گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز(سهامی خاص)

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
- بیانیه ثبت هیأت مدیره در خصوص انتشار اوراق مرابحه	۱ الی ۴۰

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز(سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت با تأیید بانی (شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز(سهامی خاص))و مشاور عرضه (شرکت سبدگردان کوروش (سهامی خاص) مبلغ ۴٫۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های مالی فرضی (سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه، جریان‌های نقدی و یادداشت‌های همراه) که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای مفاد قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) با موضوع تأمین سرمایه درگردش جهت خرید بخشی از مواد اولیه (الیاف)، تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این گزارش توجیهی ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه‌های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیأت مدیره درج شده، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت انتشار اوراق فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت انتشار اوراق براساس مفروضات، به گونه‌ای مناسب تهیه و ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهند و تفاوت‌های حاصل می‌تواند بااهمیت باشد.

تهران، خیابان وحید دستگردی، بین مدرس و آفریقا، پلاک ۲۹۰، طبقه ۲
کدپستی ۱۹۱۷۶۸۴۸۱۵ ، صندوق پستی ۴۸۹۹ - ۱۴۱۵۵
تلفن: ۸۸۷۹۱۴۳۷ و ۸۸۷۸۵۷۶۵ و ۸۸۷۹۱۴۹۹
فاکس: ۸۸۷۹۱۴۷۰
پست الکترونیکی: info@iranmashhood.com
پایگاه الکترونیکی: www.iranmashhood.com

اهواز، کیان پارس، فلکه سوم، اول خیابان اردیبهشت
پلاک ۳۳، طبقه دوم، واحد۴
کدپستی ۶۱۵۵۶۸۹۵۳
تلفکس: ۰۶۱-۳۳۳۶۶۰۹۷

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش بینی شده (ادامه)
شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز(سهامی خاص)

گزارش در مورد رعایت مفاد دستور العمل انتشار اوراق مرابحه

۵- در رعایت تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های آن، طبق بررسی‌های بعمل آمده بانک سینا (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک سینا تحت کنترل شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) نمی‌باشد، و همچنین در اجرای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل مزبور به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل مزبور برخورد نشده است. ضمناً در اجرای مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق یاد شده قابل ذکر است که ارزش دارایی‌های موضوع اوراق مرابحه مندرج درجدول صفحه ۷ بیانیه ثبت صرفاً شامل بهای ارزی خرید مواد اولیه (الیاف) با نرخ تسعیر زمان تهیه گزارش می‌باشد که بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و استاندارد های حسابداری، ارزش گذاری قطعی آن همزمان با ورود به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده شامل توسانات نرخ ارز، معادل ریالی خرید ارز مربوط علاوه بر هزینه‌های جانبی انجام می شود.

۶- موارد قابل ذکر درخصوص رعایت مفاد دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به شرح ذیل می باشد:

۱-۶- علیرغم پذیرش سمت توسط ارکان، تاکنون قراردادهای مربوطه بین طرفین منعقد نگردیده است.

۲-۶- بیانیه ثبت تا تاریخ این گزارش، با توجه به عدم تعیین ناشر (نماد واسط) فاقد تأیید و امضای رکن فوق می باشد.

سایر موارد

۷- تأیید نهائی ارکان انتشار اوراق مرابحه که توسط بانی معرفی شده‌اند، مطابق قوانین و مقررات موضوعه به عهده سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. همچنین لازم به تأکید است صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به ارائه مدارک و مستندات موضوع مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب آذر ماه ۱۳۹۰ و مصوبه‌های بعدی به سازمان مزبور خواهد بود.

تاریخ: ۲۸ مهر ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

حسین آریان
شماره عضویت ۹۵۲۲۵۸

محمدرضا کلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

بیانیهٔ ثبت

موضوع مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸٤)

فرم ب–۸

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی خوارزمی...(با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

بانی:

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

مرکز اصلی: تهران، محله کاووسیه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان هفدهم، پلاک ۲۲،طبقه پنجم، واحد غربی

و شماره ثبت ۵۶۹۹۰۰۰

کارخانه: شهر قزوین(شهرک صنعتی الوند) و شهرستان تاکستان(شهرک صنعتی خرمدشت)

شماره تلفن ۴۲۳۵۴۰۰۰

کد پستی ۱۵۱۷۸۸۳۶۳۷

ناشر:

شرکت واسط مالی خوارزمی...(با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادر

ثبت شده در تاریخ:

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 منزلهٔ تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد.

مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه با مبلغ ۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله نهاد واسط مالی.....(با مسئولیت محدود) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیئت میره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۸ تایید می نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشا گردیده اند.

۲. مفروضات ارائه‌شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می باشند.

۳. اطلاعات آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.

۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	توضیحات	امضا
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	مسعود سزاوار ذاکریان	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	
شرکت گلپخش اول	حسین علیقارداشی	نائب رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	
شرکت صنایع سلولزی مارینا سان	مهران ابول نژادیان	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	
شرکت گروه مهد سرمایه گذاری خاورمیانه	پژمان نایب حسینی	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	
شرکت مارینا پخش هستی	مهدی صمیمی فر	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	
خارج از اعضا هیئت مدیره	محمد عبدالحسینی	مدیرعامل	موظف	

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

۴،۰۰۰،۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای مادهٔ ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به‌منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضهٔ اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی.....(با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت گروه صنعتی **سورنا سلولز** (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می‌شود) بر اساس مجموعهٔ فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحلهٔ ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر** و **بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسؤلیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات برمبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به‌منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند 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. آگهی‌های **شرکت واسط مالی.....(با مسئولیت محدود)** از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

فهرست مطالب

۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه ۶

ساختار طرح تامین مالی ۶

مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید ۷

شرایط مرابحه ۷

مشخصات اوراق مرابحه ۸

۲. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود) ۹

وکالت نهاد واسط ۹

کارمزد وکالت ۱۰

تعهدات شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود) ۱۰

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه ۱۰

نقل و انتقال اوراق مرابحه ۱۱

سایر موارد ۱۱

۳. مشخصات شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) ۱۲

موضوع فعالیت ۱۲

تاریخچه فعالیت ۱۲

مدت فعالیت ۱۲

سهامداران ۱۲

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل ۱۳

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی ۱۳

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) ۱۳

وضعیت مالی بانی ۱۴

وضعیت اعتباری بانی ۱۸

بدهی‌ها ۱۸

تعهدات و بدهی‌های احتمالی ۲۰

مطالبات و ذخایر ۲۱

۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی ۲۲

مفروضات پیش‌بینی‌ها ۲۶

۵. مشخصات ناشر ۳۰

موضوع فعالیت ۳۰

تاریخچه فعالیت ۳۰

شرکا ۳۰

حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود) ۳۰

۶. عوامل ریسک ۳۱

۷. ارکان انتشار اوراق مرابحه ۳۳

ضامن ۳۳

عامل فروش اوراق ۳۷

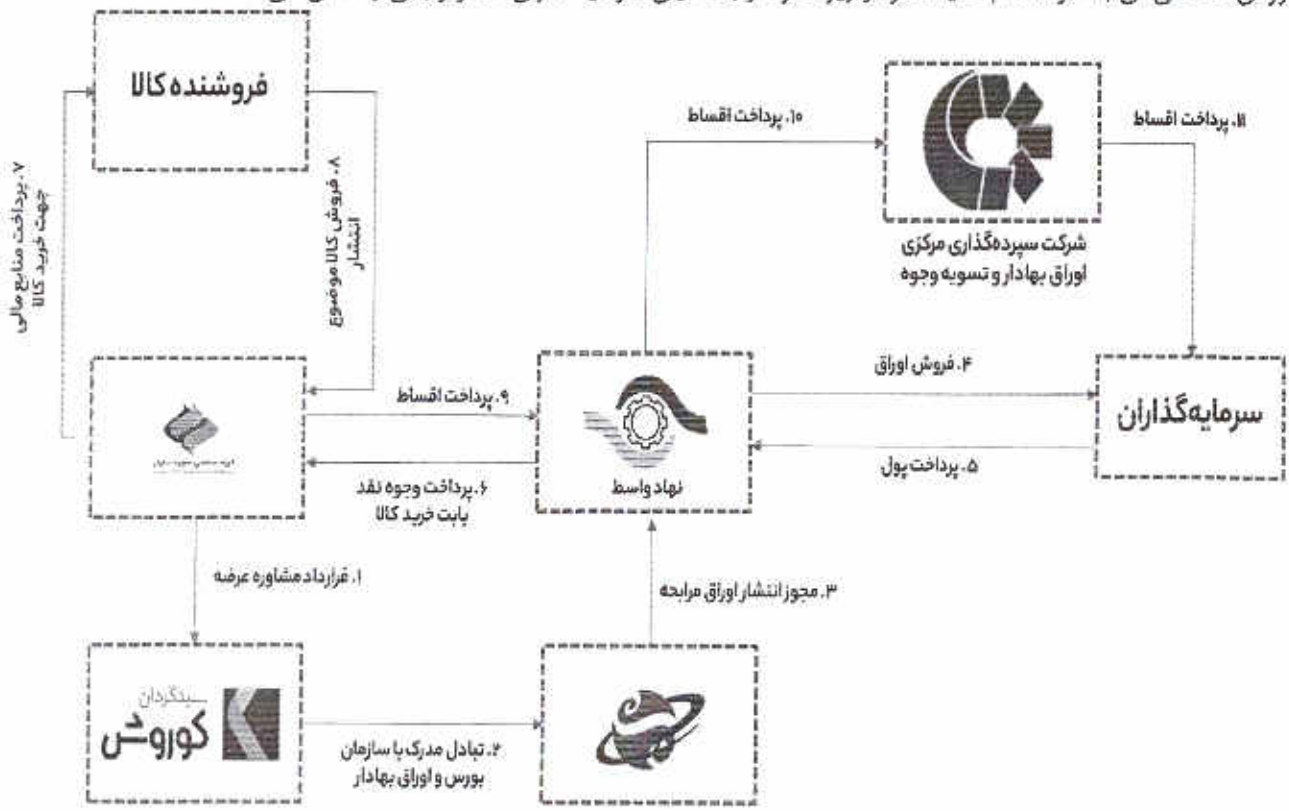
عامل پرداخت ۳۷

متعهدین پذیره‌نویسی ۳۷
بازارگردان ۳۸
هزینه‌های انتشار ۴۰
مشخصات مشاور ۴۰
۸. نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ٤٠

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

بر اساس برنامهٔ طراحی‌شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضهٔ اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

۱) مشخصات دارایی: الیاف بلند و الیاف کوتاه

۲) ارزش دارایی: ۴,۰۱۵,۳۲۰ میلیون ریال

۳) ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، به تأیید حسابرس رسیده است.

۴) مستندات مربوط به مواد و کالا:

ردیف	شماره پروفرم	شرح کالا	مبلغ نهایی پروفرم	واحد	نرخ تسعیر	وزن خالص (تن)	مبلغ کل - ریال
۱	S ۴۰۳-۱۷	الیاف بلند	۱,۴۲۳,۹۰۵	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۳۵۵	۱۸۶,۵۳۱,۵۵۵,۰۰۰
۲	S ۴۰۲-۱۳۴	الیاف کوتاه	۱,۶۷۴,۴۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۱۹,۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰
۳	S ۴۰۲-۱۳۵	الیاف کوتاه	۱,۶۷۴,۴۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۱۹,۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰
۴	S ۴۰۲-۱۳۶	الیاف کوتاه	۱,۶۷۴,۴۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۱۹,۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰
۵	S ۴۰۳-۱۱	الیاف کوتاه	۱,۶۷۴,۴۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۱۹,۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰
۶	S ۴۰۳-۱۲	الیاف کوتاه	۱,۶۷۴,۴۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۱۹,۳۴۶,۴۰۰,۰۰۰
۷	S ۴۰۳-۱۴	الیاف کوتاه	۱,۷۵۷,۲۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۳۰,۱۹۳,۲۰۰,۰۰۰
۸	S TP ۱۱۶۱	الیاف کوتاه	۲۷۴,۱۹۵	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۱۰۰	۳۵,۹۱۹,۵۴۵,۰۰۰
۹	S ۱۱۷۲۴	الیاف کوتاه	۲,۰۲۴,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۶۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	S ۱۱۷۲۵	الیاف کوتاه	۲,۰۲۴,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۶۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	P ۱۱۷۲۴	الیاف کوتاه	۲,۰۲۴,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۶۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	P ۱۱۷۲۵	الیاف کوتاه	۲,۰۲۴,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۶۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	P I۲۴۷۱۱	الیاف کوتاه	۲,۰۲۴,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۶۵,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	P IS U N ۰۱	الیاف بلند	۲,۰۸۰,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۷۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	P IS U N ۰۲	الیاف بلند	۲,۲۰۸,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۸۹,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	P IS U N ۰۳	الیاف بلند	۲,۲۰۸,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۸۹,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	P IS U N ۰۴	الیاف بلند	۲,۲۰۸,۰۰۰	درهم	۱۳۱,۰۰۰	۵۰۰	۲۸۹,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰
		جمع کل					۴,۰۱۵,۳۲۰,۳۰۰,۰۰۰

*مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰میلیون ریال از دارایی‌های فوق از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تامین خواهد شد.

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی دارایی/ دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر است:

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزها	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۳/۱۰/۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷
۲	۱۴۰۴/۱/۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۲۲۶,۲۲۹,۵۰۸,۱۹۷
۳	۱۴۰۴/۴/۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
۴	۱۴۰۴/۷/۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۲۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
۵	۱۴۰۴/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۶	۱۴۰۵/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳
۷	۱۴۰۵/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۸	۱۴۰۵/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۹	۱۴۰۵/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۰	۱۴۰۶/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳
۱۱	۱۴۰۶/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۲	۱۴۰۶/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۳	۱۴۰۶/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۴	۱۴۰۷/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۲۴,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳
۱۵	۱۴۰۷/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۶	۱۴۰۷/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۱,۰۵۸,۶۰۳	۴,۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش‌گفته بازنگری خواهد شد.در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید الیاف بلند و الیاف کوتاه

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

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

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

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ریال،

(۸) نرخ مرابحه:۲۳ درصد،

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

(۹) دورهٔ عمر اوراق: ۴ سال(۴۸ ماه)

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

(۱۱)تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۷/۰۱،

(۱۲)مدت عرضه/دورهٔ ثبت سفارش: ۳ روز،

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

خرید اوراق از طریق بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و اعلام شماره حساب بانکی متمرکز به نام شخص خریدار اوراق است. کارمزد و هزینهٔ پذیره‌نویسی اوراق توسط بانی اوراق پرداخت خواهد شد. کارگزاران غیر از اصل مبلغ پذیره‌نویسی اوراق، مبلغ دیگری را تحت عنوان کارمزد از مشتریان اخذ نخواهند نمود. کارمزد معاملات دست دوم اوراق براساس نرخ‌های کارمزد بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

(۱۴)شیوهٔ بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار،

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

(۱۶)ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی حمراه (با مسئولیت محدود)
- ضامن: بانک سینا (شرکت سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و خدمات وانیا نیک تدبیر ،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری دنیای نوین (سهامی‌خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق بازارگردانی اختصاصی توازن کوروش (تحت مدیریت شرکت سبدگردان کوروش)،
- متعهد پذیره‌نویسی: ندارد

(۱۷)مشاور عرضه: شرکت سبدگردان کوروش (سهامی خاص)،

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

وکالت نهاد واسط

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

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

- مشخصات دارایی/ دارایی‌ها:خرید مواد اولیه مورد نیاز به شرح جدول صفحه ۷،

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

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

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

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

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

تبصره: کلیهٔ این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به شرکت واسط مالی.....(با مسئولیت محدود) اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارندهٔ ورقهٔ مرابحه حق هر گونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحهٔ شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی خردادیم (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی خردادیم (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیهٔ ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)، به دارندگان ورقهٔ مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

(۲) دارندهٔ ورقهٔ مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیهٔ تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی خردادیم (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطهٔ وکالت میان شرکت واسط مالی خردادیم (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارندهٔ ورقهٔ مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه در زمان خرید این اوراق باید یک شمارهٔ حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصراً از طریق بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانهٔ معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران احراز می‌گردد.

(۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذی‌صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسط یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

مشخصات شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامهٔ شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

تولید، خرید، واردات، صادرات و توزیع مواد اولیه، ماشین آلات و تجهیزات تولید انواع محصولات سلولزی، کارتن، لوله کر، کاغذ و منسوجات نبافته، پودر های جاذب، چسب و رزین و خمیر انواع دستمال شامل انواع دستمال کاغذی، دستمال حوله، دستمال سفره، دستمال توالت و سایر دستمال ها، پوشک بچه، پوشک بزرگسال و سایر انواع پوشک، انواع نوار بهداشتی، انواع پد های پزشکی، انواع منسوجات نبافته، خمیر دستمال، تولید و تکمیل انواع فیلم های پلیمری)بی او پی پی، او پی پی، بی وی سی، پی ای، سی پی پی ...(چاپ روی فیلم های پلاستیکی، نایلون، سلفون، فویل های آلومینیومی، از طراحی و ساخت قطعات پلاستیکی از قبیل انواع بطری‌های پلاستیکی قطعات اتوموبیل، قطعات و لوازم منزل و میز و صندلی، تهیه تامین و خرید ماشین آلات مربوطه و سایر محصولات مرتبط واردات، صادرات و توزیع مواد اولیه دارویی داروها، واکسن ها، مواد بیولوژیک، تجهیزات آزمایشگاهی بیولوژیکی اخذ و اعطای نمایندگی‌های داخلی و خارجی، برگزاری و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی و بازاریابی غیر هرمی و غیر شبکه ای فروش، توزیع و پخش محصولات غذایی، آرایشی، بهداشتی در داخل و خارج کشور انجام هرگونه فعالیت اداری از قبیل تایپ و تکثیر بازرگانی مجاز مرتبط با موضوع شرکت و بسته بندی انجام هر نوع فعالیتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم با موضوع شرکت مرتبط باشد. فعالیت اصلی شرکت در سال مورد گزارش(۱۴۰۲) تولید تیشو و کارتن بوده است. و در سال ۱۴۰۳ فعالیت اصلی شرکت تولید تیشو خواهد بود.

تاریخچهٔ فعالیت

گروه صنعتی سورنا سلولز به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۶۰۹۶۱۷ و شماره ثبت ۵۶۹۰۰۰ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید. در حال حاضر، شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز جزء شرکت های فرعی شرکت صنایع سلولزی مارینا‌سان است و شرکت نهایی گروه، شرکت گروه صنعتی گلرنگ می باشد. شرکت که در تاریخ ۰۵/۰۹/۱۳۹۹ با نام صنایع سلولزی مایسان به ثبت رسیده بود، بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۰۷/۱۰/۱۳۹۹ به گروه صنعتی سورنا سلولز تغییر نام یافت. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، محله کاووسیه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان هفدهم، پلاک ۲۲، طبقه پنجم، واحد غربی، کد پستی ۱۵۱۷۸۸۳۶۳۷ و محل کارخانه های آن شهر قزوین(شهرک صنعتی الوند) و شهرستان تاکستان (شهرک صنعتی خرمدشت) می باشد.

مدت فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت، فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود است.

سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت صنایع سلولزی مارینا‌سان	حقوقی	۳۱۲۰۳۵	۳،۹۹۹،۹۹۹،۹۹۶	%۱۰۰
گروه صنعتی گلرنگ	حقوقی	۲۱۳۳۴۶	۱	%۰
گروه مهد سرمایه‌گذاری خاورمیانه	حقوقی	۳۴۸۹۰۲	۱	%۰
شرکت گلبخش اول	حقوقی	۳۴۹۰۵۶	۱	%۰
شرکت مارینا بخش هستی	حقوقی	۴۶۷۷۱۱	۱	%۰
جمع			۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	%۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین آقای محمد عبدالحسینی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	رئیس هیئت مدیره	مسعود سزاوار ذاکریان	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	غیر موظف
شرکت گلپخش اول	نایب رئیس هیئت مدیره	حسین علیقارداشی	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	غیر موظف
شرکت صنایع سلولزی مارینا سان	عضو هیئت مدیره	مهران ابول نژادیان	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	غیر موظف
شرکت گروه مهد سرمایه گذاری خاورمیانه	عضو هیئت مدیره	پژمان نائب حسینی	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	غیر موظف
شرکت مارینا پخش هستی	عضو هیئت مدیره	مهدی صمیمی فر	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	غیر موظف
خارج از سهامداران	مدیرعامل	محمد عبدالحسینی	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	موظف

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ به سمت بازرس اصلی و موسسه حسابرسی دریک فروردین حسابداران رسمی به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۳۴۱۹۳ به سمت بازرس علی البدل تا پایان سال مالی انتخاب گردیدند.

سرمایهٔ بانی

آخرین سرمایهٔ ثبت‌شدهٔ بانی مبلغ ۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ سهم ۱،۰۰۰ ریالی است؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایهٔ بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تغییرات سرمایه بانی طی ۳ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۱۵	۳،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۳.۳%	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰%	مطالبات حال شده سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

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

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲،۰۰۴،۸۱۴(میلیون ریال)	۳۶۵،۳۰۷(میلیون ریال)
سود نقدی هر سهم (ریال)	۸۲ ریال	۱۰۹ریال
سرمایه (میلیون ریال)	۴،۰۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰

وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان، صورت گردش وجوه نقد و صورت تغییرات حقوق مالکانه حسابرسی شده دو سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر است.

صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

صورت سود و زیان	سال ۱۴۰۱ حسابرسی شده	۱۴۰۲ سال پایه
درامدهای عملیاتی	۳,۳۰۵,۴۲۰	۱۵,۹۰۴,۴۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۹۲۷,۱۵۷)	(۱۳,۷۳۱,۱۸۲)
سود ناخالص	**۳۷۸,۲۶۳**	**۲,۱۷۳,۳۱۰**
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲,۹۰۵)	(۵۳,۴۲۴)
سایر درآمدها	۱۲,۴۰۱	۲۰,۲۲۸
سود (زیان) عملیاتی	**۳۷۷,۷۵۹**	**۲,۱۴۰,۱۰۵**
هزینه های مالی اوراق مرابحه		-
هزینه های مالی	-	(۱۳۷,۸۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷۷	۶,۰۱۵
سود قبل از مالیات	**۳۷۷,۹۳۶**	**۲,۰۰۸,۲۲۶**
هزینه مالیات طی دوره	(۱۲,۶۲۹)	(۳,۴۱۲)
درصد مالیات	٪۳.۳	٪۰.۲
سود خالص	**۳۶۵,۳۰۷**	**۲,۰۰۴,۸۱۴**
سود (زیان) انباشته ابتدای سال/ دوره	-	۳۴۷,۰۴۲
سود (زیان) خالص سال/ دوره	۳۶۵,۳۰۷	۲,۰۰۴,۸۱۴
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۸,۲۶۵)	(۱۰۰,۲۴۱)
سود سهام مصوب	-	(۳۲۸,۹۸۳)
سود انباشته پایان سال	**۳۴۷,۰۴۲**	**۱,۹۲۲,۶۳۳**

• صورت وضعیت مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

صورت وضعیت مالی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ سال جاری
دارایی ها		
دارایی های غیرجاری		
دارایی های ثابت مشهود	۵،۶۹۰،۹۳۹	۶،۰۲۷،۵۱۱
دارایی های نامشهود	۱۶۶،۴۹۵	۱۶۶،۴۹۵
سایر دارایی ها	۱۰	-
جمع دارایی های غیرجاری	۵،۸۵۷،۴۴۴	۶،۱۹۴،۰۰۷
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۷۹،۶۸۹	۱،۶۳۲،۵۹۱
موجودی مواد و کالا	۱،۶۵۳،۵۲۵	۳،۰۳۷،۱۵۶
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۲۷،۸۴۶	۲۶۰،۵۳۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-
موجودی نقد	۵۳،۹۸۸	۲۱۵،۱۱۹
جمع دارایی های جاری	۲،۰۱۵،۰۴۸	۵،۱۴۵،۳۹۹
جمع دارایی ها	۷،۸۷۲،۴۹۲	۱۱،۳۳۹،۴۰۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱،۵۰۰،۰۰۰	۳،۰۰۰،۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸،۲۶۵	۱۱۸،۵۰۶
سود انباشته	۳۴۷،۰۴۲	۱،۹۲۲،۶۳۳
جمع حقوق مالکانه	۳،۳۶۵،۳۰۷	۶،۰۴۱،۱۳۹
بدهی ها		
بدهی های غیرجاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱،۲۰۴	۵۹،۰۹۵
جمع بدهی های غیرجاری	۴۱،۲۰۴	۵۹،۰۹۵
بدهی های جاری		
اوراق مرابحه پرداختنی	-	-
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴،۴۵۸،۷۵۲	۴،۱۱۵،۳۰۹
مالیات پرداختنی	۷،۲۲۹	-
تسهیلات مالی	-	۱،۰۸۴،۴۳۵
پیش دریافت	-	۳۹،۴۲۷
جمع بدهی های جاری	۴،۴۶۵،۹۸۱	۵،۲۳۹،۱۷۲
جمع بدهی ها	۴،۵۰۷،۱۸۵	۵،۲۹۸،۲۶۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۷،۸۷۲،۴۹۲	۱۱،۳۳۹،۴۰۶

• صورت تغییرات حقوق مالکانه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱،۵۰۰،۰۰۰	–	–	–	۱،۵۰۰،۰۰۰
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال۱۴۰۱	–	–	–	۳۶۵،۳۰۷	۳۶۵،۳۰۷
افزایش سرمایه درجریان	–	۱،۵۰۰،۰۰۰	–	–	۱،۵۰۰،۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	–	–	۱۸،۲۶۵	(۱۸،۲۶۵)	–
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱،۵۰۰،۰۰۰	۱۸،۲۶۵	۳۴۷،۰۴۲	۳،۳۶۵،۳۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود خالص سال۱۴۰۲	–	–	–	۲،۰۰۴،۸۱۴	۲،۰۰۴،۸۱۴
سود سهام مصوب	–	–		(۳۲۸،۹۸۳)	(۳۲۸،۹۸۳)
افزایش سرمایه درجریان	۱،۵۰۰،۰۰۰	(۱،۵۰۰،۰۰۰)			
افزایش سرمایه		۱،۰۰۰،۰۰۰			۱،۰۰۰،۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	–	–	۱۰۰،۲۴۱	(۱۰۰،۲۴۱)	–
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۱۸،۵۰۶	۱،۹۲۲،۶۳۳	۶،۰۴۱،۱۳۹

• صورت گردش جریان‌های نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

صورت جریان‌های نقدی	سال ۱۴۰۱ حسابرسی شده	۱۴۰۲ سال پایه
نقد حاصل از عملیات	۹۷۰,۰۰۲	۴۸۴,۰۱۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۷,۲۲۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	**۹۷۰,۰۰۲**	**۴۷۶,۷۸۳**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۲۹۵,۷۱۸)	(۷۳۳,۲۷۸)
دریافت ناشی از سود سپرده بانکی	-	۶۷
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۶۶,۳۹۳)	-
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت سرمایه گذاری	**(۲,۴۶۲,۱۱۱)**	**(۷۳۳,۲۱۱)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :		
دریافت نقدی حاصل از تامین مالی	۱,۵۴۵,۰۰۰	-
پرداخت نقدی بابت سود سهام	-	(۳۲۸,۹۸۳)
دریافت نقدی ناشی از انتشار اوراق بدهی	-	-
پرداخت سود اوراق	-	-
دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات	-	۱,۲۲۳,۷۳۳
پرداخت های نقدی از اشخاص وابسته / اصل تسهیلات	-	(۴۲۴,۷۱۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	-	(۵۲,۴۷۴)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت تامین مالی	**۱,۵۴۵,۰۰۰**	**۴۱۷,۵۵۸**
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		
خالص افزایش در موجودی نقد	۵۲,۸۹۱	۱۶۱,۱۳۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۰۹۷	۵۳,۹۸۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	**۵۳,۹۸۸**	**۲۱۵,۱۱۹**
معاملات غیر نقدی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰

شرکت سبدگردان کوروش «سهامی خاص» شماره ثبت: ۳۲۵۸۹

کارشناس

گروه صنعتی سورنا سلولز

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی آخرین سال مالی حسابرسی‌شده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح		مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴،۱۱۵،۳۰۹
	پیش‌دریافت‌ها	۳۹،۴۲۷
	ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹،۰۹۵
تسهیلات[1]	کوتاه‌مدت و بلندمدت	۱،۰۸۴،۴۳۵
جمع		۵,۲۹۸,۲۶۶

تسهیلات

- به تفکیک تامین‌کنندگان تسهیلات

تسهیلات شرکت به تفکیک تامین‌کنندگان (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲
بانک ملت-مرابحه	۴۴۶،۰۰۰
بانک ستا-مرابحه	۲۷۸،۷۵۰
بانک تجارت-فروش اقساطی	۱۶۳،۰۵۸
بانک پارسیان-مرابحه	۱۵۶،۵۶۵
بانک کارآفرین	۱۰۳۴،۸۴
جمع	۱،۱۴۷،۸۵۷
سود و کارمزد آتی تسهیلات	(۲۳،۲۲۵)
سپرده های نقدی تسهیلات	(۴۰،۱۹۷)
مجموع	۱،۰۸۴،۴۳۵
حصه جاری	۱،۰۸۴،۴۳۵

- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

جدول ۱- تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲
بین ۲۰ تا ۲۵ درصد	۱،۰۸۴،۴۳۵
مجموع	**۱،۰۸٤،٤۳۵**

- به تفکیک نوع وثیقه

شرح	سال ۱۴۰۲
سپرده شرکت، سهام و ملک شرکت گروه	۶۷۴،۸۹۳
چک و سفته	۱۶۱،۶۱۱
چک و ضمانت شرکت گروه	۲۴۷،۹۳۰
مجموع	**۱،۰۸٤،٤۳۵**

- به تفکیک زمانبندی پرداخت

جدول ۲- تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۲
۱۴۰۳	۱،۰۸۴،۴۳۵
مجموع	**۱،۰۸٤،٤۳۵**

مالیات

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	۱۴۰۲ مالیات					۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مانده پرداختی	نحوه تشخیص
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی		
۱۳۹۹	۰	۰	۰	۶۰۱	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۰	۰	۰	۰	۹۲۱	۲۰۶	۲۰۶	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۱	۳۶۵،۳۰۷	۷۰،۱۶۲	۱۲،۶۲۹	۰	۰	۱۲،۶۲۹	۰	۱۲،۶۲۹	رسیدگی نشده
۱۴۰۲	۲،۰۰۸،۲۲۶	۱۸،۹۵۴	۱۸،۹۵۴	۳،۴۱۲	۰	۰	۳،۴۱۲	–	رسیدگی به دفاتر
جمع							۳،٤۱۲	۱۲،٦۲۹	
پیش پرداخت های مالیات							(۳،٤۱۲)	(۵،٤۰۱)	
							۰	۷،۲۲۹	

فعالیت کارخانه شرکت واقع در شهرک صنعتی خرمشهر تاکستان و قزوین مشمول معافیت ماده ۱۳۲ قانون م.م. می باشد که در سال ۱۴۰۱ از این معافیت ها استفاده نموده است.

