

شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیئت مدیره

شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

۱ الی ۲

الف- گزارش حسابرس مستقل :

۱ الی ۴۹

ب- بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت:



موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

متمم سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

حسابداران رسمی و مستقل

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیات مدیره شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۰۵ آبان ماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱.۵۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر صورت وضعیت مالی، صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با سایر اطلاعات مالی آتی 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 هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تامین مالی برای بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تنظیم شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد؛ در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات هیات مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور مبنای معقول برای تهیه بیانیه ثبت را فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این موسسه بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری 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 نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

۵- شرکت واسطه مالی در بیانیه ثبت مشخص نشده، فلذا بیانیه یاد شده فاقد امضا و تایید شرکت واسطه مالی می‌باشد.

www.Arkansystem.com

تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۰۴۹۴۱ : فکس: ۰۲۱-۸۸۸۰۴۹۴۰

دفتر مرکزی: تهران - بجهت آباد، خیابان لارستان، خیابان حیدر صدر پلاک ۳۵ واحد ۱۰

تلفن: ۰۲۱-۳۳۳۴۱۳۸۹

دفتر تبریز: خیابان امام، پلاک چهارده رضانژاد و منصور، روبه روی مسجد سالار، ساختمان آیفیر، طبقه دوم، واحد ۴

تلفن: ۰۵۱-۳۶۰۴۴۳۶۵-۳۶۰۲۵۴۸۰

دفتر مشهد: مشهد، خیابان سید رضی، بین سید رضی ۳۸ و ۴۰، پلاک ۲۵۹، طبقه پنجم، واحد ۹

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

۶- در رعایت کنترل مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، بانک سینا به استناد نامه شماره ۰۳/۱۱۷۶۸۹ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۰ پذیرش مسئولیت ضمانت انتشار اوراق مرابحه را بعهده داشته و مستقل از شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می باشد و بانک سینا و نیز فروشندگان مواد اولیه مندرج در بیانیه حاضر، تحت کنترل شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی باشند.

۷- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

۸- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قرارداد های لازم میان ارکان، موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل فوق می باشد.

۹- بر اساس بیانیه ثبت، تامین مالی مورد نیاز به منظور تامین مواد اولیه مورد نیاز جهت فرایند تولید جمعا به مبلغ ۱.۵۰۰ میلیارد ریال می باشد. هرچند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت می پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن و اخذ گواهی کنترل کیفیت همزمان با ورود کالا به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده و نرخ اعلامی فروشنده در زمان خرید انجام خواهد شد.

۱۰- با عنایت و مقررات حاکم بر بازار سرمایه قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۱۱ دی ماه ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

بهروز شیرخانی
۹۵۲۲۹۱

عباس لاری دشت بیاض
۹۴۲۱۵۶

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی **فرش الماس کویر کرمان** (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

محل ثبت: استان کرمان، شهر کرمان، شماره ثبت ۷۶۰۲

محل شرکت: استان کرمان، شهر کرمان، شهرک صنعتی خضراء، خیابان شقایق، فرعی ۲۸/۱

کد پستی: ۷۶۱۷۱۹۹۴۹۹

تلفن: ۰۳۴-۳۱۳۴۲۰۰۰

شرکت واسطه مالی **فرش الماس کویر کرمان** (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار **۵۳۳۹۷۲**

ثبت شده در **۱۳۹۷/۸/۱۷**

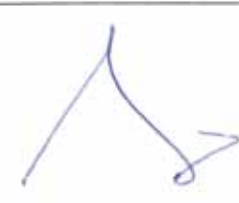
تذکر:

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

ارکان مدیریت
گزارش

مقدمه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی "شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)" از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه، به وسیله یکی از نهادهای واسط تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۵ به تأیید اعضای هیأت مدیره شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) به شرح ذیل رسیده است:

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	امضاء
محمدرضا انتظاری	رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	
امیرحسین انتظاری	نایب رئیس هیأت مدیره	
اسماء انتظاری	عضو هیأت مدیره	

شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

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

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

فهرست مطالب

۶.....	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۶.....	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۷.....	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۸.....	۱-۳- شرایط مرابحه
۹.....	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه
۱۱.....	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۱۱.....	۱-۵-۱- وکالت نهاد واسطه
۱۲.....	۱-۵-۲- کارمزد وکالت
۱۲.....	۱-۶- تعهدات شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۱۳.....	۱-۷- تعهدات شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)
۱۴.....	۱-۸- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۴.....	۱-۹- نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۴.....	۱-۱۰- سایر موارد
۱۵.....	۲- مشخصات شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)
۱۵.....	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۵.....	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۵.....	۲-۳- مدت فعالیت
۱۵.....	۲-۴- سهامداران
۱۶.....	۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
۱۶.....	۲-۶- مشخصات حسابرس/ بازرس مالی
۱۶.....	۲-۷- سرمایه بانی
۱۶.....	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)
۱۷.....	۲-۹- وضعیت مالی بانی
۲۰.....	۲-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بانی
۲۸.....	۳- وضعیت اعتباری بانی
۲۸.....	۳-۱- بدهی ها
۲۸.....	۳-۱-۱- تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان
۲۸.....	۳-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت
۲۹.....	۳-۱-۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد
۲۹.....	۳-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۳۰.....	۳-۳- مطالبات و ذخایر
۳۱.....	۴- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۳۱.....	۴-۱- تشریح جزئیات طرح
۳۲.....	۴-۲- تشریح شیوه تأمین مالی
۳۲.....	۴-۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۳۳.....	۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۳۳.....	۵-۱- پیش بینی صورت سود و زیان
۳۴.....	۵-۲- پیش بینی صورت وضعیت مالی
۳۴.....	۵-۳- پیش بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه

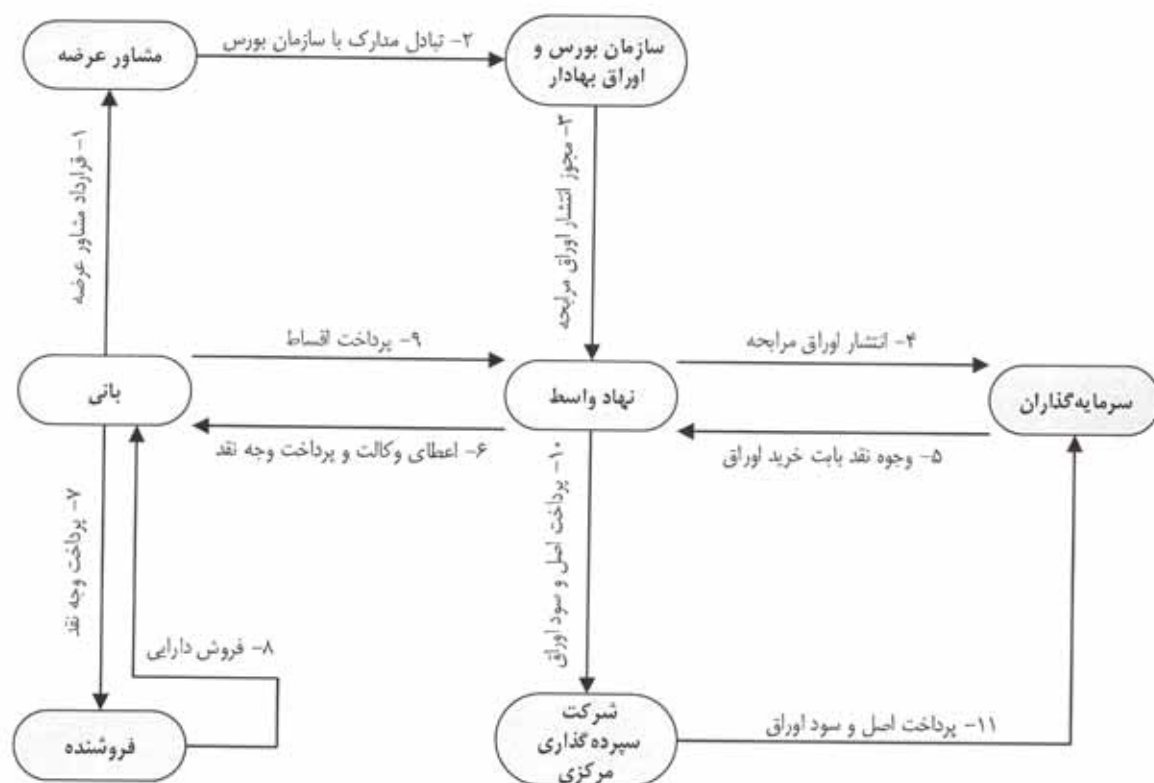
- ۴-۵- پیش بینی صورت جریان وجه نقد ۳۶
- ۵-۵- پیش بینی نقد حاصل از عملیات ۳۷
- ۵-۶- مفروضات پیش بینی ها ۳۸
- ۶- عوامل ریسک ۴۶
- ۶-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی ۴۶
- ۶-۲- ریسک عدم استفاده وجه دریافتی در برنامه تعیین شده ۴۶
- ۶-۳- ریسک اعتباری ۴۷
- ۶-۴- ریسک نقد شوندگی ۴۷
- ۷- سایر نکات یا اهمیت ۴۸
- ۷-۱- هزینه های انتشار ۴۸
- ۷-۲- مشخصات مشاور ۴۸
- ۷-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۴۹

۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

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

ساختار انتشار اوراق مرابحه



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرباحه، شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی‌ها: مواد اولیه مصرفی به شرح زیر؛

ردیف	ماده اولیه	نام فروشنده	مقدار (کیلوگرم)	بهای واحد (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	نخ اکریلیک الوان	شرکت تولیدی و صنعتی رسول اصفهان	۲۷۸,۹۷۰	۲,۶۰۷,۰۰۰	۷۲۷,۲۷۵
			تخفیف		۳
			جمع پس از کسر تخفیف		۷۲۷,۲۷۳
			مالیات بر ارزش افزوده		۷۲,۷۲۷
			مبلغ کل قابل پرداخت		۸۰۰,۰۰۰
۲	نخ اکریلیک رنگی سه لا	شرکت صنایع کرک یزد	۲۵۹,۷۵۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۳۰۰
			تخفیف		۳۷
			جمع پس از کسر تخفیف		۷۲۷,۲۷۳
			مالیات بر ارزش افزوده		۷۲,۷۲۷
			مبلغ کل قابل پرداخت		۸۰۰,۰۰۰
جمع کل				۱,۶۰۰,۰۰۰	

(۲) ارزش دارایی‌ها: بر اساس پیش فاکتورهای اخذ شده از فروشندگان به شرح جدول مندرج در بند ۱، مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال است که شرکت فرش الماس کویر کرمان قصد دارد مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن را از طریق انتشار اوراق مرباحه و مابقی را از محل منابع داخلی خود تأمین نماید.

ارزش مواد اولیه بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس و مطابق با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان مذکور تعیین شده است.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

مواد اولیه مورد نظر به شرح جدول مندرج در بند ۱، بر اساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان (شرکت‌های "تولیدی و صنعتی رسول اصفهان و صنایع کرک یزد") می‌باشد. بر اساس پیش فاکتورهای مذکور، با توجه به امکان تغییر نرخ مواد اولیه، قیمت قطعی به نرخ روز در زمان خروج کالا از کارخانه مشخص و نهایی خواهد شد.

۱-۳- شرایط مباحه

شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:
(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است
مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت سود	موعد پرداخت	سود هر برگه در پایان دوره - ریال (ضریب هر سررسید)	کل سود پرداختی توسط ناشر - ریال
-	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	*	*
۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶
۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶
۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۵	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۶	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۸	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۳	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۴	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
جمع سود		۹۲۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل در سررسید	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع کل		۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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



۴-۱- مشخصات اوراق مرباحه

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

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

(۲) مبلغ اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه در دست انتشار: ۱,۵۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه: با نام،

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

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرباحه: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه منتشر شده می باشد. پس از ۴ سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه)،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۱۰/۰۱،

(۱۲) مدت عرضه: ۳ روز کاری،

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

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

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

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

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی **نواوران امین**... (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک سینا (سهامی عام) تضمین تمام تعهدات به مبلغ ۲,۸۸۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری ستاره جنوب (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس،
- متعهد پذیره نویسی: ندارد،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرباحه با شرکت واسط مالی **میراث** (با مسئولیت محدود)

۵-۱-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی **میراث** ... (با مسئولیت محدود)، متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به واسط مالی **میراث** ... (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 دارایی‌ها: مواد اولیه مصرفی به شرح جدول ذیل:

ردیف	ماده اولیه	نام فروشنده	مقدار (کیلوگرم)	بهای واحد (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	نخ اکریلیک الوان	شرکت تولیدی و صنعتی رسول اصفهان	۲۷۸.۹۷۰	۲,۶۰۷,۰۰۰	۷۲۷,۲۷۵
			تخفیف		۳
			جمع پس از کسر تخفیف		۷۲۷,۲۷۳
			مالیات بر ارزش افزوده		۷۲,۷۲۷
			مبلغ کل قابل پرداخت		۸۰۰,۰۰۰
۲	نخ اکریلیک رنگی سه لا	شرکت صنایع کرک یزد	۲۵۹.۷۵۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۳۰۰
			تخفیف		۲۷
			جمع پس از کسر تخفیف		۷۲۷,۲۷۳
			مالیات بر ارزش افزوده		۷۲,۷۲۷
			مبلغ کل قابل پرداخت		۸۰۰,۰۰۰
جمع کل					۱,۶۰۰,۰۰۰

«شرکت فرش الماس کویر کرمان در نظر دارد مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را از طریق انتشار اوراق مرباحه و مابقی را از محل منابع داخلی خود تأمین نماید.

«مواد اولیه مورد نظر بر اساس پیش‌فاکتورهای دریافتی از فروشندگان (شرکت‌های "تولیدی و صنعتی رسول اصفهان و صنایع کرک یزد") می‌باشد. بر اساس پیش‌فاکتورهای مذکور، با توجه به امکان تغییر نرخ مواد اولیه، قیمت قطعی به نرخ روز در زمان خروج کالا از کارخانه مشخص و نهایی خواهد شد.

- (۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی به بانی در صورت فروش اوراق به صرف،
- (۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرباحه،
- (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 اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،



- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،
- توکیل به غیر،
- تعیین مصدق و کارشناس،
- دعوای خسارت،
- استرداد دادخواست یا دعوا،
- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،
- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،
- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،
- ادعای اعسار،
- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل،
- قبول یا رد سوگند.

تبصرہ: کلیۃً این اختیارات بہ صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل بہ غیر بہ شرکت واسطہ مالی **مرداد چارٹیرڈ**... (با مسئولیت محدود) اعطا می گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفا وکیل، دارندۂ ورقہٴ مباحثہ حق ہرگونہ اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می نماید.

(۶) سپردہ گذاری اوراق مباحثہ شرکت فرش الماس کویر کرمان (سہامی خاص) نزد شرکت سپردہ گذاری مرکزی اوراق بہادار و تسویۂ وجوہ،

۲-۵-۱- کارمزد و کالت

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

٦-١- تعهدات شرکت واسطه مالی میرداد جمالی... (با مسئولیت محدود)

تعمدات شرکت واسطه مالی **مراجعه**... (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای

مقرر،

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

۷-۱- تعهدات شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

تعهدات بانی براساس فرمت قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی، به شرح زیر می باشد:

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) این قرارداد؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) ضمان درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق للغير درآمدن دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛
- (۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
- (۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
- (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
- (۷) تخلف توأمان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
- (۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می نماید؛
- (۹) خرید کالاهای پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۱۰) پرداخت هرگونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛
- (۱۱) خرید دارایی های موضوع انتشار اوراق مرباحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تأییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرباحه در زمان انجام هر معامله به اندازه ای تعیین شود که نرخ سود آن مرباحه به اضافه نرخ سود سرمایه گذاری، نرخ سود اوراق مرباحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل نرخ اوراق + ۶ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هرگونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل کل مبلغ قرارداد بابت تضمین ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ایفای کامل تعهدات قراردادی، به بانی مسترد می‌گردد.

۸-۱- تعهدات دارندگان اوراق مربحه

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

۹-۱- نقل و انتقال اوراق مربحه

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

۱۰-۱- سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت 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.



شرکت فرش الماس کویر کرمان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۷۶۰۲
کتابخانه ثبت: ۸۵/۷/۱۲

ارگان سیستم
گزارش

۲- مشخصات شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد:

تولید فرش ماشینی، صادرات و واردات انواع مواد اولیه، ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز کارخانجات فرش ماشینی و هرگونه تجارت مجاز در رابطه با فرش ماشینی، ماشین آلات و مواد اولیه آن.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت فرش الماس کویر کرمان در تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۲۲ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و تحت شماره ۷۶۰۲ به شناسه ملی ۱۰۶۳۰۱۳۵۷۳۱ در تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۲۴ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری کرمان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت کرمان، شهرک صنعتی خضراء، بلوار شقایق، فرعی ۲۸/۱ واقع است. با توجه به نوع فعالیت و به منظور مدیریت بازار فروش، شرکت اقدام به ایجاد نمایندگی و فروشگاه هایی در سطح کشور نموده که فاقد دفاتر قانونی و ساختار مجزا بوده و عملیات مالی و اداری آن از طریق شرکت مدیریت می شود.

۲-۳- مدت فعالیت

مطابق با اساسنامه شرکت، مدت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود تعیین شده است.

