

گزارش حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)



بصیر محاسب توس

مؤسسه حسابرسی (حسابداران رسمی)
(معمد سازمان بورس و اوراق بهادار)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ یکم مرداد ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده و سایر اطلاعات که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات منبای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید مواد اولیه جهت تولید محصولات غذایی از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، منبایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.
- ۴- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. همچنین در خصوص تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، با توجه به اینکه ضامن بانک ملی ایران (سهامی عام) اعلام شده، مفاد تبصره مذکور رعایت شده است. ضمناً در رعایت ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) به عنوان بانی و اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح جدول شماره ۱ مندرج در صفحه ۷ بیانیه ثبت اوراق مرابحه بعنوان فروشنده دارایی، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند.
- ۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۱۰ مرداد ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

بصیر محاسب توس (حسابداران رسمی)

سید محمد رضا بنی فاطمی کاشی

سید کمال علوی

شماره عضویت: ۸۳۱۱۶۴

شماره عضویت: ۸۰۰۵۵۲

بصیر محاسب توس

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(حسابداران رسمی)



دفتر تهران: میدان فاطمی، خیابان چهل ستون، خیابان بوعلی سینای شرقی، پلاک ۲۶، طبقه سوم

پست الکترونیک: Basirmohaseb@gmail.com

کد پستی: ۱۴۳۱۶۹۴۶۶۴

تلفن: ۵-۸۸۹۸۷۳۵۱-۵۲۱

دفتر مشهد: خراسان رضوی، مشهد مقدس، خیابان احمد آباد، بلوار ابوذر غفاری، بین ابوذر غفاری ۱۳ و ۱۴، پلاک ۱۱، طبقه دوم

کد پستی: ۹۱۷۶۷۴۵۴۳۵

صندوق پستی: ۹۶۶-۹۱۷۳۵

تلفن: ۵۱-۳۸۴۵۶۲۹۲-۵۱

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی **مرادینجیم** (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

باتی:

شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

استان مرکزی، شهرستان زرندیه، شماره ثبت ۷۳۴

نشانی کارخانه: استان مرکزی - شهرستان زرندیه - بخش مرکزی - دهستان رودشور - آبادی شهر صنعتی ماموتیه -
شهر صنعتی ماموتیه - خیابان (کمر بند جنوبی) - خیابان (کمر بند شمالی) - پلاک ۰ - ساختمان قطعه ۷۵۴ - ۷۴۷۴

۷۶۷۴ - ۷۳۲۴ - طبقه همکف

تلفن: ۰۸۶۱۵۲۵۱۰۴۲

کدپستی: ۳۹۴۱۸۹۱۱۵۹

دفتر تهران: تهران، کوی ارم، خیابان گلها، بزرگراه شهید باکری، پلاک ۲، پلاک ثبتی ۱۴۹/۳۶۵، طبقه ۱، واحد ۱

تلفن: ۰۲۱-۴۷۱۹۰۰۰۰

کدپستی: ۱۴۸۴۷۸۶۴۸

شرکت واسطه مالی **مرادینجیم** (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در

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 توضیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی باشد.



مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه با مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۳ ساله یا نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله شرکت واسطه مالی **مرادینفیس** (با مسئولیت محدود) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ تأیید می‌نمایند.

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

عضو هیئت مدیره	سمت	نماینده	توضیحات	امضاء
شرکت مجموعه غذایی طبیعت	رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	محمد مختاریانی کندی	موظف	
شرکت توسعه غذایی پارس کهن	نایب رئیس هیات مدیره	مجتبی نجفی	موظف	
شرکت زرین صنعت سرو	عضو هیات مدیره	سید علیرضا رحیمی	موظف	



شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی **مرادینجیم** (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأییدگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات پرمبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

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



صفحه ۳ از ۵۹



فهرست مطالب

عنوان	صفحه
تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه	۶
ساختار طرح تأمین مالی	۶
مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید	۷
شرایط مرابحه	۷
مشخصات اوراق مرابحه	۸
رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی بردارینجیم (با مسئولیت محدود)	۱۰
وکالت نهاد واسطه	۱۰
کارمزد وکالت	۱۱
تعهدات شرکت واسطه مالی بردارینجیم (با مسئولیت محدود)	۱۱
تعهدات بانی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	۱۲
تعهدات دارندگان اوراق مرابحه	۱۲
نقل و انتقال اوراق مرابحه	۱۳
سایر موارد	۱۳
مشخصات شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	۱۴
عوضه فعالیت	۱۴
تاریخچه فعالیت	۱۴
مدت فعالیت	۱۴
سهامداران	۱۴
مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۵
مشخصات حسابرس/بازرس بانی	۱۵
سرمایه بانی	۱۵
روند سودآوری و تقسیم سود شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	۱۵
وضعیت مالی بانی	۱۶
توضیحات حسابرس در خصوص صورتهای مالی سال مالی ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	۲۲
جزئیات وضعیت مالی بانی	۲۲
وضعیت اعتباری بانی	۲۲
بدهی ها	۲۳
ترکیب، نرخ و سررسید تسهیلات به تفکیک	۲۳
مالیات	۲۴
تضمین ها و بدهی های احتمالی	۲۵
مطالبات و ذخایر	۳۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۶
تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی	۴۰
تشریح جزئیات طرح	۴۰
تشریح شیوه تأمین مالی	۴۰
سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن	۴۰
پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی	۴۱
عوامل ریسک	۵۲
عوامل ریسک مرتبط با فعالیت بانی	۵۴
ریسک های مرتبط با فعالیت بانی	۵۴



- ۵۶.....ریسک عدم استفاده و جود دریافتی در برنامه تعیین شده
- ۵۶.....ریسک اعتباری
- ۵۶.....ریسک نقد شوندگی
- ۵۷.....سایر نکات با اهمیت
- ۵۷.....هزینه های انتشار
- ۵۷.....مشخصات مشاور / مشاوران
- ۵۷.....حدود مسئولیت مشاور شرکت
- ۵۸.....نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

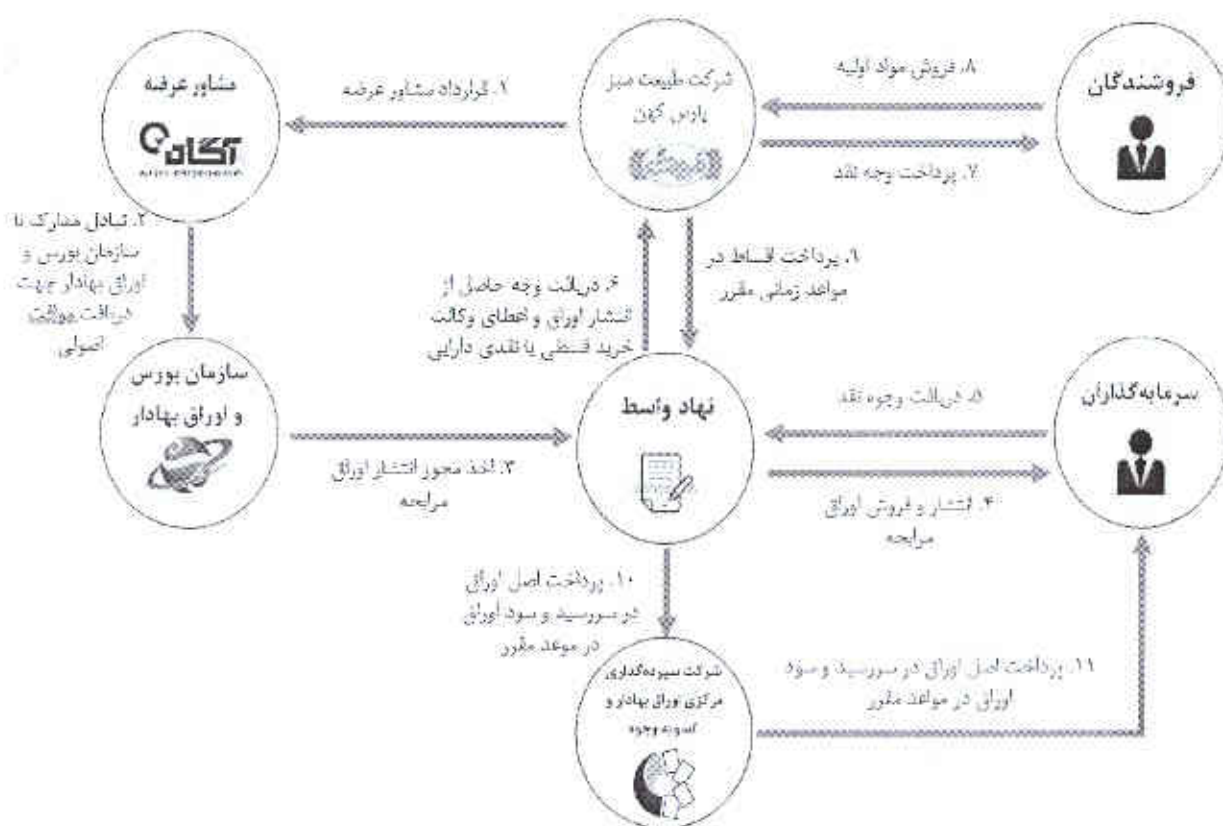


تشریح طرح انتشار اوراق مربجه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربجه توسط شرکت واسط مالی **میرداسیجیم** (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقسالی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.

نمودار ۱: نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی **پارس سبز** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مزایه، شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه جهت تولید محصولات غذایی به شرح ذیل:

جدول شماره ۱: خرید مواد اولیه جهت تولید محصولات غذایی

ردیف	نام دارایی	نوع	تاریخ	مقدار	واحد	مبلغ کل (ریال)
۱	مادر تکمیلی بازرگانی فواش ایران	داخلی	روغن جام افشردار	کیلوگرم	۱۳,۴۸۰,۵۰۶	۲,۵۶۷,۳۴۵,۹۷۵,۷۴۰
۲	مادر تکمیلی بازرگانی فواش ایران	داخلی	روغن خرم سبز	کیلوگرم	۱۲,۸۸۸,۸۰۷	۴,۸۲۲,۴۵۴,۸۱۹,۴۸۶
۳	(KIRM) بی آرام	خارجی	برنج هندی تایم	کیلوگرم	۹۳۰,۸۰۰	۲۵۱,۳۱۹,۲۹۰,۴۰۰
۴	رام نیک	خارجی	برنج هندی تایم	کیلوگرم	۲,۷۸۲,۰۰۰	۱,۸۰۲,۹۰۸,۵۱۶,۰۰۰
۵	ILASAN CORPORATION	خارجی	برنج نوجوان رنگستایی سفید	کیلوگرم	۱۹,۵۳۶,۰۰۰	۶,۹۴۰,۸۶۴,۸۳۳,۰۰۰
۶	سیروس خدیری (برنج هندی)	داخلی	برنج ایرانی شرویدی	کیلوگرم	۷۴۸,۹۷۰	۴۳۳,۹۵۵,۷۱۲,۲۵۰
۷	سیروس خدیری (برنج هندی)	داخلی	برنج ایرانی مولانه ممتاز هاشمی افغان سابلان	کیلوگرم	۴۸۴,۲۸۰	۷۸۲,۵۵۴,۸۲۸,۵۴۰
۸	مجموعه آری قندی (از گاهی برنج کچی)	داخلی	برنج ایرانی مولانه ممتاز هاشمی افغان سابلان	کیلوگرم	۳۹۱,۱۵۰	۲۳۸,۱۷۰,۷۰۲,۸۵۰
۹	میلانیم (جغایر) (کشاورز)	داخلی	برنج نوبلی عسکری طلای کلمی	کیلوگرم	۱۹۹,۹۲۰	۱۵۶,۳۰۱,۰۵۲,۵۴۰
۱۰	سیروس خدیری (برنج هندی)	داخلی	برنج ایرانی عنبرو هادی	کیلوگرم	۱۹۹,۵۲۰	۱۱۷,۸۳۳,۳۳۳,۰۴۰
۱۱	جیدالکریم (جغایر) (کشاورز)	داخلی	برنج ایرانی عنبرو هادی	کیلوگرم	۱۹۸,۶۶۰	۱۱۷,۸۳۳,۱۷۰,۰۰۰
۱۲	معدوم هندی (بازرگانی برنج کچی)	داخلی	برنج ایرانی عنبرو هادی	کیلوگرم	۲۳۳,۸۲۰	۱۹۸,۰۵۱,۸۴۰,۰۰۰
جمع						۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶

(۲) ارزش دارایی: ۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶ ریال، که مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل انتشار اوراق بدهی و مابقی آن از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

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

ب) ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، یا تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: کالاهای موضوع خرید شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) مواد اولیه تولید محصولات غذایی (از قبیل روغن، برنج ایرانی و برنج خارجی) می‌باشد.

شرایط پرداخت مزایه

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

(۱) منابع پرداخت: عبارت است از بهای اقسامی دارایی به مبلغ کل ۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است. مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:



جدول شماره ۲: مبالغ پرداختی اقساط دارایی ها

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه)
۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۱,۱۶۸,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶	۵۸,۴۴۳
۲	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	۱,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴	۵۶,۵۵۷
۳	۱۴۰۴/۰۲/۱۲	۱,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴	۵۶,۵۵۷
۴	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۱,۱۶۸,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶	۵۸,۴۴۳
۵	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۵۸,۶۰۳
۶	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۱,۱۳۴,۳۴۶,۵۷۵,۳۴۲	۵۶,۷۱۲
۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۲	۱,۱۲۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۵۶,۰۸۲
۸	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۵۸,۶۰۳
۹	۱۴۰۵/۰۸/۱۲	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۵۸,۶۰۳
۱۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱,۱۳۴,۳۴۶,۵۷۵,۳۴۲	۵۶,۷۱۲
۱۱	۱۴۰۶/۰۲/۱۲	۱,۱۲۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۵۶,۰۸۲
۱۲	۱۴۰۶/۰۵/۱۲	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱	۵۸,۶۰۳
سررسید	۱۴۰۶/۰۵/۱۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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 می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مربایچه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاداء به همان میزان تعدیل می شود.

مشخصات اوراق مربایچه

- به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی **برادر سبز** (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربایچه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.
- موضوع انتشار اوراق مربایچه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه جهت تولید و فروش محصولات مواد غذایی.
 - مبلغ اوراق مربایچه در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
 - مبلغ اسمی هر ورقه مربایچه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
 - تعداد اوراق مربایچه در دست انتشار: ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه.
 - نوع اوراق مربایچه: با نام.
 - شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج).
 - کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
 - نرخ مربایچه: ۲۳ درصد.



بهبانیه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسط مالی **مردود سبز** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس گهن (سهامی خاص)

درآمد دارندگان اوراق مربایحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربایحه منتشرشده می باشد. پس از سه سال (۳۶ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربایحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: سه سال (۳۶ ماه)

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۵/۱۲

(۱۲) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: ۳ روز،

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

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

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

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربایحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی **مردود سبز** (با مسئولیت محدود).
- ضامن: بانک ملی ایران (سهامی عام) تضمین مبلغ اصل و فرع اوراق به میزان ۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
- حسابرس: موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- سندیکای بازارگردانی:
- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه به میزان ۱۵ درصد به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ (سه میلیون) میلیون ریال
- شرکت تامین سرمایه کیمیا (سهامی عام) به میزان ۱۵ درصد به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ (دو میلیون) میلیون ریال
- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کیان به میزان ۱۵ درصد به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ (سه میلیون) میلیون ریال
- شرکت تامین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۲۰ درصد به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ (چهار میلیون) میلیون ریال
- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی تاک دانا به میزان ۱۰ درصد به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ (دو میلیون) میلیون ریال
- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید به میزان ۲۵ درصد به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ (پنج میلیون) میلیون ریال
- سندیکای متعهدین پذیره نویسی:
- صندوق سرمایه گذاری یاقوت آگاه به میزان ۱۰ درصد به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ (دو میلیون) میلیون ریال
- شرکت تامین سرمایه کیمیا (سهامی عام) به میزان ۱۵ درصد به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ (دو میلیون) میلیون ریال
- شرکت گروه مالی کیان (سهامی عام) به میزان ۱۵ درصد به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ (سه میلیون) میلیون ریال
- شرکت تامین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به میزان ۲۰ درصد به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ (چهار میلیون) میلیون ریال
- صندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار به میزان ۱۰ درصد به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ (دو میلیون) میلیون ریال
- گروه خدمات بازار سرمایه مفید (سهامی خاص) به میزان ۲۵ درصد به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ (پنج میلیون) میلیون ریال
- صندوق سرمایه گذاری همای آگاه به میزان ۵ درصد به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ (یک میلیون) میلیون ریال
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)،



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

وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی **مردارینجیم** (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 **مردارینجیم** (با مسئولیت محدود) وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

- عناوین و مشخصات دارایی‌ها

جدول شماره ۳: مشخصات مواد اولیه

ردیف	نام فروشنده	نوع فروشنده	نام کالا	واحد	مقدار	قیمت	مبلغ کل (ریال)
۱	مادر تخصصی بارگانی شوش ایران	داخلی	روغن خام آفتابگردان	کیلوگرم	۱۲,۳۸۰,۵۰۶	۲۴۵,۸۶۰	۲,۵۴۷,۲۴۵,۹۷۵,۷۶۰
۲	مادر تخصصی بارگانی شوش ایران	داخلی	روغن خام سویا	کیلوگرم	۱۲,۸۷۸,۸۰۷	۲۲۲,۸۹۸	۲,۸۲۲,۲۵۳,۸۰۹,۶۸۶
۳	حی (ارام) (GRM)	خارجی	برنج هندی، دانه‌دار	کیلوگرم	۹۳۰,۰۰۰	۲۷۷,۲۳۸	۲۵۱,۳۱۹,۱۹۰,۴۰۰
۴	رام لیک	خارجی	برنج هندی، دانه‌دار	کیلوگرم	۳,۷۸۳,۰۰۰	۲۷۷,۲۳۸	۱,۸۰۴,۳۰۰,۵۱۶,۰۰۰
۵	HASAN CORPORATION	خارجی	برنج فوجبال پاکستان سفید	کیلوگرم	۱۹,۵۲۶,۰۰۰	۳۵۵,۲۸۷	۶,۹۲۰,۸۸۶,۸۳۲,۰۰۰
۶	سپروس حیوری (برنج فجر)	داخلی	برنج ایرانی، شربودی	کیلوگرم	۷۴۸,۹۷۰	۵۹۲,۷۵۵	۲۲۳,۹۵۵,۷۱۲,۳۵۰
۷	سپروس حیوری (برنج فجر)	داخلی	برنج ایرانی، سرلاشه معطر	کیلوگرم	۲۸۴,۴۸۰	۵۸۲,۳۳۳	۲۸۲,۵۵۴,۸۳۸,۵۲۰
۸	محمداسمین فتاحی (برنج گالی برنج کچی)	داخلی	برنج ایرانی، سرلاشه معطر	کیلوگرم	۳۹۱,۱۵۰	۵۸۲,۳۳۳	۲۲۸,۱۷۰,۷۰۳,۳۵۰
۹	عبدالکریم حجازی (گلشهر)	داخلی	برنج ایرانی، صبری منی کانگلی	کیلوگرم	۱۹۹,۶۴۰	۷۸۱,۸۱۸	۱۵۶,۴۰۱,۰۵۴,۵۶۰
۱۰	سپروس حیوری (برنج فجر)	داخلی	برنج ایرانی، عبود هابی	کیلوگرم	۱۹۹,۵۲۰	۵۸۷,۵۷۷	۱۱۷,۲۳۳,۲۴۲,۰۴۰
۱۱	عبدالکریم حجازی (گلشهر)	داخلی	برنج ایرانی، عبود هابی	کیلوگرم	۱۹۸,۶۹۰	۵۹۲,۰۰۰	۱۱۷,۸۳۳,۱۷۱,۰۰۰
۱۲	محمداسمین فتاحی (برنج گالی برنج کچی)	داخلی	برنج ایرانی، عبود هابی	کیلوگرم	۲۳۲,۸۴۰	۵۷۶,۰۰۰	۱۹۸,۰۵۱,۸۴۰,۰۰۰
جمع							۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶

بانی در نظر دارد جهت خرید دارایی‌های مذکور مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی را از محل منابع داخلی تأمین مالی نماید.