در خصوص برگ تشخیص سال ۱۳۹۹ برگ تشخیص صادر گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است اما هنوز جلسه هیئت بدوی برگزار نگردیده است.

عملکرد سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

شرکت مالیات سال ۱۴۰۱ و سال های مورد گزارش را با عنایت به معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم با احتساب موارد مزبور لحاظ و از درآمد های مشمول، ذخیره در حساب ها انعکاس یافته است.

تعهدات و بدهی‌های احتمالی

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی‌های احتمالی به شرح ذیل است.

به استثنای یادداشت های توضیحی ۴-۱۰ صورت‌های مالی شرکت فاقد دارایی‌های احتمالی تعهدات موضوع ماده ۳۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی میباشد.(یادداشت ۴-۱۰:زمین کارخانه قزوین شامل عرصه یک قطعه زمین(وضعیت وقفی) به متراژ ۱۲،۰۳۳ متر مربع از سال ۱۳۹۲ به مدت ۱۰ سال در رهن بانک ملی شعبه ۷ تیر میباشد و زمین کارخانه خرمدشت نیز به متراژ ۲۵۰،۰۰۰ متر مربع بوده که انتقال مالکیت نیز انجام نشده است.)

سایر بدهی‌های احتمالی به شرح زیر می باشد:

رسیدگی به دفاتر بابت مالیات عملکرد و ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ انجام شده است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه اعلام نشده است و هیئت مدیره بابت آن بدهی با اهمیتی را برآورد نمی نماید، لذا ذخیره ای بابت آن در صورتهای مالی منعکس نشده است. همچنین، شرکت تا سال ۱۴۰۰ رسیدگی بیمه شده و پرداخت مربوط شناسایی شده لکن در ارتباط با سال ۱۴۰۱ رسیدگی بیمه انجام نشده و با توجه به رسیدگی سال های قبل و ماهیت کار، هیئت مدیره بدهی بابت آن برآورد نمی نماید و لذا ذخیره ای در صورتهای مالی منعکس نشده است.

تعهدات سرمایه‌ای: شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای میباشد.

مطالبات و ذخایر

مبالغ به میلیون ریال

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها		۱۴۰۲		
		جمع	کاهش ارزش	خالص
دریافتنی‌های تجاری	حساب‌های دریافتنی	۱۸۱،۲۸۸	۰	۱۸۱،۲۸۸
سایر دریافتنی‌ها	حساب‌های دریافتنی	۷۹،۲۴۵	۰	۷۹،۲۴۵
مجموع		۲۶۰،۵۳۳	۰	۲۶۰،۵۳۳

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی شده‌است:

۱) پیش‌بینی صورت سود و زیان

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده برای سال‌های آتی به شرح زیر است(سال ۱۴۰۲ سال پایه می‌باشد).

مبلغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان	۱۴۰۲	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	سال پایه	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
درصدهای عملیاتی	۱۵,۰۰۴,۴۹۲	۲۲,۲۳۱,۱۶۱	۲۲,۲۲۱,۱۶۱	۳۱,۵۶۸,۲۹۱	۳۱,۵۶۸,۳۹۱	۴۴,۸۲۶,۵۷۳	۴۴,۸۲۶,۲۷۳	۶۳,۶۵۴,۲۰۱	۶۳,۶۵۴,۳۰۱	۹۰,۲۸۹,۱۰۸	۹۰,۲۸۹,۱۰۸
پول تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲,۳۷۱,۱۵۲)	(۱۹,۲۲۰,۰۸۲)	(۱۹,۳۷۰,۰۸۲)	(۲۷,۲۷۰,۴۴۰)	(۲۷,۳۷۰,۴۴۲)	(۳۸,۸۰۷,۱۹۸)	(۳۸,۸۰۷,۱۹۸)	(۵۵,۰۲۲,۷۲۴)	(۵۵,۰۲۲,۷۲۴)	(۷۸,۰۶۰,۱۱۸)	(۷۸,۰۶۰,۱۱۸)
سود ناخالص	۲,۱۷۳,۳۱۰	۲,۸۹۴,۱۰۸	۲,۸۹۴,۱۰۸	۴,۱۹۶,۸۴۸	۴,۱۹۶,۸۴۸	۶,۰۱۹,۷۷۴	۶,۰۱۹,۷۷۴	۸,۶۳۰,۵۶۷	۸,۶۳۰,۵۶۷	۱۲,۳۲۸,۹۹۰	۱۲,۳۲۸,۹۹۰
هزینه های فروش اداری و عمومی	(۵۳,۳۳۴)	(۶۵۴,۶۹۷)	(۱۸۴,۶۹۷)	(۶۱۸,۵۷۴)	(۶۱۸,۵۷۴)	(۷۱۰,۴۵۸)	(۷۱۰,۴۵۸)	(۴۲۰,۲۷۰)	(۴۲۰,۲۷۰)	(۸۲۴,۲۸۱)	(۸۲۴,۲۸۱)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۱۴۰,۱۰۵	۲,۵۳۹,۴۱۲	۲,۷۳۹,۴۱۲	۳,۵۷۷,۸۷۷	۳,۹۷۷,۸۷۷	۵,۳۰۹,۳۱۷	۵,۳۰۹,۳۱۷	۷,۷۸۰,۲۹۷	۷,۷۸۰,۲۹۷	۱۱,۵۰۴,۵۰۹	۱۱,۷۰۴,۵۰۹
هزینه های مالی اوراق مرابحه	-	(۳۳۹,۵۲۵)		(۹۲۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۰۰۰)	(۹۲۰,۰۰۰)		(۹۲۰,۰۰۰)		(۴۷۰,۰۵۵)	
هزینه های مالی	(۱۷۷,۵۹۲)	(۱۶۵,۵۸۲)	(۷۱۶,۵۸۲)	(۲۱,۸۹۷)	(۱,۳۲۱,۸۹۷)	(۴۲۱,۰۶۶)	(۱,۴۳۱,۰۶۶)	(۹۲,۰۷۷)	(۱,۴۴۴,۰۷۷)	(۶۲,۲۴۸)	(۷۶۳,۲۴۸)
سود قبل از مالیات	۲,۰۰۸,۲۲۶	۲,۰۷۲,۸۸۳	۲,۰۲۳,۸۲۸	۲,۶۳۵,۹۸۰	۲,۵۵۵,۹۸۰	۴,۳۵۸,۲۷۱	۴,۳۷۸,۲۷۱	۶,۸۱۶,۲۷۰	۶,۷۳۶,۲۷۰	۱۰,۹۷۲,۰۰۶	۱۰,۹۴۲,۰۶۱
هزینه مالیات طی دوره	(۳,۶۱۲)	(۳,۵۲۲)	(۳,۶۳۷)	(۴,۲۲۹)	(۴,۲۲۲)	(۷,۵۰۵)	(۷,۶۴۹)	(۱۱,۵۸۱)	(۱۰,۲۳۵)	(۱۸,۶۴۳)	(۱۸,۵۶۱)
سود (زیان) خالص	۲,۰۰۴,۸۱۴	۲,۰۶۹,۳۶۱	۲,۰۱۹,۳۹۱	۲,۶۳۱,۵۰۱	۲,۵۵۱,۶۳۷	۴,۳۵۰,۸۶۶	۴,۳۷۱,۰۰۲	۶,۸۰۴,۶۸۹	۶,۷۲۴,۸۳۵	۱۰,۹۵۴,۳۶۵	۱۰,۹۲۳,۴۷۰
سود زیان انباشته ابتدای سال / دوره	۳۴۷,۰۴۲	۱,۹۲۲,۶۳۳	۱,۹۲۲,۶۳۳	۲,۰۸۲,۱۹۳	۲,۰۳۶,۷۶۶	۲,۶۴۳,۳۷۵	۲,۷۲۱,۶۹۴	۴,۶۵۷,۷۵۹	۴,۵۶۴,۹۱۱	۷,۵۴۶,۶۶۸	۷,۴۹۵,۸۲۳
سود زیان خالص سال / دوره	۲,۰۰۴,۸۱۴	۲,۰۶۹,۳۶۱	۲,۰۱۹,۳۹۱	۲,۶۳۱,۵۰۱	۲,۵۵۱,۶۳۷	۴,۳۵۰,۸۶۶	۴,۳۷۱,۰۰۲	۶,۸۰۴,۶۸۹	۶,۷۲۴,۸۳۵	۱۰,۹۵۴,۳۶۵	۱۰,۹۲۳,۴۷۰
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۰۰,۲۴۱)	(۱۰۳,۴۶۸)	(۱۰۰,۵۷۰)	(۱۳۱,۵۷۵)	(۱۳۷,۵۸۲)	(۲۱۷,۵۴۳)	(۲۶,۵۵۰)	(۳۴۰,۲۴۴)	(۳۳۶,۲۴۲)	(۶۰۷,۲۲۰)	(۶۰۵,۳۶۲)
سود سهام مصوب	(۲۲۸,۹۷۴)	(۱۸۰,۲۳۳)	(۱۸۰,۲۳۳)	(۱,۸۶۲,۲۲۵)	(۱,۸۱۱,۲۵۲)	(۲,۲۹۶,۴۷۳)	(۲,۲۹۶,۲۵۱)	(۳,۳۳۳,۱۰۲)	(۳,۳۳۳,۱۰۲)	(۶,۱۰۶,۲۲۰)	(۶,۱۰۶,۲۲۰)
سود (زیان) انباشته پایان سال	۱,۹۲۲,۶۳۳	۲,۰۸۴,۱۹۳	۲,۰۳۶,۷۲۲	۲,۷۲۱,۶۹۴	۲,۶۴۳,۳۲۵	۴,۶۵۷,۷۵۹	۴,۶۵۷,۷۵۹	۷,۵۴۶,۶۶۸	۷,۴۴۵,۸۳۴	۱۲,۳۷۵,۸۱۳	۱۲,۳۱۶,۹۶۳

۲) پیش بینی صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده برای سال های آتی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی	۱۴۰۳ حسابرسی شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۷/۱۲/۳۰	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی ها											
دارایی های غیرجاری											
دارایی های قابل مشهود	۶,۰۲۷,۵۱۱	۵,۶۳۶,۱۰۸	۵,۶۳۶,۱۰۸	۵,۲۴۴,۷۰۷	۵,۲۴۴,۷۰۷	۴,۸۵۳,۳۰۶	۴,۸۵۳,۳۰۶	۴,۴۶۱,۹۰۵	۴,۴۶۱,۹۰۵	۴,۰۷۰,۵۰۴	۴,۰۷۰,۵۰۴
دارایی های نامشهود	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵	۱۶۶,۴۹۵
جمع دارایی های غیرجاری	۶,۱۹۴,۰۰۷	۵,۸۰۲,۶۰۴	۵,۸۰۲,۶۰۴	۵,۴۱۱,۲۰۳	۵,۴۱۱,۲۰۳	۵,۰۱۹,۸۰۲	۵,۰۱۹,۸۰۲	۴,۶۲۸,۴۰۱	۴,۶۲۸,۴۰۱	۴,۲۳۷,۰۰۰	۴,۲۳۷,۰۰۰
دارایی های جاری											
پیش پرداخت ها	۱,۶۳۲,۵۹۱	۳,۴۶۹,۶۱۴	۳,۴۶۹,۶۱۴	۶,۰۶۹,۹۰۱	۶,۰۶۹,۹۰۱	۹,۷۵۶,۵۸۵	۹,۷۵۶,۵۸۵	۱۴,۹۸۴,۷۸۹	۱۴,۹۸۴,۷۸۹	۲۲,۴۰۰,۵۰۱	۲۲,۴۰۰,۵۰۱
موجودی مواد و کالا	۳,۰۳۷,۱۵۶	۶,۴۶۵,۴۱۴	۶,۴۶۵,۴۱۴	۷,۰۳۵,۱۴۰	۷,۰۳۵,۱۴۰	۷,۶۸۱,۸۸۲	۷,۶۸۱,۸۸۲	۸,۴۲۴,۹۸۹	۸,۴۲۴,۹۸۹	۹,۲۹۰,۸۸۷	۹,۲۹۰,۸۸۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۶۰,۵۳۳	۹۲۷,۴۶۹	۹۲۷,۴۶۹	۱,۸۷۴,۵۱۷	۱,۸۷۴,۵۱۷	۳,۲۱۹,۳۲۷	۳,۲۱۹,۳۲۷	۵,۱۲۸,۹۵۶	۵,۱۲۸,۹۵۶	۷,۸۴۰,۶۲۹	۷,۸۴۰,۶۲۹
موجودی نقد	۲۱۵,۱۱۹	۶۷۲,۸۷۴	۳۹۹,۱۳۹	۴۷۳,۹۷۸	۱۶۶,۰۲۱	۱,۳۰۵,۳۴۰	۹۸۹,۳۹۷	۲,۶۵۷,۰۵۶	۲,۳۳۳,۱۲۷	۱,۱۳۵,۷۹۵	۱,۰۷۶,۹۴۵
جمع دارایی های جاری	۵,۱۴۵,۳۹۹	۱۱,۵۳۵,۳۲۰	۱۱,۳۶۱,۶۳۵	۱۵,۴۵۳,۵۳۶	۱۵,۱۴۵,۵۷۹	۲۱,۹۶۳,۱۳۴	۲۱,۶۴۷,۱۹۰	۳۱,۱۹۵,۷۹۱	۳۰,۸۷۱,۸۶۱	۴۰,۶۶۷,۸۱۲	۴۰,۶۰۸,۹۶۱
جمع دارایی ها	۱۱,۳۳۹,۴۰۶	۱۷,۳۳۷,۹۲۵	۱۷,۰۶۴,۲۳۹	۲۰,۸۶۴,۷۳۹	۲۰,۵۵۶,۷۸۲	۲۶,۹۸۲,۹۳۶	۲۶,۶۶۶,۹۹۲	۳۵,۸۲۴,۱۹۲	۳۵,۵۰۰,۲۶۲	۴۴,۹۰۴,۸۱۲	۴۴,۸۴۵,۹۶۱
حقوق مالکانه و بدهی ها											
حقوق مالکانه											
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۱۸,۵۰۶	۲۲۱,۹۷۴	۲۱۹,۲۷۵	۳۵۳,۵۴۹	۳۲۷,۰۵۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱,۹۲۲,۶۳۴	۲,۰۸۴,۱۹۳	۲,۰۳۶,۷۲۲	۲,۷۲۱,۶۹۲	۲,۶۴۳,۳۲۵	۴,۵۶۴,۹۱۱	۴,۶۵۷,۷۵۹	۷,۵۴۶,۶۶۸	۷,۳۴۵,۸۳۴	۱۲,۳۷۵,۸۱۳	۱۲,۳۱۶,۹۶۲
جمع حقوق مالکانه	۶,۰۴۱,۱۳۹	۶,۳۰۶,۱۶۷	۶,۲۵۶,۱۹۷	۷,۰۷۵,۲۴۳	۶,۹۹۰,۳۸۲	۸,۹۶۴,۹۱۱	۹,۰۵۷,۷۵۹	۱۱,۹۴۶,۶۶۸	۱۱,۸۴۵,۸۳۴	۱۶,۷۷۵,۸۱۳	۱۶,۷۱۶,۹۶۲
بدهی ها											
بدهی های غیرجاری											
اوراق مرابحه پرداختنی		۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰		-			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۹,۰۹۵	۷۳,۸۶۹	۷۳,۸۶۹	۹۲,۳۳۶	۹۲,۳۳۶	۱۱۵,۴۲۰	۱۱۵,۴۲۰	۱۴۴,۲۷۵	۱۴۳,۲۷۵	۱۸۰,۳۴۴	۱۸۰,۳۳۳
جمع بدهی های غیرجاری	۵۹,۰۹۵	۴,۰۷۳,۸۶۹	۷۳,۸۶۹	۴,۰۹۲,۳۳۶	۹۲,۳۳۶	۴,۱۱۵,۴۲۰	۱۱۵,۴۲۰	۱۴۴,۲۷۵	۱۴۴,۲۷۵	۱۸۰,۳۴۴	۱۸۰,۳۴۴
بدهی های جاری											
اوراق مرابحه پرداختنی	-	۲۲۳,۷۱۶		۲۲۳,۰۹۶		۲۲۳,۰۹۶		۴,۲۲۳,۰۹۶			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴,۱۱۵,۲۰۹	۶,۱۴۵,۷۰۳	۶,۱۴۵,۷۰۳	۹,۰۱۹,۷۰۴	۹,۰۱۹,۷۰۴	۱۳,۰۹۴,۴۶۰	۱۳,۰۹۴,۴۶۰	۱۸,۸۷۳,۰۰۲	۱۸,۸۷۳,۰۰۲	۲۷,۰۶۹,۳۱۴	۲۷,۰۶۹,۳۱۴
تسهیلات مالی	۱,۰۸۴,۴۳۵	۵۸۸,۴۷۰	۴,۵۸۸,۴۷۰	۴۵۴,۳۶۰	۴,۴۵۴,۳۶۰	۴۹۲,۲۰۱	۴,۳۹۲,۲۰۱	۶۳۷,۱۵۰	۴,۶۳۷,۱۵۰	۸۷۹,۳۴۱	۸۷۹,۳۴۱
جمع بدهی های جاری	۵,۲۳۹,۱۷۲	۶,۹۵۷,۸۸۹	۱۰,۷۳۴,۱۷۳	۹,۶۹۷,۱۶۰	۱۳,۴۷۴,۰۶۴	۱۳,۸۰۹,۷۵۷	۱۷,۵۸۶,۶۶۱	۲۳,۷۳۳,۲۴۸	۲۳,۵۱۰,۱۵۲	۲۷,۹۴۸,۶۵۵	۲۷,۹۴۸,۶۵۵
جمع بدهی ها	۵,۲۹۸,۲۶۶	۱۱,۰۳۱,۷۵۷	۱۰,۸۰۸,۰۴۲	۱۳,۷۸۹,۴۹۶	۱۳,۵۶۶,۴۰۰	۱۷,۹۲۵,۱۷۷	۱۷,۷۰۲,۰۸۱	۲۳,۸۷۷,۵۲۳	۲۳,۶۵۴,۴۲۷	۲۸,۱۴۸,۹۹۹	۲۸,۱۴۸,۹۹۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۱,۳۳۹,۴۰۶	۱۷,۳۳۷,۹۲۵	۱۷,۰۶۴,۲۳۹	۲۰,۸۶۴,۷۳۹	۲۰,۵۵۶,۷۸۲	۲۶,۹۸۲,۹۳۶	۲۶,۶۶۶,۹۹۲	۳۵,۸۲۴,۱۹۲	۳۵,۵۰۰,۲۶۲	۴۴,۹۰۴,۸۱۲	۴۴,۸۴۵,۹۶۱