۲-۴- سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی / حقیقی	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمدرضا انتظاری	حقیقی	۴,۹۹۶	۹۳,۹۱
منیره اسلام پور	حقیقی	۱۶۰	۳,۰۱
امیرحسین انتظاری	حقیقی	۸۰	۱,۵۰
الهام انتظاری	حقیقی	۳۱	۰,۵۸
اسماء انتظاری	حقیقی	۳۱	۰,۵۸
امید انتظاری	حقیقی	۱۱	۰,۲۱
الناز انتظاری	حقیقی	۱۱	۰,۲۱
جمع		۵,۳۲۰	۱۰۰

۲-۵- مشخصات اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۹ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۹ هیأت مدیره آقای محمدرضا انتظاری به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

اعضاء هیأت مدیره و مدیرعامل	سمت	مدت مأموریت		موظف / غیرموظف
		شروع	خاتمه	
محمدرضا انتظاری	رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	موظف
امیرحسین انتظاری	نایب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	موظف
اسماء انتظاری	عضو هیأت مدیره	۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	موظف

۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۳، مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۳۰۰۵۴ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی آگاه تدبیر (حسابداران رسمی) بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱,۶۵۲,۲۳۰ میلیون ریال منقسم به ۱۹,۴۳۸ سهم ۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۷۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۲۰۴,۰۰۰	۲۰	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۰۶/۰۹	۲۰۴,۰۰۰	۲۴۸,۲۰۰	۴۵۲,۲۰۰	۱۲۲	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۴۵۲,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۳۰	۱,۶۵۲,۲۳۰	۲۶۵	سود انباشته

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

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

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۱۴۲,۷۰۱,۸۸۰	۱۲۴,۵۷۱,۹۹۲	۱۶۶,۰۳,۷۵۰
سود تقدی هر سهم (ریال)	۰	۱۸,۵۱۵,۰۳۸	۰
درصد تقسیم سود	۰٪	۱۵٪	۰٪
سرمایه (میلیون ریال)	۴۵۲,۲۰۰	۴۵۲,۲۰۰	۲۰۴,۰۰۰



۹-۲- وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت جریان وجه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)					
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات سال ۱۴۰۱ به ۱۴۰۲	علت تغییرات بیش از ۲۰ درصد
دارایی های ثابت مشهود	۱,۳۸۶,۱۷۵	۵۵۴,۰۳۷	۲۷۶,۴۱۶	۱۶۸,۲۳٪	خرید چهار ملک اداری و تجاری، خرید دستگاه سفت پیچ، خرید ماشین آلات راهسازی، خرید جرثقیل، خرید لیفت تراک
دارایی های نامشهود	۷۲,۳۰۶	۳,۷۲۸	۱۱,۹۸۱	۱,۸۹۳,۱۹٪	خرید طرح و نقشه
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵	۱۵	۱۵	۰,۰۰٪	-
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۴,۱۵۱	۱,۳۰۲	۳۳۷	۲۱۸,۸۲٪	افزایش تعداد نمایندگان و پیشبرد هدف کسب سهم بیشتری از بازار مصرف با تسهیل شرایط پرداخت
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۵۶۴,۶۴۷	۵۵۹,۰۹۲	۲۸۸,۷۴۹	۱۷۹,۸۶٪	-
پیش پرداخت ها	۱۴۹,۵۰۵	۸۶,۰۸۵	۸۶,۶۷۲	۷۳,۶۷٪	با توجه به ثبت سود سنوات آتی در پیش پرداخت ها و دریافت اوراق صکوک باعث بالا رفتن مبلغ پیش پرداخت ها گردیده است.
موجودی مواد و کالا	۲,۵۸۰,۳۱۸	۸۳۶,۸۱۶	۳۲۹,۶۱۴	۲۰۸,۳۵٪	با توجه به ثبت سود سنوات آتی در پیش پرداخت ها و دریافت اوراق صکوک باعث بالا رفتن مبلغ پیش پرداخت ها گردیده است.
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳,۱۲۷,۶۳۷	۱,۶۳۱,۸۳۱	۱,۲۶۱,۳۳۱	۹۱,۶۶٪	افزایش تعداد نمایندگان و پیشبرد هدف کسب سهم بیشتری از بازار مصرف با تسهیل شرایط پرداخت
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	-	-
موجودی نقد	۲۲۰,۸۵۵	۳۵۲,۱۸۸	۶۸,۲۵۹	۱۹,۵۰٪	-
جمع دارایی های جاری	۷,۶۷۸,۳۱۵	۲,۹۰۶,۹۲۰	۱,۷۴۵,۹۷۶	۱۶۴,۱۴٪	-
جمع دارایی ها	۹,۲۴۲,۹۶۲	۳,۴۶۶,۰۱۲	۲,۰۳۴,۷۲۵	۱۶۶,۶۷٪	-
سرمایه	۴۵۲,۲۰۰	۳۵۲,۲۰۰	۲۰۴,۰۰۰	۰,۰۰٪	-
اندوخته قانونی	۴۵,۲۲۰	۴۱۰,۱۸	۳,۶۸۲	۱۰,۳۴٪	-
سود انباشته	۱,۳۱۲,۶۶۵	۶۵۶,۱۹۳	۳۰۸,۰۰۶	۱۰۰,۰۴٪	افزایش سودآوری
جمع حقوق مالکانه	۱,۸۱۰,۰۰۵	۱,۱۴۹,۴۱۱	۲۳۸,۴۸۸	۵۷,۴۸٪	-
تسهیلات مالی بلندمدت (بانک ها)	۹,۶۲۶	۶۵,۰۱۴	۱۵۱,۴۶۵	(۸۵,۱۹)٪	این تسهیلات بابت خرید ماشین آلات بوده که با پرداخت ماهیانه اقسام، مبلغ بدهی کاهش یافته است
تسهیلات مالی بلندمدت (اوراق مرابحه)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	-	-
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۹,۰۵۷	۰	۰	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۵۳۹	۲۵,۳۲۹	۱۰,۸۶۱	(۲۶,۵۸)٪	تسویه ذخیره مزایای پایان خدمت تا انتهای سال ۱۴۰۲ در پایان سال ۱۴۰۲
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۰۳۷,۲۲۲	۹۰,۳۶۳	۱۶۲,۳۲۶	۲,۱۵۶,۹۸٪	-
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳,۶۰۳,۷۱۱	۱,۰۲۸,۷۳۶	۷۷۰,۰۵۲	۲۵۰,۳۰٪	تأمین مواد اولیه در ماه های پایانی سال و توافق پرداخت مدت دار
مالیات پرداختی	۲۱۳,۷۵۱	۸۴,۰۳۸	۱۱,۴۷۴	۱۵۴,۳۵٪	افزایش سود و بالا رفتن میزان مالیات
تسهیلات مالی	۱,۱۷۵,۳۸۶	۷۴,۳۴۷	۶۳۸,۱۷۲	۵۸,۷۴٪	دریافت مصوبه دریافت تسهیلات از بانک ملی به مبلغ ۱۰۰ میلیارد تومان و تسویه مانده تسهیلات در سایر بانک ها مانند صادرات، توسعه صادرات
پیش دریافت ها	۴۰۲,۸۰۷	۳۷۳,۱۱۷	۲۰۷,۳۱۳	۷,۹۶٪	-
جمع بدهی های جاری	۵,۳۹۵,۶۵۵	۲,۲۲۶,۳۳۸	۱,۶۳۳,۹۱۱	۱۴۲,۳۶٪	-
جمع بدهی ها	۷,۴۲۲,۸۷۷	۲,۳۱۶,۶۰۱	۱,۷۹۶,۲۳۷	۲۲۰,۸۵٪	-
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۹,۲۴۲,۹۶۲	۳,۴۶۶,۰۱۲	۲,۰۳۴,۷۲۵	۱۶۶,۶۷٪	-

صفحه ۱۷ از ۴۹

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرابحه (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)					
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییرات سال ۱۴۰۱ به ۱۴۰۲	علت تغییرات بیش از ۲۰٪
درآمدهای عملیاتی	۶,۲۵۸,۹۹۲	۳,۷۴۶,۶۰۶	۲,۲۳۹,۲۳۹	۶۷,۰۶٪	بالا رفتن بهای فروش با توجه به قیمت تمام شده و قیمت بازار
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۹۰۳,۱۱۹)	(۲,۳۴۱,۰۵۳)	(۱,۹۲۳,۹۵۵)	۶۶,۷۲٪	افزایش بهای تمام شده با توجه به قیمت میانگین مواد اولیه
سود ناخالص	۲,۳۵۵,۸۷۳	۱,۴۰۵,۵۵۲	۳۱۵,۲۸۴	۶۷,۶۱٪	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۸۷,۷۳۳)	(۲۳۸,۱۷۳)	(۱۷۵,۲۳۳)	۱۲۵,۴۲٪	بالا رفتن حقوق و سایر هزینه‌ها با توجه به تورم
سایر درآمدها	۲۸,۲۴۳	۳,۶۲۶	۳,۰۶۵	۶۷۸,۹۰٪	بالا رفتن فروش شایعات - تسعیر ارز حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش دریافت‌ها
سایر هزینه‌ها	-	(۸۳,۶۵۶)	-	(۱۰۰,۰۰٪)	سایر هزینه‌ها در سال مالی ۱۴۰۱ مربوط به کسری حاصل از انبارگردانی و زیان ناشی از تسعیر ارز بوده است که در سال مالی ۱۴۰۲ به اضافی انبارگردانی و سود ناشی از تسعیر ارز تبدیل شده و در سرفصل سایر درآمدها شناسایی شده است.
سود عملیاتی	۱,۳۶۶,۳۸۳	۸۸۷,۳۵۰	۱۴۲,۹۱۵	۵۷,۳۷٪	
هزینه‌های مالی	(۵۷۶,۶۸۳)	(۱۷۷,۹۶۶)	(۱۰۱,۲۲۱)	۲۳۴,۰۴٪	دریافت تسهیلات بانکی و انتشار اوراق مرابحه
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۵۹,۲۳۳	۴۲,۵۶۶	۱۴,۴۳۴	۲۷۴,۱۱٪	تسعیر ارز حاصل از مشتریان صادراتی در پایان سال - سود حاصل از فروش طلا (بابت رفع تعهد ارزی) و تسعیر ارزهای غیر عملیاتی
سود عملیات قبل از مالیات	۹۷۸,۹۴۳	۷۵۱,۹۵۰	۵۶,۱۲۸	۳۰,۱۹٪	
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۱۹,۷۶۹)	(۸۹,۲۲۷)	(۱۶,۲۷۹)	۱۴۶,۳۰٪	بالا رفتن درآمد مشمول مالیات
سود خالص	۷۵۹,۱۷۴	۶۶۲,۷۲۳	۳۹,۸۴۹	۱۴,۵۵٪	
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری - مرتبه	۱,۴۳	۱,۳۱	۱,۰۷	۸,۹۹٪	
نسبت بدهی به دارایی - درصد	۸۰٪	۶۷٪	۸۸٪	۲۰,۳۲٪	
سرمایه در گردش - میلیون ریال	۲,۲۸۲,۶۶۰	۶۸۰,۵۸۲	۱۱۴,۰۶۵	۲۳۵,۴۰٪	
گردش حساب‌های دریافتی - مرتبه	۳	۳	۳	۱,۵۵٪	
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسیه) - روز	۱۳۹	۱۴۱	۱۲۴	(۱,۵۲٪)	
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه (با لحاظ افزایش سرمایه اخیر)	۰,۹۱	-	-	-	
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه (با لحاظ افزایش سرمایه اخیر)	۲,۱۲	-	-	-	
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۰,۸۳	-	-	-	
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۱,۹۳	-	-	-	
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق قبلی و حاضر	۰,۹۴	-	-	-	
حاشیه سود ناخالص - درصد	۳۷,۶۲٪	۳۷,۵۲٪	۱۴,۰۸٪	۰,۳۳٪	
حاشیه سود عملیاتی - درصد	۲۲,۳۱٪	۲۳,۶۸٪	۶,۳۸٪	(۵,۸۰٪)	
حاشیه سود خالص - درصد	۱۳,۱۳٪	۱۷,۶۹٪	۱,۷۸٪	(۳۱,۴۳٪)	



صفحه ۱۸ از ۴۹

شرکت فرش الماس کویر کرمان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۷۶۰۲
تأیید ثبت: ۸۵/۷/۷۲



مبالغ به میلیون ریال

صورت جریان وجه نقد شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهام خاص)			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۷۷۴.۴۵۳	۱.۵۰۸.۷۱۰	(۱۶۸.۰۳۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹۰۰.۵۶)	(۱۶.۶۶۳)	(۳.۸۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۸۴.۳۹۷	۱.۴۹۲.۰۴۸	(۱۷۲.۸۷۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۰۰	-	۲.۱۵۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۷۷.۷۰۳)	(۳۳۳.۴۲۶)	(۱۰۱.۴۹۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۷۷.۲۹۰)	(۳۱۷)	(۶.۲۳۳)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱.۴۰۰.۰۰۰)	-	-
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱۲۰.۰۰۰)	(۱۰۰.۲۵.۵۳۱)	(۴۳۳.۸۹۵)
دریافت های ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	-	۵۶۱.۲۰۲	۳۹۱.۲۳۵
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۰.۴۷۵	۶۶۲	۷۲
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱.۷۶۴.۳۱۸)	(۷۹۶.۵۱۰)	(۱۴۷.۱۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱.۰۷۹.۸۲۱)	۶۹۵.۵۳۸	(۳۲۰.۰۳۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:			
دریافت ناشی از سهامداران و سایر اشخاص	۴۲۳.۸۷۰	-	-
پرداخت نقدی به سهامداران و سایر اشخاص	(۱۷۹.۳۱۶)	-	-
دریافت های ناشی از تسهیلات	۳.۸۱۳.۸۵۲	۱.۲۵۰.۹۴۸	۷۵۴.۹۵۹
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱.۴۴۶.۱۵۲)	(۱.۵۳۰.۶۸۱)	(۳۴۴.۰۹۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۸۲.۸۰۰)	(۱۵۷.۴۰۷)	(۱۰۱.۲۲۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۱.۰۹۹.۵۵۲	(۴۳۷.۱۴۰)	۳۰۹.۶۳۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۹.۷۳۱	۲۵۸.۳۹۸	(۱۰.۳۹۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۵۲.۱۸۸	۶۸.۲۵۹	۷۸.۶۶۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۸.۹۳۶	۲۵.۵۳۱	(۱۱)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۲۰.۸۵۵	۳۵۲.۱۸۸	۶۸.۲۵۹

اظهار نظر حسابرس نسبت به صورت های مالی سال مالی ۱۴۰۲: مشروط

مبانی اظهار نظر مشروط:

بند ۲ گزارش اظهار نظر حسابرس: شرکت فاقد سیستم مدون و مناسب هزینه یابی و گزارشگری بهای تمام شده تولیدات فرش ماشینی در رابطه با شناسایی و تفکیک سربار تولیدی، ضایعات و هزینه های ناشی از عدم استفاده از ظرفیت مطلوب ماشین آلات می باشد. همچنین، مقادیر تولید واقعی، ظرفیت های اسمی و معمول (عملی) مندرج در یادداشت توضیحی ۵-۶ با عنایت به تنوع شانه و تراکم فرش ها بر اساس مبانی یکسان (همگن سازی) محاسبه و ارائه نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و به دلیل فقدان اطلاعات و مدارک کافی، تعیین میزان ظرفیت عملی (قابل دسترس) ماشین آلات شرکت و تفکیک ضایعات عادی و غیرعادی تولید مقدور نگردیده و لذا تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی بابت هزینه های جذب نشده در تولید و ضایعات غیرعادی و آثار آن بر صورت های مالی مورد گزارش در حال حاضر امکان پذیر نمی باشد.

بند ۳ گزارش اظهار نظر حسابرس: تأییدیه های درخواستی از بانک های ایران زمین شعبه میرداماد، صادرات شعبه بلوار جمهوری، امارت اسلامی شعبه دبی، تجارت شعبه آزادی، وکیل حقوقی شرکت، سازمان تأمین اجتماعی و اداره امور مالیاتی تا تاریخ این گزارش دریافت نگردیده و این مؤسسه نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش های حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از دریافت تأییدیه های مزبور بر صورت های مالی مورد گزارش را تعیین کند.

۱۰-۲- جزئیات وضعیت مالی بانی

بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ اطلاعات مربوط به وضعیت مالی شرکت به شرح زیر می‌باشد:

۱. سرفصل پیش پرداخت‌ها، حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی و پیش دریافت‌ها هریک به شرح جداول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

پیش پرداخت‌ها			
درصد از کل	مبلغ	نام اشخاص	اشخاص وابسته
%۰	۰	-	
		پیش پرداخت‌های خارجی:	
%۷	۱۰۰۰۱۰	شرکت NINGBO YIHO	
%۳	۲۰۴۵۰	سایر	
		پیش پرداخت‌های داخلی:	
%۲۴	۳۵۸۷۹	شرکت رسول اصفهان - خرید نخ	
%۱۶	۲۴۰۰۰	آقای رضایی - مشاور اخذ تسهیلات	
%۱۸	۲۷۰۲۷۳	شرکت جهان فرش امیر کبیر - خرید فرش	
%۱۲	۱۷۰۴۶۱	مؤجر فروشگاه‌ها - پیش پرداخت اجاره (۹ قلم)	
%۲	۴۰۹۶۹	شرکت راهکار مهر یاسان - طراحی وب سایت	
%۲	۴۰۳۱۰	شرکت فرش شاهکار صقوبه - خرید فرش	
%۲	۳۰۷۸۲	شرکت ماهوت کویر - خرید فرش	
%۲	۲۰۷۲۶	محمد حسین ساداتی - خرید دوک	
%۱۰	۱۴۰۶۴۵	سایر	
%۱۰۰	۱۴۹۰۵۰۵	جمع	