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

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

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

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

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



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

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسطه مالی **مرداد بینجیم** (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارندۀ ورقه مرباجه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرباجه شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی **مرداد بینجیم** (با مسئولیت محدود)

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

(۱) شرکت واسطه مالی **مرداد بینجیم** (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرباجه در غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد.

(۲) حفظ و رعایت اصلحت دارندگان ورقه مرباجه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرباجه در سررسیدهای مقرر،

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



مقررات و ضوابط طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده ۲ قرارداد وکالت در این بیانیه 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 این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق لغیردرآمدن 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 - اجرایی، 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 مواعد 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 مواعد اقساط و حال شدن دیون میشود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت.
 - (۷) بانی مسئول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می باشد.
 - (۸) هر گونه 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.
 - (۹) بانی و فروشنده نباید دارای اتحاد مالکیتی باشند. بانی موظف است، در زمان معامله این موضوع را اقرار و اظهار نماید.
 - (۱۰) خرید تدریجی کالا توسط بانی با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می باشد. در صورت سرمایه گذاری وجوه باقی مانده در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری و سود یا در بانک تا زمان خرید کالا، سود حاصله متعلق به صاحبان اوراق است.
 - (۱۱) بانی متعهد است تا نسبت به انجام مرابحه کالا با شرایط تعیین شده، حداکثر تا زمان سررسید اوراق اقدام نماید. در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{29\%}{365}$ نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.
- تبصره:** بانی موظف است همزمان با انعقاد قرارداد، معادل مبلغ کل قرارداد یک فقره چک در وجه ناشر به عنوان ضمانت نزد ناشر بگذارد که پس از اتمام اقساط در مواعد مقرر به بانی مسترد میگردد. بانی به منظور تضمین بدهی 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 تضمین های مأخوذه استیفا نماید.

تجربیات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی **سرارینچیم** (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی **سرارینچیم** (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 بانک های داخلی را جهت واریزات مدیریت وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی **میرا ریجیم** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

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



مشخصات شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

تولید، خرید و فروش، صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، شرکت در مزایدهات و مناقصات اعم از دولتی و خصوصی، اخذ وام و تسهیلات ربالی و ارزی، اخذ و اعطای نمایندگی های داخلی و خارجی، ارائه طرح، محاسبه، نظارت فنی و اجرای پروژه های عمرانی، انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و انجام پروژه های خدماتی با ارگانهای خصوصی و دولتی، یخش و توزیع کلیه محصولات غذایی و فرآورده های خوراکی، آشامیدنی و نوشیدنی، واردات دام زنده و فرآورده های خام دامی، واردات نهاده های خوراک دام، واردات داروی دامی و تجهیزات مرتبط در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم (ثبت موضوع فعالیت مذکور به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی باشد). مشارکت و سهامداری در تاسیس شرکت ها و نهاده های مالی پس از اخذ مجوزهای لازم (ثبت موضوع فعالیت مذکور به منزله اخذ و صدور پروانه فعالیت نمی باشد). فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش خرید و فروش کالای بازرگانی و تولید و فروش از طریق کارمزد توسط واحد های تولیدی دیگر بوده است.

تاریخ ثبت شرکت

شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۱۳۳۳۶۵ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۲ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تاسیس شد و طی شماره ۴۳۲۹۰۴ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۳ طی شماره روزنامه ۲۱۶۱۸ از طبیعت سبز مین به طبیعت سبز پارس کهن تغییر نام داد. شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۳ به موجب صورت جلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۲ مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی خاص تبدیل شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران شهرزیا شهر تهران، کوی ارم، خیابان گلها، بزرگراه شهید باکری، پلاک ۲، پلاک ثبتی ۱۴۹/۳۶۵، طبقه ۱، واحد ۱ کدپستی ۱۴۸۴۷۸۶۴۸ است و محل فعالیت اصلی آن در شهرک صنعتی مامونیه واقع در شهرستان مامونیه می باشد.

صورت فعالیت

از تاریخ ثبت به مدت نامحدود.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۶ به شرح زیر می باشد.

جدول شماره ۴: ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت مجموعه غذایی طبیعت	سهامی خاص		۱,۶۲۵,۰۰۰,۹۹۸	۹۹,۹۹۹,۹۹۹
گروه توسعه غذایی پارس کهن	سهامی خاص	۶۱۵۰۴۸	۱	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱
شرکت زمین صنعت سرو (خوشبخت)	سهامی خاص	۲۵۴۰۹۰	۱	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱
جمع			۱,۶۲۵,۰۰۱,۰۰۰	۱۰۰



بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسطه مالی **سبزپارس** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ هیئت مدیره آقای محمد مختاریانی کندی به عنوان مدیر عامل و رئیس هیات مدیره شرکت انتخاب گردیده است.

جدول شماره ۵: مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت مجموعه غذایی طبیعت	رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	محمد مختاریانی کندی	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	موظف
شرکت توسعه غذایی پارس کهن	نایب رئیس هیات مدیره	مجتبی تفتی	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	موظف
شرکت زرین صنعت سرو	عضو هیات مدیره	سید علیرضا رحیمی	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷، مؤسسه بصیر محاسب توس به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۷۷۵۰۸ به عنوان حسابرس و بازرس اصلی برای مدت یک سال و موسسه حسابرسی اظهار به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۷۶۶۱ به سمت بازرس علی البدل نیز یک سال مالی انتخاب گردیدند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه و خدمات مدیریت آرمون گستران پیشگام به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۱۰۸۳۱ به سمت حسابرس و بازرس اصلی و موسسه حسابرسی اظهار به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۷۶۶۱ به سمت بازرس علی البدل برای بوده‌است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۶۲۵۰،۰۱۰ میلیون ریال منقسم به ۱۶۲۵۰،۰۱۰ سهم ۱۰،۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است

جدول شماره ۶: آخرین سرمایه ثبت شده
مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۱۱/۱۶	۱،۴۵۰،۰۰۰	۸۰۰،۰۰۰	۲،۲۵۰،۰۰۰	۵۶٪	آورده شرکا
۱۳۹۸/۰۹/۰۳	۲،۲۵۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰	۶،۲۵۰،۰۰۰	۱۷۸٪	مطالبات خال شده شرکا
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۶،۲۵۰،۰۰۰	(۴،۵۰۰،۰۰۰)	۱،۷۵۰،۰۰۰	-۷۲٪	خروج یکی از شرکا
۱۳۹۹/۱۲/۱۲	۱،۷۵۰،۰۰۰	۴،۵۰۰،۰۱۰	۶،۲۵۰،۰۱۰	۲۵۷٪	آورده شرکای جدید
۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶،۲۵۰،۰۱۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۶،۲۵۰،۰۱۰	۵۹.۹٪	مطالبات خال شده

روش سودآوری و تقسیم سود شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

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



صفحه ۱۵ از ۵۹



بیانیه ثبت اوراقی مزایای شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

جدول شماره ۷: روند سودآوری و تقسیم سود شرکت

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۴,۷۹۵	۹۳۱	(۵,۶۵۸)	۱,۷۰۹
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)				
سود تقدی هر سهم (ریال)				
درصد تقسیم سود				
سرمایه (میلیون ریال)	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۶,۲۵۰,۰۱۰	۶,۲۵۰,۰۱۰

وضعیت مالی بانی

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

الف: صورت وضعیت مالی

جدول ۸: صورت وضعیت مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)	تغییرات
صورت وضعیت مالی				
دارایی های ثابت مشهود	۱۹,۷۳۱,۹۲۹	۱۲,۳۰۸,۷۳۴	۹,۷۹۳,۶۸۰	۱۰۰,۲۸۴,۴۵۲
دارایی های نامشهود	۹۵,۲۵۰	۱۰۲,۷۴۹	۵۶,۳۸۰	۴۸,۰۲۲
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴۷,۴۸۰	۱۰۶,۳۴۷
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۹,۷۸۹,۸۸۰	۹,۴۲۸,۰۵۸	۶,۵۹۷,۴۳۳	۲,۸۱۰,۳۲۵
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۳,۲۲۲,۶۵۰	۵,۱۳۵,۱۵۰	۲,۵۸۵,۳۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۲۲,۸۵۹,۷۱۰	۲۷,۹۹۴,۶۹۲	۱۹,۱۸۰,۳۲۳	۱۴,۴۴۹,۱۴۶
پس پر داخمت ها	۴۶,۵۴۴,۲۰۴	۱۰,۰۹۶,۷۷۳	۴,۸۷۵,۱۶۴	۲,۲۶۱,۸۳۰
موجودی مواد و کالا	۲۴,۹۵۷,۹۰۶	۲۶,۰۵۸,۵۲۳	۱۰,۴۹۰,۴۳۴	۷,۱۹۲,۴۸۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶۷,۵۷۹,۶۲۵	۴۵,۳۴۵,۲۸۳	۲۰,۲۷۹,۷۸۱	۱۰,۶۸۳,۸۷۲
موجودی نقد	۴,۸۶۷,۵۷۷	۴,۴۷۴,۴۰۰	۱,۴۴۶,۶۷۳	۱,۲۸۹,۸۰۷
جمع دارایی های جاری	۱۴۳,۹۴۹,۳۱۲	۸۵,۹۷۳,۹۷۹	۳۶,۹۹۳,۰۵۲	۲۱,۴۲۷,۹۹۴
جمع دارایی ها	۱۷۶,۸۰۹,۰۲۱	۱۱۳,۹۶۹,۶۷۱	۵۶,۱۷۳,۳۷۵	۲۵,۸۷۷,۱۴۰
سرمایه	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۶,۲۵۰,۰۱۰	۶,۲۵۰,۰۱۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
اندوخته قانونی	۶۲۷,۰۵۳	۲۲۸,۴۲۷	۱۹۹,۳۲۳	۱۹۹,۳۲۳
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۴,۱۳۹,۹۷۷	۰	۰	۰



شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹ (احصای سبب شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹ (احصای سبب شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)	افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
سود (زیان) اثباته	۶,۳۶۸,۶۶۵	(۱,۲۰۵,۲۴۴)	(۱,۷۵۸,۲۱۳)	۱,۷۲۰,۶۷۰	۵۲۸%
جمع حقوق مالکانه	۲۷,۲۸۵,۷۰۵	۱۹,۲۷۳,۱۹۲	۴,۶۹۱,۱۲۰	۸,۱۷۰,۰۰۳	۱۲۲%
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۰	۳۷,۵۲۴	-	-	-
تسهیلات مالی	۱۰,۱۰۰,۸۳۹	۱۵۱,۲۶۴	-	-	۶۶۷۸%
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶,۴۴۴	۳۲,۱۴۷	۳,۰۰۴	۱,۵۴۵	۱۷۶%
جمع بدهی های غیر جاری	۱۰,۱۵۷,۲۸۳	۲۲۰,۹۴۵	۳,۰۰۴	۱,۵۴۵	۲۷۲۵۴%
جاری سهامداران	۰	۴,۶۶۲,۸۲۳	-	-	-
پرداختی جاری و سایر پرداختی ها	۹۴,۶۰۸,۴۹۶	۴۵,۳۳۱,۹۳۱	۱۵,۹۹۰,۰۶۰	۲,۶۴۲,۳۱۲	۱۸۴%
عالیات پرداختی	۱,۸۵۲,۴۸۹	۱۶۵,۴۵۱	۲۷۶,۴۱۰	۲۹۹,۳۴۳	۱۱۲%
تسهیلات مالی	۲۷,۷۸۸,۹۴۱	۴۲,۴۹۲,۶۸۴	۲۴,۱۴۸,۲۲۸	۲۲,۸۴۸,۰۷۵	۲۲۴%
پیش دریافت ها	۵,۰۱۶,۲۰۷	۱,۸۲۲,۶۴۵	۱,۰۶۳,۵۵۳	۸۱۵,۸۶۳	۷۱%
جمع بدهی های جاری	۱۳۹,۲۶۶,۰۳۳	۹۲,۴۷۵,۵۲۲	۵۱,۴۷۸,۲۵۰	۲۷,۷۰۵,۵۹۲	۸۴%
جمع بدهی ها	۱۳۹,۴۲۳,۳۱۶	۹۲,۶۹۶,۴۷۸	۵۱,۴۸۱,۲۵۵	۲۷,۷۰۷,۱۳۷	۸۴%
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۱۷۶,۸۰۹,۰۲۱	۱۱۴,۹۶۹,۶۷۱	۵۶,۱۷۲,۲۷۵	۲۵,۸۷۷,۱۴۰	۱۰۲%

جدول ۹: صورت سود و زیان شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان				
درآمدهای عملیاتی	۲۷۶,۹۵۶,۳۱۵	۲۰۰,۰۰۹,۰۰۳	۹۸,۷۸۴,۹۲۷	۵۷,۵۲۷,۰۰۷
برای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۲۲,۴۷۰,۳۷۲)	(۱۷۴,۲۳۰,۹۴۹)	(۸۶,۷۱۰,۵۲۱)	(۴۹,۰۵۴,۹۷۶)
سود ناخالص	۲۴,۴۸۵,۹۴۱	۲۵,۸۵۹,۰۵۴	۱۲,۰۷۴,۴۰۶	۸,۴۷۲,۰۳۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹,۷۸۲,۲۶۶)	(۹,۷۹۹,۳۳۷)	(۷,۴۸۹,۰۲۲)	(۵,۱۵۱,۸۶۴)
زیان حاصل از آتش سوزی	۰	-	(۴,۹۰۳,۸۱۴)	-
سایر درآمدها عملیاتی	۹۶۲,۶۷۰	۶۶۳,۶۴۶	۷۰۸,۱۸۹	۴۶۳,۸۸۲
سایر هزینه های عملیاتی	(۲,۴۸۹)	(۵,۴۲۴,۰۹۷)	-	(۳۱,۶۱۰)
سود عملیاتی	۲۵,۶۶۳,۸۵۶	۱۲,۳۹۹,۲۹۶	۲۸,۹,۷۵۸	۳,۷۵۲,۲۳۹
هزینه های مالی	(۱۱,۴۱۲,۱۴۲)	(۶,۴۰۵,۵۵۶)	(۴,۰۳۲,۹۱۵)	(۲,۵۲۳,۹۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۴,۴۲۶,۶۸۸)	(۴,۲۶۷,۵۸۵)	۱۰۶,۹۸۸	۹۰,۹۴۶
سود قبل از مالیات	۹,۸۲۷,۳۲۶	۷۲۶,۰۵۶	(۳,۵۲۶,۱۶۸)	۱,۲۱۹,۴۰۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۸۵۲,۴۸۹)	(۱۴۳,۹۸۴)	-	(۲۵۱,۰۷۹)
سود خالص	۷,۹۷۴,۵۳۷	۵۸۲,۰۷۲	(۳,۵۲۶,۱۶۸)	۱,۰۶۸,۳۳۰
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱۰۳%	۹۱%	۴۲%	۷۷%



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **میرا زمین** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	ملاحظات
نسبت بدهی به دارایی	۱۱۸٪	۱۲۰٪	۱۰۹٪	۱۲۹٪	-
سرمایه در گردش	۴,۶۸۳,۲۷۹	(۸,۵۰۰,۵۵۵)	(۱۴,۴۸۶,۱۹۹)	(۶,۳۷۷,۵۹۸)	-
حاشیه سود ناخالص	۱۶۰۶٪	۱۲,۹۲٪	۱۲,۲۲٪	۱۴,۷۳٪	-
حاشیه سود عملیاتی	۹,۲۷٪	۵,۷۰٪	۰,۳۹٪	۶,۵۲٪	-
حاشیه سود خالص	۲۸۸٪	۰,۲۹٪	-۳,۵۸٪	۱,۸۶٪	-

جدول ۱۰: صورت جریان وجوه نقد شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) - مبالغ به میلیون ریال