۱) صورت تغییرات در حقوق مالکانه(مبالغ به میلیون ریال)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه (میلیون ریال)	انتشار					عدم انتشار				
	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	سرمایه	افزایش سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۰۶	۱,۹۲۲,۶۳۳	۶,۰۴۱,۱۳۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۰۶	۱,۹۲۲,۶۳۳	۶,۰۴۱,۱۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳										
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۲,۰۶۹,۳۶۱	۲,۰۶۹,۳۶۱	۰	۰	۰	۲,۰۱۹,۳۹۱	۲,۰۱۹,۳۹۱
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱,۸۰۴,۳۳۳)	(۱,۸۰۴,۳۳۳)	۰	۰	۰	(۱,۸۰۴,۳۳۳)	(۱,۸۰۴,۳۳۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۰۳,۴۶۸	(۱۰۳,۴۶۸)	۰	۰	۰	۱۰۰,۹۷۰	(۱۰۰,۹۷۰)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۱,۹۷۴	۲,۰۸۴,۱۹۳	۶,۳۰۶,۱۶۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۹,۴۷۶	۲,۰۳۶,۷۲۲	۶,۲۵۶,۱۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴										
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۴	۰	۰	۰	۲,۶۳۱,۵۰۱	۲,۶۳۱,۵۰۱	۰	۰	۰	۲,۵۵۱,۶۳۷	۲,۵۵۱,۶۳۷
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱,۸۶۳,۴۲۵)	(۱,۸۶۳,۴۲۵)	۰	۰	۰	(۱,۸۱۷,۴۵۲)	(۱,۸۱۷,۴۵۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۳۱,۵۷۵	(۱۳۱,۵۷۵)	۰	۰	۰	۱۳۷,۵۸۲	(۱۳۷,۵۸۲)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۳,۵۴۹	۲,۷۲۱,۶۹۴	۷,۰۷۵,۲۴۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۷,۰۵۷	۲,۶۴۳,۲۲۵	۶,۹۹۰,۳۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵										
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۵	۰	۰	۰	۴,۳۵۰,۸۶۶	۴,۳۵۰,۸۶۶	۰	۰	۰	۴,۲۷۱,۰۰۲	۴,۲۷۱,۰۰۲
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۲,۳۶۸,۳۵۱)	(۲,۳۶۸,۳۵۱)	۰	۰	۰	(۲,۲۹۶,۴۷۳)	(۲,۲۹۶,۴۷۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۴۶,۴۵۱	(۴۶,۴۵۱)	۰	۰	۰	۵۲,۹۴۳	(۵۲,۹۴۳)	۰
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۴,۶۵۷,۷۵۸	۹,۰۵۷,۷۵۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۴,۹۱۱	۸,۹۶۴,۹۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶										
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۶	۰	۰	۰	۶,۸۰۴,۶۸۹	۶,۸۰۴,۶۸۹	۰	۰	۰	۶,۷۲۴,۸۲۵	۶,۷۲۴,۸۲۵
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳,۹۱۵,۷۸۰)	(۳,۹۱۵,۷۸۰)	۰	۰	۰	(۳,۸۴۳,۹۰۲)	(۳,۸۴۳,۹۰۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۶,۶۶۸	۱۱,۹۴۶,۶۶۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۴۵,۸۳۴	۱۱,۸۴۵,۸۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷										
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۷	۰	۰	۰	۱۰,۹۵۳,۳۶۵	۱۰,۹۵۳,۳۶۵	۰	۰	۰	۱۰,۹۲۳,۴۷۰	۱۰,۹۲۳,۴۷۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۶,۱۲۴,۲۲۰)	(۶,۱۲۴,۲۲۰)	۰	۰	۰	(۶,۰۵۲,۳۴۳)	(۶,۰۵۲,۳۴۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۵,۸۱۳	۱۶,۷۷۵,۸۱۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۶,۹۶۲	۱۶,۷۱۶,۹۶۲

۲) پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی

مبلغ به میلیون ریال

صورت جریان های نقدی	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳ انتشار	۱۴۰۳ عدم انتشار	۱۴۰۴ انتشار	۱۴۰۴ عدم انتشار	۱۴۰۵ انتشار	۱۴۰۵ عدم انتشار	۱۴۰۶ انتشار	۱۴۰۶ عدم انتشار	۱۴۰۷ انتشار	۱۴۰۷ عدم انتشار
نقد حاصل از عملیات	۴۸۲,۰۱۲	(۹۹۵,۶۶۳)	(۷۹۵,۶۶۳)	۲,۷۴۴,۶۸۵	۲,۱۲۴,۶۸۵	۴,۱۲۰,۳۴۲	۴,۵۲۰,۳۴۲	۶,۰۹۸,۱۵۵	۶,۴۹۸,۱۵۵	۹,۱۲۵,۰۰۹	۹,۴۳۵,۰۰۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷,۵۲۲)	(۳,۵۲۲)	(۳,۳۳۷)	(۳,۶۷۹)	(۳,۳۳۳)	(۷,۲۰۵)	(۷,۲۶۹)	(۱۱,۵۸۱)	(۱۱,۴۴۵)	(۱۸,۶۴۲)	(۱۸,۵۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۷۶,۷۸۳	(۹۹۹,۱۸۵)	(۷۹۹,۱۰۰)	۲,۷۴۰,۲۰۶	۲,۱۴۰,۳۴۲	۴,۱۱۲,۹۱۷	۴,۵۱۳,۰۵۳	۶,۰۸۶,۵۷۴	۶,۴۸۶,۷۱۰	۹,۱۱۶,۳۶۸	۹,۴۱۶,۴۱۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :											
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۳۳,۲۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت ناشی از سود سپرده بانکی	۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جریان خالص نقد حاصل از فعالیت سرمایه گذاری	(۷۳۳,۲۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :											
پرداخت نقدی بابت سود سهام	(۲۲۸,۹۷۳)	(۱,۸۰۴,۳۳۳)	(۱,۸۰۴,۳۳۳)	(۱,۸۶۲,۲۲۵)	(۱,۸۱۷,۲۵۲)	(۲,۲۶۸,۲۵۱)	(۲,۲۹۶,۳۳۳)	(۳,۱۱۵,۷۸۱)	(۲,۸۳۳,۹۰۲)	(۶,۰۵۳,۲۳۰)	(۶,۱۳۳,۲۳۰)
دریافت نقدی ناشی از انتشار اوراق بدهی	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت سود اوراق	-	(۲۲۶,۲۲۰)	-	(۹۲۰,۶۲۰)	-	(۹۲۰,۰۰۰)	-	(۹۲۰,۰۰۰)	-	(۹۹۳,۱۵۰)	-
دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات	۱,۲۲۳,۹۳۳	۲۸۶,۷۳۲	۴,۲۸۶,۷۳۲	۵۳۷,۳۲۹	۲,۵۳۷,۳۲۹	۷۹۵,۱۳۴	۴,۷۷۴,۱۲۲	۱,۱۰۰,۶۷۵	۵,۱۰۰,۶۷۵	۱,۵۶۱,۲۰۲	۱,۵۶۱,۲۰۳
پرداخت های نقدی از اشخاص وابسته (اصل تسهیلات	(۲۲۳,۷۱۱)	(۸۸۲,۷۰۵)	(۸۸۲,۷۰۵)	(۶۸۱,۵۳۹)	(۲,۶۸۱,۵۳۹)	(۷۲۵,۳۰۲)	(۴,۷۳۸,۲۰۳)	(۹۵۵,۷۲۴)	(۴,۹۵۵,۷۲۴)	(۱,۲۱۹,۰۱۳)	(۱,۲۱۹,۰۱۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۳,۳۷۲)	(۱۴,۵۸۴)	(۷۱۴,۵۸۴)	(۲۱,۸۹۷)	(۱,۴۲۱,۸۹۷)	(۳۰,۲۶۰)	(۱,۴۳۱,۰۴۶)	(۴۲,۰۳۷)	(۱,۶۲۴,۰۳۷)	(۶۲,۴۴۸)	(۶۲,۴۴۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت تامین مالی	۴۱۷,۵۵۸	۱,۴۵۶,۸۹۱	۹۸۳,۱۲۰	(۳,۹۳۹,۰۵۲)	(۳,۳۷۳,۴۶۰)	(۳,۲۸۱,۵۵۵)	(۳,۶۸۹,۶۷۷)	(۴,۷۳۴,۸۵۸)	(۵,۱۴۲,۹۸۰)	(۱۰,۶۳۷,۶۲۸)	(۱۰,۵۷۲,۶۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی											
خالص افزایش(کاهش) در موجودی نقد	۱۶۱,۱۳۱	۳۵۷,۷۰۵	۱۸۴,۰۲۰	(۱۹۸,۸۴۶)	(۲۳۳,۱۱۸)	۸۳۰,۳۶۶	۸۲۳,۳۶۶	۱,۳۵۱,۷۱۶	۱,۳۲۳,۷۲۰	(۱,۵۲۱,۴۶۰)	(۱,۷۵۸,۱۸۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۲,۹۸۸	۳۱۵,۱۱۹	۳۱۵,۱۱۹	۶۷۲,۸۲۴	۴۷۳,۹۷۸	۳۹۹,۱۳۹	۱۶۶,۰۲۱	۹۸۹,۳۹۷	۲,۳۳۳,۱۲۷	۲,۶۵۷,۰۵۶	۲,۹۳۳,۱۲۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۱۵,۱۱۹	۶۷۲,۸۲۴	۳۹۹,۱۳۹	۴۷۳,۹۷۸	۱۶۶,۰۲۱	۱,۳۰۵,۳۴۰	۹۸۹,۳۹۷	۲,۶۵۷,۰۵۶	۲,۳۳۳,۱۲۷	۱,۱۳۵,۷۹۵	۱,۰۷۳,۹۴۵

۱-۴) نقد حاصل از عملیات به شرح جدول زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