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرابحه (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها - سال مالی ۱۴۰۲		
نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
تجاری:		
اسناد دریافتی:		
اشخاص وابسته	۱۲۵.۱۱۳	۴.۰٪
اشخاص غیر وابسته	۱۶۱۷.۱۱۶	۵۱.۷٪
حساب‌های دریافتی:		
اشخاص وابسته	آقای نادر جوان	۵۶.۰۶۶
	آقای علی انتظاری	۲۳.۹۷۴
اشخاص غیر وابسته	آقای امیرحسین انتظاری	۷.۲۷۶
	آقای کوهستانی قم	۵۹.۹۶۹
اشخاص غیر وابسته	نساجی ماهوت کویر	۳۵.۲۸۵
	آقای عبدالهادی (دبی)	۳۲.۴۱۵
اشخاص غیر وابسته	آقای نجمی	۳۹.۰۰۶
	آقای عمران (هند)	۲۴.۳۸۹
اشخاص غیر وابسته	آقای رحیمی	۲۴.۸۸۲
	آقای پرنک	۱۶.۹۹۰
اشخاص غیر وابسته	آقای حیدریان (دبی)	۱۶.۰۱۳
	آقای جهان‌بخت	۱۶.۸۷۳
اشخاص غیر وابسته	آقای عابدینی (کویت)	۱۳.۹۷۴
	آقای جلیلیان	۱۳.۰۴۶
اشخاص غیر وابسته	آقای جهانی نشروود کلی	۱۲.۸۲۷
	آقای علیم	۱۲.۶۱۲
اشخاص غیر وابسته	خانم ورا	۱۲.۵۳۷
	خانم ژانگ	۱۱.۵۱۶
اشخاص غیر وابسته	فروشگاه یزد	۱۱.۵۱۶
	مجمع فرش زندیه	۱۰.۲۶۶
اشخاص غیر وابسته	علی زارعی	۱۰.۶۰۷
	خانم امیری	۹.۴۸۴
اشخاص غیر وابسته	آقای پورن	۸.۱۱۲
	آقای حمیدرضا نورسته	۸.۰۹۶
اشخاص غیر وابسته	آقای طالب (روسیه)	-
	سایر	۱۳۸.۱۷۳
غیر تجاری:		
حساب‌های دریافتی:		
اشخاص وابسته	سهامداران	۱۵۰.۶۴۴
	شرکت سرمایه‌گذاری الماس کویر کارماتیا	۶۰.۲۶۲
اشخاص غیر وابسته	صنایع تولید و بسته‌بندی پایا	۳۹.۳۹۹
	باشگاه سوارکاری و رستوران الماس کویر	۱.۷۸۵
اشخاص غیر وابسته	آقای سید شعیب حسینی - فروش شمش طلا	۴۷۳.۶۳۰
	کارکنان - وام و مساعده	۱۸.۶۸۱
اشخاص غیر وابسته	خرید فرش کارکنان	۱۲.۲۳۷
	محمد بهمن - رهن دفتر قم	۵.۰۰۰
اشخاص غیر وابسته	رضا کاشانی - رهن دفتر تهران	۵.۰۰۰
	سپرده‌های ضمانت‌نامه‌های بانکی	۲.۷۷۰
اشخاص غیر وابسته	سایر	۱۰.۰۹۷
جمع		۳.۱۲۷.۶۳۷
		۱۰۰٪

مبالغ به میلیون ریال

پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها - سال مالی ۱۴۰۲		
درصد از کل	مبلغ	نام اشخاص
تجاری:		
۴۳,۴۹٪	۱,۵۶۷,۳۹۵	اسناد پرداختنی
۰,۰۰٪	۰	اشخاص وابسته
۳,۷۸٪	۱۳۶,۱۱۶	شرکت نساجی تندیس کاشان - خرید نخ
۱,۹۵٪	۷۰,۱۲۸	شرکت صنایع آرشین بافت - خرید فرش
۱,۴۴٪	۴۴,۷۳۷	شرکت نساجی نوین تاب - خرید نخ
۰,۹۶٪	۳۳,۵۳۷	شرکت فرش زمرد مشهد - خرید نخ
۰,۴۴٪	۱۲,۱۲۰	شرکت بازرگانی امین طریقان تجارت - خرید نخ
۰,۴۹٪	۱۰,۳۵۶	شرکت نیکو نساج - خرید نخ
۰,۲۸٪	۱۰,۱۳۲	شرکت ایران تاب - خرید نخ
۰,۲۷٪	۹,۹۱۰	شرکت طراحی فرش کالین - طراحی فرش
۰,۲۳٪	۸,۱۷۰	شرکت سیمین الیاف - نخ
۰,۲۳٪	۸,۱۴۴	شرکت ماهان تاب - نخ
۰,۲۱٪	۷,۵۶۴	شرکت اطلس فام پردیس - رنگرزی
۰,۱۸٪	۶,۴۱۰	قالیشویی اطمینان - خدمات شستشوی فرش
۰,۱۳٪	۴,۶۰۰	آقای محمد حاجی‌زاده - طراحی فرش
۰,۱۱٪	۳,۹۵۴	قالیشویی الماس کویر - خدمات شستشوی فرش
۰,۱۱٪	۳,۹۴۰	خانم خدیجه آرمنش - نخ تابی
۰,۳۹٪	۱۴,۰۶۴	سایر
سایر پرداختنی‌ها:		
۶,۲۶٪	۲۲۵,۷۰۷	اسناد پرداختنی
۸,۲۱٪	۳۹۵,۷۲۰	اشخاص وابسته
۰,۴۲٪	۱۵,۳۰۲	خانم اسماء انتظاری
۰,۲۸٪	۱۰,۰۲۰	خانم منیره اسلام‌پور
۱۳,۲۲٪	۴۷۶,۲۸۳	Group General Trading Pelik
۶,۴۱٪	۲۳۱,۰۹۹	آقای جلیل‌زاده (ثبت سفارش نخ اکرلیک ترکیه - واسطه خرید خارجی)
۳,۳۵٪	۱۲۰,۶۰۰	آقای ملاطسی - تأمین مالی
۱,۴۷٪	۵۲,۸۶۶	کارکنان - حقوق و مزایا
۱,۲۷٪	۴۵,۸۱۷	خانم الهیایی (بحرین) - استرداد وجه پیش‌دریافت‌ها
۰,۸۳٪	۳۰,۰۰۰	آقای میرعلیخانی - تأمین مالی
۰,۷۶٪	۲۷,۲۵۰	گروه تبلیغاتی آینده پردازان آریا (محمدرضا وطن‌خواه)
۰,۴۲٪	۱۵,۲۴۱	اداره امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
۰,۴۵٪	۱۶,۱۶۴	سازمان تأمین اجتماعی - بیمه کارکنان
۰,۳۶٪	۱۳,۰۱۱	آقای توفیق (ایتالیا) - استرداد وجه پیش‌دریافت‌ها
۰,۳۲٪	۱۱,۵۰۱	اداره امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی
۰,۱۸٪	۶,۵۳۶	گمرک جمهوری اسلامی ایران - عوارض گمرکی
۰,۰۹٪	۳,۳۷۹	سیستم کلان ابری - خدمات نرم‌افزار
۱,۵۲٪	۵۴,۸۴۸	سایر
۱۰۰,۰۰٪	۳,۶۰۳,۷۱۱	جمع

مبالغ به میلیون ریال

پیش دریافت ها - سال مالی ۱۴۰۲			
نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل	
اشخاص وابسته	-	۰	۰.۰۰٪
آقای حسینی - قطر	۶۰,۴۵۹	۱۵.۰۱٪	
آقای مستوفی	۴۵,۱۶۰	۱۱.۲۱٪	
آقای ریاض	۴۳,۹۰۴	۱۰.۹۰٪	
شمیل (مشتري روسیه)	۳۶,۳۳۱	۹.۰۲٪	
مراد (مشتري روسیه)	۳۲,۰۳۹	۷.۹۶٪	
سینان (مشتري ترکیه - فرانسه)	۲۴,۰۰۵	۵.۹۶٪	
آقای رشید (مشتري هند)	۲۰,۵۲۳	۵.۰۹٪	
آقای سادیر (مشتري چین)	۱۹,۸۱۸	۴.۹۲٪	
آقای عثمان (مشتري یاکو)	۱۵,۴۲۱	۳.۸۳٪	
آقای ذبیح الله (ازبکستان)	۱۰,۲۰۸	۲.۵۳٪	
کمیل (مشتري)	۸,۵۵۰	۲.۱۲٪	
آقای حسن پور (اردبیل)	۷,۹۲۵	۱.۹۷٪	
عسکری (یافت)	۶,۰۶۳	۱.۵۱٪	
محمدخانی (مشتري آلمان)	۵,۷۰۰	۱.۴۲٪	
آقای تواب (مشتري آلمان)	۵,۰۹۶	۱.۲۷٪	
آقای هاثوئی (چین)	۵,۰۴۰	۱.۲۵٪	
سایر	۵۶,۵۵۵	۱۴.۰۴٪	
جمع	۴۰۲,۸۰۷	۱۰۰.۰۰٪	

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **نواوران امین** (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فروش الماس کوبر کرمان (سهامی خاص)

۲. درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران به شرح جدول زیر می باشد:

درآمد عملیاتی شرکت به تفکیک فروش به خریداران											
درصد افزایش / کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل				سال مالی ۱۴۰۱				سال مالی ۱۴۰۲			
مبلغ کل	نرخ	مقدار	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ - ریال	نرخ - ریال	مقدار	درصد نسبت به کل فروش	مبلغ - ریال	نرخ - ریال	مقدار - متوسط	نوع
محصول / خدمت											
فروش داخلی											
۲۲۰۰.۰۲	۲۵۵.۷۸	۲۰۲.۵۹	۳۳.۳۰	۱,۳۳۴,۶۸۳	۹,۳۳۲,۸۰۸	۱۳۱,۳۲۵	۵۸.۸۱	۳,۷۲۲,۲۹۷	۱۴,۶۹۷,۳۳۷	۲۵۳,۶۹۳	سایر اشخاص
۲۶۹.۷۹	۲۵۵.۷۸	(۱۰.۲۶)	۲.۱۲	۱۵۲,۹۵۵	۹,۳۳۲,۸۰۸	۱۶,۳۲۵	۳.۲۶	۲۱۶,۶۱۴	۱۴,۶۹۷,۳۳۷	۱۸,۳۳۹	اشخاص وابسته
۲۱۰.۸۵۰	۲۱۰.۷۶۹	۲.۰۳۳	۱۲.۱۲	۵۲۸,۹۳۷	۹,۷۱۵,۸۷۰	۵۲,۳۲۱	۱۷.۶۲	۱,۱۰۲,۸۸۱	۳۰,۱۷۱,۵۷۴	۵۲,۶۷۵	سایر اشخاص
۲۵۷.۰۸	۲۱۰.۷۶۹	۲۷۹.۹۹	۰.۳۰	۱۵۰.۳۱	۹,۷۱۵,۸۷۰	۱,۵۶۶	۰.۰۶	۵۳,۶۶۶	۳۰,۱۷۱,۵۷۴	۲,۶۵۹	اشخاص وابسته
(۷۹.۱۶)	۲۵۳.۷۹	(۵۶.۳۴)	۷.۸۰	۲۲۲,۲۶۶	۸,۶۷۶,۹۸۰	۳۳,۶۸۳	۰.۹۷	۶۰,۸۹۷	۱۲,۳۳۷,۰۰۲	۲,۵۶۶	سایر اشخاص
(۲۶.۳۶)	۲۵۳.۷۹	(۵۵.۶۰)	۰.۳۹	۱۰۰.۸۸	۸,۶۷۶,۹۸۰	۱,۲۵۶	۰.۱۱	۶,۳۲۵	۱۲,۳۳۷,۰۰۲	۵۰	اشخاص وابسته
(۱۱.۶۸)	۲۵۷.۶۹	(۳۳.۸۳)	۱.۹۲	۷۱,۹۹۲	۷,۳۱۵,۷۸۱	۹,۹۷۷	۱.۰۳	۶۲,۵۸۴	۱۱,۴۲۴,۵۲۲	۵,۵۸۵	سایر اشخاص
(۶۷.۱۹)	۲۵۷.۶۹	(۷۹.۱۷)	۰.۱۸	۶,۹۳۷	۷,۳۱۵,۷۸۱	۹۶۰	۰.۰۴	۲,۷۲۳	۱۱,۴۲۴,۵۲۲	۲۰۰	اشخاص وابسته
۲۱۳۲.۷۸	۲۹۹.۰۲	۲,۶۱۵,۸۸	۰.۳۲	۱۲,۵۵۵	۳,۶۵۹,۳۳۷	۲,۷۰۱	۲.۸۶	۱۹۹,۳۰۳	۹,۲۳۳,۰۱۰	۱۹,۳۳۶	سایر اشخاص
۲۳۳۷.۷۶	۲۹۹.۰۲	۲,۶۲۷,۳۹	۰.۰۲	۱,۲۱۱	۳,۶۵۹,۳۳۷	۲۶۰	۰.۶۷	۲۱,۶۶۵	۹,۲۳۳,۰۱۰	۲,۳۹۱	اشخاص وابسته
(۲۶.۳۴)	۲۱۷.۰۹	(۲۸.۳۲)	۱۳.۵۰	۸۸۰,۳۳۹	۷,۲۰۹,۲۲۱	۱۳۲,۱۱۳	۸.۲۸	۵۳۰,۹۸۸	۸,۴۳۱,۵۹۲	۶۲,۶۵۷	سایر اشخاص
(۲۶.۳۴)	۲۱۷.۰۹	(۲۶.۷۸)	۳.۳۳	۱۲۲,۹۷۵	۷,۲۰۹,۲۲۱	۱۷,۵۲۰	۰.۰۸	۲,۷۱۰	۸,۴۳۱,۵۹۲	۵۵۸	اشخاص وابسته
۲۷۹.۴۲	۲۶۵.۸۲	۲,۸۱۴	۸۹.۳۵	۲,۳۴۷,۷۴۰	۸,۵۲۰,۰۰۵	۳۹۲,۹۲۷	۹۵.۹۷	۶,۰۰۰,۶۲۸۳	۱۴,۱۳۶,۲۹۴	۳۲۴,۸۹۸	جمع فروش داخلی
فروش صادراتی											
(۵۰.۳۴)	(۲۳۳.۸۸)	(۳۲.۱۴)	۱۱.۰۰	۴۱۲.۰۲۳	۸,۴۳۱,۵۹۲	۲۸۸.۰۳	۳.۹۰	۲۲۲,۱۷۶	۶,۳۲۶,۵۳۰	۳۷,۹۵۵	غیر وابسته
۲۶۶.۲۹	۲۱۱۴.۵۹	(۳۳.۵۳)	۶.۹۷	۲۶۱,۱۳۲	۸,۴۳۱,۵۹۲	۳۱,۸۱۹	۵.۶۸	۲۵۵,۶۸۹	۱۷,۶۱۰,۸۸۲	۲۰,۱۹۷	غیر وابسته
(۵۹.۳۶)	۲۱۱.۶۴	(۵۹.۱۷)	۳.۶۰	۱۳۵.۶۰	۵,۷۵۶,۳۳۷	۲۲,۶۶۳	۰.۳۰	۱۲,۶۸۶	۶,۳۲۶,۱۲۵	۱,۹۲۳	غیر وابسته
(۵۵.۶۷)	(۲۳۳.۸۲)	۲۴۴.۷۳	۰.۰۶	۳۳.۰۴۶	۹,۸۱۲,۱۹۰	۳,۲۷۱	۰.۳۸	۳۰,۲۷۵	۶,۳۲۶,۱۲۵	۲,۷۲۳	غیر وابسته
-	-	-	۰.۰۰	-	-	-	۰.۵۵	۳۴,۴۰۹	۶,۳۲۶,۱۲۵	۵۱۰.۱	غیر وابسته
۲۳۲۱.۸۷۵	۲۴۲۲.۶۷	۲۴۶۰.۲۹	۰.۰۰	۴	۵,۸۱۷	۶۷۶	۱.۵۵	۹۶,۷۷۷	۵,۵۱۲,۱۳۹	۱۷,۲۰۷	غیر وابسته
(۲۷.۹۱)	۲۱۳.۹۹	(۲۱.۹۳)	۲۲.۳۳	۸۴۰,۳۲۵	۷,۷۷۸,۵۵۴	۱۰,۸۰۰,۳۱	۱۲.۳۶	۷۷۲,۸۳۲	۸,۸۶۶,۳۹۱	۸۷,۳۷۷	جمع فروش صادراتی
۲۸۸.۰۹	۲۸۰.۰۸	(۲۵.۱۲)	(۱۱.۷۸)	(۳۱,۳۵۸)	۸,۸۱۱,۳۷۸	(۵۲,۵۹۱)	(۸.۳۲)	(۵۲,۱۳۳)	۱۲,۸۹۶,۶۶۵	(۳۳,۸۹۶)	جمع فروش و تخفیفات
۲۶۷.۰۶	۲۵۶.۴۹	۲۶.۷۵	۱۰۰.۰۰	۲,۷۴۶,۶۰۶	۸,۴۳۱,۵۹۸	۲۴۶,۹۹۹	۱۰۰.۰۰	۶,۲۵۸,۹۹۲	۱۳,۱۱۶,۶۵۲	۲۷۷,۱۷۹	جمع کل

سپاس مالی
نویسنده: ۲۲۹۹
نواوران امین
NOAVARAN AMIN
صفحه ۲۴ از ۴۹

شرکت فروش الماس کوبر کرمان
(سهامی خاص)
۷۶.۲
تعداد ثبت: ۸۵/۷/۷۷
تاریخ ثبت: ۸۵/۷/۷۷

ارکان مدیریت
گزارش

خالص فروش به اشخاص وابسته در سال ۱۴۰۲ به تفکیک به شرح جدول زیر می باشد:

خالص فروش به اشخاص وابسته به تفکیک در سال ۱۴۰۲		
شرح	نوع وابستگی	مبلغ - میلیون ریال
علی انتظاری	سایر اشخاص وابسته	۱۴۵,۳۳۷
نادر جوان	سایر اشخاص وابسته	۱۱۸,۰۶۲
امیر حسین انتظاری	عضو هیأت مدیره	۵۷,۷۲۸
الناز انتظاری	سهامدار	۱,۵۲۰
محمد مهدی انتظاری	سایر اشخاص وابسته	۱,۳۳۰
محمد رضا انتظاری	عضو هیأت مدیره	۱,۸۳۹
جمع		۳۲۵,۸۱۸

• **مرجع تعیین نرخ فروش محصولات:** مرجع، قیمت تمام شده و نرخ بازار می باشد. قیمت تمام شده شامل تمام هزینه هایی است که برای تولید یا تهیه محصول صرف می شود، از جمله هزینه های مواد اولیه، دستمزد کارگران، هزینه های حمل و نقل و سایر هزینه های مرتبط می باشد. در مقابل، نرخ بازار به ارزش یا قیمتی اشاره دارد که یک محصول در بازار به آن فروخته می شود و تحت تأثیر عرضه و تقاضا، رقبا و شرایط اقتصادی قرار دارد.

• **عوامل اصلی تأثیرگذار بر نرخ های فروش:** یکی از اصلی ترین آیتم های تأثیرگذار بر نرخ های فروش، قیمت رقابتی بازار (محصولات با کیفیت مشابه) می باشد. قیمت رقابتی باید با توجه به قیمت های رقبا و کیفیت محصول تعیین شود. همچنین، برند قوی و کاهش هزینه های تولید می تواند مزیت رقابتی ایجاد کند. شرایط اقتصادی نیز می تواند بر رفتار مشتریان و نرخ فروش تأثیر بگذارد.

