت کاهش می‌یابد. شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان در این رابطه با مدیریت ریسک نوسان نرخ بهره، ضمن تحلیل شرایط کلان اقتصاد و بازار، بخشی از منابع خود را در زمینه املاک و مستغلات و توسعه شرکت‌های هم‌گروه و سرعایدگذاری نموده تا در صورت ایجاد نوسان در این حوزه، ضمن کسب انتفاع، زیان احتمالی ناشی از این ریسک به حداقل خود کاهش یابد.

مدیریت ریسک اعتباری

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 (اتحادیه فرهنگیان کشور، کارکنان نیروهای مسلح، تعاونی‌های مصرف کارگری در سطح کشور و ...) را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد و شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری نموده کما اینکه علاوه بر آن از طریق انعقاد یا شرکت‌های اعتبارسنجی و وابسته به بانک در فروشگاه‌های تحت نظارت خود نیز فروش اعتباری را بر اساس سیستم اعتبارسنجی مشتریان رتبه‌بندی می‌نماید و مطابق اعتبار مشتریان نسبت به فروش چکی اقدام نموده و بابت جلوگیری از زیان تورم نسبت به تنزیل نزد بانک‌های طرف قرارداد اقدام می‌نماید. آسیب پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، بطور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف‌های قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل خواهد شد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی صورت می‌پذیرد. در خصوص مشتریان صادراتی مجموعه، طی اعتبارسنجی توسط صندوق ضمانت صادرات ایران بدو اقدام به تعیین سقف اعتباری مشتریان صادراتی شده و با توجه به اعتبار تعیین شده قرارداد با مشتری منعقد و سپس بیمه‌نامه کوتاه‌مدت صادرات اخذ خواهد شد و ریسک آسیب پذیری بطور کامل کنترل می‌گردد.

مدیریت ریسک کیفیت و تولید

شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) در راستای چشم‌انداز خود مبنی بر پیشرو بودن در تولید نخ، بافت، تکمیل، عرضه و فروش طیف وسیعی از انواع فرش ماشینی و بافته‌های نساجی با توجه به استفاده از الیاف پلی استر به دیرسوز بودن و لطافت و نرمی فرش‌ها با دستیابی به رشد حداکثری، حفظ و بهبود کیفیت محصولات را لازمه دستیابی به محصولات تدوین شده خود می‌داند و در این راستا در ادامه عملکردی که از بدو در این زمینه داشته است همواره سعی نموده است که محصولی فراتر از استانداردهای مرجع به مشتریان خود عرضه نماید چرا که یکی از عوامل تأثیرگذار جهت در دست داشتن بازار و حفظ مشتریان، شناسایی برند شرکت از طریق افزایش در کیفیت محصولات می باشد که مستقیماً با فروش و رشد درآمد ارتباط دارد. از این رو با توجه به اینکه این شرکت محصولات خود را در فروشگاه‌های تحت نظارت

خود به فروش می‌رساند و مستقیماً از طریق واحد ارتباط با مشتریان خود، با مشتریان و مصرف‌کنندگان در ارتباط است و در صورت هرگونه مشکل در محصولات تولیدی، در اسرع وقت متوجه آن گردیده و در سریعترین زمان ممکن عارضه‌یابی و رفع ایراد می‌نماید و از این رو کیفیت محصولات تولیدی این شرکت در سطح بالا بوده و این کیفیت بر روی بازارهای این شرکت تأثیرگذار بوده است.

➤ ریسک‌های مرتبط با اوراق

ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک بانک ملی (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین خواهد کرد:

➤ مبلغ اقساط در مواعید مقرر،

➤ رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر درآمدن مبيع.