شرح	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
صورت جریان وجوه نقد				
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۸,۴۲۶,۰۴۱	۱۳,۴۵۳,۶۰۶	(۱۹,۷۳۵)	۲,۱۹۴,۵۳۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۶۵۴,۴۵۱)	(۲,۵۴۰,۹۲۳)	(۱,۲۳۸,۲۳۲)	(۳,۵۷۰,۵۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۸,۳۶۰,۵۹۰	۱۳,۱۹۸,۶۸۳	(۱,۴۲۶,۶۶۸)	۱,۸۲۳,۹۸۲
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود	۵۱,۷۹۳	۶,۵۵۵	۸۶,۰۵۶	۳,۳۸۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۳۸۶,۶۸۶)	(۴,۴۲۵,۴۹۹)	(۳,۰۷۳,۴۲۳)	(۳,۱۸۶,۴۸۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴,۵۴۰)	(۵۷,۷۸۸)	(۱۳,۱۵۴)	(۲۳,۳۱۳)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری شرکت های فرعی	.	.	(۴۱,۱۳۳)	(۸۶,۳۴۷)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری شرکت های وابسته	(۳,۶۱۸,۲۳۲)	(۸۱۲,۰۱۰)	(۳,۵۷۱,۹۷۸)	(۳,۸۱۰,۳۲۵)
دریافت (پرداخت) های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱,۹۱۲,۵۰۰	(۱,۵۴۷,۳۰۰)	(۱,۳۸۵,۳۵۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	-	-	(۱۳۰,۳۶۹)
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۷۵۰,۸۳	۸۶,۰۶۰	۸۶,۱۲۹	۲۸۰,۲۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۷۱۴,۶۷۳)	(۶,۷۷۶,۹۸۳)	(۷,۶۶۲,۸۵۳)	(۶,۳۹۵,۳۲۸)
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	.	-	-	۱۰
دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۱۳۳,۰۶۱,۸۸۸	۷۶,۲۸۸,۶۴۳	۶۷,۷۸۲,۳۲۱	۴۸,۶۵۵,۲۴۱
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۲۷,۸۱۶,۰۵۶)	(۷۳,۲۶۶,۹۴۱)	(۵۶,۴۸۲,۱۶۷)	(۳۱,۹۲۸,۰۵۵)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱,۴۱۳,۱۴۳)	(۶,۴۰۵,۶۵۶)	(۴,۰۳۲,۹۱۵)	(۲,۵۲۳,۹۷۶)
پرداخت به سهامداران	.	(۱۰,۰۰۰)	(۵,۵۵۲,۹۴۳)	(۳۰,۴۷۰,۹۷۸)
دریافت از سهامداران	.	-	۶,۴۹۹,۱۸۰	۱۱,۵۱۴,۰۳۱

بیانیه ثبت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی برادران بهیم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز یارس کهن (سهامی خاص)

شرح	شماره ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جریان خالص در وجه اخراج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۶,۱۶۶,۳۱۱	۸,۲۱۱,۴۷۵	۵,۲۴۶,۳۷۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۸,۶۰۷	۱۵۵,۹۵۴	۶۸۷,۹۲۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴,۴۷۴,۴۰۰	۱,۴۴۶,۶۷۳	۳۳۸,۴۱۶
تأثیر تغییرات در نرخ ارز	۱۳,۵۶۹	۹۱۲	۲,۳۴۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴,۸۶۷,۵۷۷	۱,۴۴۶,۶۷۳	۱,۰۲۸,۶۸۳
معاملات غیر نقدی	۰	۲۱۵,۱۳۰	-



صفحه ۱۹ از ۵۹



بیانیه ثبت اوراق، مراجعه شرکت واسطه مالی همراه مالی شرکت طبیعت سبز پارس گهین (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه:

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۱۱: صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت طبیعت سبز پارس گهین (سهامی خاص)

شرح	دوره پایه	تغییرات سرمایه در جریان	تغییرات سود انباشته	تغییرات حقوق مالکانه	تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹
ماده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۲۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۱/۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
عائنه تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۲۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	عائنه تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود خالص سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	سود خالص سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
انتقال (زبان) انباشته به جاری شرکت	۰	۰	۰	۰	انتقال (زبان) انباشته به جاری شرکت
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
افزایش سرمایه	۴۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۲۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶۲۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود خالص سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	سود خالص سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶۲۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات



وضعیت حسابرسی در خصوص صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بر اساس برگ های تشخیص مالیات ، مبلغ ۵,۵۹۸ میلیارد ریال تعیین شده ، لیکن شرکت به دلیل اعتراض نسبت به هزینه های برگشتی و زیان ابرازی سال ۱۴۰۰، مالیات پرداختی در حسابها شناسایی نکرده است . همچنین بابت عملکرد مالیات سال ۱۴۰۱ بر اساس سود ابرازی مبلغ ۱۴۴ میلیارد ریال پرداخت شده و بابت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱,۸۵۲ میلیارد مالیات پرداختی در حسابها منظور شده است . با توجه به بررسی های به عمل آمده در خصوص قوانین و مقررات مربوط و رویه سالهای قبل و سوابق مالیاتی شرکت ، بدهی مالیاتی مازاد بر مبالغ مالیات پرداختی منظور شده در حسابها، وجود دارد. با توجه به موارد مذکور اعمال تعدیلات لازم ضروری است ، لیکن تعیین مبلغ دقیق آن به دلیل اعتراض شرکت و طرح موضوع در هیئت های حل اختلاف مالیاتی برای این موسسه میسر نگردیده است .

جزئیات وضعیت مالی مالی

۱- تجدید ارزیابی زمین به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۲: تجدید ارزیابی زمین مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲	
بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده
.	۶۰۴,۷۹۳	۴,۷۴۶,۱۷۰	۶۰۶,۱۹۳

✓ زمین شرکت (شامل کل طبقه دارایی مربوط به زمین) در سال ۱۴۰۲ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به ترتیب به مبلغ ۲,۵۱۹,۳۶۴ ، ۱,۴۰۷,۴۸۴ و ۲۰۱,۱۰۳ ، ۱۲,۰۲۶ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده است. هدف از تجدید ارزیابی زمین افزایش سرمایه در کمتر از یکسال آینده می باشد. اطلاعات مربوط به گزارش تجدید ارزیابی زمین به شرح زیر می باشد:

جدول ۱۳: اطلاعات مربوط به گزارش تجدید ارزیابی زمین مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ قبل از تجدید ارزیابی	افزایش ناشی از تجدید ارزیابی	مبلغ بعد از تجدید ارزیابی شده
زمین کارخانه روغن (طبیعت یک) به متراژ ۹۲۷۱۷ متر مربع	۷۶,۶۳۶	۲,۵۱۹,۳۶۴	۲,۵۹۶,۰۰۰
زمین کارخانه شالیکوبی به متراژ ۵۵۴۴۳ متر مربع	۲۵۲,۵۱۶	۱,۴۰۷,۴۸۴	۱,۶۶۰,۰۰۰
زمین کارخانه قند پیشوا به مساحت ۲۳۰۰۰ متر مربع	۲۷۵,۶۴۱	۲۰۱,۱۰۳	۴۷۶,۷۴۴
زمین نکا	۱,۴۰۰	۱۲,۰۲۶	۱۳,۴۲۶
جمع	۶۰۶,۱۹۳	۴,۱۳۹,۹۷۷	۴,۷۴۶,۱۷۰

✓ تجدید ارزیابی زمین شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ توسط کارشناسان رسمی دادگستری انجام شده است . این ارزیابان عضو کانون کارشناسان رسمی مستقل از شرکت هستند. تجدید ارزیابی زمین با توجه به استاندارد ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه ، توسط ارزیابان با شرایط زیر تعیین شده است:

الف- تکنیک ارزیابی : رویکرد بهای تمام شده است. این رویکرد مبلغی را منعکس می کند که در حال حاضر برای جایگزین کردن ظرفیت ارائه خدمت یک دارایی (که اغلب بهای جایگزینی جاری نامیده می شود) مورد نیاز است.



صفحه ۲۲ از ۵۹



بیانیه ثبت اوراقی مربوطه شرکت واسطه مالی **سبز پارس** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

ب- داده های مورد استفاده داده های ورودی سطح دو شامل قیمت دارایی هایی است که بطور مستقیم یا غیرمستقیم برای دارایی مربوطه مشاهده است.

جدول ۱۴: دارایی های در جریان تکمیل

مبالغ زیر به حساب دارایی های در جریان تکمیل منظور شده است		
شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
مخارج خاکبرداری و نیلینگ	۴۲,۹۳۵	۴۲,۹۳۵
مخارج نقشه برداری و نقشه کشی	۱۹,۵۳۵	۱۷,۴۲۷
مخارج مجوز و عوارض شهرداری	۱۳,۳۵۰	۱۷,۸۳۰
مخارج مصالح ساختمانی	۱,۱۵۸,۲۷۸	۹۵۳,۳۹۹
مخارج حمل و نقل و جابه جایی	۲۰,۲۱۸	۶۸,۳۷۹
مخارج اجاره ماشین آلات و ابزارآلات	۵۱,۳۵۲	۲۶,۷۸۸
مخارج پذیرایی و آبدارخانه	۱۲,۹۵۱	۱۹,۹۰۷
مخارج تعمیر و نگهداری	۸۹۹	۱۶۰
مخارج ملزومات مصرفی	۴۰۶,۲۵۴	۲۵۹,۴۵۲
مخارج آب، برق و گاز	۲۶,۲۰۹	۸۱۳
مخارج تلفن و اینترنت	۵۷۶	۴۵۹
مخارج پوشاک و ایمنی	۷۴	۵۹
مخارج ایاب و ذهاب	۳,۱۹۵	۱,۱۵۴
مخارج دستمزد	۳۷۹,۱۶۵	۲۷۰,۵۴۷
مخارج بیمه	۲۳,۳۹۳	۳,۳۸۵
مخارج کارشناسی و کمیسیون	۱۸,۸۸۱	۲۴,۵۲۷
سایر مخارج	۲۰۵,۰۳۰	۱۲۷,۵۱۷
جمع	۲,۳۸۲,۲۹۵	۱,۸۳۴,۷۳۸

۲. داراییهای در جریان تکمیل

جدول ۱۵: دارایی های در جریان تکمیل

شرح	درصد تکمیل غیربکی		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پروژه تصفیه خانه سبب کارخانه روغن طبیعت ۱	۱۰۰	۸۵	۰۰۰۰	۰	۰	۱۳۷,۳۱۱
پروژه سالن تولید روغن قنادی	۶۴	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۳۱۸	۱,۴۸۴	۰
پروژه شالیکوبی طبیعت امل	۹۷	۹۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۲۱,۷۷۴	۲۱۲,۱۲۱	۳۰۵,۸۷۸
پروژه عملیات پایینگ سالن قنادی	۹۲	۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۵۰۱	۲,۳۰۱	۰
پروژه محوطه کارخانه شالیکوبی امل	۸۵	۳۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷۶۸,۷۵۹	۶۵۳,۳۴۵	۲۹۹,۰۳۷
پروژه سالن خشک کن شالیکوبی طبیعت امل	۹۸	۹۶	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۵۹,۲۸۰	۲۵۲,۰۹۴	۲۴۳,۴۲۲
پروژه سبیلو های شالیکوبی طبیعت امل	۷۶	۶۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۸۲,۴۲۹	۶۲,۶۵۳	۵۱,۲۱۳

شرح	درصد تکمیل فیزیکی		برآورد کارهای	برآورد مخارج	مخارج ابیانه	
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پروژه سالن خشک کن سنتی شالیکوبی طبیعت آمل	۵	۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۵۲,۹۱۲	۷,۶۴۶	۷,۵۴۶
پروژه سالن تولید شالیکوبی طبیعت آمل	۹۸	۸۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴۵۴,۷۷۸	۴۲۵,۶۸۲	۳۸۳,۱۸۳
پروژه سالن انبار شالیکوبی طبیعت آمل	۹۶	۸۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳۷,۵۱۶	۲۲۸,۰۱۵	۲۰۴,۹۱۹
پروژه آزمایشگاه شالیکوبی طبیعت آمل	۸۳	۱۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳,۱۲۷	۱۸,۹۶۴	۲,۲۳۹
پروژه رختکن کارکنان شالیکوبی طبیعت آمل	۸۷	۲۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۰,۹۷۴	۱۸,۲۴۷	۴,۱۵۸
پروژه ساختمان نگهداری شالیکوبی طبیعت آمل	۹۲	۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۶,۰۲۱	۱۴,۷۳۹	۲,۲۶۶
پروژه ساختمان فروش مستقیم و مهنامسرا شالیکوبی طبیعت آمل	۷۵	۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶۲,۷۲۵	۴۷,۰۴۴	۱۵,۰۴۶
پروژه ساختمان اداری شالیکوبی طبیعت آمل	۹۲	۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳,۵۶۵	۳۰,۸۸۰	۱۰,۱۴۰
پروژه ساختمان خلال احمر آمل	۷۵	۵۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۰,۰۷۸	۷,۵۵۹	۵,۵۰۰
پروژه سردخانه فاز ۲ کارخانه طبیعت ۲	۲۵	۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۶۰,۹۱۳	۵۵,۹۰۳	۰
پروژه احداث انبار ۲۴۰۰ متر مربعی کارخانه طبیعت ۱	۵۳	۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۵۲,۶۹۰	۸۰,۹۲۶	۰
پروژه احداث جایگاه جدید درگ بخار کارخانه طبیعت ۱	۸۵	۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳۱,۶۹۲	۲۶,۹۲۸	۰
پروژه بازسازی سردخانه ۶۰۰ متر مربعی کارخانه طبیعت ۱	۳۹	۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴۷,۰۰۰	۱۳,۴۱۵	۰
سایر	۱۰۰	۸۵	۰	۱۷۴,۰۶۵	۲,۲۴۱	۷۳,۸۹۰
جمع				۳,۱۱۵,۱۲۴	۲,۳۸۲,۲۹۵	۱,۸۳۴,۷۳۸

✓ پروژه تصفیه خانه پساب کارخانه روغن طبیعت ۱ در سال جاری تکمیل گردیده و به حساب ساختمان انتقال پیدا کرده است

✓ اثاثه و منصوبات به مبلغ ۲۹۲ میلیون ریال ، ماشین آلات به مبلغ ۲۸۳۸,۵۶۷ میلیون ریال ، وسایل نقلیه به مبلغ ۸۴,۱۲۰ میلیون و تاسیسات به مبلغ ۲۹۸۸۳۹ میلیون ریال در رهن بانک بابت وثیقه تسهیلات می باشد.

✓ دارایی های ثابت مشهود تا مبلغ ۲۰,۵۰۷,۷۴۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، حریق ، سیل و زلزله بیمه شده است.

۳. پیش پرداخت ها

جدول ۱۶: پیش پرداخت ها

پیش پرداخت ها	عنوان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پیش پرداخت های خارجی	سفارشات کالای بازرگانی	۲,۱۸۳,۶۹۰	۱,۴۷۸,۳۸۰
	سفارشات مواد اولیه	۳۹۹,۹۷۱	۵۶۰,۰۵۸۷
	سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۲,۷۵۰	۳۳۰,۱۲۸



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **میرادینجیم** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

۰	۲۷,۴۶۴,۵۰۱	پیش پرداخت خرید (عمدتاً دانه قهوه و ماهی و درب قوطی آسان بازشو)
۹۸۲,۰۰۴	۸۸,۷۷۷	سفارشات ماشین آلات
۸,۳۹۱,۰۹۹	۳۰,۰۳۹,۶۸۹	جمع پیش پرداخت های خارجی
۴,۹۵۲,۵۳۵	۵,۱۳۴,۶۳۶	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۰	۵,۹۴۶,۰۶۳	شرکت زرین صنعت سرو (خوشبخت)
۰	۲۸,۰۲,۲۱۲	مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران
۰	۲,۵۰۴,۷۶۰	دفتر مرکزی (ستاد)
۵۶,۷۰۹	۱,۰۶۸,۴۴	بیمه دارایی ها
۵,۰۰۹,۲۴۴	۱۶,۵۰۴,۵۱۵	جمع پیش پرداخت داخلی
(۲,۳۰۳,۵۷۱)	۰	کسر می شود نهانتر با بدهی به بانک ها
۱۰,۰۹۶,۷۷۳	۴۶,۵۴۴,۲۰۴	جمع پیش پرداخت ها

- ✓ سفارشات کالای بازرگانی بابت واردات برنج از کشورهای هند و پاکستان می باشد.
- ✓ سفارشات مواد اولیه عمدتاً مربوط به واردات ماهی متجمد از کشور غنا و هند، واردات روغن آفتابگردان از کشورهای روسیه و ترکیه و واردات جای از کشورهای هند و پاکستان می باشد.
- ✓ سفارشات قطعات و لوازم یدکی مربوط به لبت سفارش قطعات و لوازم یدکی از کشورهای ایتالیا و مالزی می باشد.
- ✓ عمده مبلغ پیش پرداخت ارزی به شرکت INTERTRADE GENERAL TRADING L.L.C به مبلغ ۲۲,۰۶۶,۳۹۴ میلیون ریال (عمدتاً بابت خرید دانه قهوه و ماهی) و شرکت FUJIAN XIANGDA IMP AND EXP مبلغ ۳,۷۸۸,۵۹۱ میلیون ریال (درب قوطی آسان بازشو) می باشد.
- ✓ عمدتاً بابت پیش پرداخت به سازمان صدا و سیما بابت آگهی و تبلیغات و پیش پرداخت به شرکت فولاد مبارکه سپاهان بابت خرید ورق و حلب می باشد.
- ✓ پیش پرداخت بیمه مربوط به بیمه آتش سوزی، بیمه مسئولیت مدنی و حوادث می باشد.

۴. پیش دریافت ها:

جدول ۱۷: پیش دریافت ها
مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۳۱
شرکت سپهر رنگین بهار	۱۱۰,۶۵۸	۰
عسکر نصری	۱۰۳,۰۹۴	۰
گیتی تجارت برنجان	۱۰۲,۲۹۸	۰
نیلا گستر راهور	۵۰,۱۷۸	۰
علی بوستانی ابدال آبادی	۲۶,۷۲۲	۰
محمد شیخ نیاجلیانی (فروش برنج)	۲۴,۴۹۰	۳۱,۲۶۵
سایر (کمتر از ۲۰ میلیارد ریال)	۴,۵۹۸,۴۴۷	۱,۷۹۱,۳۸۰
جمع	۵,۰۱۶,۳۰۷	۱,۸۲۲,۶۴۵

۵. معاملات با اشخاص:

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:



صفحه ۲۵ از ۵۹



عبالغ به میلیون ریال

جدول ۱۸: معاملات با اشخاص وابسته

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا	خرید کالا و خدمات
شرکتهای همگروه	فروشگاه زنجیره ای سبز زمین خرید	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۹.۱۱۷.۱۰۹	۰
	فناوری سلام بازار	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۹.۴۱۴.۵۴۷	۰
	زرین صنعت سرو (خوشبخت)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۹۳.۰۲۰	۷۰.۹۹۹
	گشت و صنعت سبز غزال	همگروه	-	۱۷.۰۹۶	۰
	آتیه فرزندان وطن	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱.۰۹۲.۲۰۱	۰
	مجتمع صنایع غذایی میهن	همگروه	-	۶۲۵.۲۳۲	۹.۴۹۱.۶۲۴
	بلیمر پاک آریان	همگروه	-	۲۸.۰۷۹	۳۹۸.۵۲۱
	اگو پردیس آریا	همگروه	-	۱۰.۴۴۹	۰
	مزرعه خوراک سالم	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۲۰۸	۰
	افق قلعه پارسیان	همگروه	-	۱۱.۲۳۶	۰
	سلامت خوراک آریایی	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۵۸۰۹	۰
	کهن شیمی آریا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۸۶۵۱	۰
	غلات بان	همگروه	-	۶۸۳۹	۰
	آفتاب دشت پارت	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۳.۴۳۳	۰
	صنایع فولاد خورشید راسا	همگروه	-	۰	۱.۲۱۹
	لفاف صنعت زرتدیه	همگروه	-	۸۸۲۹	۰
	کیمیا سلولز ایرانیان	همگروه	-	۴.۳۲۵	۰
	موسسه فرهنگی ورزشی میهن	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱.۷۷۱	۰
	دل بهار سبز ایرانیان	همگروه	-	۱۴.۲۱۱.۵۳۶	۰
	حامی کشاورز وطن	همگروه	-	۹۸۹	۰
	موسسه جتر خوشبختی	همگروه	-	۳۹	۰
	شرکت سالم خوراک افق	همگروه	-	۱.۷۳۲	۰
جمع				۲۴.۶۶۳.۱۳۱	۹.۹۶۲.۳۶۳

✓ معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت یا اهمیتی نداشته است.