• سیاست فروش شرکت:

فروش به نمایندگان:

✓ فروش نقدی با ۱۰ درصد تخفیف،

✓ فروش نسیه با رأس ۴ ماهه.

فروش به مصرف کننده:

✓ فروش نقدی با ۱۰ درصد تخفیف،

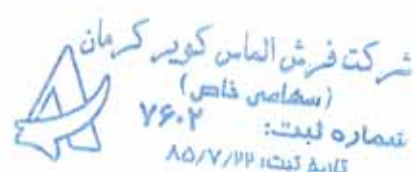
✓ فروش نسیه با اقساط ۶ ماهه بدون پیش پرداخت،

✓ فروش نسیه با پیش پرداخت ۳۰ درصدی و اقساط ۸ ماهه،

✓ فروش نسیه با پیش پرداخت ۵۰ درصدی و اقساط ۸ ماهه.

• نحوه بازاریابی و انتخاب مشتریان:

بازاریابی میدانی بر اساس ظرفیت های استان های ایران، شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی، بستن قرارداد با بازرگان های دولتی، استفاده از فضای مجازی.



۳. بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک بر اساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده درآمد عملیاتی به تفکیک		
شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱
مواد مصرفی	۲,۲۵۶,۵۵۸	۱,۵۲۹,۹۷۳
دستمزد مستقیم	۳۵۶,۰۵۰	۱۴۳,۸۶۰
سربار ساخت	۳۳۳,۰۴۵	۱۰۳,۲۸۴
جمع هزینه‌های ساخت	۲,۹۴۵,۶۵۳	۱,۷۷۷,۱۱۷
کاهش موجودی‌های در جریان ساخت	۰	۱۶,۰۱۹
بهای تمام شده ساخت	۲,۹۴۵,۶۵۳	۱,۷۹۳,۱۳۶
(افزایش) کاهش موجودی‌های ساخته شده	(۷۱۶,۱۱۰)	۱۵,۴۰۷
بهای تمام شده کالای ساخته شده خریداری	۱,۶۷۳,۵۷۶	۵۳۳,۵۱۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۳,۹۰۳,۱۱۹	۲,۳۴۱,۰۵۴

تأمین کنندگان مواد اولیه										
نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	سال مالی ۱۴۰۲				سال مالی ۱۴۰۱			
			مقدار - کیلوگرم	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	مقدار - کیلوگرم	نرخ - ریال	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
انواع نخ	شرکت نساجی وال	سایر اشخاص	۲۷۱۳۵۳	۲,۰۱۶,۲۸۹	۵۳۷,۱۳۶	۱۵,۸۲	۱۱۶,۳۰۳	۱,۷۰۸,۵۸۰	۱۹۸,۷۱۳	۹,۵۵
انواع نخ	Erdemoglu Holding	سایر اشخاص	۳۶۲۵۶۷	۱,۳۳۵,۹۵۲	۴۸۴,۳۷۲	۱۴,۰۳	۳۹,۸۷۳	۲,۰۰۱,۱۷۲	۵۹,۷۸۱	۲,۸۷
انواع نخ	شرکت صنایع کرک یزد	سایر اشخاص	۱۶۷۵۳۶	۲,۳۲۶,۶۹۶	۳۰۶,۵۵۹	۱۱,۷۷	۹۳,۳۳۴	۱,۸۴۳,۹۸۴	۱۷۲,۰۰۸	۸,۲۷
انواع نخ	شرکت ریستدگی رضویه	سایر اشخاص	۱۰۳۶۰۴	۲,۲۸۴,۷۲۸	۲۳۶,۷۰۷	۶,۸۵	۰	-	۰	۰,۰۰
انواع نخ	شرکت تیکو نساج	سایر اشخاص	۹۶۳۹۷	۱,۷۵۹,۷۸۵	۱۶۹,۶۳۸	۳,۹۱	۷۵,۶۲۶	۱,۲۶۳,۱۲۴	۹۵,۵۲۵	۴,۵۹
انواع نخ	شرکت نساجی نوین تاب	سایر اشخاص	۱۴۴۵۴۰	۱,۰۶۹,۷۹۴	۱۵۴,۶۳۸	۴,۲۸	۱۴۳,۶۱۵	۸۶۱,۲۸۹	۱۲۳,۶۹۴	۵,۹۵
انواع نخ	شرکت آکريل تاپس سریر	سایر اشخاص	۶۴۶۹۴	۲,۲۸۴,۳۰۸	۱۴۷,۷۸۱	۴,۲۸	۶۰,۴۲۰	۱,۸۰۶,۹۱۸	۱۰۹,۱۷۴	۵,۲۵
انواع نخ	شرکت بازرگانی امین طریقان تجارت	سایر اشخاص	۸۳۶۰۳	۱,۴۵۲,۰۸۷	۱۲۱,۵۶۶	۳,۵۲	۰	-	۰	۰,۰۰
انواع نخ	شرکت Ningbo	سایر اشخاص	۸۳۵۰۰	۱,۴۳۰,۶۴۷	۱۱۹,۴۵۹	۳,۴۶	۰	-	۰	۰,۰۰
انواع نخ	شرکت فرش زمرد مشهد	سایر اشخاص	۶۱۵۴۵	۱,۹۱۸,۲۷۱	۱۱۸,۰۶۰	۳,۴۲	۰	-	۰	۰,۰۰
انواع نخ	شرکت نساجی ایران ریس البرز	سایر اشخاص	۴۳۳۳۸	۲,۶۱۰,۹۶۶	۱۱۵,۷۶۵	۳,۳۵	۰	-	۰	۰,۰۰
انواع نخ	شرکت ماهان تاب	سایر اشخاص	۸۳۷۷۸	۱,۳۶۸,۲۸۳	۱۱۴,۶۳۲	۳,۳۲	۵۴,۶۰۳	۹۰۸,۷۹۶	۴۹,۶۲۳	۲,۳۹
انواع نخ	شرکت ایران تاب	سایر اشخاص	۴۶۲۲۷	۲,۰۳۴,۲۸۷	۹۳,۰۳۹	۲,۷۲	۰	-	۰	۰,۰۰
انواع نخ	شرکت سیمین نخ ظریف	سایر اشخاص	۳۶۳۱۹	۲,۵۰۲,۹۴۰	۹۰,۶۵۴	۲,۶۲	۰	-	۰	۰,۰۰
انواع نخ	شرکت تندیس	سایر اشخاص	۳۸۸۱۹	۲,۳۱۳,۴۵۲	۸۵,۹۲۴	۲,۴۹	۱۱۶,۶۰۲	۱,۴۲۵,۹۷۰	۱۶۶,۲۷۱	۷,۹۹
انواع نخ	سایر	سایر اشخاص	۳۰۲۲۳۰	۱,۴۷۸,۴۹۰	۴۴۶,۸۴۴	۱۲,۹۴	۶۰۰,۷۷۴	۱,۸۳۹,۱۶۲	۱,۱۰۴,۹۲۱	۵۳,۱۳
جمع			۱,۹۹۰,۹۵۰	۱,۷۳۴,۷۲۷	۳,۴۵۳,۷۵۴	۱۰۰	۱,۳۹۱,۱۴۰	۱,۶۱۰,۸۱۷	۲,۰۷۹,۷۹۰	۱۰۰

میزان تولید محصول شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

محصولات شرکت						
شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۱	درصد افزایش/کاهش تولید سال اخیر نسبت به سال قبل
فرش ماشینی	مترمربع	۴۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۵,۲۶۶	۳۶۶,۵۰۰	۳٪
جمع کل		۴۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۷۵,۲۶۶	۳۶۶,۵۰۰	۳٪

در سال مالی اخیر، شرکت از ۱۰۱٪ ظرفیت عملی و ۷۸٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.

۳- وضعیت اعتباری بانی

۳-۱- بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
کوتاه مدت	۱,۱۷۵,۳۸۶
بلند مدت	۳,۰۰۹,۶۲۶
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه ها	۰
سود و کارمزد سال های آتی	۱,۹۱۴,۸۱۱
سپرده های سرمایه گذاری	۱۵,۰۰۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰

۳-۱-۱- تسهیلات دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان

تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان در جدول زیر ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال

تأمین کننده تسهیلات	مبلغ
شرکت واسط مالی مرداد چهارم - اوراق مزایحه	۳,۸۴۰,۰۰۰
بانک ملی ایران - شعبه کرمان	۱,۰۳۸,۳۴۰
کارگزاری سهم آشنا - طرح کسب و کار	۱۳۵,۰۰۰
بانک صادرات ایران - شعبه نامجو کرمان	۴۷,۲۳۴
بانک توسعه صادرات - شعبه کرمان	۴۷,۱۱۵
بانک شهر - شعبه کرمان	۷,۱۳۴
جمع	۵,۱۱۴,۸۲۳

۳-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

زمان بندی پرداخت تسهیلات	مبلغ
سال ۱۴۰۲	۱۳,۴۹۳
سال ۱۴۰۳	۱,۷۱۳,۲۳۳
سال ۱۴۰۴	۴۶۸,۱۰۷
سال ۱۴۰۵	۴۶۰,۰۰۰
سال ۱۴۰۶	۲,۴۶۰,۰۰۰
جمع	۵,۱۱۴,۸۲۳

۳-۱-۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

نرخ سود و کارمزد تسهیلات	
مبلغ	نرخ سود و کارمزد
۱۳۵,۰۰۰	۳۸ درصد
۲,۸۵۲,۹۲۴	۲۳ درصد
۱۲۶,۸۹۹	۱۸ درصد
۵,۱۱۴,۸۲۳	نرخ سود و کارمزد

۳-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

تعهدات و بدهی های احتمالی	
مبلغ	شرح
۳,۸۸۷,۶۷۱	۲ فقره چک نزد شرکت واسطه مالی مرداد چهارم جهت اخذ تضمین تسهیلات
۲,۴۴۶,۷۵۲	۲۳ فقره چک، ۲ فقره ضمانتنامه و ۳ فقره سفته نزد بانک ملی ایران بابت تضمین تسهیلات
۱,۴۱۷,۵۰۰	۱۱ فقره چک و ۱۹ فقره سفته نزد بانک صادرات ایران بابت تضمین تسهیلات
۱۸۶,۳۶۰	۳ فقره چک نزد صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا بابت تسهیلات دریافتی
۱۴۰,۱۵۰	۹ فقره چک نزد بانک شهر بابت تضمین تسهیلات
۵۴,۰۰۰	۱ فقره چک نزد بانک توسعه صادرات بابت تضمین تسهیلات
۴۹,۸۵۰	۱ فقره چک، ۱ فقره سفته نزد بانک صنعت و معدن بابت تضمین تسهیلات
۳۶,۱۱۸	۱ فقره چک نزد بانک کشاورزی بابت تضمین تسهیلات
۱۵,۰۰۰	۱ فقره چک نزد بانک ملت بابت تضمین تسهیلات
۱۴,۹۲۳	۱ فقره چک نزد بانک توسعه تعاون بابت تضمین تسهیلات
۱۴,۳۰۱	۲ فقره چک نزد تأمین اجتماعی بابت دیرکرد لیست حقوق خرداد
۱۰,۰۰۰	۱ فقره چک نزد اتحادیه شرکت های تعاونی روستائی شهرستان رفسنجان
۹,۹۷۷	۱ فقره چک نزد اداره امور مالیاتی بابت تضمین ترخیص کالا
۱,۰۰۰	۱ فقره چک نزد شرکت تجارت الکترونیک فرهنگیان بابت ضمانت فروش محصولات
۴۵۲,۶۸۶	سایر
۸,۷۳۶,۲۸۸	مجموع

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، شرکت فاقد سایر بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای قابل ذکر دیگری می باشد.

۳-۳- مطالبات و ذخایر

اطلاعات مربوط به مطالبات سنواتی بانی به تفکیک وضعیت سنی آنها به شرح جدول زیر می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

مطالبات سنواتی			نام اشخاص	
اشخاص ایجادکننده	تاریخ ایجاد	مبلغ		
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
اشخاص وابسته	اشخاص وابسته (۱,۱۱۷ فقره چک)	۰	-	-
اشخاص غیروابسته	سایر مشتریان (۱۱,۷۳۹ فقره چک)	۳۵	۱۴۰۱/۰۵/۰۲	فروشگاه یزد
		۹۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۵	فروشگاه سیرجان
		۱۷	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	فروشگاه سیرجان
		۴۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۳	فروشگاه بندرعباس
		۲۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	آقای حسن پور (اردبیل)
		۷۵	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	فروشگاه فردوسی
حساب‌های دریافتنی:				
اشخاص غیروابسته	سایر	۶,۸۶۶	۱۴۰۱	غیروابسته
غیر تجاری:				
حساب‌های دریافتنی:				
اشخاص وابسته	اشخاص وابسته	۵۹,۴۱۷	۱۴۰۱	معادن (شرکت سرمایه‌گذاری الماس کویر کارمانیا)
		۴۲۶	۱۴۰۱	محمد مهدی انتظاری
اشخاص غیروابسته	سپرده‌های ضمانتنامه‌های بانکی	۷۷۰	۱۴۰۱	غیروابسته
	سایر	۳,۵۵۴	۱۴۰۱	غیروابسته (جزئیات در جدول ذیل ارائه گردیده است)

پیوست جدول فوق:

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	اشخاص ایجاد کننده
۲,۱۷۲	محسن مهربانیان
۳۵۸	شرکت همکاران سیستم کرمان
۴۰۰	سیلک قطعه رایان
۲۴۵	اتحادیه شرکت های تعاونی روستائی شهرستان رفسنجان
۱۷۰	شرکت تارنگ سازان پاسارگاد
۵۶	ولی سالاری
۳۹	سیدنا نگین سادات
۲۱	فروشگاه جورواجور
۲,۹۱۴	محمد صفری زاده (راننده سرویس)
۰,۷۲۶	شرکت امین ترخیص بندر
۰,۰۰۴	اداره دارایی و امور اقتصادی
۳,۵۵۴	جمع

لازم به ذکر است که بابت مطالبات سنواتی فوق ذخیره ای در نظر گرفته نشده است.

۴- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

۴-۱- تشریح جزییات طرح

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

هدف شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) از انتشار اوراق مرابحه موضوع این گزارش، تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور خرید مواد اولیه به شرح جدول زیر است:

ردیف	ماده اولیه	نام فروشنده	مقدار (کیلوگرم)	بهای واحد (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	
۱	نخ اکریلیک الوان	شرکت تولیدی و صنعتی رسول اصفهان	۲۷۸.۹۷۰	۲.۶۰۷.۰۰۰	۷۲۷.۲۷۵	
			تخفیف		۳	
			جمع پس از کسر تخفیف		۷۲۷.۲۷۳	
			مالیات بر ارزش افزوده		۷۲.۷۳۷	
			مبلغ کل قابل پرداخت		۸۰۰.۰۰۰	
۲	نخ اکریلیک رنگی سه لا	شرکت صنایع کرک یزد	۲۵۹.۷۵۰	۲.۸۰۰.۰۰۰	۷۲۷.۳۰۰	
			تخفیف		۳۷	
			جمع پس از کسر تخفیف		۷۲۷.۲۷۳	
			مالیات بر ارزش افزوده		۷۲.۷۳۷	
			مبلغ کل قابل پرداخت		۸۰۰.۰۰۰	
جمع						۱.۶۰۰.۰۰۰

* شرکت فرش الماس کویر کرمان در نظر دارد مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی را از محل منابع داخلی خود تأمین نماید.

* مواد اولیه مورد نظر بر اساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان (شرکت های "تولیدی و صنعتی رسول اصفهان و صنایع کرک یزد") می باشد. بر اساس پیش فاکتورهای مذکور، با توجه به امکان تغییر نرخ مواد اولیه، قیمت قطعی به نرخ روز در زمان خروج کالا از کارخانه مشخص و نهایی خواهد شد.

سرمایه در گردش مورد نیاز برای سال مالی ۱۴۰۳ به شرح جدول زیر برآورد شده است:

شرح	واحد	مقدار
بهای تمام شده پیش بینی شده در سال ۱۴۰۳	میلیون ریال	۵,۱۴۲,۳۴۲
چرخه تبدیل وجه نقد شرکت در سال ۱۴۰۲	روز	۱۶۹
سرمایه در گردش مورد نیاز در سال ۱۴۰۳	میلیون ریال	۲,۳۸۰,۴۹۳

شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز خود به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را از طریق انتشار اوراق مرابحه موضوع این گزارش تأمین مالی نماید.



