شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت مورخ ۱۵ دی‌ماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار مبلغ ۳٫۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مرابحه مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و منابع و مصارف پیش بینی شده همراه با یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه 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 تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور خرید مواد اولیه مبلغ ۳٫۰۰۰ میلیارد ریال تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مندرج در بیانیه مذکور، این مؤسسه به مواردی نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده بر اساس مفروضات به گونه‌ای مناسب و طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی 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- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به مفروضات پیش بینی شده در صفحات ۲۵ الی ۳۵ بیانیه ثبت و عوامل ریسک های مرتبط با فعالیت بانی به شرح مندرجات صفحات ۳۶ و ۳۷ بیانیه ثبت جلب می‌نماید.

۶- در رعایت کنترل تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت بانک توسعه تعاون (سهامی خاص) پذیرش مسئولیت ضمانت انتشار اوراق مرابحه را به عهده داشته که مستقل از شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده می‌باشد و تحت کنترل شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) و یا بالعکس نمی‌باشد. همچنین به شواهدی مبنی عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. مضافاً صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه می‌باشدکه تاکنون نسبت به انعقاد قرارداد اقدام نگردیده است. لذا اطلاعات درج شده در بیانیه ثبت در خصوص ارکان (ناشر، بازارگردان، متعهدین و ....) و شامل مشخصات، تعهدات، نرخهای حق الزحمه و ...، قابلیت کنترل ندارد.

۷- در رعایت کنترل ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) به عنوان بانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت، با فروشندگان مواد و کالاهای موضوع انتشار اوراق مذکور، فاقد اتحاد مالکیتی می‌باشد.

۸- ارزش دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه این بیانیه مبلغ ۳٫۰۰۰ میلیارد ریال می‌باشد و تماماً از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تامین می‌گردد. همچنین قابل ذکر است که ارزش مواد و کالا بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی تعیین شده است.

۹- بیانیه ثبت طرح مورد گزارش، فاقد مشخصات و امضاء و تائید صاحبان امضای مجاز(شرکت واسط مالی) می‌باشد.

۶ بهمن‌ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق(حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

منصور یزدانیان — منصور اعظم نیا

عضویت(۸۴۱۳۱۴) — عضویت(۸۰۰۰۶۱)

KARBORD TAHGHIGH
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) CIACPAs

سازمان بورس و اوراق بهادار
کد: F-SP-50

بیانیهٔ ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

.....

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

.....

استان کاشان، شهر کاشان، شماره ثبت ۲۷۳۴

.....

آدرس دفتر مرکزی: استان کاشان، ابتدای جاده نوش‌آباد، منطقه صنعتی کویر

شماره تلفن: ۰۳۱-۵۵۹۹۹

کدپستی: ۴۹۶۵۲-۸۷۱۵۹

.....

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شمارهٔ ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار .....

ثبت شده در .....

تذکر:

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

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۲۵۲

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

مؤسسه حسابرسی گازبود تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) از طریق انتشار اوراق مرابحه ۳ ساله با نرخ اوراق ۲۳٪ به مبلغ ۳،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به وسیله شرکت واسط مالی تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۵ به تایید هیئت‌مدیره شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) رسیده است.

ردیف	نام اعضای هیئت‌مدیره	سمت	امضاء
۱	غلامرضا رحیمی	رئیس هیئت‌مدیره	
۲	مجید صفری	نایب رئیس هیئت‌مدیره	
۳	حسین رحیمی	عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل	
۴	مهدی رضایی	عضو هیئت‌مدیره	
۵	علی رحیمی	عضو هیئت‌مدیره	

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

۳,۰۰۰,۰۰۰ ورقهٔ مرابحه

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

سرمایه‌گذاران به‌منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت **شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه** به آدرس http://www.sukukplus.ir مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت **واسط مالی (با مسئولیت محدود)** از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

سهام شرکت شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۲در فهرست نرخ‌های بورس اوراق بهادار تهران درج شده و با طبقه‌بندی در صنعت منسوجات، با نماد محتشم قرار دارد.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن ۲۵
پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی ۲۵
الف) صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده ۲۵
ب) صورت سود و زیان پیش‌بینی شده ۲۷
ج) صورت جریانات نقدی پیش‌بینی شده ۲۸
مفروضات پیش‌بینی‌ها ۲۹
ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها ۳۵
ج- مفروضات استهلاک ۳۵
عوامل ریسک ۳۶
ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی ۳۶
ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده ۳۷
ریسک اعتباری ۳۷
ریسک نقد شوندگی ۳۷
سایر نکات با اهمیت ۳۸
هزینه‌های انتشار ۳۸
مشخصات مشاور ۳۸
نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی ۳۹