صفحه ۲۶ از ۵۹



100

جیول ۱۶: جائیداد حساب معاملات یا اشخاص وابستہ

شماره	سجلتاری قائم ملا
شماره کتابی مکتوبه	

بابتہ ثبت اوراق مزاحہ شیرکت واسطہ عالی رقم ۱۱ ریزیدنس

[illegible]

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی سرورینجیم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۱		۱۴۰۲		شرح		
شماره حساب	مبلغ	درصد ثبت به کل خرید	مبلغ	کشور	نوع کالا	نام تأمین کننده
کالای بازرگانی:						
اشخاص وابسته:						
.	۸۱,۲۰۳	.	.	ایران	برنج و تخمه	پلیمر پاک ایران
.	۸۱,۲۰۳	.	.			جمع اشخاص وابسته:
سایر اشخاص:						
۲۶	۴۳,۷۹۰,۷۱۹	۳۱	۴۵,۳۱۹,۴۰۱	هندوستان	برنج	رام نیک
۱۷	۲۷,۹۳۶,۸۱۷	۱۲	۲۶,۹۳۵,۸۱۳	پاکستان	برنج	HASAN CORPORATION
۹	۱۴,۲۷۶,۰۴۶	۷	۱۴,۶۹۷,۶۹۲	هندوستان	برنج	جی آر ام (GRM)
۳	۳,۷۱۶,۲۹۷	۴	۸,۲۵۰,۶۴۰	امارات	حبوبات	INTERTRADE GENERAL TRADING L.L.C
۱	۱,۷۴۰,۶۷۳	۱	۲,۶۸۶,۸۷۳	ایران	برنج	سپروس جیدری
۱	۸۹۱,۹۳۵	۱	۱,۸۲۲,۶۴۷	ایران	برنج	محمدتقی ضابطی
.	۵۰۸,۱۵۰	.	۸۹۱,۹۱۷	ایران	برنج	محمدامین فتحی (بازرگانی برنج کچی)
.	۳۵۲,۲۱۴	.	۵۲۵,۹۸۶	ایران	برنج	عبدالکریم حجازی
.	۳۵۰,۵۷۳	.	۳۲۶,۴۵۵	ایران	برنج	سراج نصرتی قلعه بین
.	۶۹۲,۲۸۶	.	۳۰۳,۳۰۰	ایران	برنج	امیر سلامت
۲	۳,۵۱۱,۸۴۴	۵	۱۱,۴۲۴,۹۱۲	ایران	برنج	سایر (قلام کمتر از ۱۰ درصد)
	۹۷,۸۳۸,۷۵۶		۱۱۲,۱۸۵,۷۰۵			جمع سایر اشخاص
کالای تولیدی:						
اشخاص وابسته:						
.	.	۴	۹,۴۹۱,۶۲۴	ایران	روغن	مجمع صنایع غذایی لیمی و پستی عین
.	۲۱۲,۳۲۰	.	۳۹۸,۵۲۱	ایران	سلفون و لیل و کلیشه	پلیمر پاک ایران
.	۲۹۵,۴۲۴	.	۷۰,۹۹۹	ایران	ماهی	وزین صنعت سرو
.	۹۵,۸۵۹	.	۱,۲۱۹	ایران	ورق و فوطی	فولاد خورشید راسا
.	۵۷۱,۸۴۰	.	.	ایران	برفرم	عذاقراور پیگنون
	۱,۱۷۵,۴۴۳		۹,۹۶۲,۳۶۳			جمع اشخاص وابسته
سایر اشخاص:						



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرابحیم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز یارس کهن (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۱		۱۴۰۲		شرح		
درصد نسبت به کل خرید	مبلغ	درصد نسبت به کل خرید	مبلغ	کشور	نوع کالا	نام تأمین کننده
۷	۱۱,۷۶۶,۸۳۰	۶	۱۳,۲۴۳,۲۸۱	ایران	روغن	شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران
۰	۰	۴	۹,۴۹۱,۶۲۴	ایران	روغن	مجتمع صنایع غذایی میهن
۰	۸,۲۰۱,۸۸۳	۳	۵,۵۵۹,۴۳۸	روسیه	روغن	DIL FOOD AND BEVERAGE TECH GMBH
۰	۰	۲	۴,۹۲۱,۲۸۹	روسیه	روغن و ماهی	AMP (FOODSTUFF TRADING L.L.C)
۲	۴,۰۴۰,۵۶۰	۱	۳,۱۳۸,۲۴۷	ایران	روغن	نوبین گستر مشکات
۱	۱,۰۹۳,۷۷۷	۱	۳,۲۶۸,۷۱۸	امارات	روغن و جای	Bonanza Delas Hyper
۰	۷۲۱,۴۴۶	۱	۴,۲۴۷,۲۵۸	چین	درب	FUJIAN XIANGDA IMP AND EXP
۰	۱,۴۶۲,۱۷۲	۱	۲,۰۹۴,۶۶۷	ایران	بریکس رب گوجه قرنگی	رنگین طعام آرستا هشت مردشت
۱	۱,۱۶۰,۵۰۴	۱	۱,۴۴۲,۲۵۴	ایران	ورق	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱,۰۹۰,۷۱۷	۱	۱,۷۰۳,۱۹۵	ایران	ورق و قوطی	اذین قوطی ساری
۱	۹۹۶,۲۱۴	۱	۱,۳۲۲,۷۱۲	ایران	کارتون	میکائیل مختاریانی کنذری
۰	۲,۷۸۴,۳۹۱	۱	۱,۲۴۱,۲۰۷	ایران	روغن	شرکت گل بهار چاده ابریشم
۰	۴,۰۴۵,۳۱۳	۱	۱,۱۵۸,۵۴۱	ایران	روغن	طلایی سفید گنبد
۰	۳,۹۵۳,۴۶۶	۰	۲۲۰,۰۰۹	ایران	روغن	توسعه آتی ثبوا
۰	۱,۳۸۵,۴۱۱	۰	۹۳,۰۰۲	ایران	روغن	سامان تجارت ققنوس
۰	۱,۱۸۸,۴۴۹	۰	۲۰۱,۲۶۰	ایران	روغن	فرآورده های غذایی و پروتئینی بهینه وزین
۰	۱,۰۹۹,۱۴۲	۰	۹۰۶,۴۹۰	ایران	ماهی	وزین صنعت بدیده سکران
۱	۸۸۹,۳۷۹	۰	۵۲۶,۹۶۳	ایران	ماهی	رسول بخش خدیر
۰	۸۱۴,۰۵۳	۰	۷۸۳,۴۲۰	ایران	قوطی	صنایع قوطی تبریز
۱۳	۲۰,۸۰۸,۳۳۳	۱۹	۴۲,۷۴۱,۹۷۰			سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد)
	۶۷,۵۰۲,۰۳۹		۹۷,۳۰۵,۵۴۶			جمع سایر اشخاص
	۶۸,۶۷۷,۴۸۳		۱۰۷,۲۶۷,۹۰۹			جمع تولیدی
	۱۶۶,۵۱۶,۲۳۹		۲۲۰,۴۵۳,۶۱۴			جمع کل



صفحه ۳۰ از ۵۹



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرابحه (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

در خصوص میزان تولید هر یک از محصولات شرکت، اطلاعات به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۲۱: میزان تولید هر یک از محصولات

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۱	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۰	درصد افزایش نسبت به تولید سال قبل
روغن	تن	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۷۷	۳۱۲,۴۲۷	۱۳۱,۱۱۴	۸۹,۷۶۸	۲۳۸٪
تن ماهی	تن	۹۳,۰۰۰	۱۱,۵۶۸	۷,۲۰۶	۳۷,۴۷۱	۲۷,۸۴۶	۷۳٪
چای	تن	۲,۵۰۰	۴۶۰	۶۶۵	۷۱۲	۱,۴۹۲	۶٪
رب گوجه فرنگی	تن	۷۵,۰۰۰	۱۶,۵۴۰	۲۰,۸۷۶	۲۸,۷۱۸	۲۵,۱۷۶	۲۷٪
جمع کل		۵۳۰,۵۰۰	۱۷۶,۴۴۵	۳۴۱,۱۷۲	۱۸۸,۰۱۶	۱۴۴,۲۸۱	

ظرفیت اسمی سالانه بر اساس پروانه بهره برداری و در ۲ شیفت کاری می باشد و ظرفیت عملی براساس میانگین ۳ سال گذشته است. در سال مالی ۱۴۰۱، شرکت طبیعت سبز پارس کهن از ۹۴٪ ظرفیت عملی و ۲۵٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.



صفحه ۳۱ از ۵۹



وضعیت اعتباری بانى

مبلغ به میلیون ریال

براساس آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

جدول ۲۲: اعداد تسهیلات

شرح	مبلغ
کوتاه مدت	۳۷,۷۸۸,۹۴۱
بلند مدت	۱۰,۱۰۰,۸۳۹
حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	
جریمه ها	
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	

ترکیب، نرخ و سررسید تسهیلات به تفکیک

مبلغ به میلیون ریال

جدول ۲۳: ترکیب تسهیلات به تفکیک

سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲			شرح
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۴۳,۶۳۰,۳۲۴	۱۵۱,۲۶۴	۴۳,۴۷۹,۰۶۰	۴۴,۸۷۵,۶۷۹	۱۰۰,۸۳۹	۴۴,۷۷۴,۸۴۰	تسهیلات دریافتی
.	.	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سایر اشخاص - اوراق مزایحه
۳,۷۹۸,۰۶۸	.	۳,۷۹۸,۰۶۸	.	.	.	ضمانت نامه پرداختی
۱۸۵,۶۷۳	.	۱۸۵,۶۷۳	.	.	.	سایر
(۴,۹۷۰,۱۱۷)		(۴,۹۷۰,۱۱۷)	(۶,۹۸۵,۸۹۹)	.	(۶,۹۸۵,۸۹۹)	وجوه بانکی مسدود شده
۴۲,۶۴۲,۹۴۷	۱۵۱,۲۶۴	۴۲,۴۹۲,۶۸۴	۴۷,۸۸۹,۷۸۰	۱۰,۱۰۰,۸۳۹	۳۷,۷۸۸,۹۴۱	جمع

مبلغ به میلیون ریال

جدول ۲۴: ترکیب، نرخ و سررسید تسهیلات به تفکیک

عنوان	تسهیلات ابتدای دوره	دریافت تسهیلات	پرداخت تسهیلات	جاری	بلند مدت	جمع
بانک سامان جام جم	۱۴,۸۸۲,۱۷۸	۱۶,۷۱۹,۵۵۳	(۲۰,۰۹۲,۰۵۰)	۷,۵۰۹,۶۸۳	.	۷,۵۰۹,۶۸۳
بانک ملت تیرازه	۸,۳۶۱,۵۱۴	۳۳,۲۳۳,۶۰۳	(۳۳,۶۱۳,۰۶۲)	۸,۹۸۲,۰۵۵	.	۸,۹۸۲,۰۵۵
بانک اقتصاد نوین بلور اسفندپار	۵,۲۵۱,۱۴۱	۵,۹۹۹,۷۹۳	(۷,۰۳۹,۳۲۷)	۴,۲۱۱,۵۰۷	.	۴,۲۱۱,۵۰۷
بانک صادرات جنت آباد	۵,۹۶۹,۱۶۳	۱۳,۱۵۹,۴۶۹	(۱۳,۰۳۸,۱۷۲)	۶,۰۹۰,۴۶۱	.	۶,۰۹۰,۴۶۱
بانک مبنی جنت آباد	۳,۴۰۹,۵۲۰	۸,۰۶۸,۲۱۶	(۷,۰۴۶,۲۷۱)	۴,۳۱۹,۳۸۱	۱۱۳,۰۸۴	۴,۴۳۱,۴۶۵
بانک تجارت جنت آباد	۲,۴۴۵,۲۲۵	۸,۶۳۷,۱۰۴	(۶,۲۱۵,۶۱۱)	۴,۸۶۶,۷۱۸	.	۴,۸۶۶,۷۱۸



بیانیه ثبت اوراق مرباجه شرکت واسطه مالی **بردارجیم** (یا مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

عنوان	تسهیلات ابتدای دوره	دریافت تسهیلات	برداشت تسهیلات	جاری	بلندمدت	جمع
بانک صنعت و معن مرکزی	۱,۹۰۰,۲۱۱	۵,۳۸۲,۲۴۷	(۲,۵۳۸,۶۴۵)	۳,۷۴۳,۸۱۳	۰	۳,۷۴۳,۸۱۳
بانک کار آفرین شهرک ولیعصر	۱,۲۹۰,۲۲۴	۳,۷۸۶,۲۷۸	(۳,۷۶۰,۹۶۳)	۱,۳۱۵,۵۳۹	۰	۱,۳۱۵,۵۳۹
بانک پاسارگاد شعبه مرکزی	۱,۰۵۱,۵۸۴	۶,۳۸۶,۷۱۲	(۵,۲۵۲,۸۶۹)	۲,۰۸۵,۴۴۷	۰	۲,۰۸۵,۴۴۷
بانک ایران زمین شعبه سرو	۶۲۲,۵۴۲	۸۵۰,۰۱۵	(۱,۰۴۶,۸۱۷)	۴۲۵,۷۴۰	۰	۴۲۵,۷۴۰
بانک شهر آیت اله کاشانی	۴۰۶,۹۶۶	۳,۶۵۳,۱۷۲	(۲,۰۶۸,۳۵۴)	۱,۹۹۱,۷۸۴	۰	۱,۹۹۱,۷۸۴
بانک سینا شعبه جنت آباد	۰	۱,۲۶۹,۷۵۳	(۸۴۶,۶۷۳)	۴۲۳,۰۸۰	۰	۴۲۳,۰۸۰
بانک توسعه صادرات	۰	۸۰۶,۳۴۱	۰	۸۰۶,۳۴۱	۰	۸۰۶,۳۴۱
بانک سپه جنت آباد	۰	۵۰۱,۵۱۲	(۱۶۷,۴۸۴)	۳۳۴,۰۲۷	۰	۳۳۴,۰۲۷
سایر اشخاص - اوراق مرباجه	۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰	(۵۶۷,۱۲۲)	۲,۲۹۸,۴۵۰	۱۶,۲۳۲,۴۲۶	۱۸,۶۳۲,۸۷۷
جمع	۴۵,۵۹۰,۲۶۸	۱۲۷,۵۵۳,۷۶۸	(۱۰۷,۲۹۳,۵۰۱)	۴۹,۴۰۴,۰۲۵	۱۶,۴۴۶,۵۱۰	۶۵,۸۵۰,۵۳۵
سود و کارمزد سال های آتی	(۱,۹۵۹,۹۴۳)	۹,۴۹۱,۸۶۱	(۱۸۵,۰۶۷۷۳)	(۴,۶۲۹,۱۸۵)	(۶,۲۳۵,۶۷۱)	(۱۰,۹۷۴,۸۵۶)
مانده	۴۳,۶۳۰,۳۲۴	۱۳۷,۰۴۵,۶۳۹	(۱۲۵,۸۰۰,۲۷۴)	۴۴,۷۷۴,۸۴۰	۱۰,۱۰۰,۸۳۹	۵۴,۸۷۵,۶۷۹
وجوه بانکی مسدود شده	(۴,۹۷۰,۱۱۷)	۰	(۲,۰۱۵,۷۸۲)	(۶,۹۸۵,۸۹۹)	۰	(۶,۹۸۵,۸۹۹)
حاصله جاری	۳۸,۶۶۰,۲۰۶	۱۳۷,۰۴۵,۶۳۹	(۱۲۷,۸۱۶,۰۵۶)	۳۷,۷۸۸,۹۴۱	۱۰,۱۰۰,۸۳۹	۴۷,۸۸۹,۷۸۰

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۲۵: وجوه بانکی مسدود شده

نام بانک	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
بانک تجارت شعبه مرکزی	۳,۳۲۷,۸۲۸	۶۰۰,۰۲۵
بانک صادرات جنت آباد	۱,۳۲۰,۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰
بانک سامان جام جم	۶۷۳,۴۱۹	۲۱۹,۱۲۱
بانک صنعت و معن مرکزی	۶۳۵,۰۹۰	۲۹۶,۷۶۳
بانک اقتصاد نوین بلوار اسفندیار	۴۰۱,۰۶۳	۴۹۶,۵۶۳
بانک شهر آیت اله کاشانی	۳۱۱,۲۵۰	۲۷۵,۳۵۵
بانک ملت شعبه تیرازه	۱۳۱,۴۰۶	۱,۳۷۷,۹۵۷
بانک سپه	۷۵,۰۳۰	۰
بانک ملی جنت آباد	۶۳	۵۴۸,۲۷۹
بانک کارآفرین شهرک ولیعصر	۰	۲۹۰,۰۴۴
بانک ایران زمین شعبه سرو	۰	۱۱۶,۰۰۰
جمع	۶,۹۸۵,۸۹۹	۴,۹۷۰,۱۱۷

مبالغ به میلیون ریال

جدول ۲۶: به تفکیک نرخ و سود کارمزد

درصد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۸ درصد	۱۳۹,۶۰۳	۲۴,۳۳۶,۱۹۵
۲۳ درصد	۶۵,۷۱۰,۹۳۳	۱۱,۱۵۴,۰۷۳
جمع	۶۵,۸۵۰,۵۳۵	۴۵,۵۹۰,۲۶۸



صفحه ۳۳ از ۵۹



جدول ۲۷: به تفکیک زمان بندی پرداخت معالغ به میلیون ریال

سال	۱۴۰۳/۱۳/۲۹
۱۴۰۳	۲۹,۴۰۴,۰۲۵
۱۴۰۴	۲,۳۹۱,۴۶۰
۱۴۰۵	۲,۳۲۲,۱۷۳
۱۴۰۶	۱۱,۷۳۲,۸۷۷
جمع	۶۵,۸۵۰,۵۳۵

جدول ۲۸: به تفکیک نوع وثیقه معالغ به میلیون ریال

سال	۱۴۰۳/۱۳/۲۹
چک و سفته	۹۳,۹۰۲,۱۳۱
ماشین آلات ، تأسیسات ، اثاثه و منصوبات ، وسایل نقلیه	۲,۰۵۱,۳۰۶
جمع	۹۵,۹۵۳,۴۳۷

جدول ۲۹: تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت تأمین مالی معالغ به میلیون ریال

شرح	تسهیلات مالی	جمع
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۴,۱۴۸,۲۲۸	۳۴,۱۴۸,۲۲۸
دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۷۶,۲۸۸,۶۴۳	۷۶,۲۸۸,۶۴۳
سود و کارمزد شناسایی شده تسهیلات	۶,۴۰۵,۶۵۶	۶,۴۰۵,۶۵۶
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۳,۲۶۶,۹۴۱)	(۷۳,۲۶۶,۹۴۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶,۴۰۵,۶۵۶)	(۶,۴۰۵,۶۵۶)
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۲,۶۴۳,۹۴۷	۴۲,۶۴۳,۹۴۷
دریافت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۱۳۳,۰۶۱,۸۸۸	۱۳۳,۰۶۱,۸۸۸
سود و کارمزد شناسایی شده تسهیلات	۱۱,۴۱۲,۱۴۳	۱۱,۴۱۲,۱۴۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۲۷,۸۱۶,۰۵۶)	(۱۲۷,۸۱۶,۰۵۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱,۴۱۲,۱۴۳)	(۱۱,۴۱۲,۱۴۳)
مانده در ۱۴۰۳/۱۳/۲۹	۴۷,۸۸۹,۷۸۰	۴۷,۸۸۹,۷۸۰

اوراق مربحه بابت انتشار ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مربحه با نرخ ۲۳ درصد توسط اعضای ستدیکای بازار گردانی می باشد که توسط سازمان بورس اوراق بهادار صادر شده است ، که با عاملیت فروش بانک تجارت و بازارگردانی تأمین سرمایه کاردان در چهار مرحله منتشر گردیده است و تعداد اقساط آن ۱۶ قسط می باشد که در سال جاری یک قسط آن بابت فرع تسهیلات پرداخت گردیده است .