نقد حاصل از عملیات	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳ انتشار	۱۴۰۳ عدم انتشار	۱۴۰۴ انتشار	۱۴۰۴ عدم انتشار	۱۴۰۵ انتشار	۱۴۰۵ عدم انتشار	۱۴۰۶ انتشار	۱۴۰۶ عدم انتشار	۱۴۰۷ انتشار	۱۴۰۷ عدم انتشار
سود خالص	۲,۰۰۴,۸۱۴	۲,۰۶۹,۳۴۱	۲,۰۱۹,۳۹۱	۲,۶۳۱,۵۰۱	۲,۵۵۱,۶۳۷	۴,۲۵۰,۸۶۶	۴,۲۷۱,۰۰۲	۶,۰۰۴,۶۸۹	۶,۷۲۴,۸۲۵	۱۰,۹۵۲,۲۶۵	۱۰,۹۲۳,۴۷۰
تعدیلات											
هزینه مالیات بر درآمد	۳,۴۰۲	۳,۵۲۲	۳,۴۳۷	۳,۳۷۹	۳,۳۳۳	۷,۲۰۵	۷,۲۶۹	۱۱,۵۸۱	۱۱,۴۴۵	۱۸,۶۴۲	۱۸,۵۹۱
هزینه های مالی	۱۳۷,۸۹۲	۳۶۶,۵۳۹	۷۱۶,۵۸۴	۹۳۱,۸۹۷	۱,۴۲۱,۸۹۷	۹۵۱,۰۳۴	۱,۴۳۱,۰۴۶	۹۶۴,۰۳۷	۱,۶۲۴,۰۳۷	۵۲۲,۵۰۳	۷۶۲,۴۴۸
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷,۷۹۱	۱۴,۷۷۴	۱۴,۷۷۴	۱۸,۴۶۷	۱۸,۴۶۷	۲۳,۰۸۴	۲۳,۰۸۴	۲۸,۸۵۵	۲۸,۸۵۵	۳۳,۰۶۹	۳۳,۰۶۹
استهلاک دارایی های غیر جاری	۲۹۶,۷۰۵	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱	۳۹۱,۴۰۱
جمع تعدیلات	۲,۵۶۰,۶۴۹	۲,۹۴۵,۵۸۶	۳,۱۴۵,۵۸۶	۳,۹۸۷,۷۴۵	۴,۳۸۷,۷۴۵	۵,۷۲۳,۸۰۳	۶,۱۲۳,۸۰۳	۸,۴۰۰,۵۵۳	۸,۴۰۰,۵۵۳	۱۱,۹۲۱,۹۷۹	۱۲,۱۳۱,۹۷۹
کاهش (افزایش)دریافتی های عملیاتی	(۳۳,۶۸۲)	(۶۶۶,۹۲۶)	(۶۶۶,۹۲۶)	(۹۳۷,۰۳۹)	(۹۳۷,۰۳۹)	(۱,۲۳۳,۰۰۹)	(۱,۲۳۳,۰۰۹)	(۱,۶۰۹,۶۲۹)	(۱,۶۰۹,۶۲۹)	(۲,۷۰۱,۶۷۳)	(۲,۷۰۱,۶۷۳)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۱,۱۶۳,۶۲۱)	(۲,۲۲۸,۲۵۸)	(۲,۲۲۸,۲۵۸)	(۵۶۹,۷۲۶)	(۵۶۹,۷۲۶)	(۶۶۲,۷۲۲)	(۶۶۲,۷۲۲)	(۱۹۳,۱۰۷)	(۱۹۳,۱۰۷)	(۱۸۶,۸۹۸)	(۱۸۶,۸۹۸)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	(۱,۵۹۴,۳۱۲)	(۱,۸۳۷,۰۳۳)	(۱,۸۳۷,۰۳۳)	(۲,۶۰۰,۲۸۷)	(۲,۶۰۰,۲۸۷)	(۳,۶۸۴,۶۸۲)	(۳,۶۸۴,۶۸۲)	(۵,۲۲۸,۲۰۵)	(۵,۲۲۸,۲۰۵)	(۷,۲۱۵,۷۱۱)	(۷,۲۱۵,۷۱۱)
کاهش (افزایش) پرداختنی های عملیاتی	۸۵۴,۵۶۷	۲,۰۳۰,۳۹۴	۲,۰۳۰,۳۹۴	۲,۸۷۴,۰۰۱	۲,۸۷۴,۰۰۱	۴,۰۷۴,۷۵۶	۴,۰۷۴,۷۵۶	۵,۷۷۸,۵۴۲	۵,۷۷۸,۵۴۲	۸,۱۹۶,۳۱۲	۸,۱۹۶,۳۱۲
افزایش پیش دریافت های عملیاتی	۳۹,۴۳۷	(۳۹,۴۳۷)	(۳۹,۴۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
نقد حاصل از عملیات	۴۸۴,۰۱۴	(۹۹۵,۶۶۳)	(۷۹۵,۶۶۳)	۲,۷۴۴,۶۸۵	۲,۱۴۴,۶۸۵	۴,۱۲۰,۳۴۲	۴,۵۲۰,۳۴۲	۶,۰۹۸,۱۵۵	۶,۴۹۸,۱۵۵	۹,۱۲۵,۰۰۹	۹,۴۳۵,۰۰۹

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

(۱) مفروضات عملیات شرکت

مفروضات عملیات شرکت (مقدار و نرخ فروش) در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است(سال ۱۴۰۲ سال پایه می‌باشد).

- **درامدهای عملیاتی و بهای تمام شده درامدهای عملیاتی**

پیش بینی درآمد های شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جداول ذیل است:

مبلغ فروش

مبالغ به میلیون ریال

درامدهای عملیاتی	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳ انتشار	۱۴۰۳ عدم انتشار	۱۴۰۴ انتشار	۱۴۰۴ عدم انتشار	۱۴۰۵ انتشار	۱۴۰۵ عدم انتشار	۱۴۰۶ انتشار	۱۴۰۶ عدم انتشار	۱۴۰۷ انتشار	۱۴۰۷ عدم انتشار
مبلغ فروش											
تیشو	۱۵,۷۵۳,۰۸۶	۲۲,۳۶۹,۳۸۲	۲۲,۳۶۹,۳۸۲	۳۱,۷۶۴,۵۲۳	۳۱,۷۶۴,۵۲۳	۴۵,۱۰۵,۶۲۲	۴۵,۱۰۵,۶۲۲	۶۴,۰۴۹,۹۸۳	۶۴,۰۴۹,۹۸۳	۹۰,۹۵۰,۹۷۶	۹۰,۹۵۰,۹۷۶
کارتن	۳۴۸,۷۲۴	-	-	-	-	-		-	-	-	-
فروش صادراتی تیشو	۳۲,۳۲۶	۴۵,۹۰۳	۴۵,۹۰۳	۶۵,۱۸۲	۶۵,۱۸۲	۹۲,۵۵۹	۹۲,۵۵۹	۱۳۱,۴۳۳	۱۳۱,۴۳۳	۱۸۶,۶۳۵	۱۸۶,۶۳۵
برگشت از فروش	(۱۲۹,٦٤٤)	(۱۸٤,۰۹٤)	(۱۸٤,۰۹٤)	(۲٦۱,٤۱٤)	(۲٦۱,٤۱٤)	(۳۷۱,۲۰۸)	(۳۷۱,۲۰۸)	(۵۲۷,۱۱٦)	(۵۲۷,۱۱٦)	(۷٤۸,۵۰٤)	(۷٤۸,۵۰٤)
فروش خالص	۱۵,۹۰٤,٤۹۲	۲۲,۲۳۱,۱۹۱	۲۲,۲۳۱,۱۹۱	۳۱,۵٦۸,۲۹۱	۳۱,۵٦۸,۲۹۱	٤٤,۸۲٦,۹۷۳	٤٤,۸۲٦,۹۷۳	٦۳,٦۵٤,۳۰۱	٦۳,٦۵٤,۳۰۱	۹۰,۳۸۹,۱۰۸	۹۰,۳۸۹,۱۰۸

مقدار فروش(کیلوگرم)

مقدار فروش در دوحالت انتشار و عدم انتشار ثابت و برابر با سال پایه(۱۴۰۲) در نظر گرفته شده است.

مبالغ به میلیون ریال

درامد عملیاتی	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳ انتشار	۱۴۰۳ عدم انتشار	۱۴۰۴ انتشار	۱۴۰۴ عدم انتشار	۱۴۰۵ انتشار	۱۴۰۵ عدم انتشار	۱۴۰۶ انتشار	۱۴۰۶ عدم انتشار	۱۴۰۷ انتشار	۱۴۰۷ عدم انتشار
تعداد فروش											
تیشو	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶	۲۴,۷۸۸,۴۶۶
تیشو صادراتی	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰	۴۹,۵۲۰

نرخ فروش

نرخ فروش طی دوره ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، ۴۲ درصد براساس میانگین تورم سال های گذشته رشد داده شده است.

درامدهای عملیاتی	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
نرخ فروش- (کیلوگرم-ریال)											
نیشو	۶۳۵,۵۰۱	۹۰۲,۴۱۱	۹۰۲,۴۱۱	۱,۲۸۱,۴۲۳	۱,۲۸۱,۴۲۳	۱,۸۱۹,۶۲۱	۱,۸۱۹,۶۲۱	۲,۵۸۳,۸۶۲	۲,۵۸۳,۸۶۲	۳,۶۶۹,۰۸۵	۳,۶۶۹,۰۸۵
نیشو صادراتی	۶۵۲,۷۸۷	۹۲۶,۹۵۷	۹۲۶,۹۵۷	۱,۳۱۶,۲۷۹	۱,۳۱۶,۲۷۹	۱,۸۶۹,۱۱۶	۱,۸۶۹,۱۱۶	۲,۶۵۴,۱۴۵	۲,۶۵۴,۱۴۵	۳,۷۶۸,۸۸۶	۳,۷۶۸,۸۸۶

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

مبلغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درامدهای عملیاتی	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۱۱,۶۶۸,۱۱۵	۱۶,۸۹۵,۷۰۵	۱۶,۸۹۵,۷۰۵	۲۳,۹۹۱,۹۰۱	۲۳,۹۹۱,۹۰۱	۳۴,۰۶۸,۴۹۹	۳۴,۰۶۸,۴۹۹	۴۸,۳۷۷,۲۶۹	۴۸,۳۷۷,۲۶۹	۶۸,۶۹۵,۷۲۲	۶۸,۶۹۵,۷۲۲
دستمزد مستقیم و غیر مستقیم	۱۸۲,۲۱۰	۲۳۰,۸۸۸	۲۳۰,۸۸۸	۲۸۸,۶۰۹	۲۸۸,۶۰۹	۳۶۰,۷۶۲	۳۶۰,۷۶۲	۴۵۰,۹۵۲	۴۵۰,۹۵۲	۵۶۳,۶۹۰	۵۶۳,۶۹۰
تعداد کارکنان تولیدی	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵	۲۳۵
متوسط دستمزد سالانه هر یک از کارکنان تولیدی	۷۸۶	۹۸۳	۹۸۳	۱,۲۲۸	۱,۲۲۸	۱,۵۳۵	۱,۵۳۵	۱,۹۱۹	۱,۹۱۹	۲,۳۹۹	۲,۳۹۹
سرباز تولید	۱,۲۸۰,۹۳۹	۲,۲۲۳,۱۱۹	۲,۲۲۳,۱۱۹	۳,۱۵۶,۸۲۹	۳,۱۵۶,۸۲۹	۴,۴۸۲,۶۹۷	۴,۴۸۲,۶۹۷	۶,۲۶۵,۳۳۰	۶,۲۶۵,۳۳۰	۹,۰۳۸,۹۱۱	۹,۰۳۸,۹۱۱
جمع هزینه های ساخت	**۱۳,۴۹۸,۴۲۷**	**۱۹,۳۴۹,۷۱۱**	**۱۹,۳۴۹,۷۱۱**	**۲۷,۴۳۷,۳۳۹**	**۲۷,۴۳۷,۳۳۹**	**۳۸,۹۱۱,۹۵۸**	**۳۸,۹۱۱,۹۵۸**	**۵۵,۱۹۳,۶۵۱**	**۵۵,۱۹۳,۶۵۱**	**۷۸,۲۹۸,۳۲۳**	**۷۸,۲۹۸,۳۲۳**
افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲	۲۶,۹۰۲
بهای ساخت	**۱۳,۵۲۵,۳۲۹**	**۱۹,۳۷۶,۶۱۳**	**۱۹,۳۷۶,۶۱۳**	**۲۷,۴۶۴,۲۴۱**	**۲۷,۴۶۴,۲۴۱**	**۳۸,۹۳۸,۸۶۰**	**۳۸,۹۳۸,۸۶۰**	**۵۵,۲۲۰,۵۵۳**	**۵۵,۲۲۰,۵۵۳**	**۷۸,۳۲۵,۲۲۵**	**۷۸,۳۲۵,۲۲۵**
بهای تمام شده جریانی شده	۳۸۸,۳۴۲	۱۸۲,۳۹۱	۱۸۲,۳۹۱	۲۲۲,۰۲۲	۲۲۲,۰۲۲	۳۱۴,۸۲۱	۳۱۴,۸۲۱	۴۴۶,۴۸۳	۴۴۶,۴۸۳	۶۳۳,۳۰۲	۶۳۳,۳۰۲
افزایش موجودی های ساخته شده	(۱۸۲,۳۹۱)	(۲۲۲,۰۲۲)	(۲۲۲,۰۲۲)	(۳۱۴,۸۲۱)	(۳۱۴,۸۲۱)	(۴۴۶,۴۸۳)	(۴۴۶,۴۸۳)	(۶۳۳,۳۰۳)	(۶۳۳,۳۰۳)	(۸۹۸,۴۰۹)	(۸۹۸,۴۰۹)
جمع بهای تمام شده درامدهای عملیاتی	**۱۳,۷۳۱,۱۸۲**	**۱۹,۳۳۷,۰۸۲**	**۱۹,۳۳۷,۰۸۲**	**۲۷,۳۷۱,۴۴۲**	**۲۷,۳۷۱,۴۴۲**	**۳۸,۸۰۷,۱۹۸**	**۳۸,۸۰۷,۱۹۸**	**۵۵,۰۳۳,۷۳۴**	**۵۵,۰۳۳,۷۳۴**	**۷۸,۰۶۰,۱۱۸**	**۷۸,۰۶۰,۱۱۸**

- سرباز تولید باتوجه به درصد سرباز تولید از فروش ۲ سال اخیر(۱۰ درصد) از فروش نظر گرفته شده است.
- موجودی مواد مستقیم مصرفی براساس ۷۶ درصد از فروش(براساس میانگین دو سال گذشته) محاسبه گردیده است.
- برآورد دستمزد مستقیم براساس ثابت در نظر گرفتن تعداد نیروی کار براساس سال ۱۴۰۲ و رشد متوسط نرخ دستمزد هر یک از کارکنان در یک سال به میزان میانگین افزایش دستمزد وزارت کار به صورت ثابت ۲۵ درصد رشد داده شده است.
- کاهش موجودی های ساخته شده براساس سال گذشته ۱.۱۵٪ از جمع هزینه ساخت در نظر گرفته شده است.

• هزینه‌های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری عمومی برای دوره مورد بررسی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است:

مبلغ به میلیون ریال

هزینه های فروش، اداری و عمومی	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
هزینه های اداری و عمومی	۵۳,۴۳۴	۱۵۴,۶۹۷	۱۵۴,۶۹۷	۲۱۸,۹۷۲	۲۱۸,۹۷۲	۳۱۰,۴۵۸	۳۱۰,۴۵۸	۴۴۰,۲۷۰	۴۴۰,۲۷۰	۶۲۴,۴۸۱	۶۲۴,۴۸۱
جمع	۵۳,۴۳۴	۳۵۴,۶۹۷	۱۵۴,۶۹۷	۶۱۸,۹۷۲	۲۱۸,۹۷۲	۷۱۰,۴۵۸	۳۱۰,۴۵۸	۸۴۰,۲۷۰	۴۴۰,۲۷۰	۸۲۴,۴۸۱	۶۲۴,۴۸۱

سهم هزینه های اداری عمومی ۰.۸ درصد(۰.۰۰۸) از بهای تمام شده عملیاتی می‌باشد.

سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار صفر در نظر گرفته شده است. همچنین در حالت انتشار اوراق علاوه بر بهره اوراق هزینه های جانبی اوراق شامل هزینه های بازار گردانی و متعهد پذیره نویسی و.. نیز وجود دارد که در هر سال حدود ۱۰درصد مبلغ اوراق برآورد شده که این هزینه هرسال در هزینه های اداری و عمومی حالت انتشار در نظر گرفته شده است.

• تسهیلات

در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، شرکت به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز اقدام به اخذ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات مالی می‌نماید. تسهیلات فوق الذکر یکساله و با نرخ ۳۵ درصد سالانه در مفروضات لحاظ شده است. همچنین هر سال متناسب با نیاز شرکت تسهیلات عادی دریافت و به میزان ۶۰ درصد از مانده تسهیلات و تسهیلات دریافتی طی دوره را در همان سال پرداخت می‌نماید. هزینه مالی ناشی از تسهیلات برای سال های عدم انتشار جمع هزینه مالی ناشی از تسهیلات عادی و هزینه مالی وام دریافتی به مبلغ اوراق درصورت عدم انتشار می‌باشد و هزینه مالی سال های انتشار ناشی از تسهیلات عادی می‌باشد.