ریسک نقدشوندگی

جهت پوشش این ریسک، اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (صندوق سرمایه‌گذاری)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی **مستشاران سرمایه گذاری** (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | مبلغ |
|---|---|
| هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...) | ۴۰۰ |
| هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات | جمعاً معادل سالانه حدوداً ۹ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره |
| آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...) | |
| هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده | |
| هزینه آگهی جهت تمذید و یا اصلاح آگهی قبلی | |
| هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، امین، ...) | |



مشخصات مشاور

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

| نام مشاور | شخصیت حقوقی | موضوع مشاوره | اقامتگاه | شماره تماس و دورنگار |
|------------------------------|-------------|-------------------------|---|----------------------|
| مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی | سهامی خاص | مشاور عرضه اوراق مرابحه | شهر تهران، شهیدفندی، نیلوفر، خیابان سپهند، خیابان شهید عبدالله محبیری، پلاک ۸، طبقه ۱ کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۱ | ۰۲۱-۹۱۰۶۵۸۰ |

تعهدات «مشاور» در قبال «بانی» در چارچوب موضوع این قرارداد به شرح زیر است:

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی «بانی» و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد.
 - ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی «بانی».
 - ۳) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارشی های یاد شده.
 - ۴) تهیه و تنظیم گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد.
 - ۵) تأیید گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح.
 - ۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار «بانی».
 - ۷) نمایندگی قانونی «بانی» نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار.
- تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، «مشاور» اقدامات زیر را انجام می دهد:
۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به «بانی» به منظور انجام اقدامات لازم از سوی «مشاور».
 ۲. برگزاری جلسات شناسازی «بانی» با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار.
 ۳. راهنمایی «بانی» جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار.
 ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به «بانی» به صورت کتبی.
 ۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن زیر تماس حاصل فرمایند.
اطلاعات تماس ناشر:

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶
شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir
اطلاعات تماس بانی:

نشانی شرکت: شهر کاشان، قطب راوندی، کوچه حکمت ۳۳، بن بست افشان سیزدهم، پلاک ۰۰، طبقه همکف
شماره تلفن: ۰۲۱-۵۵۵۳۴۶۸۱

آدرس وب سایت شرکت: www.farrahicarpet.com
اطلاعات تماس مشاور عرضه:

آدرس: تهران، شهید قندی، نیلوفر، خیابان سپهند، خیابان شهید عبدالله متحیری، پلاک ۸، طبقه ۱
شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۶۵۸۰

آدرس وب سایت شرکت: www.armanafi.com

بانی
شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص)

علی قرهی
رئیس هیات مدیره

ناشر
شرکت واسط مالی ... (یا مسئولیت محدود)

سیدمحمدجواد فرهانیان
عضو هیات مدیره

محمدحسین صدرالی
رئیس هیات مدیره

مشاور عرضه
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)

شاهین کوزیر
مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره

امین آذریان
رئیس هیات مدیره

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی



پیوست ۱ : خلاصہ قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه مالی **سرمایه گذاری** (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 یا کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه مالی **سرمایه گذاری** (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۶ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۱۴۰۴۹ و شناسه ملی ، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسطه 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 ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شماره ۱۱۷۳۹ ، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسطه مالی **سرمایه گذاری** (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 | ۱۰۳۳۰۴۷۳۵۷۰ | ۹۹ |
| شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه | سهامی عام | ۲۶۳۵۴۹ | ۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶ | ۱ |
| جمع | | | | ۱۰۰ |

حسابرس / بازررس شرکت واسطه مالی **سرمایه گذاری** (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ ، مؤسسه حسابرسی **عوشیار حسین** به عنوان حسابرس و بازررس قانونی انتخاب گردیده است.



ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرایند انتشار اوراق مرابحه، بانک ملی (سهامی عام)، به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مطالبه را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است؛ موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای اقساط به مبلغ ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدتدار داراییهای موضوع قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر تعهد نموده است:

• عناوین و مشخصات دارایی برای تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز، به شرح ذیل:

| ردیف | نوع کالا | فروشنده | مقدار | واحد کالا | قیمت واحد (ریال) | مجموع مبلغ (میلیون ریال) |
|------|----------|---------------------|-----------|-----------|------------------|--------------------------|
| ۱ | نخ | شرکت نفیس نخ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۶۷۸,۸۹۹ | ۱,۳۵۷,۷۹۸ |
| ۲ | نخ | شرکت نفیس نخ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۶۷۸,۸۹۹ | ۶۷۸,۸۹۹ |
| ۳ | نخ | شرکت نفیس نخ | ۱,۰۷۵,۰۰۰ | کیلوگرم | ۷۱۰,۰۹۲ | ۷۶۳,۳۴۹ |
| ۴ | نخ | شرکت پایاجین اسفهان | ۲۰۰,۰۰۰ | کیلوگرم | ۱,۱۹۲,۶۶۱ | ۲۳۸,۵۳۲ |
| جمع | | | | | | ۳,۰۳۸,۵۷۸ |

بانی در نظر دارد به میزان ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از منابع مورد نیاز را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی منابع مورد نیاز برای خرید را از منابع داخلی شرکت تأمین کند.

• مطالبه اقساط به همراه مواعد پرداخت آن به شرح جدول ذیل:

| شرح تاریخ انتشار | تاریخ | تعداد روزها | پرداختی به ازای هر ورقه (ریال) | پرداختی کل (ریال) |
|-----------------------------------|------------|-------------|--------------------------------|-------------------|
| | | | | |
| قسط اول | ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۴۴۳ | ۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲ |
| قسط دوم | ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۸۱۴ | ۱۷۳,۴۴۲,۶۴۲,۹۵۱ |
| قسط سوم | ۱۴۰۳/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۵۵۷ | ۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸ |
| قسط چهارم | ۱۴۰۴/۰۲/۲۹ | ۹۱ | ۵۷,۱۸۶ | ۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹ |
| جمع سال اول | | | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط پنجم | ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۳۱۹,۱۷۸ |
| قسط ششم | ۱۴۰۴/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹ |
| قسط هفتم | ۱۴۰۴/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط هشتم | ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال دوم | | | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط نهم | ۱۴۰۵/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۳۱۹,۱۷۸ |
| قسط دهم | ۱۴۰۵/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹ |
| قسط یازدهم | ۱۴۰۵/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط دوازدهم | ۱۴۰۶/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال سوم | | | ۲۳۰,۰۰۰ | ۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| قسط سیزدهم | ۱۴۰۶/۰۵/۲۹ | ۹۳ | ۵۸,۶۰۳ | ۱۷۵,۸۰۸,۳۱۹,۱۷۸ |
| قسط چهاردهم | ۱۴۰۶/۰۸/۲۹ | ۹۲ | ۵۷,۹۷۳ | ۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۳۱۹ |
| قسط پانزدهم | ۱۴۰۶/۱۱/۲۹ | ۹۰ | ۵۶,۷۱۲ | ۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| قسط شانزدهم و بازپرداخت مبلغ اسمی | ۱۴۰۷/۰۲/۲۹ | ۹۰ | ۱,۰۵۶,۷۱۲ | ۳,۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱ |
| جمع سال چهارم | | | ۱,۲۳۰,۰۰۰ | ۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع کل | | | | ۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

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

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد وکالت خرید و فروش دارایی به شماره

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

در اجرای قرارداد ضمانت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانکی به ناشر در مواعید مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد مذکور نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در قرارداد مذکور در برابر ناشر از هر حیت بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانکی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور 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 قرارداد مذکور را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

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

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰ میلیون ریال می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ به شماره ۲۲۷۳۵ تهران در روزنامه رسمی به ثبت رسیده است. سرمایه بانک تماماً متعلق به دولت جمهوری اسلامی ایران 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 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ | ۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰ | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۹۱,۹۲۳,۶۰۰ | ۳۶۵ | |
| ۱۴۰۱/۰۲/۰۷ | ۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰ | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۵۶,۹۲۳,۶۰۰ | ۳۶۸ | تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ بابت بدهی به بانک مرکزی |
| ۱۳۹۹/۱۰/۱۸ | ۱۹۸,۵۶۵,۶۰۰ | ۷۲۴,۳۵۸,۰۰۰ | ۹۲۲,۹۲۳,۶۰۰ | ۳۶۴,۷ | تجدید ارزیابی زمین و سرقفلی |



وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان ضامن

مبالغ بر حسب میلیون ریال

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | عملیات در حال تداوم |
|---------------|---------------|---------------|---|
| ۳۹۸,۸۰۲,۳۹۳ | ۵۱۶,۸۷۶,۲۴۸ | ۷۵۲,۱۳۶,۵۲۳ | درآمد تسهیلات اعطایی |
| - | ۱۳,۱۱۰,۱۸۲ | ۱۴,۷۲۹,۶۲۸ | درآمد سپرده گذاری در بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی |
| - | ۱۵,۸۶۵,۱۵۰ | ۲۹,۰۶۹,۷۸۸ | درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی |
| ۴۵,۱۰۹,۵۱۳ | ۳,۱۶۸,۲۳۴ | ۸,۸۸۴,۸۹۴ | سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار |
| - | ۵۰۰,۴۳۴ | ۶,۸۹۲,۸۲۶ | جایزه سپرده قانونی |
| ۴۴۳,۹۱۱,۹۰۶ | ۵۵۴,۰۲۴,۲۴۸ | ۸۱۱,۷۱۳,۶۶۰ | درآمد عملیاتی |
| (۳۱۳,۷۹۸,۶۵۸) | (۳۸۸,۴۰۳,۱۸۲) | (۴۷۹,۶۵۷,۷۲۸) | هزینه سود سپرده ها |
| ۲۹,۱۱۳,۲۴۸ | ۶۵,۶۲۱,۰۶۴ | ۱۳۲,۰۵۵,۹۳۳ | سود ناخالص |
| ۲۹,۳۸۸,۹۴۶ | ۴۵۶,۰۵۹,۷۷۷ | ۶۹۶,۰۱,۳۴۱ | درآمد کارمزد |
| (۱۶,۰۹۱,۰۰۱) | (۳۸,۸۲۶,۲۲۸) | (۳۲,۴۴۹,۴۸۸) | هزینه کارمزد |
| ۱۰۳,۵۳۷,۰۶۰ | ۳۶,۹۸۳,۸۶۷ | ۱۹,۸۳۰,۵۷۶ | خالص سود مبادلات و معاملات ارزی |
| (۱۷۰,۶۳۱,۰۶۷) | (۲۵۳,۵۸۱,۸۸۹) | (۳۱۰,۱۳۰,۶۹۹) | هزینه های اداری و عمومی |
| (۳۹,۲۰۰,۵۲۳) | (۳۳,۳۱۷,۶۴۳) | (۳۲,۳۱۸,۴۹۵) | هزینه مطالبات مشکوک الوصول |
| ۴,۱۹۳,۷۰۰ | ۸۷,۸۴۷,۸۵۱ | ۷۵,۵۱۷,۳۱۱ | سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |
| (۲,۳۵۱,۵۲۱) | - | - | هزینه استهلاک |
| - | (۱۴۶,۳۸۸,۱۶۵) | (۱۹۹,۸۴۹,۲۵۴) | |
| - | (۸۰,۷۶۷,۱۰۱) | (۶۷,۸۹۳,۵۲۳) | (زیان) عملیاتی |
| - | ۴۵,۲۹۷,۹۷۴ | ۷۶,۵۸۴,۶۷۵ | سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی |
| (۶۰,۵۴,۳۳۵) | (۹,۶۷۲,۸۴۹) | (۹,۵۶۰,۴۳۷) | هزینه مالی |
| ۹۰,۴۵۷۱ | ۱,۳۱۹,۸۴۷ | ۱,۳۸۸,۶۳۱ | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| (۶۷,۱۸۰,۸۲۳) | (۳۳,۹۲۲,۱۲۹) | ۵۱۹,۳۵۷ | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| (۳۲۲,۰۸۴) | - | (۱۲۹,۸۳۹) | هزینه مالیات بر درآمد |
| - | (۳۳,۸۲۳,۱۲۹) | ۳۸۹,۵۱۸ | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| (۶۷,۵۰۴,۹۰۶) | (۴۳,۹۲۲,۱۲۹) | ۳۸۹,۵۱۸ | سود (زیان) خالص |