مالیات



جدول ۳۰: مالیات پرداختی

سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود خالص ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	ماده بهره‌کنشی	بهره‌کنشی	درآمد	تشخیص	ایزاس			
رسیدگی شده - تشخیص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۹	۲۱,۴۶۷	۰	۲۱,۴۶۷	-	۷۷۴,۳۳۸	۲۵۴,۹۴۳	۱,۲۷۴,۷۱۳	۱,۳۱۹,۴۰۹	
۱۴۰۰	۰	۰	۰	-	۴,۸۲۴,۳۳۳	۰	۰	(۳,۵۳۶,۱۶۸)	
۱۴۰۱	۱۴۳,۹۸۴	۰	۱۴۳,۹۸۴	۰	۰	۱۴۳,۹۸۴	۷۳۶,۰۵۶	۷۳۶,۰۵۶	
۱۴۰۲	۰	۱,۸۵۲,۴۸۹	۰	۰	۰	۱,۸۵۲,۴۸۹	۹,۷۴۹,۹۴۱	۹,۸۲۵,۰۲۵	
ماتمه	۱۶۵,۴۵۱	۱,۸۵۲,۴۸۹							

۱-۲- مالیات عملکرد تا سال ۱۳۹۸ تماماً قطعی و تسویه گردیده است.

۲-۲- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ برگ تشخیص ۷۷۴,۳۳۸ میلیون ریال صادر شده که به دلیل اعتراض به هزینه های برگشتی، پرونده مالیات عملکرد سال مذکور در مرحله تجدید نظر می باشد. شایان ذکر است، معادل ۲۷٪ از مقدار هزینه های برگشتی شرکت از سوی کارشناس مالیات سال ۱۳۹۹ مورد قبول واقع گردیده لیکن تا تاریخ تایید صورتهای مالی برگ قطعی صادر نشده که نسبت به برگ تشخیص صادر شده در حسابها ذخیره ای منظور نگردیده است.

۳-۲- در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ برگ تشخیص صادر شده که به دلیل اعتراض، پرونده مالیات عملکرد سال مذکور در مرحله هیات بدوی می باشد. شایان ذکر است با توجه به اعتراض به هزینه های برگشتی از سوی کارشناسان امور مالیاتی تا تاریخ تایید صورتهای مالی برگ قطعی صادر نشده که نسبت به برگ تشخیص صادر شده در حسابها ذخیره ای منظور نگردیده است.

۴-۲- مالیات عملکرد ابرازی سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۴۳,۹۸۴ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۵۰,۵۳۳ میلیون ریال بصورت نقد و مابقی بصورت چک در اختیار اداره دارایی قرار گرفته است.

۵-۲- بابت سال ۱۴۰۲ با توجه به درآمد مشمول مالیات ابرازی مبلغ ۱,۸۵۲,۴۸۹ میلیون ریال، پس از اعمالی معافیت های مقرر در قانون و مشوق مالیاتی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و بند (م) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ محاسبه و ذخیره در حساب ها منظور گردیده است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

۱- تضامین در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

جدول ۳۱: تضامین شرکت

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک سامان (ضمانتنامه گمرکی)	۳۹۸,۹۷۹,۴۸۷	۱۶۱,۶۰۵,۶۹۲
بانک تجارت (ضمانتنامه گمرکی)	۹۲,۹۳۶,۷۷۷	۱۰,۳۳۷,۷۹۶
کشتیرانی حافظ دریا آریا	۵,۰۳۵,۰۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰
بانک ایران زمین (ضمانتنامه گمرکی)	۴,۱۸۹,۰۰۰	۲,۴۶۵,۰۰۰
شرکت حمل نقل بین المللی توشه بر	۱,۸۳۳,۴۵۰	۲۹۴,۰۰۰
بانک ملت (تضمین)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰



صفحه ۳۵ از ۵۹



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرابحه (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

کشتیرانی ساره افقینوس بدیع	۱,۰۳۶,۶۸۰	۶۵۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه - سعادت آباد (ضمائم گمرکی)	۵۶۶,۲۴۰	۵۶۶,۲۴۰
کشتیرانی اسپاد دریا پایا	۱۹۵,۶۳۲	۱۷,۵۰۰
مرکز خرید سپاه	۱۳۳,۲۸۰	۱۳۳,۲۸۰
سایر	۱۱,۳۱۲,۵۷۶	۶,۷۴۴,۵۷۰
جمع	۴۱۷,۷۲۸,۱۱۱	۱۸۵,۴۲۴,۰۷۸

لازم به توضیح است که شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت می باشد.

۲- دارایی های احتمالی شرکت به شرح زیر است:

کارخانه روغن شرکت طبیعت سبز پارس کهن در تاریخ ۲۸/۰۷/۱۴۰۰ واقع در شهرک صنعتی مامونیه دچار آتش سوزی گردید و خسارت وارده به ماشین آلات و موجودی کالا به میزان ۴,۹۴۸,۲۵۸ میلیون ریال برآورد شد که با توجه به پوشش بیمه ای کارخانه مزبور توسط شرکت بیمه دانا به دلیل استکفاف نامبرده از پرداخت خسارت موضوع به محاکم قضایی ارجاع شد. با توجه به بررسی و اعزام کارشناسان از سوی دادگاه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تیغات مالی موضوع فوق برای این شرکت مشخص نمی باشد.

مطالبات و ذخایر

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جدول ۳۲: ذخیره مزایای پایان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
مانده در ابتدای سال	۳۲,۱۴۷	۳,۰۰۴
پرداخت شده طی سال	(۵۰۵,۵۵۰)	(۱۴۸,۹۲۱)
ذخیره تأمین شده	۵۲۹,۸۴۷	۱۷۸,۰۶۴
مانده در پایان سال	۵۶,۴۴۴	۳۲,۱۴۷

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

جدول ۳۳: دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
دریافتی های تجاری	اشهاد دریافتی	اشخاص وابسته
	سایر مشتریان	۴۳۳,۱۵۶
جمع اسناد دریافتی تجاری	۱۲,۶۷۳,۶۲۱	۵,۳۸۶,۰۰۰
دریافتی های تجاری	حساب های دریافتی	اشخاص وابسته
	سایر مشتریان	۸,۳۲۷,۶۸۱
	سپرده حسن انجام کار	۲۷,۲۹۵
جمع حسابهای دریافتی تجاری	۲۰,۵۶۶,۴۵۲	۱۶,۵۷۰,۹۴۸
جمع کل	۳۴,۱۴۷,۳۲۸	۲۲,۳۹۰,۱۰۴



صفحه ۳۶ از ۵۹



- اسناد دریافتنی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

جدول ۳۴: اسناد دریافتنی تجاری اشخاص وابسته (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
مجموعه غذایی طبیعت	۱۳۳,۳۰۰	۰
سالم خوراک افق	۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۹
شرکت کیمیا بخش پارس کهن	۲۸۳,۱۰۴	۰
سایر	۸۵۰	۴۲۹,۴۲۷
جمع	۹۰۷,۲۵۴	۴۳۳,۱۵۶

- مبلغ ۸۵۱,۹۳۰ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است

- اسناد دریافتنی تجاری سایر مشتریان به شرح زیر است :

جدول ۳۵: اسناد دریافتنی تجاری سایر مشتریان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
اسناد دریافتنی از مشتریان شعب بخش	۹,۱۰۸,۸۹۸	۳,۹۵۵,۰۳۲
محمد عیدی حاجی گندی	۳۱۴,۸۲۳	۴۳,۸۱۷
زئینار کریمی - بوکان	۴۳,۰۵۰	۴۶,۹۶۲
عظیم خورشیدی (برادران خورشیدی)	۲۲۹,۱۵۰	۰
یعقوب حسین پور - اسلامشهر	۱۱۵,۸۵۴	۰
سایر	۲,۸۶۱,۸۴۶	۱,۲۴۰,۱۸۸
جمع	۱۲,۶۷۳,۶۲۱	۵,۳۸۶,۰۰۰

- مبلغ ۱۱,۹۱۸,۷۰۳ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است

- حساب های دریافتنی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

جدول ۳۶: حساب های دریافتنی اشخاص وابسته (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
شرکت دلپار سبز ایرانیان (بخش سراسری)	۲,۳۷۷,۶۴۷	۸۳۴,۹۶۱
فناوری سلام بازار	۲,۲۷۶,۳۴۴	۲,۶۳۲,۰۵۷
فروشگاه زنجیره ای سرزمین خرب	۱,۸۸۶,۳۴۷	۲۱۸,۲۸۰
حامی کشاورز وطن	۲۹۷,۴۳۱	۲۹۶,۷۶۰
شرکت آتیه فرزندان وطن	۲۶۳,۵۴۸	۶۵,۶۲۷
شرکت رهاب ساخت ماهان ایرانیان	۲۴۸,۲۲۶	۲۱,۱۲۶
شرکت زرین صنعت سرو (خوشخت)	۱۵۷,۸۷۳	۰
طبیعت سبز مکران	۱۳۵,۸۱۵	۱۲۸,۰۴۲
مجموع صنایع غذایی لبنی و بستنی میهن	۱۳۰,۲۷۱	۱۰۰
گروه صنعتی طبیعت ماکان	۶۲,۶۱۲	۰
شرکت کشت و صنعت و دامپروری افق قلمه پارسیان	۵,۶۴۷	۸۷۶,۵۱۹
موسسه فرهنگی ورزشی میهن	۱,۸۱۰	۳۶,۴۸۷
زنجیره سالم طیور	۲۱۸	۲,۴۵۹,۳۴۹



بیانیه ثبت اوراقی مراجعه شرکت واسطه مالی **مهرارین** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

غلات صنعت غزال	۲۴۶	۹۴۷,۵۰۰
سایر	۶۰۷,۱۴۷	۲۵۸,۷۷۲
جمع	۸,۲۲۷,۶۸۱	۸,۷۷۵,۵۸۲
کسر می شود: تهاتر یا سایر حساب پرداختنی اشخاص وابسته	۰	(۱۳۹,۶۷۶)
جمع کل	۸,۲۲۷,۶۸۱	۸,۶۳۵,۹۰۶

حساب های دریافتنی سایر مشتریان به شرح زیر است :

جدول ۳۷: حساب های دریافتنی سایر مشتریان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	۲,۷۴۵,۴۷۰	۳,۱۳۹,۹۰۱
فروشگاه زنجیره ای انکا - ستاد مرکزی	۱,۷۶۷,۴۷۳	-
فروشگاه زنجیره ای رفاه	۱,۱۵۲,۹۹۷	۱۳۹,۶۵۳
طلب از مشتریان شعب پخش	۹۹۳,۶۱۸	۴۶۲,۷۱۵
MANA AGRO DMCC	۶۷۱,۵۴۹	-
شرکت خدمات کالای شهروند	۴۲۹,۳۵۰	۲۵۷,۹۷۳
فروشگاه زنجیره ای اورست مدرن پارس	۴۰۷,۳۷۰	۵۲,۵۹۸
Nature Valley Foodstuff trading L.L.C	۳۷۷,۵۴۴	-
شرکت هایپرمارکت های ماف پارس	۲۶۵,۶۴۱	۱۲۸,۹۴۸
مرکز خرید سیاه	۱۲,۷۴۳	۶۶۶,۹۵۷
موسسه خدمات جانیازان و شاهدان ایثار قم	۱۰,۱۷۵	۱۱۸,۱۶۱
سایر	۳,۴۷۷,۳۴۶	۲,۷۶۱,۳۵۰
جمع	۱۲,۳۱۱,۲۷۶	۷,۷۲۸,۱۵۵

✓ تا تاریخ تهیه صورت های مالی تماماً وصول شده است .

- اسناد دریافتنی غیر تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است :

جدول ۳۸: حساب های دریافتنی سایر مشتریان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
مجموعه غذایی طبیعت	۸۱,۸۲۰	-
سایر	۵۴۰	۲۳,۱۸۷,۷۰۷
جمع	۸۱,۸۲۰	۲۳,۱۸۷,۷۰۷
کسر می شود: تهاتر یا حساب اسناد پرداختنی اشخاص وابسته	۰	(۲,۷۹۹,۹۵۹)
جمع	۸۱,۸۲۰	۲۰,۳۸۷,۷۴۸



صفحه ۳۸ از ۵۹



بیانیه تیت اوراق مرایحه شرکت واسط مالی **سرمایه‌گذاری آگاه** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

جدول ۳۹: اشخاص وابسته

شرح	مجموعه غذایی طبیعت	گروه توسعه غذایی طبیعت صنعت	محمد مختاریانی کناری	علی پاینداری کناری	جمع
مانده ابتدای سال	۰	۴,۰۲۱,۵۳۴	۶۰۵,۷۶۹	۳۵,۵۲۰	۴,۶۶۲,۸۲۳
پرداخت به سهامداران	۰	(۹,۶۹۰)	(۳,۴۳۲)	(۴۸۳)	(۱۳,۶۰۵)
دریافت از سهامداران	۰	۲۳,۶۸۶	۲,۹۶۱	۲,۹۶۱	۲۹,۶۰۸
عودت افزایش سرمایه در جریان	۰	۳,۲۰۰,۰۰۱	۳۹۹,۹۹۹	۳۹۹,۹۹۹	۴,۰۰۰,۰۰۰
انتقال بین سهامداران	(۳۱,۷۷۹,۳۵۸)	۲۸,۶۸۸,۵۷۴	۱,۵۵۱,۷۷۶	۱,۵۳۹,۰۰۷	۰
انتقال از حسابهای دریافتی به اشخاص وابسته	۰	(۳۵,۹۲۴,۱۰۶)	(۲,۵۵۷,۷۷۶)	(۱,۹۷۷,۰۰۴)	(۴۰,۴۵۸,۸۸۶)
جمع	(۳۱,۷۷۹,۳۵۸)	۰	(۷۰۳)	۰	(۳۱,۷۸۰,۰۶۱)

-انتقال بین سهامداران بابت نقل و انتقال سهام طبق صورتجلسه ۲۸/۰۴/۱۴۰۲ از شرکت توسعه غذایی پارس کهن و آقایان علی پاینداری و محمد مختاریانی کناری به انتقال گیرنده سهام شرکت مجموعه غذایی طبیعت می باشد .