تسهیلات	۱۴۰۲ سال پایه	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
		انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
تسهیلات مالی شرکت در حالت عادی											
مانده تسهیلات ابتدای دوره	-	۱,۰۸۴,۴۳۴	۱,۰۸۴,۴۳۴	۵۸۸,۳۷۰	۵۸۸,۳۷۰	۴۵۴,۳۶۰	۴۵۴,۳۶۰	۳۹۲,۲۰۱	۳۹۲,۲۰۱	۶۳۷,۱۵۰	۶۳۷,۱۵۰
خالص دریافت تسهیلات طی دوره	۱,۲۳۴,۷۳۴	۳۸۶,۷۳۲	۳۸۶,۷۳۲	۵۳۷,۳۲۹	۵۳۷,۳۲۹	۷۷۶,۱۳۴	۷۷۶,۱۳۴	۱,۱۰۰,۶۷۵	۱,۱۰۰,۶۷۵	۱,۵۶۱,۲۰۲	۱,۵۶۱,۲۰۲
سود و کارمزد و جرائم(هزینه مالی)	۱۷۷,۸۹۴	۱۶,۵۸۴	۱۶,۵۸۴	۲۱,۸۹۷	۲۱,۸۹۷	۳۱,۰۴۶	۳۱,۰۴۶	۴۴,۰۲۷	۴۴,۰۲۷	۶۲,۳۳۸	۶۲,۳۳۸
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۴۲۴,۷۰۱)	(۸۸۲,۷۰۵)	(۸۸۲,۷۰۵)	(۶۸۱,۵۳۶)	(۶۸۱,۵۳۶)	(۷۲۸,۳۰۲)	(۷۲۸,۳۰۲)	(۵۵۵,۷۲۶)	(۵۵۵,۷۲۶)	(۱,۳۱۹,۰۱۲)	(۱,۳۱۹,۰۱۲)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۵۲,۳۷۴)	(۱۶,۵۸۴)	(۱۶,۵۸۴)	(۲۱,۸۹۷)	(۲۱,۸۹۷)	(۳۱,۰۴۶)	(۳۱,۰۴۶)	(۴۴,۰۲۷)	(۴۴,۰۲۷)	(۶۲,۳۳۸)	(۶۲,۳۳۸)
سایر غیر نقدی	۷۰۰,۰۰۰	-	-	-		-	-	-		-	-
بهای تمام شده	۱۳,۶۳۱,۱۸۲,۰	۱۹,۳۳۷,۰۸۲	۱۹,۳۳۷,۰۸۲	۲۷,۳۷۱,۴۴۲	۲۷,۳۷۱,۴۴۲	۳۸,۸۰۷,۱۹۸	۳۸,۸۰۷,۱۹۸	۵۵,۰۳۳,۷۲۳	۵۵,۰۳۳,۷۲۳	۷۸,۰۶۰,۱۱۸	۷۸,۰۶۰,۱۱۸
مانده تسهیلات پایان دوره	**۱,۰۸۴,۴۳۴**	**۵۸۸,۴۷۰**	**۵۸۸,۴۷۰**	**۴۵۴,۳۶۰**	**۴۵۴,۳۶۰**	**۴۹۲,۲۰۱**	**۴۹۲,۲۰۱**	**۶۳۷,۱۵۰**	**۶۳۷,۱۵۰**	**۸۷۹,۳۴۱**	**۸۷۹,۳۴۱**
تسهیلات مالی در ازای عدم انتشار اوراق											
مانده تسهیلات ابتدای دوره	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-
خالص دریافت تسهیلات طی دوره		-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
خالص پرداخت تسهیلات طی دوره	-	-	۷۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰	
پرداخت های نقدی بابت سود	-	-	(۷۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۷۰۰,۰۰۰)	
پرداخت نقد بابت اصل		-	-	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	
مانده تسهیلات پایان دوره	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

- **مالیات**

طبق ماده ۱۳۲ ق.م.م، شرکت به مدت ۷ سال از تاریخ بهره برداری(با توجه به اینکه شرکت در شهرک های صنعتی واقع شده است) از پرداخت مالیات معاف می‌باشد.مضافا با توجه به اینکه پروانه بهره برداری شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ صادر شده است، شرکت از تاریخ مذکور مشمول معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات مستقیم گردیده است.

- **سود سهام مصوب**

سود سهام مصوب در سال‌های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۷، ۹۰ درصد از سودخالص سال گذشته (براساس آخرین سود مصوب و مجمع سال ۱۴۰۲) در نظر گرفته شده است.

(۲) دارایی‌های ثابت مشهود و استهلاک آن‌ها

فرض شده است طی سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ خریدی برای دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود انجام نشده و فقط دارایی‌ها مستهلک می‌شود همچنین با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	ساله ۲۵	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	ساله ۱۰-۶-۳	خط مستقیم
تاسیسات	ساله ۱۰	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	ساله ۱۰-۶-۵-۳	خط مستقیم
تجهیزات آزمایشگاهی	ساله ۱۰	خط مستقیم
ابزارآلات و قالب ها	۱۰-۵ ساله	خط مستقیم

سایر مفروضات

- پیش پرداخت‌ها سالانه از جمع پیش پرداخت ابتدای دوره و تغیرات طی دوره محاسبه می‌شود، که تغیرات هرسال ۹.۵ درصد از مواد بهای تمام شده عملیاتی (براساس درصد تغیرات پیش پرداخت های سال ۱۴۰۲) در نظر گرفته شده است.
- تغییرات پرداختنی‌های تجاری انتهای دوره هرسال ۱۰.۵ درصد بهای تمام شده عملیاتی(که در هر سال مانده پرداختنی های پایان دوره حدودا ۲۱ درصد از بهای تمام شده عملیاتی باشد براساس سال پایه ۱۴۰۲ که مانده پرداختنی های پایان دوره تقریبا ۲۰ درصد بها تمام شده عملیاتی می‌باشد) .
- تغییرات دریافتنی‌های تجاری طی دوره هر سال ۳ درصد از فروش همان سال در نظر گرفته شده است.
- سایر هزینه‌ها و درآمدها صفر در نظر گرفته شده است.
- موجودی مواد کالا براساس جمع موجودی مواد اولیه (براساس سال گذشته که ۱۳۵ درصد رشد داشته است برای سال ۱۴۰۳ براساس موضوع انتشار اوراق ۱۳۵ درصد رشد داشته است و برای سال‌های بعد ۸ درصد رشد داده شده‌است)، سایر موجودی ها و قطعات و لوازم یدکی نیز برابر با سال پایه(۱۴۰۲) در نظر گرفته شده است.
- دارایی های نامشهود برای همه سال ها ثابت برابر با سال ۱۴۰۲ می‌باشد.
- ذخیره پایان خدمت کارکنان هرسال براساس نرخ وزارت کار ۲۵درصد رشد داده شده است.
- میزان برگشت کالا هر سال ۰.۸۲۲٪ از فروش(براساس سال ۱۴۰۲) در نظر گرفته شده است.

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، مرابحه، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود) در تاریخ [.....] به صورت «شرکت با مسؤولیت محدود» تأسیس و با شمارهٔ [شمارهٔ ثبت.....] و شناسهٔ ملی [.....]، نزد ادارهٔ کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) مادهٔ یک قانون توسعهٔ ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ [.....] با شمارهٔ [.....] ، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسهٔ ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص			
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه	سهامی عام			
جمع				۱۰۰

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود)

براساس مصوبهٔ شرکاء، مورخ [.....] ، مؤسسهٔ [.....] به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

عوامل ریسک

عوامل ریسک

سرمایه‌گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ 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

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم گیری درخصوص اجرای این برنامه ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱. ریسک نوسانات نرخ بهره

نرخ بهره در اقتصاد کنونی از عوامل مهم ریسک مالی به حساب می آید و افزایش آن امکان تسویه تسهیلات اعتباری بانکی را با مشکل روبرو خواهد کرد.

۲. ریسک بازار

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

۱. حواله های ارزی خرید مواد اولیه به واسطه اولویت اول با تخصیص ارز بانک مرکزی می‌باشد که نوسان قیمت ارز بانک مرکزی نسبت به ارز آزاد کمتر می‌باشد.
۲. حتی الامکان خرید های مواد اولیه از داخل تامین گردد.
۳. تامین حداقل موجودی کالای وارداتی مورد نیاز
۴. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه گیری میشود.تجزیه و تحلیل حساسیت،تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند.دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت،ارزش در معرض ریسک را تامین می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک بازار، کمک می‌کند و هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گری آن ریسک ها رخ نداده است.

۳. ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام میدهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار میگیرد. تغییر نرخ فروش محصولات در پاسخ به افزایش نرخ ارز صورت میگیرد.

۴. ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین نموده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدینگی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می نماید.

۵. ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری‌بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی، تأیید و کنترل می‌شود. دریافتنی‌های 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 دریافتنی انجام می‌شود.

همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌ها افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی کند.

۶. ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده

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 دارایی‌با شرایط و در زمان معین اقدام کند؛ در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام خواهد بود.

۷. ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک سینا (سهامی‌عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقلام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمهٔ دارایی که در صورت عدم بیمهٔ دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمهٔ آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع.

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق بازارگردانی اختصاصی توازن (تحت مدیریت شرکت سبدگردان کوروش) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقده با شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)و شرکت واسط مالی ..... (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را برعهده گرفته است.

ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

بر اساس توافقات به‌عمل‌آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک سینا (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسؤولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی/ دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع در صورتی که دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه به استثنای مواد و کالا باشد، دو بند زیر تکمیل گردد.

(۳) مبلغ خسارت وارد شده به دارایی/ دارایی‌ها به دلیل عدم بیمهٔ کامل توسط بانی،

(۴) مبلغ بیمهٔ دارایی/ دارایی‌ها که در صورت عدم بیمهٔ دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمهٔ آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط **بانی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در این قرارداد در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

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

نرخ تعیین‌شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل "نرخ اوراق + نرخ وجه التزام تأخیر تأدیه بانی به ضامن (بدون احتساب نرخ اوراق)+ ۶ درصد " می‌باشد.

(۳) در صورت استنکاف **بانی** از پرداخت مبالغ موضوع مادهٔ ۲ این قرارداد، **ناشر** باید در سررسید اوراق، دارایی/ دارایی‌ها را به نمایندگی از طرف بانی به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی [تعداد اقساط نکول‌شده که منجر به رجوع به دارایی جهت جبران می‌گردد] قسط از اقساط را پرداخت نکرده باشد. بدین منظور بانی طی وکالت‌نامهٔ شمارهٔ [شماره وکالتنامه] مورخ [تاریخ وکالتنامه] تنظیمی دفترخانهٔ شمارهٔ [شماره دفترخانه] به ناشر اختیار داد تا درصورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

درج عبارت بند فوق، با توجه به توافق میان بانی و ضامن اختیاری می‌باشد

سرمایهٔ ضامن

آخرین سرمایهٔ ثبت‌شده ضامن مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایهٔ شرکت دوسال اخیر به شرح زیر بوده است.

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۱۴,۶۱۶,۱۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷.۵٪	سود انباشته و سایر اندوخته‌ها
۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۶۶.۶٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها

«سهامی خاص»

وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شدهٔ سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.

• صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

دوره مالی	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱,۶۶۰,۰۴۲	۱۴,۳۹۳,۰۰۵	۲۸,۹۶۲,۵۹۱
دارایی‌های نامشهود	۱۱,۱۱۵,۷۱۷	۱۱,۴۹۲,۷۵۰	۲,۲۵۴,۸۱۷
حقوق از شرکت های گروه و وابسته	۴,۱۹۳,۱۷۳	۵,۹۲۲,۳۲۹	۵,۷۹۳,۸۲۳
سرمایه گذاری در سهام، اوراق بهادار	۳۳,۸۸۸,۳۹۱	۴۴,۳۹۵,۰۰۵	۵۱,۲۲۹,۶۶۹
سرمایه گذاری شرکت های فرعی و وابسته			
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۱۰,۸۰۷,۱۷۳	۱۱,۹۴۵,۱۱۶	۱۷,۰۲۵,۰۹۹
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش			
سایر دارایی ها	۲۵,۳۶۲,۰۲۰	۴۴,۲۱۹,۵۸۶	۷۰,۹۳۴,۰۲۲
مطالبات از دولت	۲۲۲,۳۲۴	۶۳۴,۴۴۹	۵۸۴,۷۸۴
تسهیلات اعطایی به سایر اشخاص	۳۵۷,۲۴۶,۲۰۲	۶۵۴,۸۵۲,۲۲۲	۶۹۱,۵۸۴,۱۸۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	-	۲,۰۵۴,۷۸۰	۳,۶۲۰,۰۹۹
مطالبات از سایر بانکها و موسسات اعتباری	۳,۹۶۱,۱۸۲	۴,۳۰۵,۳۹۹	۴,۷۲۸,۴۲۴
سپرده قانونی	۵۰,۲۵۱,۹۸۴	۵۸,۱۲۱,۰۵۹	۸۳,۶۰۴,۶۲۰
موجودی نقد	۲۲,۲۷۱,۳۰۱	۲۸,۰۹۲,۳۳۷	۵۴,۶۶۲,۴۲۰
جمع دارایی‌ها	**۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰**	**۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷**	**۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰**
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۲۸۷,۸۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه		۸۱۴,۴۹۲	۹۵۴,۱۵۴
اندوخته قانونی	۴,۹۱۲,۷۷۹	۶,۵۸۱,۶۹۹	۹,۲۲۲,۶۲۶
سایر اندوخته ها	۷۰۴,۳۰۰	۱,۰۷۹,۱۴۳	-
سود (زیان) انباشته	۶,۹۵۱,۹۱۴	۱۵,۲۶۴,۸۹۸	۱۴,۷۳۸,۹۴۷
سهام خزانه	(۹۴۹,۰۰۹)	(۱,۷۳۰,۶۴۲)	(۵۰۵,۲۸۸)
جمع حقوق صاحبان سهام	**۳۷,۰۱۳,۸۵۴**	**۴۷,۵۰۳,۳۶۱**	**۶۶,۶۱۲,۴۲۸**
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی	۴,۳۲۰,۶۱۰	۷,۱۲۹,۷۴۱	۹,۰۰۱,۸۳۸
ذخایر و سایر پرداختنی ها	۱۲,۱۳۹,۲۲۹	۱۸,۴۶۱,۴۷۶	۴۰,۰۹۹,۱۲۳
ذخیره مالیات بر درآمد	۶,۴۱۹,۹۷۵	۶,۵۴۰,۲۳۶	۷,۵۷۵,۷۶۵
سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۲۸۲,۵۷۰	۳۴,۲۰۱	۶۱,۶۷۶
بدهی های مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش		۱,۰۶۱,۹۳۳	۹۸۳,۳۰۲
سپرده های مشتریان	۱۱۴,۹۲۹,۸۷۱	۵۹۵,۴۳۲,۷۸۱	۸۱۱,۸۱۵,۶۸۵
بدهی به بانکها و موسسات اعتباری	۲,۲۴۱,۲۷۷	۵,۴۵۲,۰۲۸	۲۲,۸۶۸,۹۳۱
جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	**۴۹۴,۲۸۶,۴۹۶**	**۶۳۴,۲۱۶,۶۸۶**	**۹۰۲,۴۰۷,۲۲۱**
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	**۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰**	**۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷**	**۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰**

• صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

دوره مالی	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
عملیات در حال ادامه	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
درآمد حاصل از تسهیلات اعطایی	۴۹,۷۶۷,۳۲۸	۶۵,۳۰۷,۵۳۸	۸۴,۷۶۹,۳۶۰
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۴,۵۳۴,۶۹۰	۵,۱۷۴,۱۱۰	۱۶,۰۱۳,۸۳۷
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۴,۱۵۹,۴۷۶	۴,۷۰۱,۷۴۲	۷,۵۶۶,۶۹۶
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار بانکی	۲۳۵,۸۴۶	۴۲۴,۷۲۱	۱۲۱,۰۷۴
جایزه سپرده قانونی	۴۱۸,۵۰۹	۵۵۵,۲۳۶	۷۰۷,۸۰۴
درآمد عملیاتی	۵۹,۱۱۵,۸۳۹	۷۶,۱۶۳,۳۴۷	۱۰۹,۱۷۸,۷۷۱
هزینه سود سپرده	(۳۸,۱۱۰,۷۳۸)	(۴۷,۷۹۲,۵۶۸)	(۶۶,۸۵۲,۳۱۰)
سود ناخالص	۲۱,۰۰۵,۱۱۱	۲۸,۳۷۰,۷۷۹	۴۲,۳۲۶,۴۶۱
درآمد کارمزد	۵,۰۱۴,۷۷۳	۹,۱۸۸,۰۷۱	۱۳,۸۱۷,۳۷۲
هزینه کارمزد	(۹۰۶,۷۲۸)	(۱,۲۵۵,۴۹۷)	(۲,۰۸۸,۴۳۸)
سود مبادلات و معاملات ارزی	(۱۰۷,۰۷۲)	۲۵۱,۶۶۵	۸۱۰,۳۸۸
هزینه های عمومی و اداری	(۱۵,۹۴۸,۲۹۶)	(۲۷,۰۷۴,۷۱۵)	(۴۰,۳۰۳,۸۵۷)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۱۸۸,۰۵۰)	(۱,۹۶۶,۰۵۳)	(۳,۱۲۵,۶۵۰)
سایر درآمدها و هزینه عملیاتی	۳۶۴,۸۳۴	۳۴۹,۸۴۲	۱,۵۵۲,۴۱۸
	(۱۳,۷۵۰,۵۳۹)	(۲۰,۵۰۶,۶۸۷)	(۲۹,۳۳۶,۷۷۷)
سود عملیاتی	۷,۲۵۳,۵۷۲	۷,۸۶۴,۰۹۲	۱۲,۹۸۹,۶۸۴
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۱,۰۲۰,۳۳۲	۵۲۲,۳۷۵	۳۰۸,۲۰۲
هزینه مالی	-	-	0
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۰۲,۷۰۳	۴,۴۰۴,۳۳۴	۷,۵۸۸,۴۳۰
سود قبل از مالیات	**۸,۷۹۷,۷۰۷**	**۱۲,۶۹۲,۸۰۰**	**۲۰,۸۸۶,۳۱۶**
هزینه مالیات بردرآمد	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	**۷,۲۹۷,۷۰۷**	**۱۱,۱۹۲,۸۰۰**	**۱۸,۸۸۶,۳۱۶**
سود هر سهم			
عملیاتی(ریال)	۲۲۷	۲۵۱	۲۷۶
غیرعملیاتی(ریال)	۶۱	۱۹۰	۱۹۷
سود هر سهم (ریال)	۲۸۸	۴۴۱	۴۷۳

• صورت جریان‌های نقدی

مبالغ به میلیون ریال

دوره مالی	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جریان های ناشی از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۱,۴۱۲,۰۹۲	۲۳,۶۱۷,۴۰۰	۲۹,۳۳۴,۱۹۶
مالیات بر درامد پرداختنی	-	(۱,۳۷۹,۷۴۹)	(۹۶۴,۴۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	**۱۱,۴۱۲,۰۹۲**	**۲۲,۲۳۷,۶۵۱**	**۲۸,۳۶۹,۷۳۵**
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت های نقدی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۴۵۶,۳۳۳)	(۳,۲۱۲,۴۶۴)	(۶,۱۱۴,۴۵۲)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۷,۴۵۴	۱۰۷,۴۶۹	۲۸۶,۴۳۱
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۳۴۸,۸۲۰)	(۵۳۲,۵۲۵)	(۵۲۹,۶۱۱)
دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های نامشهود	۱۵۵,۶۸۰	۱۱۴,۱۵۵	۴۰۱,۷۶۹
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	-	۲۵,۱۹۷	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	-	-	(۳,۳۱۴,۷۸۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های جاری غیرنگهداری شده برای فروش	۸۷۴,۷۰۹	۲,۵۰۷,۰۸۹	۸,۰۹۷,۵۶۹
پرداختهای نقدی بابت تحصیل دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	(۱۶,۶۸۸,۴۰۶)	(۱۶,۱۵۸,۰۸۵)	(۲۲۶,۳۵۲)
دریافت نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۸۹۶,۲۵۶	۲۲۲,۳۹۹	-
IFRS جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	**(۱۶,۴۹۹,۳۶۰)**	**(۱۶,۷۱۶,۷۷۵)**	**(۱,۴۹۹,۴۳۷)**
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	**(۵,۰۸۷,۲۶۸)**	**۵,۵۲۰,۸۷۶**	**۲۶,۸۷۰,۳۰۸**
فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۵۸۵,۵۰۱	۲۸۳,۱۸۳	۱,۵۱۸,۸۰۳
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۷۰۹,۳۸۸)	(۲۱۳,۹۷۱)	(۲۹۳,۴۲۸)
دریافت نقدی حاصل از صرف سهام	-	-	۱۳۹,۶۶۴
پرداخت های نقدی حاصل از کسر سهام	(۱۱۰,۵۶۰)	(۳۶,۳۷۳)	-
پرداخت ها نقدی بابت سود سهام	(۱,۸۶۳,۵۲۰)	(۱,۰۸۳,۳۳۱)	(۱,۱۱۷,۰۲۹)
IFRS جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	**(۲,۰۹۷,۹۶۷)**	**(۱,۰۴۹,۳۸۲)**	**۲۴۷,۹۵۷**
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۷,۱۸۵,۲۳۵)	۴,۴۷۱,۴۹۴	۳۷,۰۱۸,۲۶۵
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۳۰,۰۹۱,۸۰۲	۲۳,۳۷۱,۴۰۱	۲۸,۰۹۲,۷۳۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۶۴,۸۳۴	۳۳۹,۸۳۳	۱,۵۵۳,۴۱۸
وجه نقد در پایان دوره	**۲۳,۲۷۱,۴۰۱**	**۲۸,۰۹۲,۷۳۷**	**۵۶,۶۶۳,۴۲۰**
مبادلات غیر نقدی	۱۰,۰۴۴,۰۹۲	۱۵,۸۳۷,۸۱۲	۸,۹۰۴,۰۵۴

عامل فروش اوراق

- بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری دنیای نوین (سهامی‌خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی ...(با مسئولیت محدود) ، مسؤولیت عرضهٔ اولیهٔ اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه‌شده در مهلت تعیین‌شده برای عرضهٔ عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش‌نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضهٔ عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش‌نرفته توسط [نام متعهد پذیره‌نویسی]، خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیهٔ وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دورهٔ عرضهٔ عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی‌مانده به متعهد پذیره‌نویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصرهٔ (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.

تبصرهٔ (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می‌پذیرد.

تبصرهٔ (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ‌گونه مسؤولیتی ندارد.

در صورتی که بازارگردانی اوراق تا زمان سررسید به عهدهٔ عامل فروش باشد، موضوع بازارگردانی باید از این تبصره حذف گردد.

تبصرهٔ (۴): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسؤولیت عامل فروش نسبت به پرداخت [.....] ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

مبلغ تعیین‌شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل ۱۰ درصد سود یا درآمد روز شمار اوراق باشد.

عامل پرداخت

شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام) مسئولیت پرداخت وجوه متعلق به دارندگان اوراق مرابحه را بر عهده گرفته است.

متعهدین پذیره نویسی: ندارد

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق بازارگردانی توازن کوروش (تحت مدیریت شرکت سبدگردان کوروش) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقده با شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)و شرکت واسط مالی خرداد ..... (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را برعهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را [برمبنای مذاکره با کف قیمت اسمی/حراج در حداقل قیمت تضمین شده به مبلغ ... ریال برای هر ورقه / به قیمت بازار] براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

درصورت بازارگردانی بر مبنای دستورالعمل بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران این متن تکمیل گردد.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان [درصد مشخصی از کل اوراق بهادار] درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید.

درصورت بازارگردانی بر مبنای مذاکره در بازار ابزارهای نوین مالی فرابورس ایران این متن تکمیل گردد.

حداقل تعهدات خرید روزانه نقدی بازارگردان برابر [درصد مشخصی از کل اوراق بهادار] درصد از کل اوراق منتشره است.

تبصره۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت [مبلغ وجه التزام به ازای هر روز] ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

چنانچه از زمان انعقاد قرارداد نرخ سود سپرده های بانکی نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی با نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی یکبار یا به دفعات افزایش یابد در اینصورت حسب مورد به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخهای افزایش یافته نرخ جدید گفته میشود با این توصیف در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط بانک مرکزی ج. یا سازمان بورس و اوراق بهادار بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی و پرداخت آن به همه بازارگردانان، مطابق فرمول تبصره ۲ از زمان اعلام نرخ جدید میباشد.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق موضوع قرارداد مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق الذکر افزایش داده و پرداخت نماید.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این بیانیه سالانه به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت نرخ ۱ هرگونه کاهش در نرخ مصادیق ذکر شده در صدر بند ۲ هیچ گونه اثری بر قرارداد حاضر ندارد.

سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع بیانیه است که متناسب با روزهای مشمول افزایش کارمزد پرداخت می گردد.

تبصره ۳: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار کمتر از مابه التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد میباشد افزایش مبلغ مذکور سالانه به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد است که متناسب با روزهای مشمول افزایش کارمزد پرداخت میگردد. ضمناً وفق توافقات فی مابین بانی و بازارگردانان در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد نرخ سود اسمی قبلی اوراق معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته میشود. لذا در صورتیکه در طی عمر اوراق نرخ جدید به بالای

۲۳ درصد افزایش یابد افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی و یا نرخ سود اوراق حسب موردبر اساس شرایط اعلام شده در بند ۲ و تبصره های آن اجرایی خواهد شد. بانی با امضای این قرارداد حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

تبصره ۴: در صورتی که طبق مفاد این بیانیه بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و نسبت به اولین پرداخت آن حداکثر ۱۴ روز تقویمی از تاریخ اعلام نرخ جدید و برای پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد سالهای بعد از ابتدای هر سال قراردادی اقدام ننماید علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (حسابرس)	۱،۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	۱۰ درصد ارزش اسمی سالانه اوراق
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینهٔ برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	
هزینهٔ آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

مشخصات مشاور

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوهٔ تأمین مالی و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شمارهٔ تماس و دورنگار
شرکت سبدگردان کوروش	سهامی خاص	تأمین مالی	شهر تهران، شهیدقندی-نیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳، طبقه ۶، واحد ۷	کدپستی: ۱۵۵۳۹۱۴۷۱۸

حدود مسؤولیت مشاور/ مشاوران شرکت، بر اساس قرارداد منعقده به شرح زیر است:

۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی‌بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛

۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی‌بانی؛

۳) تهیه بیانیه ثبت؛

۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده؛

۵) تأیید نهایی بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح؛

۶) نمایندگی قانونی‌بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛

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

۸) انجام حداکثر تلاش جهت اخذ مجوز انتشار اوراق مالی اسلامی از سازمان بورس و اوراق بهادار یا انجام مراحل قانونی.

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی - شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهر تهران، محل کاووسیه ، خیابان گاندی جنوبی، خیابان هفدهم، پلاک ۲۲، طبقه پنجم، واحد غربی

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۳۵۴۰۰۰

سایت: /http://www.sorenacellulose.ir

اطلاعات تماس مشاور - شرکت سبدگردان کوروش(سهامی خاص)

شهر تهران، شهیدقندی-نیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳، طبقه ۶، واحد ۷

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۷۵۳۷۹۵

سایت: www.kouroshinvest.ir

گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۶۹۰۰۰

بانی

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) [سمت و نام امضاکنندگان مجاز نهاد واسط]

مهران ابول نژادیان — عضو هیئت مدیره
پژمان نائب حسینی — عضو هیئت مدیره

[مهر شرکت]

مشاور عرضه
شرکت سبدگردان کوروش
(سهامی خاص)
داوود بنائی — نائب رئیس هیئت مدیره
احسان جنگجوی — مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

تمام صفحات بیانیه، ممهور به مهر مشاور ارائه گردد.