چرخه تبدیل وجه نقد شرکت در سال ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر محاسبه گردیده است:

سال مالی ۱۴۰۲	شرح
۲,۵۸۰,۳۱۸	موجودی مواد و کالا - میلیون ریال
۳,۹۰۳,۱۱۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۷۰۸,۵۶۷	متوسط موجودی مواد و کالا - میلیون ریال
۲	متوسط ضریب گردش موجودی مواد و کالا - مرتبه
۱۶۰	دوره گردش موجودی مواد و کالا - روز
۳,۱۳۷,۶۳۷	دریافتنی‌های تجاری - میلیون ریال
۶,۳۵۸,۹۹۲	درآمد حاصل از فروش
۲,۳۷۹,۷۳۴	متوسط دریافتنی‌های تجاری - میلیون ریال
۳	متوسط ضریب گردش دریافتنی‌های تجاری - مرتبه
۱۳۹	دوره گردش دریافتنی‌های تجاری - روز
۱,۹۵۲,۲۶۷	پرداختنی‌های تجاری - میلیون ریال
۳,۹۰۳,۱۱۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۳۸۵,۷۴۲	متوسط پرداختنی‌های تجاری - میلیون ریال
۳	متوسط ضریب گردش پرداختنی‌های تجاری - مرتبه
۱۳۰	دوره گردش پرداختنی‌های تجاری - روز
۱۶۹	چرخه تبدیل وجه نقد شرکت - روز

۴-۲- تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه‌ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسطه مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) تملیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۴-۳- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

مبلغ - میلیون ریال	شرح	
۱,۵۰۰,۰۰۰	انتشار اوراق مرابحه	منابع
۱۰۰,۰۰۰	منابع داخلی	
۱,۶۰۰,۰۰۰	جمع منابع	
۱,۶۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور خرید مواد اولیه	مصارف
۱,۶۰۰,۰۰۰	جمع مصارف	

۵- پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

۵-۱ پیش‌بینی صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
درآمدهای عملیاتی	۱۰۵۸۳۰۹۱۴	۱۰۵۸۳۰۹۱۴	۱۳۶۶۹۰۸۱۳	۱۳۶۶۹۰۸۱۳	۱۷۸۳۴۰۶۶۴	۱۷۸۳۴۰۶۶۴	۲۳۰۳۲۰۳۳۳	۲۳۰۳۲۰۳۳۳	۳۰۰۳۰۶۶۳۳	۳۰۰۳۰۶۶۳۳
بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی	(۵۰۱۴۲۰۳۴۲)	(۵۰۱۴۲۰۳۴۲)	(۶۰۷۰۵۳۱۳)	(۶۰۷۰۵۳۱۳)	(۸۰۷۳۲۰۳۳۸)	(۸۰۷۳۲۰۳۳۸)	(۱۱۰۴۰۰۰۸۰۳)	(۱۱۰۴۰۰۰۸۰۳)	(۱۴۰۶۵۰۹۸۱)	(۱۴۰۶۵۰۹۸۱)
سود ناخالص	۵۰۶۴۱۰۵۷۳	۵۰۶۴۱۰۵۷۳	۶۰۹۶۴۰۵۱۹	۶۰۹۶۴۰۵۱۹	۹۰۰۸۱۰۳۲۷	۹۰۰۸۱۰۳۲۷	۱۱۸۴۱۰۵۲۰	۱۱۸۴۱۰۵۲۰	۱۵۰۴۴۰۶۵۲	۱۵۰۴۴۰۶۵۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۸۳۱۰۶۷۷)	(۱۰۸۳۱۰۶۷۷)	(۲۰۳۶۵۰۷۳۳)	(۲۰۳۶۵۰۷۳۳)	(۳۰۰۸۴۰۷۷۹)	(۳۰۰۸۴۰۷۷۹)	(۴۰۰۲۲۰۳۷۱)	(۴۰۰۲۲۰۳۷۱)	(۵۰۳۴۴۰۹۳۸)	(۵۰۳۴۴۰۹۳۸)
سایر درآمدها	۲۸۰۵۸۳	۲۸۰۵۸۳	۳۶۹۱۵	۳۶۹۱۵	۴۸۰۱۲۵	۴۸۰۱۲۵	۶۲۰۷۶۵	۶۲۰۷۶۵	۸۱۰۸۲۳	۸۱۰۸۲۳
سایر هزینه‌ها	(۸۰۳۵۱)	(۸۰۳۵۱)	(۱۰۰۸۸۹)	(۱۰۰۸۸۹)	(۱۴۰۱۹۸)	(۱۴۰۱۹۸)	(۱۸۰۵۱۴)	(۱۸۰۵۱۴)	(۳۴۰۱۴۱)	(۳۴۰۱۴۱)
سود عملیاتی	۳۶۳۰۰۱۲۶	۳۶۳۰۰۱۲۶	۴۰۶۴۴۰۸۱۲	۴۰۶۴۴۰۸۱۲	۶۰۰۳۰۰۴۸۵	۶۰۰۳۰۰۴۸۵	۷۸۶۳۰۴۰۰	۷۸۶۳۰۴۰۰	۱۰۰۲۵۳۰۴۱۵	۱۰۰۲۵۳۰۴۱۵
هزینه‌های مالی	(۹۲۱۰۲۸۳)	(۹۲۱۰۲۸۳)	(۱۰۲۵۰۵۰۳)	(۱۰۲۵۰۵۰۳)	(۱۰۲۵۰۵۰۳)	(۱۰۲۵۰۵۰۳)	(۱۰۲۳۹۰۱۶۱)	(۱۰۲۵۴۰۱۶۱)	(۶۸۴۰۷۳۵)	(۸۰۵۵۰۴)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۶۱۰۰۹۲	۶۱۰۰۹۲	۷۹۰۶۹۱	۷۹۰۶۹۱	۱۰۳۸۷۳	۱۰۳۸۷۳	۱۳۵۰۴۲۵	۱۳۵۰۴۲۵	۱۷۶۶۱۲	۱۷۶۶۱۲
سود عملیاتی قبل از مالیات	۲۰۷۶۹۰۹۳۶	۲۰۷۶۹۰۹۳۶	۳۰۴۵۳۰۹۶۹	۳۰۴۵۳۰۹۶۹	۴۰۸۳۰۸۵۴	۴۰۸۳۰۸۵۴	۶۰۷۵۹۰۶۸۴	۶۰۷۴۴۰۶۸۴	۹۰۷۴۵۰۳۰۲	۹۰۷۴۵۰۳۰۲
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۳۸۰۶۵۹)	(۳۳۸۰۶۵۹)	(۵۱۷۰۸۶۶)	(۵۱۷۰۸۶۶)	(۷۳۱۰۴۰۵)	(۷۳۱۰۴۰۵)	(۱۰۰۹۰۳۸۱)	(۱۰۰۹۰۳۸۱)	(۱۰۳۵۶۰۳۸۷)	(۱۰۳۵۶۰۳۸۷)
سود خالص	۲۰۴۳۱۰۲۷۷	۲۰۴۳۱۰۲۷۷	۲۰۹۳۶۰۰۸۳	۲۰۹۳۶۰۰۸۳	۴۰۱۵۲۰۴۴۹	۴۰۱۵۲۰۴۴۹	۵۰۷۴۸۰۱۸۸	۵۰۷۳۵۰۴۰۲	۸۰۲۸۸۰۹۱۵	۸۰۱۸۵۰۹۶۷

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی صندوق تامین مالی شرکت فرش الماس کوبر کرمان (سهامی خاص)

۵-۲ پیش بینی صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه
دارایی های ثابت مشهود	۱,۰۹۱,۸۵۵	۱,۰۹۱,۸۵۵	۱,۱۷۰,۷۹۹	۱,۱۷۰,۷۹۹	۱,۲۴۸,۵۴۳	۱,۲۴۸,۵۴۳	۱,۳۲۸,۸۸۷	۱,۳۲۸,۸۸۷	۱,۴۰۷,۳۳۱	۱,۴۰۷,۳۳۱
دارایی های نامشهود	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶	۷۳,۳۰۶
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۵,۴۱۲	۱۵,۴۱۲	۱۱,۸۲۱	۱۱,۸۲۱	۹,۰۶۶	۹,۰۶۶	۷,۰۱۹	۷,۰۱۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۱۸۹,۳۷۶	۱,۱۸۹,۳۷۶	۱,۳۶۰,۵۳۴	۱,۳۶۰,۵۳۴	۱,۳۳۵,۷۸۵	۱,۳۳۵,۷۸۵	۱,۴۱۱,۸۷۴	۱,۴۱۱,۸۷۴	۱,۴۸۸,۶۷۱	۱,۴۸۸,۶۷۱
پیش پرداخت ها	۵۹۱,۲۴۶	۵۹۱,۲۴۶	۳۳۶,۵۹۶	۳۳۶,۵۹۶	۳۳۲,۹۰۵	۳۳۲,۹۰۵	۲۵۶,۸۲۰	۲۵۶,۸۲۰	۱۹۶,۸۷۲	۱۹۶,۸۷۲
موجودی نقد و کالا	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳۰,۸۰۵,۵۰۴	۳۰,۸۰۵,۵۰۴	۱۵,۳۳۱,۱۶۵	۱۵,۳۳۱,۱۶۵	۱۲,۳۵۸,۵۵۹	۱۲,۳۵۸,۵۵۹	۸,۶۴۰,۷۰۱	۸,۶۴۰,۷۰۱	۵,۳۵۰,۷۱۶	۵,۳۵۰,۷۱۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
موجودی نقد	۳۱۱,۶۶۹	۳۱۱,۶۶۹	۳۳۷,۸۰۱	۳۳۷,۸۰۱	۳۵۸,۲۱۷	۳۵۸,۲۱۷	۳۰۶,۳۳۶	۳۰۶,۳۳۶	۲۷۲,۳۰۶	۲۷۲,۳۰۶
جمع دارایی های جاری	۳۵,۴۸۰,۷۴۳	۳۵,۴۸۰,۷۴۳	۳۶,۸۸۷,۵۹۰	۳۶,۸۸۷,۵۹۰	۳۶,۹۲۴,۶۱۱	۳۶,۹۲۴,۶۱۱	۳۷,۳۳۸,۳۷۲	۳۷,۳۳۸,۳۷۲	۳۷,۳۵۲,۴۵۵	۳۷,۳۵۲,۴۵۵
جمع دارایی ها	۳۶,۶۶۷,۱۱۹	۳۶,۶۶۷,۱۱۹	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۷,۲۶۰,۴۰۰	۳۷,۲۶۰,۴۰۰	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴
سرمایه	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰
الذخیره قانونی	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰
سود انباشته	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰	۱,۵۵۲,۳۳۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹
سهیلات مالی بلندمدت (بانک ها)	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹
سهیلات مالی بلندمدت (اوراق مرابحه)	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹	۳,۰۶۵,۶۶۹
جمع بدهی های غیر جاری	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
مالیات پرداختی	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
سهیلات مالی	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
پیش دریافت ها	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
جمع بدهی های جاری	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
جمع بدهی ها	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۱۲,۳۲۲,۱۵۵	۹,۵۸۱,۸۷۸	۹,۵۸۱,۸۷۸	۷,۳۲۸,۳۵۶	۷,۳۲۸,۳۵۶	۵,۶۳۵,۴۹۵	۵,۶۳۵,۴۹۵	۳,۳۶۲,۳۰۱	۳,۳۶۲,۳۰۱
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۳۶,۶۶۷,۱۱۹	۳۶,۶۶۷,۱۱۹	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۷,۲۶۰,۴۰۰	۳۷,۲۶۰,۴۰۰	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴	۳۸,۱۴۸,۱۲۴

شرکت فرش الماس کوبر کرمان
(سهامی خاص)
۷۶۰۲
تعداد نهیت: ۱۵/۷/۷۶

صفحه ۴۹ از ۴۹
موجود در سیستم
AMIN

ارکان سیستم

نگارشی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی صندوق سرمایه‌گذاری مسئولیت محدود (به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص))

۵-۳- پیش‌بینی صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه		اندوخته قانونی		سود انباشته		جمع حقوق مالکانه	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۵۲,۲۰۰	۴۵۲,۲۰۰	۴۵,۲۲۰	۴۵,۲۲۰	۱,۳۱۲,۶۶۵	۱,۳۱۲,۶۶۵	۱,۸۱۰,۰۸۵	۲,۴۲۱,۳۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳	سود خالص سال ۱۴۰۳	.	.	.	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	افزایش سرمایه	۱,۲۰۰,۰۳۰	.	.	(۱,۲۰۰,۰۳۰)	(۱,۲۰۰,۰۳۰)	.	.
	سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	.	.
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	۱۲۰,۰۰۳	(۱۲۰,۰۰۳)	(۱۲۰,۰۰۳)	.	.
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵,۲۲۳	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود خالص سال ۱۴۰۴	.	.	.	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	.	.
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.	.
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵,۲۲۳	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود خالص سال ۱۴۰۵	.	.	.	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	.	.
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.	.
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵,۲۲۳	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود خالص سال ۱۴۰۶	.	.	.	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	.	.
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.	.
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵,۲۲۳	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود خالص سال ۱۴۰۷	.	.	.	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷	۲,۴۲۱,۳۷۷
	سود سهام مصوب	.	.	.	.	.	.	.
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵۲,۲۳۰	۱,۶۵,۲۲۳	۱,۶۵,۲۲۳	۱۸,۹۶۲,۱۴۴	۱۸,۹۶۲,۱۴۴	۲۰,۷۷۹,۵۹۷	۲۰,۷۷۹,۵۹۷

شرکت فرش الماس کویر کرمان
(سهامی خاص)
آماره ثبت: ۷۶۰۲
کتاب ثبت: ۸۵/۷/۲۷

ارکان سیستم
مزارش

دفتر ثبت اسناد و املاک
کتاب ثبت: ۸۵/۷/۲۷
صفحه ۳۵ از ۴۹

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **مستوفی محدود** به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

۴-۵- پیش بینی صورت جریان وجه نقد

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۳,۵۴۲,۵۸۱	۲,۱۳۰,۳۸۵	۵,۰۹۸,۸۸۹	۵,۰۵۵,۱۳۱	۲,۹۴۲,۵۵۲	۱,۶۴۲,۷۵۳	۱,۶۴۲,۷۵۳	۳,۱۸۷	۳,۱۸۷	۳,۱۸۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۰۰۹,۳۷۸)	(۱,۰۱۱,۳۴۶)	(۶۶۱,۱۹۱)	(۳۶۱,۵۰۵)	(۵۱۷,۸۸۶)	(۳۴۶,۵۰۹)	(۳۴۶,۵۰۹)	(۳۱۹,۷۳۹)	(۳۱۹,۷۳۹)	(۳۱۹,۷۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۵۳۳,۲۰۳	۱,۱۱۹,۰۳۹	۴,۴۳۷,۶۹۸	۴,۶۹۳,۶۲۶	۱,۹۲۴,۶۶۶	۱,۳۱۶,۲۴۳	۱,۳۱۶,۲۴۳	(۱۹۷,۷۸۶)	(۱۹۷,۷۸۶)	(۱۹۷,۷۸۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:										
دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات انسانی به دیگران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات انسانی به دیگران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲,۵۳۳,۲۰۳	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۹۲۴,۶۶۶	۱,۳۱۶,۲۴۳	۱,۳۱۶,۲۴۳	۱,۳۱۶,۲۴۳	۱,۳۱۶,۲۴۳	۱,۳۱۶,۲۴۳	۱,۳۱۶,۲۴۳	۱,۳۱۶,۲۴۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳,۸۷۷,۹۴۷	۳,۲۵۸,۴۲۷	۶,۳۸۹,۳۶۴	۶,۳۸۹,۳۶۴	۳,۲۴۱,۳۳۲	۲,۶۳۲,۴۸۶	۲,۶۳۲,۴۸۶	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:										
دریافت نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت ناشی از سهامداری و سایر اشخاص	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت نقدی به سهامداری و سایر اشخاص	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت های ناشی از تسهیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دریافت نقدی حاصل از انتشار اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت نقدی بابت اصل اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	۳,۸۷۷,۹۴۷	۳,۲۵۸,۴۲۷	۶,۳۸۹,۳۶۴	۶,۳۸۹,۳۶۴	۳,۲۴۱,۳۳۲	۲,۶۳۲,۴۸۶	۲,۶۳۲,۴۸۶	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۸۷۷,۹۴۷	۳,۲۵۸,۴۲۷	۶,۳۸۹,۳۶۴	۶,۳۸۹,۳۶۴	۳,۲۴۱,۳۳۲	۲,۶۳۲,۴۸۶	۲,۶۳۲,۴۸۶	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹
ماده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۸۷۷,۹۴۷	۳,۲۵۸,۴۲۷	۶,۳۸۹,۳۶۴	۶,۳۸۹,۳۶۴	۳,۲۴۱,۳۳۲	۲,۶۳۲,۴۸۶	۲,۶۳۲,۴۸۶	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ماده موجودی نقد در پایان سال	۳,۸۷۷,۹۴۷	۳,۲۵۸,۴۲۷	۶,۳۸۹,۳۶۴	۶,۳۸۹,۳۶۴	۳,۲۴۱,۳۳۲	۲,۶۳۲,۴۸۶	۲,۶۳۲,۴۸۶	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹	۱,۱۱۹,۰۳۹

شرکت فرش الماس کویر کرمان
(سهامی خاص)
تیمار: ۷۶۰۲
تألیف ثبت: ۸۵۸۷۲۳۷۷

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مرابحه (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

۵-۵- پیش بینی نقد حاصل از عملیات

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	
۸,۱۸۵,۹۶۷	۸,۲۸۸,۹۱۵	۵,۷۳۵,۴۰۲	۵,۷۳۸,۱۸۸	۴,۱۳۹,۶۶۴	۴,۱۵۲,۴۴۹	۲,۹۳۳,۲۹۸	۲,۸۳۶,۰۸۳	۲,۴۱۵,۲۸۹	۲,۴۲۱,۳۷۷	سود خالص
										تعدیلات
۱,۴۳۸,۵۵۶	۱,۴۵۶,۳۸۷	۱,۰۰۹,۲۸۱	۱,۰۱۱,۴۹۶	۷۳۹,۱۹۱	۷۳۱,۴۰۵	۵۱۵,۶۷۱	۵۱۷,۸۸۶	۳۳۷,۸۲۶	۳۳۸,۶۵۹	هزینه مالیات بر درآمد
۸۰۵,۵۰۴	۶۸۴,۷۳۵	۱,۳۵۴,۱۶۱	۱,۳۳۹,۱۶۱	۱,۲۶۵,۵۰۴	۱,۳۵۰,۵۰۴	۱,۳۶۵,۵۰۴	۱,۲۵۰,۵۰۴	۹۲۸,۰۰۴	۹۲۱,۲۸۲	هزینه های مالی
										ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود (سود)
										خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۲,۹۲۷	۳۲,۹۴۷	۱۷,۵۹۸	۱۷,۵۹۸	۱۳,۴۹۶	۱۳,۴۹۶	۱۰۰,۳۴	۱۰۰,۳۴	۱۵,۸۴۰	۱۵,۸۴۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۳۴,۶۲۸)	(۳۴,۶۳۸)	(۱۸,۸۹۵)	(۱۸,۸۹۵)	(۱۴,۴۹۰)	(۱۴,۴۹۰)	(۱۱,۱۱۳)	(۱۱,۱۱۳)	(۸,۵۲۳)	(۸,۵۲۳)	سود تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۱۱۱,۹۲۵)	(۱۱۱,۹۲۵)	(۸۵,۸۵۱)	(۸۵,۸۵۱)	(۶۵,۸۴۰)	(۶۵,۸۴۰)	(۵۰,۴۹۳)	(۵۰,۴۹۳)	(۳۸,۷۲۳)	(۳۸,۷۲۳)	جمع تعدیلات
۲,۲۰۹,۲۶۸	۲,۱۰۶,۳۲۰	۲,۲۵۵,۱۳۹	۲,۲۴۲,۳۵۳	۲,۰۰۶,۷۰۴	۱,۹۹۳,۹۱۸	۱,۸۰۸,۴۳۷	۱,۷۹۵,۶۵۲	۱,۳۳۳,۳۶۸	۱,۳۱۷,۳۸۰	تغییرات در سرمایه در گردش
(۵,۵۸۹,۰۳۴)	(۵,۷۳۱,۳۳۰)	(۲,۸۸۹,۱۹۹)	(۲,۹۳۴,۰۵۷)	(۳,۶۹۷,۶۱۳)	(۳,۷۳۳,۵۷۷)	(۳,۱۹۲,۰۳۲)	(۳,۲۶۹,۹۵۰)	(۲,۳۳۵,۹۲۷)	(۲,۳۲۵,۹۴۷)	دریافتی های عملیاتی (افزایش)
(۳,۹۱۲,۳۱۷)	(۳,۹۱۲,۳۱۷)	(۲,۳۳۳,۳۷۳)	(۲,۳۳۳,۳۷۳)	(۱,۷۱۲,۸۶۳)	(۱,۷۱۲,۸۶۳)	(۱,۳۷۲,۱۹۴)	(۱,۳۷۲,۱۹۴)	(۱,۷۸۲,۹۸۳)	(۱,۷۸۲,۹۸۳)	موجودی مواد و کالا (افزایش)
(۱۳۲,۷۳۰)	(۱۳۲,۷۳۰)	(۱۰۱,۷۹۱)	(۱۰۱,۷۹۱)	(۷۸,۰۶۴)	(۷۸,۰۶۴)	(۵۹,۸۶۸)	(۵۹,۸۶۸)	(۳۷,۳۶۷)	(۳۷,۳۶۷)	پیش پرداخت های عملیاتی (افزایش)
۳۶۰,۶۹۵	۳۶۰,۶۹۵	۱,۹۵۴,۶۷۴	۱,۹۵۴,۶۷۴	۱,۵۹۱,۳۴۹	۱,۵۹۱,۳۴۹	۱,۳۱۶,۷۱۵	۱,۳۱۶,۷۱۵	۱۰۱,۶۵۱	۱۰۱,۶۵۱	افزایش پرداختی های عملیاتی
۴۹۴,۵۰۲	۴۹۴,۵۰۲	۳۷۹,۳۳۶	۳۷۹,۳۳۶	۳۹۰,۸۲۸	۳۹۰,۸۲۸	۲۱۶,۰۱۴	۲۱۶,۰۱۴	۳۳۸,۰۶۷	۳۳۸,۰۶۷	افزایش پیش دریافت های عملیاتی
۴,۸۶۲,۵۹۱	۴,۷۳۰,۴۸۵	۵,۰۹۹,۹۸۹	۵,۰۵۵,۱۳۱	۲,۵۴۹,۹۱۵	۲,۴۹۳,۹۵۲	۱,۷۴۰,۳۷۱	۱,۶۶۲,۴۵۳	۲۱,۹۷۸	۲۱,۹۷۸	نقد حاصل از عملیات