(مبالغ به میلیون ریال)

جدول ۴۰: سایر دریافتی ها تجاری

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سایر دریافتی ها تجاری	۸۱,۸۲۰	۲۰,۳۸۷,۷۴۸
اسناد دریافتی	۸۱,۸۲۰	۲۰,۳۸۷,۷۴۸
اشخاص وابسته	۳۱,۷۸۰,۰۶۱	۰
حساب رابط شعب	۴۷۲,۹۷۳	۱,۹۶۰,۱۱۴
وام کارکنان	۲۰۸,۵۳۰	۱۲۳,۰۷۳
سپرده ودایع و اجاره	۳۰۳,۰۱۲	۱۸۲,۷۵۲
بیمه درمان گروهی کارکنان و عمر و حوادث	۲۱۶,۰۴۰	۱۳۴,۸۴۸
سایر مشتریان	۶۵,۵۶۰	۳۰,۰۳۶
سپرده کشتیرانی	۵۲,۳۴۱	۲۴,۲۰۷
مطالبات از کارکنان	۲۷,۲۷۷	۲۴,۲۷۳
پورسانت کارکنان	۲۲,۷۲۳	۷,۷۸۳
جاری کارکنان	۱۹,۱۶۳	۱۴,۲۲۴
سپرده گمرکی	۲,۶۸۱	۲,۶۸۱
سایر	۷۹,۱۰۶	۲۳,۲۵۰
جمع سایر حسابهای دریافتی تجاری	۲۳,۴۲۲,۲۹۸	۲۲,۹۵۵,۱۷۹
جمع سایر دریافتی ها تجاری	۲۴,۱۴۷,۲۲۸	۲۳,۳۹۰,۱۰۴
جمع کل دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶۷,۵۷۹,۶۲۵	۴۵,۳۴۵,۲۸۳



صفحه ۳۹ از ۵۹



تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزئیات طرح

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

جدول ۴۱- جزئیات طرح

شرح	مبلغ (ریال)
خرید مواد اولیه جهت تولید انواع محصولات مواد غذایی	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت طبیعت سبز پارس کهن (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 واسطه مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت طبیعت سبز پارس کهن (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 ۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶ ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

جدول ۴۲- جزئیات طرح سرمایه گذاری

شرح	سال ۱۴۰۳	جمع
وجوه حاصل از تأمین مالی از طریق اوراق مرابحه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
وجوه حاصل از تأمین مالی از منابع داخلی شرکت	۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶	۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶
جمع منابع	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶
تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶
جمع مصارف	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶	۲۰,۰۳۱,۰۲۶,۱۰۵,۲۸۶



بیانیه ثبت اوراق مراجعه شرکت و اسطه عالی مرادیه (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت ضمیمه سیزدهم پارس کهن (سهامی خاص)

پیش بینی وضعیت مالی اکتیو باقی

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

جدول ۳۳- پیش بینی صورت وضعیت مالی در حالت عدم انتشار اوراق مراجعه و انتشار اوراق مراجعه

شرح وضعیت مالی - جزیینات	عدم انتشار اوراق			انتشار اوراق		
	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۳	۱۴۰۴
دارایی های غیر جاری:						
دارایی های ثابت مشهود	۲۴,۰۷۲,۴۸۷	۷۸,۷۵۰,۳۳۰	۲۳,۳۷۸,۳۱۲	۳۹,۴۵۴,۶۶۱	۲۴,۰۷۲,۴۸۸	۲۳,۳۷۸,۳۱۳
دارایی های نامشهود	۱۶,۵۸۷	۱۲۴,۷۳۷	۱۶۱,۵۲۱	۱۸۲,۹۷۸	۱۶۵,۵۸۷	۱۶۱,۵۲۱
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۲,۳۶۵,۰۸۱	۱۵,۳۵۷,۷۳۷	۱۸,۴۴۳,۹۱۲	۲۳,۳۰۱,۶۳۲	۱۲,۳۶۵,۰۸۱	۱۵,۳۵۷,۷۳۷
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴,۳۴۷,۰۶۷	۵,۶۶۹,۹۶۸	۷,۳۳۷,۲۳۳	۹,۱۷۱,۵۲۳	۴,۳۴۷,۰۶۷	۵,۶۶۹,۹۶۸
جمع دارایی های غیر جاری	۴۱,۰۳۱,۳۶۲	۵۰,۱۳۳,۷۸۱	۵۹,۳۴۱,۰۸۰	۷۱,۱۳۰,۸۱۳	۴۱,۰۳۱,۳۶۳	۵۰,۱۳۳,۷۸۲
دارایی های جاری:						
پیش پرداخت ها	۶۶,۰۹۸,۶۴۱	۸۷,۲۹۶,۳۲۳	۱۰۹,۱۷۳,۲۶۸	۱۳۵,۳۴۳,۳۵۸	۷۳,۳۸۴,۶۴۰	۱۳۳,۳۸۵,۸۷۵
موجودی مواد و کالاهای	۳۳,۳۸۰,۰۷۰	۴۳,۳۱۰,۵۲۶	۵۵,۴۶۸,۰۰۲	۶۹,۳۶۷,۲۳۵	۳۷,۱۵۳,۹۷۷	۵۴,۰۲۳,۵۶۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۹۳,۱۸۱,۷۷۰	۱۲۲,۹۹۹,۹۳۶	۱۵۳,۲۳۹,۸۳۰	۱۹۲,۱۸۷,۴۰۰	۱۰۲,۹۳۱,۸۵۸	۱۵۱,۲۶۶,۰۰۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت						
موجودی نقد	۵,۸۲۰,۹۱۶	۵,۹۶۸,۰۵۵	۶,۵۱۷,۲۲۵	۶,۶۶۲,۲۶۶	۵,۷۶۵,۱۳۱	۵,۷۸۷,۷۹۶
جمع دارایی های جاری	۱۹۸,۵۸۱,۳۳۶	۲۶۰,۵۷۴,۹۷۰	۳۲۴,۹۰۹,۴۱۳	۴۰۴,۶۶۰,۶۵۸	۲۲۰,۲۴۱,۶۰۶	۳۱۷,۲۶۹,۰۰۴
جمع دارایی ها	۲۳۹,۶۰۲,۶۹۸	۳۱۰,۷۰۷,۷۵۱	۳۸۴,۲۵۰,۴۹۳	۴۷۵,۲۹۱,۳۷۱	۲۶۱,۳۶۲,۸۲۹	۳۶۸,۶۷۱,۷۸۵
حقوق مالکانه:						
سرمایه	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۱۶,۲۵۰,۰۱۰	۱۶,۲۵۰,۰۱۰
الزامات سرمیه در حوزگان						



بیمانه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی (مستوفیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سوز پارس کین (سهامی خاص)

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			ملاحظات و وضعیت مالی - سلبیون و مالی
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	
۲,۱۳۹,۹۱۷	۲,۱۳۹,۹۱۷	۲,۱۳۹,۹۱۷	۲,۱۳۹,۹۱۷	۲,۱۳۹,۹۱۷	۲,۱۳۹,۹۱۷	مازاد تجدید ارزیابی
۱,۶۲۵,۰۰۱	۱,۶۲۵,۰۰۱	۱,۶۲۵,۰۰۱	۱,۶۲۵,۰۰۱	۱,۶۲۵,۰۰۱	۱,۱۷۱,۵۵۳	الزوجه قانونی
۹۳,۵۳۵,۶۹۵	۶۶,۸۳۴,۲۴۴	۲۹,۵۶۳,۳۰۵	۱۸,۰۱۵,۷۰۲	۵۹,۸۳۸,۴۳۸	۲۶,۹۱۷,۳۰۷	سود (زیان) انباشته
۱۱۵,۵۳۰,۶۸۳	۸۸,۸۳۹,۰۱۲	۶۱,۹۷۸,۳۹۴	۳۹,۶۸۷,۷۰۵	۸۱,۸۵۳,۴۱۶	۳۷,۳۷۸,۴۵۴	جمع حقوق مالکانه
						بدهی های غیر جاری:
						پروانه های مالی بلند مدت
						ذخیره مرافق مالی کارکنان
						حقوق بلند مدت تسهیلات مالی
						حقوق بلند مدت حکومتی مرابحه
۱۷۷,۳۴۰	۱۰,۳۴۲,۵۱۲	۲۴,۶۶۲,۴۹۶	۲۴,۶۶۲,۴۹۶	۱۷۵,۴۶۳	۱۰,۳۴۱,۱۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
						بدهی های جاری:
						جاری شرکت
						پرداختی های جاری و سایر پرداختی ها
۲۸۸,۳۱۱,۸۱۳	۲۵۳,۵۷۹,۰۴۱	۲۰۳,۳۸۵,۵۷۴	۱۳۹,۱۰۸,۳۷۶	۳۵۸,۶۴۵,۵۹۵	۲۰۵,۹۱۶,۴۷۸	حقوق پرداختی
۴,۵۷۸,۹۵۱	۴,۵۹۱,۴۳۴	۲,۰۸۶,۴۰۷	۲,۰۰۴,۳۲۲	۴,۸۵۱,۵۷۶	۲,۳۷۹,۹۱۰	حقوق پرداختی
						سود سهام پرداختی
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق جاری تسهیلات مالی
						حقوق جاری حکومتی مرابحه
۱۵,۹۱۲,۰۹۶	۱۲,۰۴۷,۰۱۷	۱۱,۳۷۶,۶۱۴	۷,۷۱۴,۵۵۶	۱۴,۲۶۵,۴۲۱	۱۱,۴۱۲,۳۳۷	پیش در یافت ها
۳,۰۳۸,۰۳۸	۲۵۵,۳۵۵,۶۵۵	۲۸,۸۳۰,۹۹۵	۱۹۶,۹۵۳,۹۴۱	۲۹۳,۷۶۲,۵۹۲	۳۱,۰۶۶,۸۷۵	جمع بدهی های جاری
۴,۰۳۹,۸۰۱	۳۶۶,۴۹۷,۱۶۷	۳۰۵,۶۹۳,۴۹۱	۲۲۱,۵۷۵,۱۲۴	۳۹۲,۹۳۸,۰۵۵	۳۲,۰۰۰,۹۸۴	جمع بدهی ها
۵۲۰,۵۴۰,۸۰۲	۴۵۵,۳۶۶,۱۷۹	۳۶۷,۴۷۱,۷۸۵	۴۶۱,۴۶۲,۸۲۹	۴۷۵,۷۹۱,۴۷۱	۲۸۴,۳۵۰,۶۹۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



بنا به ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی (مراد از اینجانب) (با مسئولیت محدود) به منظور تسهیل مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

جدول ۴۴: پیش بینی صورت سود و زیان در حالت عدم انتشار اوراق مزایه و انتشار اوراق مزایه

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			صورت سود و زیان - مبانی ردیف	
۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳		
۸۷۸,۵۴۳,۳۸۷	۷۷۵,۵۶۸,۰۹۴	۶۲۰,۴۵۴,۴۷۶	۴۲۵,۹۶۰,۴۳۰	۷۸۷,۶۲۶,۶۵۶	۶۳۰,۱۰۱,۳۳۵	۵۰۴,۰۸۱,۰۰۶	۳۸۱,۸۷۹,۵۹۱
(۷۵۰,۹۱۴,۱۰۵)	(۶۶۹,۶۵۷,۴۱۳)	(۵۳۳,۵۲۷,۷۲۸)	(۳۶۵,۷۹۲,۶۹۱)	(۶۸۰,۱۲۱,۳۲۲)	(۵۴۴,۳۲۳,۹۲۵)	(۴۳۴,۸۹۳,۷۳۵)	(۳۲۸,۹۷۱,۶۷۸)
۱۱۷,۶۲۹,۲۸۷	۱۰۵,۹۱۰,۶۸۱	۸۶,۹۲۶,۷۲۷	۶۰,۱۶۷,۱۳۹	۱۰۷,۲۵۰,۵۴۴	۸۵,۷۲۷,۳۹۹	۶۹,۱۸۷,۲۲۴	۵۲۹,۰۷۹,۱۳
(۵۷,۷۵۶,۷۳۳)	(۴۸,۰۴۱,۹۱۱)	(۳۸,۵۱۴,۶۰۸)	(۲۸,۳۳۸,۶۸۵)	(۵۵,۶۵۶,۲۵۱)	(۳۴,۲۳۵,۱۵۵)	(۳۵,۸۷۷,۲۰۳)	(۲۷,۲۳۹,۲۶۸)
۳۰,۸۲۰,۰۲۳	۲,۶۷۳,۷۳۳	۲,۱۲۶,۳۷۵	۱,۴۶۸,۴۳۳	۲,۷۹۹,۰۲۰	۲,۲۲۰,۹۲۹	۱,۷۶۴,۱۳۱	۱,۳۳۱,۰۱۰۹
(۳۷۱,۳۲۷)	(۳۱۶,۹۸۲)	(۱۹۱,۵۳۸)	(۹۷,۷۵۲)	(۲۲۲,۵۸۱)	(۱۷۸,۰۶۴)	(۱۳۴,۸۹۷)	(۱۵۵,۰۵۰)
۶۴,۶۸۲,۲۵۴	۶۰,۳۲۵,۵۲۲	۵۰,۳۴۶,۹۵۷	۳۲,۲۹۹,۳۲۵	۵۲,۲۸۵,۶۱۲	۴۳,۰۴۵,۱۰۸	۳۴,۸۱۹,۳۵۵	۲۶,۸۴۴,۵۹۵
(۳۲,۸۴۸,۶۱۳)	(۱۷,۸۳۳,۶۱۳)	(۱۱,۱۷۷,۳۲۵)	(۲۹,۴۴۲,۶۱۳)	(۲۳,۶۲۸,۶۱۳)	(۱۹,۴۱۸,۶۱۳)	(۱۳,۳۳۷,۳۲۵)	(۱۳,۳۳۷,۳۲۵)
(۱,۳۳۷,۱۴۹)	(۶,۲۱۲,۰۰۰)	(۵,۵۵۸,۲۱۸)	-	-	-	-	-
۸۱,۳۵۱	۷۷,۰۲۹	۸۷,۷۲۳	۷۵,۷۵۴	۹۷,۹۰۱	۹۱,۱۵۶	۹۰,۷۲۳	۷۶,۵۲۷
۲۸,۱۵۸,۵۶۴	۲۶,۳۴۸,۹۲۸	۲۹,۲۲۸,۴۲۳	۱۶,۳۲۹,۵۳۶	۲۵,۰۳۹,۰۰۰	۱۹,۳۲۲,۶۵۱	۱۵,۷۱۱,۳۲۴	۱۳,۵۸۳,۷۹۷
-	-	-	-	-	-	-	-
(۷,۵۱۵,۳۱۴)	(۷,۳۲۸,۱۶۸)	(۵,۸۳۷,۹۱۹)	(۳,۲۳۰,۳۸۳)	(۴,۹۶۵,۶۴۸)	(۳,۵۴۲,۶۰۲)	(۳,۱۱۵,۲۳۳)	(۲,۶۹۴,۷۹۵)
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰,۶۲۳,۷۳۸	۲۹,۳۲۰,۱۷۰	۲۳,۶۰۰,۵۱۵	۱۳,۰۹۹,۲۵۲	۲۰,۰۷۴,۴۵۱	۱۵,۶۱۵,۰۴۹	۱۲,۵۹۵,۷۴۱	۱۰,۵۸۹,۰۰۰۲
۱۳,۳۹٪	۱۳,۶۹٪	۱۴,۰۱٪	۱۳,۱۳٪	۱۳,۶۵٪	۱۳,۶۱٪	۱۲,۷۳٪	۱۳,۸۵٪
۷,۱۳٪	۷,۷۸٪	۸,۱۱٪	۷,۸۳٪	۶,۹۰٪	۶,۸۴٪	۶,۹۳٪	۷,۰۳٪
۳,۴۹٪	۳,۷۷٪	۳,۸۰٪	۳,۰۸٪	۲,۵۵٪	۲,۳۸٪	۲,۵۰٪	۲,۸۵٪

سود اوراق مزایه

سود عملیاتی

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص

سود خالص



بیانیه ثبت اوراق سرمایه شرکت واسطه مالی ۱۳۸۷ ختم (با مسئولیت محضرد) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

جدول ۳۵- گردش حساب سود (زیان) انباشته در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه و انتشار اوراق مرابحه

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۳۰,۶۳۳,۷۴۸	۲۹,۳۳۰,۷۷۰	۲۳,۶۰۰,۵۱۵	۳۰,۰۷۳,۳۵۱	۱۵,۶۱۵,۰۴۹	۱۲,۵۹۵,۷۳۱	سود (زیان) خالص اصلاح اشتباهات
۶۶,۸۳۴,۰۲۴	۳۹,۹۶۳,۳۰۶	۱۸,۰۱۵,۷۰۲	۶۱,۳۳۵,۶۸۲	۲۵,۹۷۰,۲۰۷	۱۵,۹۱۶,۹۱۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
						انتقال (زیان) انباشته به جاری شرکت
						سود قابل تخصیص
۹۷,۶۳۷,۷۷۳	۶۹,۱۸۴,۰۷۶	۴۱,۶۱۶,۶۱۶	۶۱,۳۹۹,۹۳۳	۴۳,۵۸۵,۲۵۶	۲۸,۵۱۲,۶۵۴	سود سهام مصوب
(۲,۹۲۲,۰۷۷)	(۳,۳۶۰,۰۰۵)	(۱,۳۰۹,۹۲۵)	(۷۹۷,۲۵۴)	(۱,۲۵۹,۵۷۴)	(۱,۰۸۹,۰۰۰)	انتقال به اندوخته قانونی
						سود (زیان) انباشته پایان دوره
۹۴,۵۲۵,۶۹۶	۶۶,۸۲۴,۰۲۴	۳۹,۹۶۳,۳۰۶	۵۹,۸۳۸,۴۲۸	۴۱,۳۲۵,۶۸۲	۲۶,۹۷۰,۲۰۷	

جدول ۳۶- پیش بینی صورت جریانات نقدی در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه و انتشار اوراق مرابحه

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			صورات جریان وجه نقد
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۸۷۸,۴۳۳,۸۸۷	۷۷۵,۵۶۸,۰۹۴	۶۲۰,۴۵۴,۳۷۶	۴۲۵,۶۶۰,۳۳۰	۷۸۷,۶۲۶,۶۵۶	۶۳۰,۱۰۱,۳۲۵	فروش
(۷۶۰,۹۱۴,۱۰۵)	(۶۶۹,۶۵۷,۴۱۳)	(۵۲۳,۵۲۷,۷۴۸)	(۴۶۵,۷۹۳,۲۹۱)	(۶۸۰,۱۷۱,۳۳۳)	(۵۳۴,۳۷۳,۶۲۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۵۷,۷۵۶,۷۳۳)	(۴۸۰,۴۱۰,۹۱۱)	(۳۸۵,۱۴۶,۰۰۸)	(۲۸,۳۲۸,۳۸۵)	(۵۵,۶۶۶,۲۵۱)	(۴۴,۷۲۵,۱۵۵)	وجه نقد پرداختی بابت هزینه های عمومی و اداری
۳۰,۸۱۳,۰۲۳	۲,۶۳۳,۷۳۳	۲,۱۴۶,۲۷۵	۱,۳۶۸,۳۳۳	۲,۷۸۹,۰۰۰	۲,۳۲۰,۹۲۹	سایر درآمدهای عملیاتی
(۳۷۱,۳۲۷)	(۳۱۶,۳۸۲)	(۱۹۱,۵۲۸)	(۹۷,۷۵۲)	(۲۲۲,۵۸۱)	(۱۷۸,۰۶۴)	سایر هزینه های عملیاتی
۸۱,۳۵۱	۷۷,۰۲۹	۸۷,۷۴۳	۷۵,۷۵۴	۹۷,۹۰۱	۹۰,۷۳۳	سایر درآمدهای مالی غیر عملیاتی
(۷,۲۵۵,۶۸۸)	(۶,۳۵۵,۱۵۱)	(۳,۷۵۵,۸۳۳)	(۳,۰۸۸,۴۵۱)	(۳,۳۹۲,۹۸۲)	(۳,۵۱۳,۱۰۴)	تغییرات مالیاتی



تاییدیه جهت فروق حراجده شرکت و سود مالی هر ۱۷ درصد (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت، طبیعت سبز پارس، کهن (سهامی خاص)

[illegible]

بنایه ثبت اوراق حراجیه شرکت واسطه عالی ۱۳۸۱ پیشین (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			صورت جریان وجه نقد
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۱,۸۹۵,۰۷۹	۲,۸۰۹,۴۰۳	۲,۵۲۲,۶۵۸	۲,۵۶۸,۷۴۹	۲,۸۵۳,۰۸۴	۲,۲۸۲,۶۶۷	۱,۹۰۰,۲۶۱
(۲,۹۲۲,۰۷۷)	(۲,۳۶۰,۰۰۵)	(۱,۳۰۹,۹۲۵)	(۷۹۷,۷۵۳)	(۱,۵۶۱,۵۰۵)	(۱,۲۵۹,۵۷۳)	(۷۹۷,۲۵۵)
۵۵۴,۲۲۴	۲۵۰,۵۷۱	(۳۷۷,۳۲۵)	۸۹۷,۵۵۴	۱۴۵,۰۴۱	۵۴۹,۱۷۰	۹۵۳,۳۳۹
۵,۶۴۸,۱۶۷	۵,۲۸۷,۹۹۵	۵,۱۴۵,۱۳۱	۴,۸۶۷,۵۷۷	۶,۵۱۷,۲۲۵	۵,۹۶۸,۰۵۵	۴,۸۶۷,۵۷۷
۶,۱۹۲,۶۰۱	۵,۶۲۸,۳۶۷	۵,۲۸۷,۹۹۵	۵,۷۶۵,۱۳۱	۶,۶۶۲,۲۶۶	۶,۵۱۷,۲۲۵	۵,۸۲۰,۹۱۶
						موجودی نقد در پایان دوره
						موجودی نقد در ابتدای دوره
						خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
						سود سهام پرداختی
						بیش در یافت ها

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده بر اساس مفروضاتی به شرح زیر می باشد:

الف- مفروضات عملیات شرکت

❖ نرخ تورم و ارز :

نرخ فروش شرکت متناسب با نرخ تورم (بر اساس گزارش صندوق بین المللی پول) برآورد گردیده است.