صورت جریان های نقدی ضامن

مبالغ بر حسب میلیون ریال

| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|---|---------------|--------------|--|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی | | | |
| ۹۳۶۰۱,۵۸۳ | (۱۷۵,۳۹۲,۳۷۶) | ۱۲۸,۸۲۰,۳۳۲ | نقد حاصل از عملیات |
| (۶۳۲,۱۳۳) | (۶,۱۱۲,۶۷۵) | (۶۵۶,۳۶۶) | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۹۵,۲۱۳,۷۰۷ | (۱۸۱,۶۰۵,۱۵۱) | ۱۲۸,۱۶۳,۲۷۶ | جمع خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | | |
| (۹,۹۵۲,۸۳۳) | (۷,۸۲۵,۳۹۸) | (۱۸,۲۹۳,۷۷۴) | پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود |
| ۱۱۰,۵۰۰ | - | - | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود |
| ۳۷۲,۴۰۸ | ۴۲,۶۸۲ | ۸,۱۸۹,۷۶۲ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۱۲,۳۵۳) | (۷۲,۶۲۷) | ۱,۰۸۷,۶۷۳ | دریافت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود |
| - | ۷,۵۷۶,۲۵۵ | ۷,۳۵۴,۳۵۳ | دریافت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |
| - | ۳۰,۳۲۷,۷۵۰ | ۲۴,۷۱۳,۷۳۱ | دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی |
| (۹,۴۸۳,۱۷۸) | ۳۰,۰۲۸,۷۶۳ | ۲۳,۰۵۱,۷۴۵ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۸۵,۷۳۰,۵۲۹ | (۱۵۱,۵۷۶,۳۸۹) | ۱۵۱,۳۱۵,۰۲۱ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی | | | |
| - | (۱۷,۷۸۰,۱۳۱) | (۱۷,۶۳۱,۶۲۰) | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و مؤسسات اعتباری |
| - | (۱۷,۷۸۰,۱۳۱) | (۱۷,۶۳۱,۶۲۰) | جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی |
| ۸۵,۷۳۰,۵۲۹ | (۱۶۹,۳۵۶,۵۲۰) | ۱۳۳,۵۸۳,۴۰۱ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۳۷۷,۵۴۳,۵۷۸ | ۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳ | ۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶ | عائده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۱۴۳,۵۷۷,۳۸۶ | ۱۰۳,۶۴۸,۱۰۳ | ۱۰۱,۱۶۴,۰۹۳ | تأثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۵۰۶,۸۵۱,۴۹۳ | ۴۴۱,۱۴۳,۰۷۶ | ۶۷۵,۸۹۰,۵۷۰ | عائده موجودی نقد در پایان سال |
| ۷۶۴,۴۰۰,۳۵۴ | ۱۳۱,۳۱۱,۳۱۶ | ۹۰,۴۶۲,۷۴۰ | مبادلات غیر نقدی |



عامل فروش اوراق

- بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری مبین سرمایه (سهامی خاص)، به عنوان عامل فروش طی توافقات انجام شده مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربایه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:
- (۱) عامل فروش موظف است اوراق مربایه موضوع توافق را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربایه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربایه 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 خریداری خواهد شد.
- (۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربایه 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.
- (۳) عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربایه را ندارد.
- (۴) برداشت از حساب موضوع بند ۲، توسط ناشر یا تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.
- (۵) عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربایه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.
- (۶) تقض هر یک از تعهدات مذکور موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۸۹,۰۴۱,۰۹۶ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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