شرکت فرش الماس کویر کرمان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۷۶۰۲
کتابچه ثبت: ۸۵/۷/۳۳

ارکان سیستم
گزارش

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی صندوق بیمه تامین مالی شرکت فروش الماس کوبر کرمان (سهامی خاص)

۵-۶ مفروضات پیش بینی ها

الف) مفروضات پیش بینی عملیات شرکت

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

۱. مبنای پیش بینی های بعمل آمده، عملکرد واقعی شرکت در سال مالی ۱۴۰۳ و گزارش بودجه سال ۱۴۰۳ شرکت می باشد.

۲. نرخ تورم برای سال مالی ۱۴۰۴ و بعد از آن معادل ۳۰ درصد (معادل میانگین تورم ۱۰ سال اخیر) لحاظ شده است.

۳. مفروضات پیش بینی درآمدهای عملیاتی:

۳.۱. مقدار تولید در سال ۱۴۰۳ برابر با بودجه شرکت لحاظ گردیده و برای سال های ۱۴۰۴ و بعد از آن معادل مقدار تولید سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

مقدار تولید محصول مترمربع	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
۱۲۰۰ شانه تراکم	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳	۳۶۲,۴۰۳
۲۵۰۰ شانه تراکم	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵	۱۲۵,۲۰۵
۵۰۰ شانه تراکم	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵	۳۸۰,۸۵
جمع کل	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲

۳.۲. در فرض انتشار و عدم انتشار اوراق، مقدار فروش در سال مالی ۱۴۰۳ برابر با بودجه شرکت و برای سال های ۱۴۰۴ و بعد از آن معادل مقدار تولید به شرح جدول زیر فرض شده است:

شرح - مقدار فروش - مترمربع	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
فروش محصولات داخلی	۳۷۱,۵۱۰	۳۷۱,۵۱۰	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵
جمع فروش فروش داخلی	۳۷۱,۵۱۰	۳۷۱,۵۱۰	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵	۳۶۷,۹۸۵
فروش محصولات صادراتی	۱۹۵,۰۸۵	۱۹۵,۰۸۵	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳
جمع فروش فروش صادراتی	۱۹۵,۰۸۵	۱۹۵,۰۸۵	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳	۱۹۳,۳۳۳
فروش باعالم	۵۶۶,۵۹۵	۵۶۶,۵۹۵	۵۶۱,۳۱۸	۵۶۱,۳۱۸	۵۶۱,۳۱۸	۵۶۱,۳۱۸	۵۶۱,۳۱۸	۵۶۱,۳۱۸	۵۶۱,۳۱۸	۵۶۱,۳۱۸
برگشت از فروش و تخفیفات	(۳۵,۸۶۶)	(۳۵,۸۶۶)	(۳۵,۵۲۶)	(۳۵,۵۲۶)	(۳۵,۵۲۶)	(۳۵,۵۲۶)	(۳۵,۵۲۶)	(۳۵,۵۲۶)	(۳۵,۵۲۶)	(۳۵,۵۲۶)
فروش خاص	۵۳۰,۷۲۹	۵۳۰,۷۲۹	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲	۵۲۵,۶۹۲

شرکت فروش الماس کوبر کرمان
(سهامی خاص)
۷۶۰۲

تعداد ثبت: ۸۵/۷/۷۶

تاریخ ثبت: ۸۵/۷/۷۶

صفحه ۳۸ از ۴۹
معاونان امین
MOAVARAN AMIN

ارکان سیستم
گزارش

بیانیه ثبت اوراق موجه شرکت واسطه مالی **مهرامین** با مسئولیت محدود (به منظور تأمین مالی شرکت فروش الماس کوپر کرمان (سهامی خاص))

۳.۳. نرخ فروش در سال ۱۴۰۳ بر اساس گزارش بودجه ۱۴۰۳ شرکت لحاظ شده است. نرخ فروش محصولات برای سال‌های ۱۴۰۴ و بعد از آن، با نرخ رشد معادل نرخ تورم به شرح جدول ذیل محاسبه شده است. لازم به ذکر است که نرخ محصولات برگشت از فروش و تخفیفات معادل نرخ فروش محصولات داخلی لحاظ شده است.

مبالغ به ریال

شرح - نرخ فروش	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
فروش محصولات داخلی	۱۸,۶۷۷,۲۰۵	۳۴,۳۵۲,۹۸۶	۳۱,۷۵۶,۱۷۷	۴۱,۴۰۸,۲۰۳	۵۳,۹۹۳,۸۸۱
فروش محصولات صادراتی	۲۲,۱۱۸,۶۸۸	۲۸,۸۴۱,۳۷۹	۳۷,۶۰۷,۶۰۷	۴۹,۰۳۸,۱۲۵	۶۳,۹۴۲,۸۵۵
برگشت از فروش و تخفیفات	۱۸,۶۷۷,۲۰۵	۳۴,۳۵۲,۹۸۶	۳۱,۷۵۶,۱۷۷	۴۱,۴۰۸,۲۰۳	۵۳,۹۹۳,۸۸۱

با توجه به مبنای و مقروضات فوق‌الذکر، مبلغ فروش در دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی به شرح جدول زیر قابل تفکیک خواهد بود:

مبالغ به میلیون ریال

شرح - مبلغ فروش	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار اوراق موجه	عدم انتشار اوراق موجه	انتشار اوراق موجه	عدم انتشار اوراق موجه	انتشار اوراق موجه	عدم انتشار اوراق موجه	انتشار اوراق موجه	عدم انتشار اوراق موجه	انتشار اوراق موجه	عدم انتشار اوراق موجه
فروش محصولات داخلی										
فروش محصولات داخلی	۶,۹۳۸,۷۷۸	۶,۹۳۸,۷۷۸	۸,۹۶۱,۸۹۵	۸,۹۶۱,۸۹۵	۱۱,۶۸۵,۷۸۹	۱۱,۶۸۵,۷۸۹	۱۵,۳۳۷,۵۸۷	۱۵,۳۳۷,۵۸۷	۱۹,۸۶۸,۹۲۴	۱۹,۸۶۸,۹۲۴
جمع فروش فروش داخلی	۶,۹۳۸,۷۷۸	۶,۹۳۸,۷۷۸	۸,۹۶۱,۸۹۵	۸,۹۶۱,۸۹۵	۱۱,۶۸۵,۷۸۹	۱۱,۶۸۵,۷۸۹	۱۵,۳۳۷,۵۸۷	۱۵,۳۳۷,۵۸۷	۱۹,۸۶۸,۹۲۴	۱۹,۸۶۸,۹۲۴
فروش محصولات صادراتی										
فروش محصولات صادراتی	۴,۳۱۵,۰۱۳	۴,۳۱۵,۰۱۳	۵,۵۷۳,۱۲۸	۵,۵۷۳,۱۲۸	۷,۳۶۷,۰۳۴	۷,۳۶۷,۰۳۴	۹,۴۷۵,۷۸۸	۹,۴۷۵,۷۸۸	۱۲,۳۵۵,۸۷۵	۱۲,۳۵۵,۸۷۵
جمع فروش فروش صادراتی	۴,۳۱۵,۰۱۳	۴,۳۱۵,۰۱۳	۵,۵۷۳,۱۲۸	۵,۵۷۳,۱۲۸	۷,۳۶۷,۰۳۴	۷,۳۶۷,۰۳۴	۹,۴۷۵,۷۸۸	۹,۴۷۵,۷۸۸	۱۲,۳۵۵,۸۷۵	۱۲,۳۵۵,۸۷۵
فروش ناخالص	۱۱,۲۵۳,۷۹۱	۱۱,۲۵۳,۷۹۱	۱۴,۵۳۵,۰۲۳	۱۴,۵۳۵,۰۲۳	۱۸,۹۵۲,۸۲۳	۱۸,۹۵۲,۸۲۳	۲۴,۸۱۳,۳۷۵	۲۴,۸۱۳,۳۷۵	۳۲,۲۲۴,۷۹۹	۳۲,۲۲۴,۷۹۹
برگشت از فروش و تخفیفات	(۶۶۹,۸۷۷)	(۶۶۹,۸۷۷)	(۸۶۵,۱۹۰)	(۸۶۵,۱۹۰)	(۱,۱۲۸,۱۵۸)	(۱,۱۲۸,۱۵۸)	(۱,۳۷۱,۰۵۳)	(۱,۳۷۱,۰۵۳)	(۱,۹۱۸,۱۶۶)	(۱,۹۱۸,۱۶۶)
فروش خالص	۱۰,۵۸۳,۹۱۴	۱۰,۵۸۳,۹۱۴	۱۳,۶۶۹,۸۳۳	۱۳,۶۶۹,۸۳۳	۱۷,۸۲۴,۶۶۴	۱۷,۸۲۴,۶۶۴	۲۳,۴۴۲,۳۲۳	۲۳,۴۴۲,۳۲۳	۳۰,۳۰۶,۶۳۳	۳۰,۳۰۶,۶۳۳

۳.۴. افزایش تولید در سال ۱۴۰۳ ناشی از اجاره دستگاه‌های بافت فرش در شهرستان کاشان می‌باشد که طبق قرارداد فی‌مابین تولیدی کاملاً مطابق با تولیدات داخلی کارخانه می‌باشد.

ضمناً افزایش حاشیه سود ناشی از کاهش بهای تمام شده کلای ساخته شده به دلیل واردات مواد اولیه، افزایش تولید فرش حریر قم (بالا ترین حاشیه سود در بین محصولات) و بالا رفتن فروش صادراتی می‌باشد.

رکت فرش الماس کوپر کرمان
(سهامی خاص)

ماره ثبت: ۷۶۰۲

تاریخ ثبت: ۸۵/۷/۷۷



بیانیه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی **مهراد سرمایه** با مسئولیت محدود (به منظور تأمین مالی شرکت فروش الماس کوبر کرمان (سهامی خاص))

۴. مفروضات پیش‌بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

- ۴.۱. مقدار نرخ مصرفی برای تولید هر مترمربع فرش ماشینی برابر با ۲,۵۹ کیلوگرم معادل میانگین وزنی مقدار نرخ مصرفی برای محصولات شرکت در گزارش بودجه، لحاظ شده است.
- ۴.۲. نرخ مواد اولیه به ازای هر کیلوگرم مواد اولیه مصرفی در سال ۱۴۰۳ برابر با ۳,۱۸۴,۱۰۴ ریال معادل میانگین وزنی نرخ مواد اولیه مصرفی در گزارش بودجه لحاظ شده است. نرخ رشد مواد اولیه مصرفی برای سال‌های ۱۴۰۴ و بعد از آن معادل نرخ تورم در نظر گرفته شده است.
- ۴.۳. هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار ساخت در سال ۱۴۰۳ مطابق با بودجه شرکت لحاظ گردیده و برای سال‌های ۱۴۰۴ و بعد از آن با نرخ رشد معادل نرخ تورم محاسبه شده است.
- ۴.۴. بهای تمام شده کالای ساخته شده خریداری شده در سال ۱۴۰۳ مطابق با بودجه شرکت لحاظ گردیده و برای سال‌های ۱۴۰۴ و بعد از آن با نرخ رشد معادل نرخ تورم محاسبه شده است.

با توجه به مبانی و مفروضات فوق‌الذکر، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در هر دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق بدهی به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
مواد مصرفی	۱۲,۵۳۶,۱۴۳	۱۲,۵۳۶,۱۴۳	۹,۶۱۴,۰۳۶	۹,۶۱۴,۰۳۶	۷,۳۳۳,۰۵۷	۷,۳۳۳,۰۵۷	۵,۶۵۲,۳۲۸	۵,۶۵۲,۳۲۸	۴,۳۳۶,۴۱۹	۴,۳۳۶,۴۱۹
دستمزد مستقیم	۱,۲۸۶,۶۳۱	۱,۲۸۶,۶۳۱	۹۸۶,۷۳۵	۹۸۶,۷۳۵	۷۵۶,۷۳۵	۷۵۶,۷۳۵	۵۸۰,۳۳۶	۵۸۰,۳۳۶	۴۴۵,۰۶۳	۴۴۵,۰۶۳
سربار ساخت	۱,۷۶۰,۷۹۱	۱,۷۶۰,۷۹۱	۱,۳۵۰,۳۶۰	۱,۳۵۰,۳۶۰	۱,۰۳۵,۵۹۸	۱,۰۳۵,۵۹۸	۷۹۲,۲۰۶	۷۹۲,۲۰۶	۶۰۹,۰۸۱	۶۰۹,۰۸۱
جمع هزینه‌های ساخت	۱۵,۵۸۳,۵۶۵	۱۵,۵۸۳,۵۶۵	۱۱,۹۵۱,۱۳۱	۱۱,۹۵۱,۱۳۱	۹,۱۶۵,۳۸۰	۹,۱۶۵,۳۸۰	۷,۰۲۸,۹۸۰	۷,۰۲۸,۹۸۰	۵,۳۹۰,۵۶۳	۵,۳۹۰,۵۶۳
کاهش (افزایش) موجودی‌های در جریان ساخت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده ساخت (افزایش)	۱۵,۵۸۳,۵۶۵	۱۵,۵۸۳,۵۶۵	۱۱,۹۵۱,۱۳۱	۱۱,۹۵۱,۱۳۱	۹,۱۶۵,۳۸۰	۹,۱۶۵,۳۸۰	۷,۰۲۸,۹۸۰	۷,۰۲۸,۹۸۰	۵,۳۹۰,۵۶۳	۵,۳۹۰,۵۶۳
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۱,۲۸۳,۵۵۸	۱,۲۸۳,۵۵۸	۹۸۲,۳۶۸	۹۸۲,۳۶۸	۷۵۴,۹۱۷	۷۵۴,۹۱۷	۵۷۸,۹۵۰	۵۷۸,۹۵۰	۴۴۴,۰۰۰	۴۴۴,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴,۸۶۵,۹۸۱	۱۴,۸۶۵,۹۸۱	۱۱,۴۰۰,۸۰۲	۱۱,۴۰۰,۸۰۲	۸,۷۴۴,۳۳۸	۸,۷۴۴,۳۳۸	۶,۷۰۵,۳۱۴	۶,۷۰۵,۳۱۴	۵,۱۴۲,۳۴۲	۵,۱۴۲,۳۴۲



شرکت فرش الماس کوبر کرمان
(سهامی خاص)
تعداد: ۷۶۰,۲
تاریخ ثبت: ۸۵/۷/۲۹

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **مهرآمین** (مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فروش الماس کوبر کرمان (سهامی خاص)

۵. هزینه های فروش، اداری و عمومی در سال ۱۴۰۳ مطابق با گزارش بودجه شرکت و برای سال های ۱۴۰۴ و بعد از آن بر مبنای نسبت "هزینه های فروش، اداری و عمومی" به "درآمدهای عملیاتی" در سال ۱۴۰۳ معادل ۱۷ درصد از درآمدهای عملیاتی هر سال فرض شده است.

۶. سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در سال ۱۴۰۳ مطابق با گزارش بودجه شرکت و برای سال های ۱۴۰۴ و بعد از آن بر مبنای نسبت "سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی" به "درآمدهای عملیاتی" در سال ۱۴۰۳ به ترتیب معادل ۰.۳۷ و ۰.۱۶ درصد از درآمدهای عملیاتی هر سال فرض شده است.