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

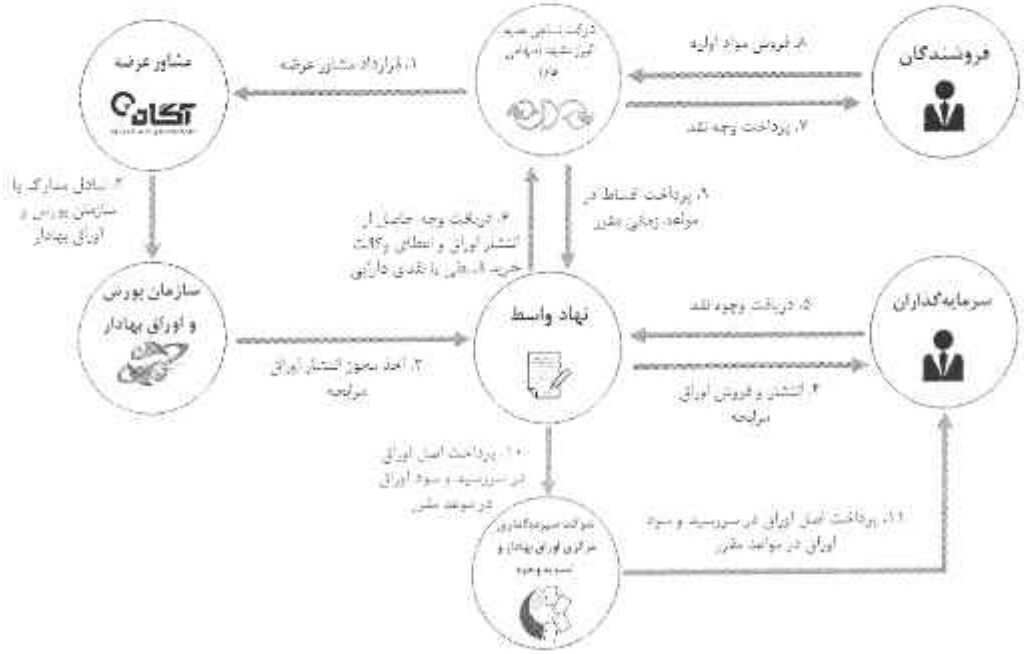
کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۲۵۲ سازمان

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته‌شده برای خرید

براساس برنامهٔ طراحی‌شده پس از انتشار اوراق مرابحه، نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضهٔ اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه به منظور تولید انواع فرش،

شرح کالا	واحد	مقدار	نرخ مواد مصرفی (ریال)	مبلغ مواد مصرفی (میلیون ریال)	تامین کنندگان
نخ ۱۰۰درصد اکریلیک و هیت ست	کیلوگرم	۵۷۱,۴۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بافته‌های مروارید
نخ پلی استر	کیلوگرم	۳۷۱,۴۶۰	۱,۴۸۴,۷۴۹	۷۰۰,۰۰۰	شرکت نفیس نخ- شرکت اویژه
نخ جود	کیلوگرم	۱۰۸,۷۲۴	۱,۳۷۹,۶۴۰	۱۵۰,۰۰۰	بازرگانی افای انازی
نخ چله	کیلوگرم	۹۸,۲۱۰	۱,۵۲۷,۳۲۶	۱۵۰,۰۰۰	نساجی نوراوران پرسیان جناری- نساجی افرندگل اران یوسفیان
جمع	-	۱,۲۴۹,۸۲۳	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	

(۲) ارزش دارایی: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، که تمامی آن از محل انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین خواهد شد.

نحوهٔ تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه به شرح زیر است:

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

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام نبت: ۲۷۳۴

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: کالای موضوع خرید شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) شامل نخ آکرولیک، نخ پلی‌استر، نخ چله و نخ جود با پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان است.

شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۵,۰۷۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ کل پرداختی (ریال)
قسط اول	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۵۷,۸۱۴	۱۷۲,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۵۸,۴۴۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۵۷,۱۸۶	۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط چهارم	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۵۶,۵۵۷	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۹/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط هشتم	۱۴۰۵/۱۲/۲۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط دهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
قسط یازدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۱۲/۲۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
سررسید ۱۴۰۶/۱۲/۲۵			۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			**۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

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

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

مشخصات اوراق مرابحه

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

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه موضوع جدول مشخصات دارایی صفحه ۵،

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

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

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۲۵۲

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

حسابرسی کاربرد نوین (حسابداران رسمی) گروه حسابرسی اطلاعات مالی آتیه

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

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

(۶) شیوهٔ عرضه: مبتنی بر حراج به قیمت بازار،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۸) نرخ مرابحه: ۲۳درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه منتشرشده می‌باشد. پس از ۳ سال (۳۶ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارندهٔ آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دورهٔ عمر اوراق: ۳سال/ ۳۶ ماه،

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

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۱۲/۲۵،

(۱۲) مدت عرضه/دورهٔ ثبت سفارش: ۳ روز،

(۱۳) معاملات ثانویهٔ اوراق مرابحه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران،

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

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

(۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد،

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: بانک توسعه تعاون (سهامی خاص)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی آگاه به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص).

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

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

وکالت نهاد واسط

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

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

شرح کالا	واحد	مقدار	نرخ مواد مصرفی (ریال)	مبلغ مواد مصرفی (میلیون ریال)	تامین کنندگان
نخ ۱۰۰درصد اکریلیک و هیت ست	کیلوگرم	۵۷۱,۴۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بافته‌های مروارید
نخ پلی استر	کیلوگرم	۴۷۱,۴۶۰	۱,۴۸۴,۷۳۹	۷۰۰,۰۰۰	شرکت نفیس نخ- شرکت اویزه
نخ جود	کیلوگرم	۱۰۸,۷۲۴	۱,۳۷۹,۶۴۰	۱۵۰,۰۰۰	بازرگانی آقای اناری
نخ جله	کیلوگرم	۹۸,۲۱۰	۱,۵۲۷,۳۲۶	۱۵۰,۰۰۰	نساجی نوراوران پرسیان چناری- نساجی افرندکل اران یوسفیان
جمع	-	**۱,۲۴۹,۸۲۳**	-	**۳,۰۰۰,۰۰۰**	

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

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

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

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

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

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۲۵۲ و ...

جامعه حسابرسی کاربرد تضامنی (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

شرکت نساجی هدیه البرز سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحهٔ شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویهٔ وجوه.

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)، به دارندگان ورقهٔ مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات بانی شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده ۲ قرارداد وکالت در این بیانیه بر عهده بانی می‌باشد،

(۲) کلیهٔ هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه به عهدهٔ بانی می‌باشد،

(۳) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهدهٔ بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌للغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانهٔ اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند.

(۴) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیهٔ هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی- اجرایی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهدهٔ بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می‌باشد.

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

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

(۷) بانی مسئول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطهٔ قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می‌باشد.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

(۸) هر گونه عوارض و مالیات و بدهی دولتی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق از طرف بانی، بر عهده و هزینهٔ بانی بوده و بانی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می‌باشد.

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

(۱۰) خرید تدریجی کالا توسط بانی با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد. درصورت سرمایه‌گذاری وجوه باقی مانده در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری و سود یا در بانک تا زمان خرید کالا، سود حاصله متعلق به صاحبان اوراق است.

(۱۱) بانی متعهد است تا نسبت به انجام مرابحه کالا با شرایط تعیین شده، حداکثر تا زمان سررسید اوراق اقدام نماید. در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام به میزان $\frac{۲۹٪}{۳۶۵}$ نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره: بانی موظف است همزمان با انعقاد قرارداد، معادل مبلغ کل قرارداد یک فقره چک در وجه ناشر به عنوان ضمانت نزد ناشر بگذارد که پس از اتمام اقساط در مواعد مقرر به بانی مسترد می‌گردد. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضمین‌های مأخوذه استیفا نماید.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

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

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

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

نقل و انتقال اوراق مرابحه

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

سایر موارد

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

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

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

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

مشخصات شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامهٔ شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به‌شرح زیر می‌باشد.