متعهدین پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، سندیکایی متشکل از سندیکایی متشکل از گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص)، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)، آرمان آتی کوثر (صندوق سرمایه گذاری) و نوع دوم افق آتی (صندوق سرمایه گذاری) به عنوان اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی طی قرارداد شش جانبه منعقد با شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی سرمایه پذیر... (یا مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مزایه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات سندیکای متعهدین پذیرهنویسی که در چارچوب قرارداد مذکور و به روش حراج صورت می گیرد، 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 اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی امکان پذیر است. اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفاند با رعایت ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مزایه باقی مانده مورد تعهد خود را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نمایند.

تبصره: در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، هر یک از اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی به تناسب میزان تعهد خود به شرح ماده (۳) مکلف به خرید اوراق بهادار تحت پذیرهنویسی خود به قیمت هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) ریال می باشند.

(۲) اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی موظفاند وجوه مربوط به خرید اوراق مزایه موضوع بند (۱) ماده (۶) قرارداد مذکور را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نمایند.

تبصره (۱): در صورت تقضی هر یک از تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد مذکور، عضو/اعضا نقض کننده موظف به پرداخت وجه التزام معادل درآمد روزشمار اوراق فروش رفته (معادل ۲۳ درصد سالانه) بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. در خصوص اعضای سندیکای متعهدین پذیرهنویسی نحوه تسعیم مبلغ وجه التزام، به نسبت تعهدات ایفا نشده ی هر عضو نقض کننده به کل تعهدات ایفا شده می باشد.

تبصره (۲): به منظور تضمین انجام تعهدات، شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی (سهامی خاص) به عنوان عضو اول سندیکا

چک به مبلغ ۳۴,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰ ریال به شماره مورخ به عهده شعبه بانک

را به ضمیمه قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو اول سندیکا مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد توسط عضو اول سندیکا، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و باقی را به عضو اول سندیکا مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی توسط عضو اول سندیکا، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

تبصره (۳): به منظور تضمین انجام تعهدات، آرمان آتی کوثر (صندوق سرمایه گذاری) به عنوان عضو سوم سندیکا چک به مبلغ

۱۲,۳۳۲,۸۷۶,۷۱۲ ریال به شماره مورخ به عهده شعبه بانک

را به ضمیمه قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو سوم سندیکا مسترد می گردد. در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد توسط عضو سوم سندیکا، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و باقی را به عضو سوم سندیکا مسترد می دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی توسط عضو سوم سندیکا، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

تبصره (۴): به منظور تضمین انجام تعهدات، نوع دوم افق آتی (صندوق سرمایه گذاری) به عنوان عضو چهارم سندیکا چک به مبلغ

۵,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۷ ریال به شماره مورخ به عهده شعبه بانک

را به ضمیمه قرارداد به ناشر تسلیم می نماید. این چک پس از انجام تعهدات عضو چهارم سندیکا مسترد می گردد.

صفحه ۵۳ از ۵۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی

نساجی
صنایع نساجی کاشان
ATLAS RIS



در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات موضوع قرارداد توسط عضو چهارم سندیکا، وجه چک توسط ناشر وصول خواهد شد. ناشر مبلغ وجه التزام را بابت روزهای تأخیر کسر و به بانی پرداخت نموده و مابقی را به عضو چهارم سندیکا مسترد می‌دارد. در صورتی که به واسطه عدم ایفای تعهد پذیرهنویسی توسط عضو چهارم سندیکا، انتشار اوراق منتج به نتیجه نگردد تمامی مبلغ وجه التزام به بانی پرداخت خواهد شد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش (صندوق سرمایه گذاری) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت صنایع نساجی اطلس ریس کاشان (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی **پیشگام** (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مزایحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مزایحه موضوع قرارداد را بر مبنای حراج به قیمت بازار بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در غرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مزایحه موضوع قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به عتقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور ماده (۶) قرارداد، بازارگردان موظف به پرداخت سود روز شمار اوراق معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