۷. سایر درآمدهای غیرعملیاتی در سال ۱۴۰۳ مطابق با بودجه شرکت و برای سال های ۱۴۰۴ و بعد از آن با نرخ رشد معادل نرخ تورم به شرح جدول ذیل محاسبه شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۱۳,۸۷۷	۱۳,۸۷۷	۱۸,۰۵۵	۱۸,۰۵۵	۲۳,۵۴۳	۲۳,۵۴۳	۳۰,۶۹۹	۳۰,۶۹۹	۳۴,۶۳۸	۳۴,۶۳۸
سود سپرده های بانکی	۸,۵۳۳	۸,۵۳۳	۱۱,۱۱۳	۱۱,۱۱۳	۱۴,۴۹۰	۱۴,۴۹۰	۱۸,۸۹۵	۱۸,۸۹۵	۲۳,۶۳۸	۲۳,۶۳۸
سود (زیان) تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های غیر مرتبط	۳۸,۷۳۳	۳۸,۷۳۳	۵۰,۴۹۳	۵۰,۴۹۳	۶۵,۸۴۰	۶۵,۸۴۰	۸۵,۸۵۱	۸۵,۸۵۱	۱۱۱,۹۳۵	۱۱۱,۹۳۵
جمع	۶۱,۰۹۲	۶۱,۰۹۲	۷۹,۶۶۱	۷۹,۶۶۱	۱۰۳,۸۷۳	۱۰۳,۸۷۳	۱۳۵,۴۴۵	۱۳۵,۴۴۵	۱۷۶,۶۱۲	۱۷۶,۶۱۲

۸. هزینه های مالی

۸.۱ با عنایت به مانده تسهیلات مالی و همچنین نیاز شرکت، میزان تسهیلات مالی در هر سال تعیین گردیده است. هزینه مالی تسهیلات دریافتی با نرخ بهره ۳۰ درصد محاسبه شده است.

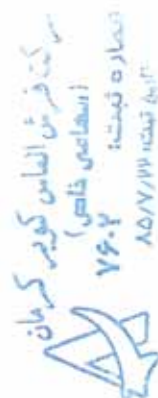
۸.۲ هزینه مالی اوراق مرابحه قبلی شرکت با توجه به تاریخ انتشار و با نرخ بهره ۲۳ درصد طی سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۶ محاسبه گردیده است.

۸.۳ در حالت انتشار اوراق مرابحه، فرض می گردد اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۴ ساله با نرخ بهره ۲۹ درصد در تاریخ اول دی ماه ۱۴۰۳ منتشر گردد.

۸.۴ در حالت عدم انتشار اوراق فرض بر این است که شرکت ناگزیر به دریافت تسهیلات به میزان مبلغ انتشار اوراق مرابحه پیشنهادی جهت تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز خود جهت خرید مواد اولیه؛ در دی ماه ۱۴۰۳ با نرخ ۳۰ درصد خواهد بود. گردش مالی تسهیلات دریافتی به شرح جدول زیر است:



صفحه ۴۱ از ۴۹



بیانیه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی مهرامین با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق	عدم انتشار اوراق	انتشار اوراق
	مراجعه	مراجعه	مراجعه	مراجعه	مراجعه	مراجعه	مراجعه	مراجعه	مراجعه	مراجعه
تسهیلات بانکی										
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳
دریافت تسهیلات طی دوره	۱,۱۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	(۳,۶۸۵,۰۱۳)	(۱,۱۸۵,۰۱۳)	(۳,۶۸۵,۰۱۳)	(۱,۱۸۵,۰۱۳)	(۳,۶۸۵,۰۱۳)	(۱,۱۸۵,۰۱۳)	(۳,۶۸۵,۰۱۳)	(۱,۱۸۵,۰۱۳)	(۱,۱۸۵,۰۱۳)	(۱,۱۸۵,۰۱۳)
مانده تسهیلات انتهای دوره	۱,۱۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳	۲,۶۸۵,۰۱۳	۱,۱۸۵,۰۱۳
نرخ سود	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪	۳٪
هزینه مالی بدون احتساب اوراق	۸۰۵,۵۰۴	۳۵۵,۵۰۴	۸۰۵,۵۰۴	۳۵۵,۵۰۴	۸۰۵,۵۰۴	۳۵۵,۵۰۴	۸۰۵,۵۰۴	۳۵۵,۵۰۴	۴۶۸,۰۰۴	۳۵۵,۵۰۴
اوراق بدهی										
مانده ابتدای دوره اوراق	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
انتشار اوراق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اوراق	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
مانده پایان دوره اوراق	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
هزینه مالی اوراق	۰	۳۳۹,۳۳۱	۰	۴۴۸,۶۵۸	۰	۴۶۰,۰۰۰	۰	۸۹۵,۰۰۰	۰	۵۶۵,۷۷۹
هزینه مالی تسهیلات	۸۰۵,۵۰۴	۶۸۴,۷۲۵	۱,۲۵۲,۱۶۱	۱,۳۳۹,۱۶۱	۱,۲۶۵,۵۰۴	۱,۲۶۵,۵۰۴	۱,۲۶۵,۵۰۴	۱,۲۵۰,۵۰۴	۹۲۸,۰۰۴	۹۳۱,۲۸۲



شرکت فرش الماس کویر کرمان
(سهامی خاص)
تأمین مالی: ۷۶.۲
کتابچه ثبت: ۸۵/۷/۷۲

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مهرجید با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فروش الناس کویر کرمان (سهامی خاص)

۹. هزینه مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد شرکت بر اساس ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم با نرخ ۲۵ درصد و با احتساب معافیت افزایش درآمد (تبصره ۷) محاسبه شده است.

بر اساس ماده ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم، سود حاصل از صادرات معاف از مالیات در نظر گرفته شده است.

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه	انتشار اوراق مرابحه	عدم انتشار اوراق مرابحه
سود قبل از مالیات	۲,۷۶۹,۹۳۶	۲,۷۶۳,۲۱۵	۲,۷۶۳,۹۶۹	۲,۷۶۸,۹۶۹	۴,۸۳۲,۵۵۴	۴,۸۶۸,۸۵۴	۶,۷۵۹,۶۸۴	۶,۷۴۴,۶۸۲	۹,۷۳۵,۳۰۲	۹,۶۲۴,۵۲۳
سود سپرده بانکی	(۸,۵۳۳)	(۸,۵۳۳)	(۱۱,۱۱۳)	(۱۱,۱۱۳)	(۱۴,۴۹۰)	(۱۴,۴۹۰)	(۱۸,۸۹۵)	(۱۸,۸۹۵)	(۲۴,۶۳۸)	(۲۴,۶۳۸)
سود حاصل از صادرات	(۱۰۰,۹۶,۱۳۵)	(۱۰۰,۹۳,۳۸۵)	(۱,۳۶۵,۰۷۹)	(۱,۳۵۸,۹۶۴)	(۱,۹۳۴,۹۴۰)	(۱,۹۲۸,۸۲۵)	(۳,۶۸۳,۶۳۱)	(۳,۶۷۶,۵۱۵)	(۳,۸۷۷,۵۸۶)	(۳,۸۲۸,۳۳۶)
درآمد مشمول مالیات پس از کسر تعدیلات	۱,۶۶۵,۳۷۹	۱,۶۶۱,۳۹۸	۳,۰۷۷,۷۷۷	۲,۰۶۸,۸۹۲	۲,۹۳۳,۴۲۳	۲,۹۲۵,۵۳۹	۴,۰۵۸,۱۵۸	۴,۰۴۹,۲۷۴	۵,۸۳۳,۰۷۸	۵,۷۷۱,۵۴۰
سهام اتاق بازرگانی	(۴,۹۹۶)	(۴,۹۸۴)	(۶,۳۳۳)	(۶,۳۰۷)	(۸,۸۰۳)	(۸,۷۷۷)	(۱۲,۱۱۴)	(۱۲,۱۲۸)	(۱۷,۵۳۹)	(۱۷,۳۱۵)
درآمد مشمول مالیات	۱,۶۶۰,۳۸۳	۱,۶۵۶,۴۱۴	۳,۰۷۱,۵۴۴	۲,۰۶۲,۵۸۶	۲,۹۲۵,۶۲۰	۲,۹۱۶,۷۶۲	۴,۰۴۵,۹۸۴	۴,۰۳۷,۱۴۶	۵,۸۱۵,۵۴۹	۵,۷۵۴,۲۲۵
۲۵٪ مالیات سود سهامداران (ماده ۱۰۵)	۴۱۵,۰۷۱	۴۱۴,۰۷۸	۵۱۷,۸۸۶	۵۱۵,۶۷۱	۷۳۱,۴۰۵	۷۲۹,۱۹۱	۱,۰۰۱,۱۳۹	۱,۰۰۰,۹۲۸	۱,۴۵۶,۳۸۷	۱,۴۳۸,۵۵۶
معافیت افزایش درآمد مشمول مالیات	(۶۶,۴۱۱)	(۶۶,۲۵۳)	.	.	.	.	.	.	.	.
مالیات	۳۴۸,۶۵۹	۳۴۷,۸۲۶	۵۱۷,۸۸۶	۵۱۵,۶۷۱	۷۳۱,۴۰۵	۷۲۹,۱۹۱	۱,۰۰۱,۱۳۹	۱,۰۰۰,۹۲۸	۱,۴۵۶,۳۸۷	۱,۴۳۸,۵۵۶

۱۰. سایر اقلام صورت وضعیت مالی با توجه به نیاز شرکت به نقدینگی در هر فرض محاسبه شده است. لازم به ذکر است نرخ تقسیم سود سال‌های ۱۴۰۳ و بعد از آن معادل ۳۰ درصد سود خالص فرض شده است.

ب) مفروضات خرید اقساطی دارایی

فرض شده است که شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) جهت تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز خود جهت خرید مواد اولیه در دی ماه ۱۴۰۳ مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرباحه با نرخ ۲۳ درصد منتشر نماید.

جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

نوبت پرداخت سود	موعد پرداخت	سود هر برگه در پایان دوره - ریال (ضریب هر سررسید)	کل سود پرداختی توسط ناشر - ریال
-	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	-	-
۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶
۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۸۷,۶۶۳,۹۳۴,۴۲۶
۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۸۴,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۵	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۶	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۸	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۳	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۸۴,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۴	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۵	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
جمع سود		۹۲۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل در سررسید	۱۴۰۷/۱۰/۰۱		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بیانیه ثبت اوراق مربایحه شرکت واسط مالی مرادیه با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)

ج) مفروضات استهلاک

در محاسبات استهلاک دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ استفاده شده است. لازم به ذکر است، با توجه به اینکه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مربایحه توسط شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) به منظور خرید مواد اولیه می‌باشد و از طرفی شرکت چه در صورت انتشار اوراق و چه در صورت عدم انتشار اوراق اقدام به تکمیل خرید خود خواهد نمود، لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق انتشار اوراق مربایحه بر استهلاک شرکت تأثیرگذار نمی‌باشد. برآورد هزینه‌های استهلاک برای دارایی‌های مشهود طبق مفروضات صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷	
	انتشار اوراق مربایحه	عدم انتشار اوراق مربایحه	انتشار اوراق مربایحه	عدم انتشار اوراق مربایحه	انتشار اوراق مربایحه	عدم انتشار اوراق مربایحه	انتشار اوراق مربایحه	عدم انتشار اوراق مربایحه	انتشار اوراق مربایحه	عدم انتشار اوراق مربایحه
ساختمان	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶	۱۰,۲۸۶
تأسیسات	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱	۲,۱۵۱
ماشین آلات و تجهیزات	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶	۵۷,۷۶۶
وسایل نقلیه	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴	۲,۴۱۴
اثاثه و منسوبات	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴	۵,۳۵۴
ایزار آلات	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳	۸۷۳
جمع	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴	۷۸,۸۴۴



صفحه ۴۵ از ۴۹

شرکت فرش الماس کویر کرمان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۷۶۰۲
تاریخ ثبت: ۸۵/۷/۲۶



۶- عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

۶-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

- **ریسک اعتباری (ریسک نکول مطالبات):** این ریسک عمدتاً ناشی از فروش اقساطی فرش به مشتریان در قبال دریافت چک است. در صورتیکه مشتریان در ایفای تعهدات خود ناتوان باشند و به آن عمل ننمایند، سودآوری شرکت تحت تأثیر قرار خواهد گرفت. البته شرکت با استفاده از ابزارهایی نظیر تشکیل کمیته ریسک، اعتبارسنجی مشتریان همواره این ریسک را پایش و کنترل می‌نماید.
- **ریسک نوسانات نرخ ارز:** با توجه به اینکه شرکت دارای فروش صادراتی است، نوسانات نرخ ارز بر درآمدهای شرکت اثرگذار است. از طرفی نیز با توجه به اینکه مواد اولیه اصلی تولیدات شرکت (نخ اکریلیک) تحت تأثیر نرخ ارز است، تغییرات نرخ ارز بر هزینه‌های شرکت مؤثر است.
- **ریسک نقدینگی:** با توجه به سیاست‌های فروش (استفاده از مدل فروش اقساطی) و نیازهای نقدینگی شرکت، یکی از ریسک‌هایی که متوجه شرکت می‌باشد ریسک نقدینگی است. شرکت فرش الماس کویر کرمان با اخذ تسهیلات مختلفی سعی در مدیریت نقدینگی خود دارد.
- **ریسک رقابت در صنعت:** راه‌اندازی هایپرمارکت‌های تخصصی فرش در سطح کشور با ارائه خدمات مشابه شرکت می‌تواند منجر به کاهش سهم بازار شرکت شود و یا از طریق تحت تأثیر قرار دادن نرخ فروش محصولات، ممکن است منجر به کاهش حاشیه سود شرکت گردد. این شرکت از طریق افزایش فروش مویرگی سعی در مدیریت نقدینگی خود دارد.
- **ریسک سیاسی:** ریسک‌های سیاسی و بالاخص ریسک‌های مربوط به تحریم‌های ایران از طریق ایجاد محدودیت در حضور در نمایشگاه‌های بین‌المللی، صادرات محصولات و مراودات مالی بین‌المللی، بر درآمد شرکت اثرگذار است. البته شایان ذکر است از طرفی نیز وجود تحریم‌ها و تعرفه‌های گمرکی بالا، مانع از ورود فرش‌های خارجی با قیمت رقابتی به بازار کشور می‌شود و این موضوع بر بازار فرش داخلی محصولات شرکت تأثیر مثبت دارد.

۶-۲- ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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



۳-۶- ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک سینا (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسلام زیر را تضمین نموده است:

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

۴-۶- ریسک نقد شونذگی

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

۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	به طور متوسط ۶ درصد از ارزش اسمی اوراق در هر سال
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۷-۲- مشخصات مشاور

شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین	سهامی خاص	مشاوره عرضه (انتشار اوراق بهادار بدهی)	تهران، خیابان ملاصدرا، تقاطع پل کردستان جنوب، بن‌بست توفیق، پلاک ۲، طبقه ۲	شماره تماس: ۰۲۱-۸۷۷۰۰۸۰۸ دورنگار: ۸۷۷۰۰۸۰۸ (داخلی ۹۹) www.nadpco.com

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت 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 یادشده،
- (۵) تأیید نهایی بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح،
- (۶) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- (۸) تعیین عامل فروش (کارگزار عرضه‌کننده) برای بانی،
- (۹) مشاوره در خصوص تعیین سایر ارکان انتشار اوراق بدهی برای بانی،
- (۱۰) 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.

تبصره ۱: تعهدات مشاور عرضه بدون بررسی صحت و سقم اطلاعات بانی و بر اساس اصلاح‌های مورد درخواست در مفروضات توسط بانی ایفا خواهد گردید. لذا حدود مسئولیت مشاور عرضه به عنوان مشی پیشنهاد تخصصی بدون مسئولیت مدنی قراردادی یا مسئولیت مدنی غیر قراردادی خواهد داشت.

- تبصره ۲: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور عرضه اقدامات زیر را انجام می‌دهد:
۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور عرضه،
 ۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
 ۳. راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
 ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
 ۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.

۳-۷- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ تماس حاصل فرمایند.

آدرس بانی: استان کرمان، شهر کرمان، شهرک صنعتی خضراء، خیابان شقایق، فرعی ۲۸/۱.
آدرس ناشر: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶
آدرس مشاور: تهران، خیابان ملاصدرا، تقاطع پل کردستان جنوب، بن‌بست توفیق، پلاک ۲، طبقه ۲.