پیوست ۱ : خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۹ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۴۴۴۳۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۹۰۹۶۱، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد. به عنوان یک نهاد مالی در تارخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۰ با شماره ۱۱۱۸۹ نزدسازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

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

حسابرس/ بازرس شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ ، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

شرکت سبدگردان کوروش «سهامی خاص» شماره ثبت: ۵۳۴۵۸۹

گروه صنعتی سورنا سلولز

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۲	۱۴۰۴/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۳	۱۴۰۴/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۴	۱۴۰۵/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۵	۱۴۰۵/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۶	۱۴۰۵/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۷	۱۴۰۵/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۸	۱۴۰۶/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۹	۱۴۰۶/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۰	۱۴۰۶/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۲	۱۴۰۷/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۳	۱۴۰۷/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۴	۱۴۰۷/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۵	۱۴۰۷/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۶	۱۴۰۸/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۱,۰۵۷,۳۴۲	۴,۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

(۱) در اجرای این قرارداد، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط **بانی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع (مادهٔ ۲) قرارداد ضمانت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در این قرارداد در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

شرکت سبدگردان کوروش «سهامی خاص» شماره ثبت: ۵۴۴۵۸۹

گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

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

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت‌شده ضامن مبلغ ۵۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	٪۳۴	نقد و سود انباشته
۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۱۴,۶۱۶,۱۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷.۵٪	سود انباشته و سایر اندوخته‌ها
۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۶۶.۶٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها

وضعیت مالی ضامن

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

- **صورت وضعیت مالی**

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۹,۹۹۸,۰۴۳	۲۸,۹۶۲,۵۹۱	۱۴,۳۹۳,۰۰۵	۱۱,۸۶۰,۰۴۲
دارایی‌ها نامشهود	۳,۴۰۶,۸۷۷	۲,۲۵۶,۸۹۷	۱۱,۴۹۲,۷۹۰	۱۱,۱۱۵,۷۱۷
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۶,۹۹۷,۹۳۲	۵,۷۹۳,۹۲۳	۵,۹۲۲,۳۷۹	۳,۱۹۳,۸۷۳
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۲,۲۸۴,۴۶۸	۵۱,۲۳۹,۶۶۹	۴۴,۳۹۵,۰۰۵	۳۳,۸۸۸,۳۹۱
سایر حساب‌های دریافتنی	۲۸,۴۸۶,۷۷۴	۱۷,۰۳۵,۰۹۹	۱۱,۹۴۵,۱۲۶	۱۰,۸۰۷,۱۷۳
سایر دارایی‌ها	۶۰,۴۱۰,۹۹۱	۷۰,۹۳۴,۰۲۳	۴۳,۳۱۹,۳۸۶	۲۵,۲۶۲,۰۴۰
مطالبات دولت	۵۸۳,۲۵۴	۵۸۴,۷۸۴	۶۳۴,۴۴۹	۳۴۲,۳۴۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۷۲۷,۱۲۹,۶۷۰	۶۴۱,۵۸۶,۱۸۱	۴۵۴,۸۵۲,۴۳۲	۳۵۷,۲۴۶,۲۰۲
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲,۶۹۵,۱۹۱	۳,۶۲۰,۰۹۹	۳,۰۵۶,۲۸۰	۰
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۸,۲۲۹,۷۲۲	۶,۷۳۸,۳۳۴	۴,۴۹۵,۳۹۹	۳,۹۶۱,۱۸۳
سپرده قانونی	۸۸,۳۳۳,۹۷۶	۸۳,۶۰۴,۶۴۰	۵۸,۱۲۱,۰۵۹	۵۰,۳۵۱,۹۸۴
موجودی نقد	۱۳۱,۴۱۶,۸۰۵	۵۶,۶۶۳,۴۲۰	۳۸,۰۹۲,۷۳۷	۲۳,۲۷۱,۴۰۱
جمع دارایی‌ها	**۱,۱۳۸,۹۷۳,۷۰۲**	**۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰**	**۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷**	**۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰**
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰
صرف سهام خزانه	۹۵۴,۱۵۴	۹۵۴,۱۵۴	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۱,۲۶۰,۹۹۴	۹,۴۲۴,۶۴۶	۶,۵۹۱,۶۹۹	۴,۹۱۲,۷۷۹
سایر اندوخته‌ها	۱,۵۵۲,۴۱۸	۰	۱,۰۷۹,۱۳۴	۷۱۴,۳۰۰
سود (زیان) انباشته	۳۳,۶۷۲,۳۸۲	۱۶,۷۳۸,۹۲۷	۱۵,۳۶۴,۸۴۸	۶,۹۵۱,۹۳۴
سهام خزانه	(۵۸۱,۸۳۶)	(۵۰۵,۲۸۸)	(۹۱۶,۱۷۰)	(۹۴۹,۰۰۹)
جمع حقوق مالکانه	**۷۶,۸۵۸,۲۱۳**	**۶۶,۶۱۲,۴۳۸**	**۴۷,۵۰۳,۳۶۱**	**۳۷,۰۱۳,۸۵۴**
بدهی‌ها				
ذخیره مزایای پایان خدمت وتعهدات بازنشستگی کارکنان	۱۰,۳۲۶,۱۸۳	۹,۰۰۱,۸۳۸	۷,۱۲۹,۷۶۱	۳,۲۲۰,۶۱۰

ذخایر و سایر بدهی‌ها	۲۸,۹۶۶,۳۱۶	۴۱,۰۸۳,۳۱۶	۱۹,۶۲۳,۴۰۹	۱۲,۱۴۹,۳۳۹
ذخیره مالیات عملکرد	۷,۴۵۳,۳۲۹	۷,۵۷۵,۷۶۵	۶,۵۴۰,۲۲۶	۶,۴۱۹,۹۷۵
سود سهام پرداختنی	۱,۸۰۰,۴۵۱	۶۱,۶۷۶	۳۶,۴۸۱	۳۸۲,۵۷۰
سپرده‌های مشتریان	۹۷۸,۴۶۷,۸۴۶	۲۹۵,۸۷۰,۶۳۹	۱۸۹,۵۵۷,۵۷۸	۱۱۴,۹۲۹,۹۷۱
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۳۵,۰۰۱,۳۶۴	۳۲,۸۶۸,۹۳۱	۵,۴۵۳,۰۲۸	۳,۳۴۱,۲۷۷
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	-	۵۱۵,۹۴۵,۰۳۶	۴۰۵,۸۷۶,۲۰۳	۳۵۲,۶۴۲,۷۵۴
جمع بدهی‌ها	**۱,۰۶۲,۱۱۵,۴۹۰**	**۹۰۲,۴۰۷,۲۲۱**	**۶۳۴,۲۱۶,۶۸۶**	**۴۹۴,۲۸۶,۴۹۶**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	**۱,۱۳۸,۹۷۳,۷۰۲**	**۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰**	**۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷**	**۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰**

• صورت سود و زیان

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
درامد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۷۳,۰۷۸,۰۶۵	۱۰۹,۱۷۸,۷۷۱	۷۵,۷۳۸,۶۲۶	۵۸,۸۸۰,۰۰۳
هزینه سود سپرده‌ها	(۴۲,۶۷۷,۷۱۹)	(۶۶,۸۵۲,۳۱۰)	(۴۷,۷۹۲,۵۶۸)	(۳۸,۱۱۰,۷۳۸)
خالص درامد تسهیلات و سپرده گذاری	**۳۰,۴۰۰,۳۴۶**	**۴۲,۳۲۶,۴۶۱**	**۲۷,۹۴۶,۰۵۸**	**۲۰,۷۶۹,۲۶۵**
درآمد کارمزد	۸,۷۵۷,۵۵۵	۱۳,۸۱۷,۳۷۲	۹,۱۸۸,۰۷۱	۵,۰۱۴,۷۷۳
هزینه کارمزد	(۱,۳۷۱,۸۵۳)	(۲,۰۸۸,۳۴۸)	(۱,۲۵۵,۴۹۷)	(۹۰۶,۷۲۸)
خالص درآمد کارمزد	**۷,۳۸۵,۷۰۲**	**۱۱,۷۲۸,۹۲۴**	**۷,۹۳۲,۵۷۴**	**۴,۱۰۸,۰۴۵**
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۲۰۷,۵۰۰	۳۰۸,۲۰۲	۹۴۹,۰۹۶	۱,۲۷۶,۳۷۸
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۶۰۵,۵۰۱	۸۱۰,۳۸۸	۲۵۱,۶۶۵	(۱۰۷,۰۷۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۸۳,۳۰۴	۱,۵۵۲,۴۱۸	۳۴۹,۸۴۲	۳۶۴,۸۳۴
جمع درآمدهای عملیاتی	**۳۹,۲۸۲,۳۵۳**	**۵۶,۷۲۶,۳۹۳**	**۳۷,۴۲۹,۲۳۵**	**۲۶,۴۱۱,۳۵۰**
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱,۱۷۴,۱۵۸	۷,۵۸۸,۴۳۰	۴,۳۰۴,۳۲۴	۵۰۲,۷۰۳
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۴,۵۵۸,۶۵۸)	(۳۹,۱۶۳,۵۷۵)	(۲۶,۳۴۰,۹۱۱)	(۱۵,۴۴۵,۰۹۲)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲,۱۸۲,۰۷۱)	(۳,۱۲۵,۶۵۰)	(۱,۹۶۶,۰۵۳)	(۲,۱۸۸,۰۵۰)
هزینه استهلاک	(۸۳۵,۴۳۵)	(۱,۱۳۹,۲۸۲)	(۷۳۳,۸۰۵)	(۴۸۳,۲۰۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	**۱۲,۸۸۰,۳۴۷**	**۲۰,۸۸۶,۳۱۶**	**۱۲,۶۹۲,۸۰۰**	**۸,۷۹۷,۷۰۷**
مالیات بر درآمد سال جاری	(۶۳۸,۰۲۵)	(۷۶۱,۱۴۸)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
مالیات بر درآمد سال‌های قبل	۰	(۱,۲۳۸,۸۵۲)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	**۱۲,۲۴۲,۳۲۲**	**۱۸,۸۸۶,۳۱۶**	**۱۱,۱۹۲,۸۰۰**	**۷,۲۹۷,۷۰۷**
سود(زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	**۱۲,۲۴۲,۳۲۲**	**۱۸,۸۸۶,۳۱۶**	**۱۱,۱۹۲,۸۰۰**	**۷,۲۹۷,۷۰۷**

شرکت سبدگردان کوروش «سهامی خاص» شماره ثبت: ۵۲۴۵۸۹

گروه صنعتی سورنا سلولز

- **صورت جریان‌های نقدی**

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۷۳,۸۳۴,۳۹۲	۲۹,۲۳۴,۱۹۶	۲۳,۶۱۷,۴۰۰	۱۱,۴۱۲,۰۹۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۶۰,۴۶۱)	(۹۶۴,۴۶۱)	(۱,۳۷۹,۷۴۹)	۰
جریان خالص ورود (خروج) حاصل از فعالیت های عملیاتی	**۷۳,۰۷۳,۹۳۱**	**۲۸,۲۶۹,۷۳۵**	**۲۲,۲۳۷,۶۵۱**	**۱۱,۴۱۲,۰۹۲**
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۷۱۱,۰۰۴)	(۶,۱۱۴,۴۵۲)	(۳,۲۱۲,۴۶۴)	(۱,۴۵۶,۳۳۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰۱,۹۲۶	۲۸۶,۴۳۱	۱۰۷,۴۶۹	۶۷,۴۵۴
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۳۵۰,۱۶۳)	(۵۲۹,۶۱۱)	(۵۲۲,۵۴۵)	(۳۴۸,۸۲۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۳	۴۰۱,۷۶۹	۱۱۴,۱۵۵	۱۵۵,۶۸۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	۰	۰	(۱۲,۲۰۳,۴۰۰)	(۱۴,۹۱۷,۳۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری	**(۱,۰۶۵,۶۸۰)**	**(۱,۴۹۹,۴۲۷)**	**(۱۶,۷۱۶,۷۷۵)**	**(۱۶,۴۹۹,۳۶۰)**
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	**۷۲,۰۰۸,۲۵۱**	**۲۶,۷۷۰,۳۰۸**	**۵,۵۲۰,۸۷۶**	**(۵,۰۸۷,۲۶۸)**
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی				
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۱۳۹,۶۶۲	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۱,۵۱۸,۸۰۲	۲۴۶,۸۱۰	۴۷۴,۹۴۱
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۷۶,۵۴۸)	(۲۹۳,۴۲۸)	(۲۱۳,۹۷۱)	(۷۰۹,۳۸۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۸۱,۲۲۵)	(۱,۱۱۷,۰۷۹)	(۱,۰۸۲,۲۲۱)	(۱,۸۶۳,۵۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	**(۲۵۷,۷۷۳)**	**۲۴۷,۹۵۷**	**(۱,۰۴۹,۳۸۲)**	**(۲,۰۹۷,۹۶۷)**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	**۷۱,۷۵۰,۴۷۸**	**۲۷,۰۱۸,۲۶۵**	**۴,۴۷۱,۴۹۴**	**(۷,۱۸۵,۲۳۵)**
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	**۵۶,۶۶۳,۴۲۰**	**۲۸,۰۹۲,۷۳۷**	**۲۳,۲۷۱,۴۰۲**	**۳۰,۰۹۱,۸۰۳**
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۰۰۲,۹۰۷	۱,۵۵۲,۴۱۸	۳۴۹,۸۴۲	۳۶۴,۸۳۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	**۱۳۱,۴۱۶,۸۰۵**	**۵۶,۶۶۳,۴۲۰**	**۲۸,۰۹۲,۷۳۸**	**۲۳,۲۷۱,۴۰۲**
معاملات غیر نقدی	۳,۳۸۰,۷۴۳	۸,۹۰۴,۰۵۴	۱۵,۸۲۷,۸۱۴	۱۰,۰۲۲,۰۹۲

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری دنیای نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در شرکت فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در توافق فی ما بین عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مرابحه را براساس شرایط تعیین‌شده توسط **سازمان بورس و اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه‌شده در مهلت تعیین‌شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه فروش‌نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر** و **سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.

تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع (بند ۲)، توسط **ناشر** با تأیید **سازمان بورس و اوراق بهادار** صورت می‌پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ‌گونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (٤): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

متعهد پذیره نویسی:

فاقد رکن متعهد پذیره نویسی

عامل پرداخت

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

شرکت سبدگردان کوروش «سهامی خاص» شماره ثبت: ۵۴۴۵۸۹

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقده با شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (بر اساس نامه شماره ۰۴/۴/۱۰۱۴۲۳۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۵ شرکت فرابورس ایران)

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی یکبار یا به دفعات افزایش یابد؛ در این صورت حسب مورد به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته نرخ جدید گفته می‌شود. با این توصیف در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان مطابق فرمول تبصره (۲) این ماده از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد. در این قرارداد منظور از ملزم بودن بانی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانی به کارسازی و جبران ما به التفاوت نرخ جدید با نرخ‌های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۱: تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۲: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روزشمار می‌باشد.

شرکت سبدگردان کوروش «سهامی خاص» شماره ثبت: ۴۲۵۸۹

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی - شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

شهر تهران، کاووسیه، خیابان گاندی جنوبی، خیابان هفدهم، پلاک ۸، طبقه ۳، واحد ۶ کدپستی ۱۵۱۷۸۸۴۵۰۷

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۳۵۴۰۰۰

سایت: http://www.sorenacellulose.ir/

اطلاعات تماس ناشر - شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران - تهران- خیابان مطهری خیابان کوه نور بن بست ششم پلاک ۶ به کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

سایت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس مشاور عرضه - شرکت سبدگردان کوروش (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، شهیدقندی-نیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳، طبقه ۶ واحد ۷ به کد پستی ۱۵۵۳۹۱۴۷۱۸

شماره تماس: ۰۲۱-۵۲۶۱۲۰۰۰

سایت: www.kouroshinvest.ir

ناشر		مشاور		بانی	
شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)		شرکت سبدگردان کوروش (سهامی خاص)		شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)	
محمد حسین صدراتی	رضا نوجی حفظ آباد	داود بنائی	احسان جنگجوی	مهرن ابول نژادیان	پژمان نایب حسینی
رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	نائب رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره	عضو اصلی هیئت مدیره	عضو اصلی هیئت مدیره

گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)
Surena Cellulose Industrial Group

جناب آقای چشان

رئیس محترم اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار

باسلام و احترام

عطف بند ۴ بخش مدارک و مستندات موردنیاز موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۷۲۴۷۲ و تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ با موضوع تامین مالی شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز(سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال و نرخ اسمی ۲۳ درصد و دوره عمر ۴ سال، با توجه به اظهار نظر اخذ شده حسابرس مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۸، اطلاعات و رویدادهای با اهمیت پس از بیانیه ثبت به شرح زیر است:

افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران از مبلغ ۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ (چهار هزار میلیارد ریال) به مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ (پنج هزار میلیارد ریال) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۱ انجام شده است.

باتشکر

شرکت گروه صنعتی سورنا سلولز (سهامی خاص)

مهران ابول نژادیان
عضو اصلی هیئت مدیره

پژمان نایب حسینی
عضو اصلی هیئت مدیره

تهران، خیابان کاوه جنوبی، کوچه هفدهم، پلاک ۲۲، طبقه پنجم تلفن: ۴۲۳۵۴۰۰۰ - ۰۲۱ کد پستی: ۱۵۱۷۸۸۳۶۴۷
No. 22, 5th Floor, 17th Alley, South Kaveh St., Tehran, Iran Tel: +9821-42354000 Email: Sci-info@surenacellulose.ir