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

(۲) در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی در دوره بازارگردانی، بانی ملزم به اخذ مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق مزایحه موضوع قرارداد متناسب با افزایش نرخ صورت گرفته، ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان افزایش نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی از سوی مراجع ذیربط است. در صورت اخذ مجوز افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار در هر زمان، بانی موظف است مابه‌التفاوت نرخ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد را برای دوره زمانی بین اعلام افزایش نرخ توسط مراجع ذیصلاح و اخذ مجوز افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد از سازمان بورس و اوراق بهادار را بر اساس تبصره این ماده به بازارگردان بر اساس تعهدات بازارگردان مطابق با ماده (۲) قرارداد است. بانی در صورت تأخیر در پرداخت این مبلغ، ملزم است روزانه معادل یک در هزار مبلغ پرداخت نشده را به عنوان وجه التزام تأخیر در ایفای تعهد، به بازارگردان پرداخت کند. مبنای محاسبه وجه التزام فوق یک هفته پس از اتمام مهلت اخذ مجوز فوق‌الذکر (۱۵ روز کاری) است.

تبصره: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ مزایحه قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد یا افزایش نرخ اوراق موضوع قرارداد به میزان مابه‌التفاوت نرخ قبلی اوراق موضوع قرارداد و بالاترین نرخ از میان نرخ‌های جدید سود سپرده‌های متناظر بانکی، نرخ اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و موسسات تحت نظارت بانک مرکزی یا اوراق بهادار مشابه در جمع مبلغ اسمی اوراق مطابق موضوع ماده (۲) قرارداد، می‌باشد.

(۳) در صورتیکه بانی هر یک از تعهدات مندرج در قرارداد را ظرف مدت تعیین شده انجام ندهد یا در صورت عدم ثبت چکهای موضوع قرارداد در سامانه صیاد، عدم تحویل یا تعویض چکها، یا در صورت صدور گواهینامه عدم پرداخت از ناحیه بانک محال علیه به هر علتی در خصوص هر یک از چکهای موضوع قرارداد، بازارگردان حق دارد، علاوه بر مطالبه اصل تعهدات ایفا نشده، جریمه تأخیر را به ازای هر روز تأخیر معادل یک در هزار مبلغ پرداخت نشده تا تاریخ پرداخت تمامی مبالغ مربوطه را بعنوان وجه التزام تأخیر در ایفای تعهد محاسبه و از بانی مطالبه نماید. این جریمه قطعی بوده و بر ذمه بانی مستقر می شود. بازارگردان حق دارد این عبالع را رأساً از محل کلیه داراییها، اوراق بهادار، مطالبات، سود سهام و تضمینهای قراردادی و سایر اموال و داراییهای بانی نزد خود یا صندوقهای تحت مدیریت، به هر شکل و تحت هر عنوان و به موجب هر قرارداد دیگری که نزد بازارگردان موجود است یا خواهد شد یا از آن آگاهی دارد، برداشت و وصول نماید. در صورتی که اموال بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه جرائم متعلقه را برای خویش محفوظ نگه می دارد. بانی حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این بند را از خود سلب و ساقط نمود.

تبصره (۱): بانی مکلف است قبل یا همزمان با تحویل چکهای موضوع قرارداد، یا هماهنگی قبلی، نسبت به ثبت اطلاعات کلیه چکهای مزبور در سامانه صیاد اقدام کرده و بلافاصله مراتب ثبت را به اطلاع بازارگردان برساند. عدم انجام این امر توسط بانی، در هر حال به منزله عدم تحویل چکهای مندرج در قرارداد به بازارگردان می باشد و مطابق بند (۳) فوق اقدام می شود.

تبصره (۲): در هر حال عدم ایفای تعهدات بانی در خصوص قرارداد، مجوز عدم اجرای تعهدات بازارگردان نخواهد بود.