مشاور شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)	ناشر شرکت واسطه مالی مهرامین (با مسئولیت محدود)	بانی شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)
سعید شهریاری (رئیس و عضو اصلی هیات مدیره)	 (رئیس هیات مدیره)	محمدرضا انتظاری (مدیر عامل و رئیس هیات مدیره)
علی نوروزی (مدیر عامل و عضو اصلی هیات مدیره)	 (عضو هیات مدیره)	امیرحسین انتظاری (عضو و نائب رئیس هیات مدیره)
 مهر شرکت: نوآوران امین NOAVARAN AMIN	[مهر شرکت]	شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) مهر شرکت: فرش الماس کویر کرمان تیماره ثبت: ۸۵/۷/۷۶ تاریخ ثبت: ۸۵/۷/۷۶

پیوست:

خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه



فرش الماس کویر
Almas Kavir Carpet

(سهامی خاص) ثبت: ۷۶۰۲
تاریخ ثبت: ۸۵/۰۷/۲۲ دفتر تهران

سهامی خاص
شماره ثبت: ۴۴۹۰۹۸
نواوران امین
NOAVARAN AMIN



ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

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

حسابرس / بازررس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

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

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده 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 قرارداد مذکور تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۱,۵۳۶,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

ردیف	تاریخ	تعداد روزهای دوره	تعداد روزهای سال	پرداختی به ازای هر ورق (ریال)	پرداختی کل (ریال)
۱	۱۴۰۴/۵/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۲	۱۴۰۴/۸/۲۷	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۴۶,۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲
۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۴	۱۴۰۵/۲/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۵	۱۴۰۵/۵/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۶	۱۴۰۵/۸/۲۷	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۴۶,۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲
۷	۱۴۰۵/۱۱/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۸	۱۴۰۶/۲/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۹	۱۴۰۶/۵/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۱۰	۱۴۰۶/۸/۲۷	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۴۶,۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲
۱۱	۱۴۰۶/۱۱/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۲	۱۴۰۷/۲/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۳	۱۴۰۷/۵/۲۷	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۴۶,۸۸۲,۱۹۱,۷۸۱
۱۴	۱۴۰۷/۸/۲۷	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۴۶,۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲
۱۵	۱۴۰۷/۱۱/۲۷	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۶	۱۴۰۸/۲/۲۷	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۸۴۵,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
جمع کل				۱,۹۲۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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

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

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

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت بانک سینا (سهامی عام) به عنوان ضامن، مبلغ ۵۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۷ 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
۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۱۵۳,۸۴	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۱۴,۶۱۶,۱۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۸	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۴۰۴/۰۱/۰۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۵	سود انباشته و سایر اندوخته ها



فرش الماس کویر صفحه ۱۱

Almas Kavir Carpet

(سهامی خاص) ثبت: ۷۶۰۲

تاریخ ثبت: ۸۵/۰۷/۲۲ دفتر تهران



وضعیت مالی ضامن

صورت‌های مالی حسابرسی‌شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می‌باشد.
صورت سود و زیان:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
درآمدهای عملیاتی			
درآمد تسهیلات اعطایی	۸۴,۷۶۹,۳۶۰	۶۵,۳۰۷,۵۳۸	۴۹,۷۶۷,۳۲۸
درآمد سپرده‌گذاری در بانک‌ها و مؤسسات غیربانکی	۱۶,۰۱۳,۸۳۷	۵,۱۷۴,۱۱۰	۴,۵۳۴,۶۹۰
درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی	۷,۵۶۶,۶۹۶	۴,۷۰۱,۷۴۲	۴,۱۵۹,۴۷۶
سود سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۲۱,۰۷۴	۴۲۴,۷۲۱	۲۳۵,۸۴۶
جایزه سپرده قانونی	۷۰۷,۸۰۴	۵۵۵,۳۳۶	۴۱۸,۵۰۹
مجموع درآمد عملیاتی	۱۰۹,۱۷۸,۷۷۱	۷۶,۱۶۳,۳۴۷	۵۹,۱۱۵,۸۴۹
هزینه سود سپرده‌ها	(۶۶,۸۵۲,۳۱۰)	(۴۷,۷۹۲,۵۶۸)	(۳۸,۱۱۰,۷۳۸)
سود ناخالص	۴۲,۳۲۶,۴۶۱	۲۸,۳۷۰,۷۷۹	۲۱,۰۰۵,۱۱۱
درآمد کارمزد	۱۳,۸۱۷,۳۷۳	۹,۱۸۸,۰۷۱	۵,۰۱۴,۷۷۳
هزینه کارمزد	(۲,۰۸۸,۴۴۸)	(۱,۲۵۵,۴۹۷)	(۹۰۶,۷۳۸)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۸۱۰,۳۸۸	۲۵۱,۶۶۵	(۱۰۷,۰۷۳)
هزینه‌های اداری و عمومی	(۴۰,۳۰۲,۸۵۷)	(۲۷,۰۷۴,۷۱۵)	(۱۵,۹۲۸,۲۹۶)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۳,۱۲۵,۶۵۰)	(۱,۹۶۶,۰۵۳)	(۲,۱۸۸,۰۵۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۱,۵۵۲,۴۱۸	۳۴۹,۸۴۲	۳۶۴,۸۳۴
سود عملیاتی	۱۲,۹۸۹,۶۸۴	۷,۸۶۴,۰۹۲	۷,۲۵۴,۵۷۲
سود سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۳۰۸,۲۰۲	۵۲۴,۳۷۵	۱۰۴۰,۴۳۲
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۷,۵۸۸,۴۳۰	۴,۳۰۴,۳۳۴	۵۰۲,۷۰۳
سود عملیات	۲۰,۸۸۶,۳۱۶	۱۲,۶۹۲,۸۰۰	۸,۷۹۷,۷۰۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۱۸,۸۸۶,۳۱۶	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	۷,۲۹۷,۷۰۷



صورت وضعیت مالی:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها			
موجودی نقد	۵۶,۶۶۳,۲۳۰	۲۸,۰۹۲,۷۳۷	۲۳,۲۷۱,۴۰۱
مطالبات از بانک ها و سایر مؤسسات اعتباری غیر بانکی	۶,۷۳۸,۲۳۴	۴,۴۹۵,۳۹۹	۳,۹۶۱,۱۸۳
مطالبات از دولت	۵۸۴,۷۸۴	۶۳۴,۴۴۹	۳۴۲,۳۴۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۳,۶۲۰,۰۰۹	۳,۰۵۶,۲۸۰	-
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۶۴۱,۵۸۶,۱۸۱	۳۵۴,۸۵۲,۴۳۲	۳۵۷,۲۴۶,۲۰۲
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۵,۷۹۳,۹۳۳	۵,۹۲۲,۳۷۹	۳,۱۹۳,۸۷۳
سایر دریافتی ها	۱۷,۰۳۵,۰۹۹	۱۱,۹۴۵,۱۳۶	۱۰,۸۰۷,۱۷۳
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	-	۴,۰۰۶,۹۸۷	۲,۷۵۰,۱۴۲
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	-	-	-
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۱,۲۳۹,۶۶۹	۴۰,۳۸۸,۰۱۸	۳۱,۱۳۸,۲۴۹
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۴۳,۶۰۷,۳۳۰	۳۵,۵۵۶,۵۵۳	۲۰,۱۵۹,۲۴۸
دارایی های ثابت مشهود	۲۸,۹۶۲,۵۹۱	۱۴,۳۹۳,۰۰۵	۱۱,۸۶۰,۰۴۲
دارایی های نامشهود	۲,۲۵۶,۸۹۷	۱۱,۴۹۳,۷۹۰	۱۱,۱۱۵,۷۱۷
سپرده قانونی	۸۳,۶۰۴,۶۴۰	۵۸,۱۴۱,۰۵۹	۵۰,۳۵۱,۹۸۴
سایر دارایی ها	۲۷,۳۲۶,۶۹۴	۸,۷۶۲,۸۳۳	۵,۱۰۲,۷۹۲
جمع دارایی ها	۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰
بدهی ها			
سپرده های مشتریان	۸۱۱,۸۱۵,۶۸۵	۵۹۵,۲۳۳,۷۸۱	۴۶۷,۵۷۲,۷۳۵
بدهی به بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی	۳۳,۸۶۸,۹۳۱	۵,۴۵۳,۰۲۸	۳,۴۴۱,۳۷۷
سود سهام پرداختنی	۶۱,۶۷۶	۳۶,۴۸۱	۳۸۲,۵۷۰
مالیات پرداختنی	۷,۵۷۵,۷۶۵	۶,۵۴۰,۲۲۶	۶,۴۱۹,۹۷۵
ذخایر و سایر پرداختنی ها	۴۰,۰۹۸,۸۳۳	۱۸,۴۶۱,۴۷۶	۱۱,۷۲۲,۳۳۹
بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۹۸۴,۲۸۳	۱,۱۶۱,۹۳۳	۴۰۷,۱۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت و تمهیدات بازتستگی کارکنان	۹,۰۰۱,۸۴۸	۷,۱۲۹,۷۶۱	۴,۴۲۰,۶۱۰
جمع بدهی ها	۹۰۲,۴۰۷,۲۲۱	۶۳۴,۲۱۶,۶۸۶	۴۹۴,۲۸۶,۴۹۶
حقوق مالکانه			
سرمایه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰
اندوخته قانونی	۹,۴۲۴,۶۴۶	۶,۵۹۱,۶۹۹	۴,۹۱۲,۷۷۹
سایر اندوخته ها	-	۱,۰۷۹,۱۳۴	۷۱۴,۳۰۰
سود انباشته	۱۶,۷۳۸,۹۲۶	۱۵,۳۶۴,۸۴۸	۶,۹۵۱,۹۳۴
سهام خزانه	(۵۰۵,۲۸۸)	(۱,۷۳۰,۶۶۲)	(۱,۷۹۹,۸۷۳)
صرف سهام خزانه	۹۵۴,۱۵۴	۸۱۴,۴۹۲	۸۵۰,۸۶۵
جمع حقوق مالکانه	۶۶,۶۱۲,۴۳۸	۴۷,۵۰۳,۲۶۱	۳۷,۰۱۳,۸۵۴
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰



صورت جریان وجوه نقد:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۹,۲۳۴,۱۹۶	۲۳,۶۱۷,۴۰۰	۱۱,۴۱۲,۰۹۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹۶۴,۴۶۱)	(۱,۳۷۹,۷۴۹)	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۸,۲۶۹,۷۳۵	۲۲,۲۳۷,۶۵۱	۱۱,۴۱۲,۰۹۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۶,۱۱۴,۴۵۲)	(۳,۲۱۲,۴۶۴)	(۱,۴۵۶,۳۳۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۸۶,۴۳۱	۱۰۷,۴۶۹	۶۷,۳۵۴
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۵۲۹,۶۱۱)	(۵۲۳,۵۳۵)	(۳۴۸,۸۲۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۴۰۱,۷۶۹	۱۱۴,۱۵۵	۱۵۵,۶۸۰
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	-	۲۵,۱۹۷	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	(۳,۴۱۴,۷۸۰)	-	-
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۸۰,۹۷,۵۶۹	۳,۵۰۷,۰۸۹	۸۷۴,۷۰۹
پرداخت های برای تحصیل دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	(۲۲۶,۳۵۴)	(۱۶,۱۵۸,۰۸۵)	(۱۶,۶۸۸,۳۰۶)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی	-	۴۲۲,۳۹۹	۸۹۶,۳۵۶
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۴۹۹,۴۲۷)	(۱۶,۷۱۶,۷۷۵)	(۱۶,۴۹۹,۳۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۶,۷۷۰,۳۰۸	۵,۵۲۰,۸۷۶	(۵,۰۸۷,۲۶۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۱,۵۱۸,۸۰۲	۲۸۴,۱۸۳	۵۸۵,۵۰۱
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۲۹۳,۴۲۸)	(۲۱۳,۹۷۱)	(۷۰۹,۳۸۸)
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۱۳۹,۶۶۲	-	-
پرداخت های نقدی حاصل از کسر سهام	-	(۳۶,۳۷۳)	(۱۱۰,۵۶۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۱۱۷,۰۷۹)	(۱۰,۸۲,۲۲۱)	(۱,۸۶۳,۵۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۴۷,۹۵۷	(۱۰,۴۹۰,۳۸۲)	(۲,۰۹۷,۹۶۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۷,۰۱۸,۲۶۵	۴,۴۷۱,۴۹۴	(۷,۱۸۵,۲۳۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره / سال	۲۸,۰۹۲,۷۳۷	۲۳,۲۷۱,۴۰۱	۳۰,۰۹۱,۸۰۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۱,۵۵۲,۴۱۸	۳۴۹,۸۴۳	۳۶۴,۸۳۴
مانده موجودی نقد در پایان دوره / سال	۵۶,۶۶۳,۴۲۰	۲۸,۰۹۲,۷۳۷	۲۳,۲۷۱,۴۰۱
معاملات غیر نقدی	۸,۹۰۴,۰۵۴	۱۵,۸۲۷,۸۱۴	۱۰,۰۴۴,۰۹۲



صورت تغییرات حقوق مالکانه:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۹۶۱,۴۲۵	۳,۸۱۸,۱۲۳	۳۱۹,۳۶۶	۲,۹۷۷,۹۱۵	(۱,۶۷۵,۹۸۷)	۳۱,۶۸۴,۶۹۲
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۹۶۱,۴۲۵	۳,۸۱۸,۱۲۳	۳۱۹,۳۶۶	۲,۹۷۷,۹۱۵	(۱,۶۷۵,۹۸۷)	۳۱,۶۸۴,۶۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰							
سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	۷,۲۹۷,۷۰۷	-	۷,۲۹۷,۷۰۷
سود جامع در سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	۷,۲۹۷,۷۰۷	-	۷,۲۹۷,۷۰۷
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	۴۲,۷۷۱	(۷۰۹,۳۸۸)	(۶۶۶,۶۱۷)
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	۵۸۵,۵۰۱	۵۸۵,۵۰۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة	-	(۱۱۰,۵۶۰)	-	-	-	-	(۱۱۰,۵۶۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱,۰۹۴,۶۵۶	-	(۱,۰۹۴,۶۵۶)	-	-
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	-	-	-	۴۹۴,۱۲۴	(۴۹۴,۱۲۴)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۷۷۶,۸۶۹)	-	(۱,۷۷۶,۸۶۹)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	-	(۱۱۰,۵۶۰)	۱,۰۹۴,۶۵۶	۴۹۴,۹۲۴	(۳,۲۳۳,۶۸۸)	(۱۲۳,۸۸۷)	(۱,۹۶۸,۵۴۵)
مانده تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۸۵۰,۸۶۵	۴,۹۱۲,۷۷۹	۷۱۴,۲۰۰	۶,۹۵۱,۹۳۴	(۱,۷۹۹,۸۷۴)	۳۷,۰۱۳,۸۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱							
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	-	۱۱,۱۹۲,۸۰۰
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	-	۱۱,۱۹۲,۸۰۰
سود جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	-	۱۱,۱۹۲,۸۰۰
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۸۷۱)	(۲۱۳,۸۷۱)
فروش سهام خزانة	-	-	-	-	-	۲۸۳,۱۸۳	۲۸۳,۱۸۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة	-	(۳۶,۳۷۳)	-	-	-	-	(۳۶,۳۷۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱,۶۷۸,۹۲۰	-	(۱,۶۷۸,۹۲۰)	-	-
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	-	-	-	۳۶۴,۸۲۴	(۳۶۴,۸۲۴)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۷۳۶,۱۲۲)	-	(۷۳۶,۱۲۲)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال ۱۴۰۱	-	(۳۶,۳۷۳)	۱,۶۷۸,۹۲۰	۳۶۴,۸۲۴	(۲,۷۷۹,۸۸۶)	۶۹,۲۱۲	(۷۰۳,۲۹۳)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۸۱۴,۴۹۲	۶,۵۹۱,۶۹۹	۱,۰۷۹,۱۲۴	۱۵,۳۶۴,۸۴۸	(۱,۷۳۰,۶۶۲)	۴۷,۵۰۳,۳۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲							
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	۱۸,۸۸۶,۳۱۶	-	۱۸,۸۸۶,۳۱۶
سود جامع سال ۱۴۰۲	-	-	-	-	۱۸,۸۸۶,۳۱۶	-	۱۸,۸۸۶,۳۱۶
افزایش / کاهش سرمایه ثبت شده	۱۴,۶۱۶,۱۵۰	-	-	(۱,۳۳۸,۹۷۵)	(۱۳,۱۸۷,۱۷۵)	-	-
خرید سهام خزانة	-	-	-	-	-	(۳۹۳,۴۳۸)	(۳۹۳,۴۳۸)
فروش سهام خزانة	-	۱۳۹,۶۶۲	-	-	-	۱,۵۱۸,۸۰۳	۱,۶۵۸,۴۶۴
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۲,۸۱۳,۹۳۷	-	(۲,۸۱۳,۹۳۷)	-	-
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	-	-	-	۳۳۹,۸۲۲	(۳۳۹,۸۲۲)	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱,۱۴۲,۲۷۳)	-	(۱,۱۴۲,۲۷۳)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	۱۴,۶۱۶,۱۵۰	۱۳۹,۶۶۲	۲,۸۱۳,۹۳۷	(۱,۰۷۹,۱۵۳)	(۱۷,۵۱۲,۳۳۷)	۱,۲۲۵,۳۷۴	۲۲۲,۷۶۳
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۴,۱۵۴	۹,۴۰۶,۶۳۶	-	۱۶,۷۳۸,۹۲۶	(۵۰۵,۲۸۸)	۶۶,۶۱۲,۴۳۸



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری ستاره جنوب (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرباحه در شرکت 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 مرباحه موضوع قرارداد مذکور را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرباحه فروش نرفته 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 مرباحه 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 مرباحه را ندارد.
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند (۲)، توسط ناشر یا تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.
تبصره (۳): **عامل فروش** درخصوص بازارگردانی اوراق مرباحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.
تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت **عامل فروش** نسبت به پرداخت ۵۰,۴۱۰,۹۵۹ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

فاقد رکن متعهد پذیرهنویسی



صفحه ۱۱ از ۱۹

فرش الماس کویر

Almas Kavir Carpet

(سهامی خاص) ثبت: ۷۶۰۲

تاریخ ثبت: ۸۵/۰۷/۲۲ دفترنهران



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشתיان پارس به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق با نامه شماره ۰۴/۴/۱۰۱۴۶۰۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۷ شرکت فرابورس ایران)

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

۲. 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 غیرمشارکتی 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 توضیح در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا.ا. یا سازمان بورس و اوراق بهادار) بانی بدون توجه به زمان باقی‌مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، 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 مابه‌تفاوت «نرخ جدید» با نرخ‌های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص 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 فوق‌الذکر 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 فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره (۱): تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی‌مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

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



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

✓ راه های تماس با ناشر:

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود):

آدرس: شهر تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵؛

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰؛

نمابر: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸؛

وب سایت: <https://www.sukuk.ir>.

✓ راه های تماس با بانی:

شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص):

آدرس: کرمان شهرک صنعتی خضرا بلوار شقایق فرعی ۲۸/۱؛

کد پستی: ۷۶۱۷۱۹۹۴۹۹؛

شماره تماس: ۰۳۴-۳۱۳۴۲۰۰۰؛

وب سایت: <https://almascarpet.com>.

راه های تماس با مشاور:

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص):

مرکز اصلی شرکت: شهر تهران، ونک، بزرگراه کردستان، بن بست توفیق، پلاک ۲، طبقه ۲، واحد جنوبی؛

کد پستی: ۱۴۳۵۸۷۴۳۸۵؛

شماره تماس: ۰۲۱-۸۷۷۰۰۸۰۸؛

نمابر: ۰۲۱-۸۷۷۰۰۸۰۸؛

وب سایت: <https://nadpco.com>.

بانی	مشاور عرضه	شرکت واسط مالی ناشر
شرکت فرش الماس کویر کرمان (سهامی خاص)	شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)	شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
محمدرضا انتظاری (رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل)	سعید شهریاری (رئیس هیئت مدیره)	محمدحسین مهدعلی (رئیس هیئت مدیره)
	علی نوروزی (مدیرعامل و عضو اصلی هیئت مدیره)	مجتبی نوحی (عضو اصلی هیئت مدیره)

سهامی خاص

شماره ثبت ۴۴۱۷۸

نوآوران امین

NOAVARAN AMIN

صفحه ۱۱ از ۱۱

فرش الماس کویر

Almas Kavir Carpet

(سهامی خاص) ثبت: ۷۶۰۲

تاریخ ثبت: ۸۵/۰۷/۲۲ دفتر تهران