جدول ۴۷- پیش بینی نرخ تورم و ارز

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			ملاحظات
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۱۳۵٪	۱۳۵٪	۱۳۳٪	۱۳۸٪	۱۳۵٪	۱۳۳٪	سال
۱,۱۳۸,۷۸۱	۹۱۱,۰۲۵	۷۳۸,۸۳۰	۵۵۳,۱۳۶	۱,۰۷۸,۳۹۱	۸۶۲,۷۱۳	تورم
						دلار

❖ درآمد عملیاتی:

به منظور پیش بینی درآمد عملیاتی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) فرض گردیده است، مقدار فروش شرکت در حالت عدم انتشار اوراق طی سالهای ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۶ برابر با مقدار فروش در طی سال ۱۴۰۲ می باشد. در حالت انتشار اوراق پیش بینی گردیده است که منابع حاصل از آن در مهر ماه سال ۱۴۰۳ وارد شرکت گردیده و مولد اولیه مورد نیاز خریداری می نماید.



پیامیه ثبت اوراقی مربوط به شرکت واسطه مالی سرانجام (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

جدول ۱۴۸: پیش بینی مقدار فروش در حالت عدم انتشار اوراق مربوط به عرضه و انتشار اوراق

انتشار اوراق				عدم انتشار اوراق				فروش
۱۳-۶	۱۳-۵	۱۳-۴	۱۳-۳	۱۳-۶	۱۳-۵	۱۳-۴	۱۳-۳	مقدار
								داخلی - بازار گاهی
۲۳۴,۳۹۷,۳۷۱	۲۶۰,۳۰۶,۷۳۰	۲۶۰,۳۰۶,۷۳۰	۲۳۴,۳۹۷,۳۷۱	۲۸۸,۲۸۸,۲۱۳	۲۸۸,۲۸۸,۲۱۳	۲۸۸,۲۸۸,۲۱۳	۲۸۸,۲۸۸,۲۱۳	برنج (کیلوگرم)
۸۳۱,۹۲۴	۸۳۱,۹۲۴	۸۳۱,۹۲۴	۸۳۱,۹۲۴	۸۳۱,۹۲۴	۸۳۱,۹۲۴	۸۳۱,۹۲۴	۸۳۱,۹۲۴	عسل (کیلوگرم)
۱,۲۳۵,۶۰۷	۱,۲۳۵,۶۰۷	۱,۲۳۵,۶۰۷	۱,۲۳۵,۶۰۷	۱,۲۳۵,۶۰۷	۱,۲۳۵,۶۰۷	۱,۲۳۵,۶۰۷	۱,۲۳۵,۶۰۷	تخمم (کیلوگرم)
۸۶۴,۳۵۹	۸۶۴,۳۵۹	۸۶۴,۳۵۹	۸۶۴,۳۵۹	۸۶۴,۳۵۹	۸۶۴,۳۵۹	۸۶۴,۳۵۹	۸۶۴,۳۵۹	تن ماهی (کیلوگرم)
۶,۴۵۵	۶,۴۵۵	۶,۴۵۵	۶,۴۵۵	۶,۴۵۵	۶,۴۵۵	۶,۴۵۵	۶,۴۵۵	لوبیا (کیلوگرم)
۲۴,۷۲۵	۲۴,۷۲۵	۲۴,۷۲۵	۲۴,۷۲۵	۲۴,۷۲۵	۲۴,۷۲۵	۲۴,۷۲۵	۲۴,۷۲۵	لیم (کیلوگرم)
۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	بسته خام بازار گاهی (کیلوگرم)
-	-	-	-	-	-	-	-	داخلی - تولیدی
۱۸۸,۷۳۴,۷۵۳	۲۱۴,۳۴۵,۱۷۳	۲۱۴,۳۴۵,۱۷۳	۱۸۸,۷۳۴,۷۵۳	۱۶۳,۰۴۲,۳۳۰	۱۶۳,۰۴۲,۳۳۰	۱۶۳,۰۴۲,۳۳۰	۱۶۳,۰۴۲,۳۳۰	روغن (کیلوگرم)
۲۶,۲۱۷,۶۰۹	۲۶,۲۱۷,۶۰۹	۲۶,۲۱۷,۶۰۹	۲۶,۲۱۷,۶۰۹	۲۶,۲۱۷,۶۰۹	۲۶,۲۱۷,۶۰۹	۲۶,۲۱۷,۶۰۹	۲۶,۲۱۷,۶۰۹	رب قویچه فرنگی (کیلوگرم)
۴۰,۲۶۹,۰۳۸	۴۰,۲۶۹,۰۳۸	۴۰,۲۶۹,۰۳۸	۴۰,۲۶۹,۰۳۸	۴۰,۲۶۹,۰۳۸	۴۰,۲۶۹,۰۳۸	۴۰,۲۶۹,۰۳۸	۴۰,۲۶۹,۰۳۸	تن ماهی (کیلوگرم)
۷۵۱,۵۸۷	۷۵۱,۵۸۷	۷۵۱,۵۸۷	۷۵۱,۵۸۷	۷۵۱,۵۸۷	۷۵۱,۵۸۷	۷۵۱,۵۸۷	۷۵۱,۵۸۷	چای (کیلوگرم)
۸۱۱,۳۴۷	۸۱۱,۳۴۷	۸۱۱,۳۴۷	۸۱۱,۳۴۷	۸۱۱,۳۴۷	۸۱۱,۳۴۷	۸۱۱,۳۴۷	۸۱۱,۳۴۷	قند و شکر (کیلوگرم)
۶,۵۴۹,۲۲۳	۶,۵۴۹,۲۲۳	۶,۵۴۹,۲۲۳	۶,۵۴۹,۲۲۳	۶,۵۴۹,۲۲۳	۶,۵۴۹,۲۲۳	۶,۵۴۹,۲۲۳	۶,۵۴۹,۲۲۳	کسرو لوبیا چیتی
۲۸۰,۴۰۹۱	۲۸۰,۴۰۹۱	۲۸۰,۴۰۹۱	۲۸۰,۴۰۹۱	۲۸۰,۴۰۹۱	۲۸۰,۴۰۹۱	۲۸۰,۴۰۹۱	۲۸۰,۴۰۹۱	کسرو خوراک دام و طیور
۱۴,۱۸۴	۱۴,۱۸۴	۱۴,۱۸۴	۱۴,۱۸۴	۱۴,۱۸۴	۱۴,۱۸۴	۱۴,۱۸۴	۱۴,۱۸۴	کسرو گوشت شتر مرغ (کیلوگرم)
-	-	-	-	-	-	-	-	صاف اشیاء
۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	۲۳۸,۵۶۱,۹۰۶	رب گوجه فرنگی (کیلوگرم)
۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	۷,۲۷۶	برنج (کیلوگرم)
۴۸۱,۹۲۷	۴۸۱,۹۲۷	۴۸۱,۹۲۷	۴۸۱,۹۲۷	۴۸۱,۹۲۷	۴۸۱,۹۲۷	۴۸۱,۹۲۷	۴۸۱,۹۲۷	تن ماهی (کیلوگرم)
۸۸,۶۹۸	۸۸,۶۹۸	۸۸,۶۹۸	۸۸,۶۹۸	۸۸,۶۹۸	۸۸,۶۹۸	۸۸,۶۹۸	۸۸,۶۹۸	محصولات کسروی



بیانیه ثبت اوراقی مرابحه شرکت واسطه مالی **مهر ۱۳۹۸** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

جدول ۴۹: پیش بینی نرخ فروش در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق مرابحه

تاریخ تسویه	انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			تاریخ تسویه	شرح حساب
	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱		
۱۳۰۸۰۹۱۳	۱,۱۲۷,۱۳۰	۹۰۱,۷۰۴	۶۸۳,۱۰۹	۱,۳۰۸,۹۱۳	۱,۱۲۷,۱۳۰	۹۰۱,۷۰۴	۶۸۳,۱۰۹	بورج (کیلو گرم)
۱,۳۴۳,۲۷۹	۱,۳۴۳,۲۷۹	۱,۰۵۱,۷۶۳	۷۹۶,۷۹۰	۱,۳۴۳,۲۷۹	۱,۳۴۳,۲۷۹	۱,۰۵۱,۷۶۳	۷۹۶,۷۹۰	عسک (کیلو گرم)
۲,۹۸۹,۸۰۶	۲,۳۹۱,۸۴۵	۱,۹۱۳,۳۷۶	۱,۳۲۹,۶۰۳	۲,۹۸۹,۸۰۶	۲,۳۹۱,۸۴۵	۱,۹۱۳,۳۷۶	۱,۳۲۹,۶۰۳	تخمم (کیلو گرم)
-	-	-	-	-	-	-	-	از دونه (کیلو گرم)
۲,۸۵۶,۲۵۰	۲,۳۷۷,۰۰۰	۱,۸۳۱,۶۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۲,۸۵۶,۲۵۰	۲,۳۷۷,۰۰۰	۱,۸۳۱,۶۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	تن ماضی (کیلو گرم)
۱,۵۱۰,۲۱۰	۱,۳۰۸,۱۶۸	۹۶۶,۵۳۳	۷۳۲,۲۲۳	۱,۵۱۰,۲۱۰	۱,۳۰۸,۱۶۸	۹۶۶,۵۳۳	۷۳۲,۲۲۳	لوبیا (کیلو گرم)
۱,۳۲۲,۹۹۳	۱,۰۵۱,۳۹۳	۸۳۶,۷۱۵	۶۲۱,۴۵۱	۱,۳۲۲,۹۹۳	۱,۰۵۱,۳۹۳	۸۳۶,۷۱۵	۶۲۱,۴۵۱	لیمو (کیلو گرم)
۹,۴۸۶,۵۵۸	۷,۵۸۹,۲۷۰	۶,۰۷۱,۳۱۶	۴,۵۹۹,۵۵۸	۹,۴۸۶,۵۵۸	۷,۵۸۹,۲۷۰	۶,۰۷۱,۳۱۶	۴,۵۹۹,۵۵۸	بسته خام بازار گامی (کیلو گرم)
-	-	-	-	-	-	-	-	جمع - بازار گامی
-	-	-	-	-	-	-	-	داخلی - بوبلی
۱,۲۳۳,۲۳۰	۱,۳۷۸,۹۸۴	۱,۱۰۳,۱۸۷	۸۳۵,۲۳۸	۱,۲۳۳,۲۳۰	۱,۳۷۸,۹۸۴	۱,۱۰۳,۱۸۷	۸۳۵,۲۳۸	روغن (کیلو گرم)
۱,۰۹۷,۷۹۰	۸۷۸,۲۳۲	۷۰۲,۵۵۶	۵۳۲,۲۶۲	۱,۰۹۷,۷۹۰	۸۷۸,۲۳۲	۷۰۲,۵۵۶	۵۳۲,۲۶۲	رب (کیلو گرم)
۱,۶۳۳,۵۱۰	۱,۳۱۴,۸۰۸	۱,۰۵۱,۸۳۶	۷۹۶,۸۵۳	۱,۶۳۳,۵۱۰	۱,۳۱۴,۸۰۸	۱,۰۵۱,۸۳۶	۷۹۶,۸۵۳	تن ماضی (کیلو گرم)
۱,۱۶۳,۸۳۹	۹,۳۱۰,۶۸۰	۷,۴۳۸,۵۴۴	۵,۶۴۳,۸۳۶	۱,۱۶۳,۸۳۹	۹,۳۱۰,۶۸۰	۷,۴۳۸,۵۴۴	۵,۶۴۳,۸۳۶	چای (کیلو گرم)
۱۰۰۷۱۰۶۸۸	۸,۵۶۸,۵۵۰	۶,۸۵۲,۸۳۰	۵,۱۲۳,۰۶۱	۱۰۰۷۱۰۶۸۸	۸,۵۶۸,۵۵۰	۶,۸۵۲,۸۳۰	۵,۱۲۳,۰۶۱	قند و شکر (کیلو گرم)
۷۳۴,۶۰۸	۵۲۹,۶۸۷	۴۶۳,۷۲۹	۳۵۱,۲۲۵	۷۳۴,۶۰۸	۵۲۹,۶۸۷	۴۶۳,۷۲۹	۳۵۱,۲۲۵	کسور لوبیا حبشی
۶۷۳,۵۵۸	۵۳۸,۸۴۶	۴۳۱,۰۷۷	۳۲۶,۵۷۳	۶۷۳,۵۵۸	۵۳۸,۸۴۶	۴۳۱,۰۷۷	۳۲۶,۵۷۳	کسور خوراک دامی
۱,۶۵۴,۹۱۱	۱,۵۶۴,۰۷۳	۱,۲۵۱,۳۵۸	۹۲۷,۲۲۳	۱,۶۵۴,۹۱۱	۱,۵۶۴,۰۷۳	۱,۲۵۱,۳۵۸	۹۲۷,۲۲۳	کسور فوسفیت شکر مرغ
-	-	-	-	-	-	-	-	صادراتی
۱,۶۲۳,۲۳۳	۱,۱۹۸,۵	۷۸۷,۰	۱,۶۲۳,۲۳۳	۱,۶۲۳,۲۳۳	۱,۱۹۸,۵	۷۸۷,۰	۱,۶۲۳,۲۳۳	رب (کیلو گرم)
۱,۱۷۵,۱۹۰	۱,۳۳۰,۱۵۳	۱,۱۲۳,۱۲۳	۸۶۰,۶۹۸	۱,۱۷۵,۱۹۰	۱,۳۳۰,۱۵۳	۱,۱۲۳,۱۲۳	۸۶۰,۶۹۸	بورج (کیلو گرم)
۸۰۹,۵۸۲	۶۲۷,۶۶۶	۵۱۸,۱۳۲	۳۹۲,۵۲۵	۸۰۹,۵۸۲	۶۲۷,۶۶۶	۵۱۸,۱۳۲	۳۹۲,۵۲۵	تن ماضی (کیلو گرم)



بنایه ثبت اوراق مزایه شرکت واسطه مالی، مرداد ۱۳۹۳ (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز یازس کهن (سهامی خاص)

انتشار اوراق			عدم انتشار اوراق			فروش خاص
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	سج
۳۷۸,۳۰۴	۳۰۲,۵۶۳	۲۲۲,۵۰۰	۳۷۸,۳۰۴	۳۰۲,۵۶۳	۲۲۲,۵۰۰	محصولات کنسروی

جدول شماره ۵۵: پیش بینی فروش در حالت انتشار اوراق مزایه و عدم انتشار اوراق مزایه

انتشار اوراق						عدم انتشار اوراق						فروش خاص
۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	سج
۴۵۵,۰۶۸,۴۳۲	۴۰۶,۱۱۲,۵۹۷	۳۳۴,۸۹۰,۰۷۷	۲۲۱,۵۳۰,۵۹۰	۴۰۶,۱۱۲,۹۳۹	۳۳۴,۸۳۸,۳۵۱	۲۵۵,۹۵۰,۶۸۱	۱۵۵,۹۳۳,۳۳۴	۶۶۲,۸۵۹	۱۵۵,۹۳۳,۳۳۴	۶۶۲,۸۵۹	۶۶۲,۸۵۹	برنج (کیلوگرم)
۱,۳۶۷,۱۶۷	۱,۰۹۳,۷۳۳	۸۷۴,۹۸۷	۶۵۲,۸۵۹	۱,۳۶۷,۱۶۷	۸۷۴,۹۸۷	۸۷۴,۹۸۷	۶۶۲,۸۵۹	۶۶۲,۸۵۹	۸۷۴,۹۸۷	۶۶۲,۸۵۹	۶۶۲,۸۵۹	عدس (کیلوگرم)
۳,۶۹۲,۳۲۵	۲,۹۵۵,۳۸۰	۲,۳۶۴,۳۰۴	۱,۷۹۱,۱۳۹	۳,۶۹۲,۳۲۵	۲,۹۵۵,۳۸۰	۲,۳۶۴,۳۰۴	۱,۷۹۱,۱۳۹	۲,۳۶۴,۳۰۴	۲,۳۶۴,۳۰۴	۱,۷۹۱,۱۳۹	۱,۷۹۱,۱۳۹	تخمم کدو (گرم)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رز دونه (کیلوگرم)
۲,۳۶۰,۱۸۲	۱,۹۶۸,۱۴۵	۱,۵۷۴,۵۱۶	۱,۱۹۲,۸۱۵	۲,۳۶۰,۱۸۲	۱,۹۶۸,۱۴۵	۱,۵۷۴,۵۱۶	۱,۱۹۲,۸۱۵	۶,۳۳۹	۱,۵۷۴,۵۱۶	۱,۱۹۲,۸۱۵	۱,۱۹۲,۸۱۵	تن ماهی (کیلوگرم)
۹,۷۴۸	۷,۷۹۹	۶,۲۲۹	۴,۷۲۷	۹,۷۴۸	۷,۷۹۹	۶,۳۳۹	۴,۷۲۷	۶,۳۳۹	۶,۳۳۹	۴,۷۲۷	۴,۷۲۷	لوبیا (کیلوگرم)
۳۷,۷۱۱	۲۶,۱۶۹	۲۰,۹۳۵	۱۵,۸۵۰	۳۷,۷۱۱	۲۶,۱۶۹	۲۰,۹۳۵	۱۵,۸۵۰	۲۰,۹۳۵	۲۰,۹۳۵	۱۵,۸۵۰	۱۵,۸۵۰	لیمو (کیلوگرم)
۷۶	۶۱	۴۹	۲۷	۷۶	۶۱	۴۹	۲۷	۴۹	۴۹	۲۷	۲۷	پسته خام بازگانی (کیلوگرم)
۴۶۴,۳۷۰,۹۵۱	۴۱۳,۱۶۲,۸۸۴	۳۳۹,۷۳۱,۱۰۷	۲۲۵,۱۹۸,۰۳۷	۴۱۳,۱۶۲,۸۸۴	۳۳۹,۷۳۱,۱۰۷	۲۶۴,۷۹۱,۷۱۱	۲۰۰,۵۵۹,۷۸۱	۲۶۴,۷۹۱,۷۱۱	۲۶۴,۷۹۱,۷۱۱	۲۰۰,۵۵۹,۷۸۱	۲۰۰,۵۵۹,۷۸۱	جمع - بازار گانی
												داخلی - تولیدی
۳۲۵,۳۳۶,۸۱۹	۲۹۵,۶۸۸,۸۱۸	۲۳۶,۵۵۱,۰۵۴	۱۵۷,۷۳۴,۳۱۵	۲۸۱,۰۴۲,۶۱۶	۲۳۴,۸۳۴,۰۹۳	۱۷۹,۸۶۷,۳۷۴	۱۳۶,۳۶۳,۰۸۶	۱۷۹,۸۶۷,۳۷۴	۱۷۹,۸۶۷,۳۷۴	۱۳۶,۳۶۳,۰۸۶	۱۳۶,۳۶۳,۰۸۶	روغن (کیلوگرم)
۲۸,۷۸۱,۴۳۱	۲۳,۰۴۵,۱۴۵	۱۸,۴۳۰,۱۱۶	۱۲,۹۵۴,۶۳۳	۲۸,۷۸۱,۴۳۱	۲۳,۰۴۵,۱۴۵	۱۸,۴۳۰,۱۱۶	۱۲,۹۵۴,۶۳۳	۱۸,۴۳۰,۱۱۶	۱۸,۴۳۰,۱۱۶	۱۲,۹۵۴,۶۳۳	۱۲,۹۵۴,۶۳۳	رب گوجه فرنگی (کیلوگرم)
۶۶,۱۸۲,۵۵۴	۵۲,۹۴۶,۰۴۲	۴۲,۳۵۵,۸۳۴	۳۲,۰۸۸,۵۱۱	۶۶,۱۸۲,۵۵۴	۵۲,۹۴۶,۰۴۲	۴۲,۳۵۵,۸۳۴	۳۲,۰۸۸,۵۱۱	۴۲,۳۵۵,۸۳۴	۴۲,۳۵۵,۸۳۴	۳۲,۰۸۸,۵۱۱	۳۲,۰۸۸,۵۱۱	تن ماهی (کیلوگرم)
۸,۷۳۷,۲۳۲	۶,۳۹۷,۷۸۵	۵,۵۹۸,۳۲۹	۴,۳۲۱,۰۸۲	۸,۷۳۷,۲۳۲	۶,۳۹۷,۷۸۵	۵,۵۹۸,۳۲۹	۴,۳۲۱,۰۸۲	۵,۵۹۸,۳۲۹	۵,۵۹۸,۳۲۹	۴,۳۲۱,۰۸۲	۴,۳۲۱,۰۸۲	جانی (کیلوگرم)
۸,۶۹۱,۱۵۵	۶,۹۵۲,۹۳۴	۵,۵۶۲,۳۳۹	۴,۲۱۳,۸۵۳	۸,۶۹۱,۱۵۵	۶,۹۵۲,۹۳۴	۵,۵۶۲,۳۳۹	۴,۲۱۳,۸۵۳	۵,۵۶۲,۳۳۹	۵,۵۶۲,۳۳۹	۴,۲۱۳,۸۵۳	۴,۲۱۳,۸۵۳	قند و شکر (کیلوگرم)
۴,۷۴۵,۶۲۹	۳,۷۹۵,۵۰۴	۳,۰۳۷,۲۰۴	۲,۳۰۰,۹۱۱	۴,۷۴۵,۶۲۹	۳,۷۹۵,۵۰۴	۳,۰۳۷,۲۰۴	۲,۳۰۰,۹۱۱	۳,۰۳۷,۲۰۴	۳,۰۳۷,۲۰۴	۲,۳۰۰,۹۱۱	۲,۳۰۰,۹۱۱	کنسرو لوبیا چیتی
۱,۵۸۸,۷۱۷	۱,۵۱۰,۹۱۲	۱,۲۰۸,۷۳۹	۹۱۵,۷۳۲	۱,۵۸۸,۷۱۷	۱,۵۱۰,۹۱۲	۱,۲۰۸,۷۳۹	۹۱۵,۷۳۲	۱,۲۰۸,۷۳۹	۱,۲۰۸,۷۳۹	۹۱۵,۷۳۲	۹۱۵,۷۳۲	کنسرو خوراک دام و طیور



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

جدول ۵۱: جدول خرید اقساطی دارایی ها

نوع قسط	تاریخ قسط	شماره قسط	مبلغ قسط	نوع قسط	مبلغ قسط (ریال)
قسط اول	۱۴۰۳/۰۸/۱۲	۱	۹۳	نوع قسط	۱,۱۶۸,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶
قسط دوم	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	۲	۹۰	نوع قسط	۱,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۲/۱۲	۳	۹۰	نوع قسط	۱,۱۳۱,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۴
قسط چهارم	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۴	۹۳	نوع قسط	۱,۱۶۸,۸۵۲,۴۵۹,۰۱۶
قسط پنجم	۱۴۰۴/۰۸/۱۲	۵	۹۳	نوع قسط	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱
قسط ششم	۱۴۰۴/۱۱/۱۲	۶	۹۰	نوع قسط	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۲/۱۲	۷	۸۹	نوع قسط	۱,۱۳۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶
قسط هشتم	۱۴۰۵/۰۵/۱۲	۸	۹۳	نوع قسط	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱
قسط نهم	۱۴۰۵/۰۸/۱۲	۹	۹۳	نوع قسط	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱
قسط دهم	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۱۰	۹۰	نوع قسط	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲
قسط یازدهم	۱۴۰۶/۰۲/۱۲	۱۱	۸۹	نوع قسط	۱,۱۳۱,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۶
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۰۵/۱۲	۱۲	۹۳	نوع قسط	۱,۱۷۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۱
سررسید	۱۴۰۶/۰۵/۱۲	---	---	نوع قسط	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				نوع قسط	۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

۱- مفروضات استهلاک دارایی های ثابت مطابق جدول ذیل می باشد:

جدول شماره ۵۲: جدول مفروضات استهلاک دارایی های ثابت

روش استهلاک	عمر مفید (سال)	دارایی
خط مستقیم	۲۵ و ۱۰	ساختمان
خط مستقیم	۱۰	تاسیسات
خط مستقیم	۵ و ۶ و ۱۰ و ۱۲ و ۱۵	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۶	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۵ و ۱۰	محوطه و مستحقات
خط مستقیم	۳ و ۲ و ۶ و ۱۰	اثاث و متصوبات
نزولی و خط مستقیم	۴ و ۱۰۰٪	ابزار آلات و قالبها

۲- مفروضات استهلاک دارایی های نامشهود جدول ذیل می باشد:

جدول شماره ۵۳: جدول مفروضات استهلاک دارایی های نامشهود

روش استهلاک	نوع استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۳	نرم افزارهای رایانه ای

ج- مفروضات صورت وضعیت مالی



۱. **دارایی های ثابت مشهود** بر اساس میانگین دارایی های خریداری شده در چهار سال اخیر در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته شده است.
۲. **دارایی های نامشهود** بر اساس میانگین دارایی های نامشهود طی چهار سال اخیر در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته شده است.
۳. **سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی** بدون تغییر خاصی در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته شده است.
۴. **سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته** بر اساس نرخ تورمی اعلام شده در قسمت مفروضات نرخ تورم و ارز در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۵. **سرمایه گذاری های بلندمدت** بر اساس نرخ تورمی اعلام شده در قسمت مفروضات نرخ تورم و ارز در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۶. **پیش پرداخت ها** بر اساس درصدی از فروش یا توجه به میزان درصدی که از سال ۱۴۰۲ به دست آمده است، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۷. **موجودی مواد و کالا** بر اساس میزان درصدی که از رشد سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱ به دست آمده است، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۸. **دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها** بر اساس درصدی از فروش یا توجه به میزان درصدی که از سال ۱۴۰۲ به دست آمده است، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۹. **سرمایه گذاری کوتاه مدت** هیچگونه رشدی را در برای این سرفصل، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته نشده است.
۱۰. **موجودی نقد** بر اساس صورت جریان وجوه نقد پیش بینی شده در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۱۱. **سرمایه** هیچگونه رشدی را در برای این سرفصل، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته نشده است.
۱۲. **مازاد تجدید ارزیابی** هیچگونه رشدی را در برای این سرفصل، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته نشده است.
۱۳. **اندوخته قانونی** بر اساس صورت گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۱۴. **سود (زیان) انباشته** بر اساس صورت گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۱۵. **پرداختنی های بلند مدت** هیچگونه رشدی را در برای این سرفصل، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته نشده است.
۱۶. **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان** بر اساس میزان درصدی که از رشد سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱ به دست آمده است، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۱۷. **حصة بلندمدت تسهیلات مالی** بر اساس اوراق مرابحه ای که در سال ۱۴۰۲ به میزان ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال منتشر شده است در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته شده است.
۱۸. **حصة بلندمدت صکوک مرابحه** بر اساس اوراق مرابحه ای که در سال ۱۴۰۳ به میزان ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال مقرر است منتشر شود در حالت انتشار اوراق مرابحه در نظر گرفته شده است.
۱۹. **جاری شرکا** هیچگونه رشدی را در برای این سرفصل، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته نشده است.
۲۰. **پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها** بر اساس درصدی از خرید موجودی ها با توجه به میزان درصدی که از سال ۱۴۰۲ به دست آمده است، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.
۲۱. **مالیات پرداختنی** بر اساس صورت حساب سود (زیان) پیش بینی شده در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.



۲۲. سود سهام پرداختنی هیچگونه رشدی را در برای این سرفصل، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق در نظر گرفته نشده است.

۲۳. حصه جاری تسهیلات مالی بر اساس صورت جریان وجوه نقد پیش بینی شده در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.

۲۴. حصه جاری صکوک مرابحه بر اساس بر اساس اوراق مرابحه ای که در سال ۱۴۰۳ به میزان ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال مقرر است منتشر شود در حالت انتشار اوراق مرابحه در نظر گرفته شده است.

۲۵. پیش در یافت ها بر اساس درصدی از فروش با توجه به میزان درصدی که از سال ۱۴۰۲ به دست آمده است، در حالت انتشار اوراق مرابحه و عدم انتشار اوراق رشد لازم در نظر گرفته شده است.



صفحه ۵۳ از ۵۹



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

۱- ریسک بازار :

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

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

و هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۲- مدیریت ریسک اعتباری :

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی 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 ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف 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 می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچ گونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

۳- مدیریت ریسک نقدینگی:



صفحه ۵۴ از ۵۹



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

۴- مدیریت سرمایه:

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق رصد بازار ارز و تدابیر مدیران مدیریت می شود.

۵- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی :

شرکت به طور عمده در معرض واحد پولی یورو قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره ای به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام های خارجی است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه ف یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های زیر منفی خواهد بود

جدول ۵۴: اثر واحد پولی

عنوان	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
سود یا (زیان)	۷,۹۷۲,۵۳۶	۵۸۲,۰۷۲
حقوق مالکانه	۲۷,۳۸۵,۷۰۵	۱۹,۲۷۳,۱۹۲

به نظر مدیریت ف تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در آخر سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد. حساسیت گروه به نرخ های ارز در طول سال جاری عمدتاً به دلیل پیش بینی و تأمین مالی به موقع منابع مالی کاهش یافته است.

جدول ۵۵: موجودی های ارزی

شرح	یورو	دلار	رویه هند	ریال قطر	پول چین	رویه سریلانکا	درهم	کریونا
موجودی بانکهای ارزی	۱۷,۳۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
موجودی صندوق ارزی	۱۲۳	۱۹۵	۲,۲۰۰	۲	۰	۵,۷۸۴	۱,۶۲۰	۱,۶۲۰
جمع دارایی های پولی ارزی	۱۷,۵۱۲	۱۹۵	۲,۲۰۰	۲	۰	۵,۷۸۴	۰	۱,۶۲۰
حساب پرداختی های ارزی	(۱۳۳,۷۳۸,۸۳۶)	(۵۶,۹۱۱)	(۳,۵۸۹,۱۷۷,۶۷۷)	-	(۵۵,۱۹۷)	۰	(۱۴,۹۵۸,۷۷۸)	۰
جمع بدهی های پولی ارزی	(۱۳۳,۷۳۸,۸۳۶)	(۵۶,۹۱۱)	(۳,۵۸۹,۱۷۷,۶۷۷)	-	(۵۵,۱۹۷)	۰	(۱۴,۹۵۸,۷۷۸)	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	(۱۳۳,۷۱۱,۳۲۴)	(۵۶,۷۱۶)	(۳,۵۸۹,۱۷۵,۴۷۷)	۲	(۵۵,۱۹۷)	۵,۷۸۴	(۱۴,۹۵۸,۷۷۸)	۱,۶۲۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	۶,۰۶۸	۳۰	۲,۲۰۰	۲	۰	۵,۷۸۴	۰	۱,۶۲۰

در ۲۹/۱۲/۱۴۰۱



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **نیرودرپیم** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) اوراق در ۲۹/۱۲/۱۴۰۳ (میلیون ریال)	{۴۱,۹۰۳,۸۱۹}	{۲,۱۳۰}	{۱۲,۴۰۰,۵۹۷}	۰	{۳,۱۲۶}	۸	{۱,۹۸۷,۴۳۸}	۲۳
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی در ۲۹/۱۲/۱۴۰۱ (میلیون ریال)	۴,۹۲۲	۸	۷	۰	۰	۷	.	۲۱

تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است:

جدول ۵۶: تعهدات ارزی

	سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۱		
	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
واردات (روپیة)	۵۷,۵۵۸,۴۸۲,۰۹۴	۵۷,۳۶۱,۸۰۶,۴۳۵	۱۹۶,۶۷۵,۶۵۹	۳۷,۱۶۳,۷۵۰	۳۴,۲۵۵,۳۹۴	۲,۹۰۸,۳۵۶
واردات (یورو)	۶۴۴,۱۱۵,۶۷۵	۵۷۹,۰۵۰,۷۱۴	۶۵,۰۶۴,۹۶۱	۵,۷۶۴,۳۸۶	۴,۵۵۶,۹۲۲	۱,۲۰۷,۴۶۴
واردات (درهم)	۵,۲۵۲,۷۳۶	۵,۲۵۲,۷۳۶	۰	-	-	-
واردات (یوان چین)	۴۶۰,۸,۹۰۱	۴,۳۳۵,۳۰۱	۲۷۲,۷۰۰	-	-	-

ریسک عدم استفاده وجه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک ملی ایران طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی / دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبيع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

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

جدول ۵۷- هزینه های تأمین مالی

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

مشاوران مشاوران

شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مربایحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

جدول ۵۸: مشخصات مشاور

نام مشاور	تخصص حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری آگاه	سهامی خاص	انتشار اوراق مربایحه	تهران، خیابان آفریقا، بالاتر از یل میرداماد، بن بست پیروز، شماره ۱۳	۰۲۱- ۹۱۰۰۴۰۰۴

حدود مسئولیت مشاور شرکت

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- (۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت؛
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده؛
- (۵) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار؛
- (۶) تأیید نهایی بیانیه ثبت، ۷ روز بعد از ارائه کلیه اطلاعات توسط بانی به تشخیص مشاور و حسب مورد اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح و اخذ موافقت اصولی؛
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار و مجوز انتشار اوراق؛



(۸) بازاریابی و فروش اوراق بهادار:

- تیسره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:
- (۱) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور؛
 - (۲) برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار؛
 - (۳) راهتمایی 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.

نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

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

✓ راه های تماس با ناشر:

شرکت واسطه مالی **مراد سبز** (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶۰ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

نمابر: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸

وب سایت: <https://www.sukuk.ir>

✓ راه های تماس با بانی:

شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)

آدرس: تهران، کوی ارم، خیابان گلها، بزرگراه شهید باکری، پلاک ۲، پلاک ثبتی ۱۴۹/۳۶۵، طبقه ۱، واحد ۱

تلفن: ۰۲۱-۴۷۱۹۰۰۰۰

کدپستی: ۱۴۸۴۷۸۶۴۸

وب سایت: <https://www.tabiatsabz.ir>

✓ راه های تماس با مشاور:

شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)

آدرس: تهران، خیابان نلسون ماندلا (آریقا) - بالاتر از سیرداد - بن بست پیروز - پلاک ۱۳، کد پستی: ۱۴۱۷۶۷۵۱۱۷

مرکز اصلی شرکت: ساری، بلوار آزادی، روبروی اداره برق منطقه ای شماره ۲۱.

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۴۰۰۴

وب سایت: <https://www.agah.com>

بانی	مشاور	ناشر
شرکت طبیعت سبز پارس کهن (سهامی خاص)	شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)	شرکت واسطه مالی مراد سبز (با مسئولیت محدود)
مجید جعفری نائب رئیس هیئت مدیره	قاسم تارلی رئیس هیئت مدیره	محمد رضا سرافراز بزدی مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره
محمّد سخاوتانی گندری رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل		