الف- موضوع اصلی: فعالیت در امور مربوط به تجهیز و راه‌اندازی واحدهای صنعتی و تولیدی نساجی اعم از ایجاد واحدهای بافندگی، ریسندگی، رنگرزی، موکت بافی، حوله، پوشاک، پارچه، مبلمان، کیف و کفش، چرم، انواع تابلوها و قاب. خرید و فروش، توزیع و پخش و تولید انواع نخ و فرش‌های ماشینی و دستباف مواد اولیه و ماشین‌آلات مربوطه و منسوجات و سایر محصولات نساجی، چله پیچی و آهار و تکمیل و ریسندگی، عقد قرارداد با کلیه دستگاه‌های اجرایی و شرکت‌ها و موسسات وابسته به آن‌ها و نهادهای عمومی جمهوری اسلامی ایران و اشخاص حقیقی و حقوقی در رابط با موضوع فعالیت شرکت.

ب- موضوع فرعی: اخذ تسهیلات از سیستم بانکی کشور و اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت‌های داخلی و خارجی، شرکت در نمایشگاه‌های داخلی و خارجی بین‌المللی در رابطه با موضوع فعالیت شرکت، ترخیص کالا از کلیه گمرکات کشور در رابطه با موضوع فعالیت شرکت. شرکت در کلیه مزایده‌ها و مناقصه‌های دولتی و بخش خصوصی ایجاد مزایده و مناقصه‌های لازم در راستای رسیدن به اهداف شرکت، ایجاد شعب در داخل و خارج از شرکت در رابطه با موضوع فعالیت شرکت، صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی پس از اخذ مجوز از مراجع ذیصلاح طبق قوانین و مقررات جاری کشور، سرمایه‌گذاری در املاک، خرید و فروش اموال منقول و غیرمنقول، سرمایه‌گذاری و مشارکت با سایر شرکت‌های تجاری و صنعتی و تولیدی و بازرگانی و موسسات و اشخاص حقیقی در رابطه با موضوع فعالیت شرکت، خرید و فروش انواع سهام و اوراق بهادار.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد به صورت مسئولیت محدود تاسیس شده و طی شماره ثبت ۲۷۳۴ مورخ ۱۳۸۳/۰۴/۰۳ به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۲۷۳۹۱ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۷۸۵۷۳۹۴۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی شهرستان کاشان به ثبت رسیده است. همچنین به استناد صورت جلسات مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۰۸ مجامع عمومی فوق‌العاده و هیئت‌مدیره نوع شرکت از مسئولیت محدود به سهامی خاص تغییر یافت. مرکز اصلی شرکت واقع در کاشان، ابتدای جاده نوش آباد، منطقه صنعتی کویر است.

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۸ و همچنین نامه ۱۵۲۸۹۳/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مدیریت نظارت بر بازار اولیه نوع شرکت از سهامی خاص به شرکت سهامی عام تبدیل شده است. تغییرات مزبور در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۴ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نا محدود خواهد بود.

حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) ثبت: ۲۷۳۴

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۸ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	تعداد سهام	درصد مالکیت
غلامرضا رحیمی	حقیقی	۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴.۸
حسین رحیمی	حقیقی	۶۹۹,۹۸۸,۰۰۰	۳۵
زهرا وطنخواه کاشی	حقیقی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
سایر	حقیقی	۴,۰۱۲,۰۰۰	۰.۲
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبهٔ مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبهٔ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۲ هیئت مدیره آقای حسین رحیمی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	مدت ماموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
غلامرضا رحیمی	رئیس هیئت‌مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	غیرموظف
مجید صفری	نایب رئیس هیئت‌مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	غیرموظف
حسین رحیمی	عضو اصلی هیئت‌مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	موظف
علی رحیمی	عضو اصلی هیئت‌مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	غیرموظف
مهدی رضائی	عضو اصلی هیئت‌مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۲	غیرموظف

مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

براساس مصوبهٔ مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۳۰، مؤسسهٔ حسابرسی کاربرد تحقیق به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده‌است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز همین مؤسسه بوده است.

سرمایهٔ بانی

آخرین سرمایهٔ ثبت‌شدهٔ بانی مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۲ میلیارد سهم ۱,۰۰۰ ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایهٔ بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایهٔ جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات سهامداران
۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	سود انباشته و مطالبات سهامداران
۱۳۹۹/۰۲/۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۳٪	مطالبات سهامداران
۱۳۹۸/۰۶/۲۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۴۰٪	سود انباشته
۱۳۹۶/۱۰/۰۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	سود انباشته
۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰٪	مطالبات سهامداران
۱۳۹۲/۱۲/۱۴	۳,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۵۶۶٪	آورده نقدی سهامداران

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گروه حسابرسی اطلاعات مالی آتیه

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

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

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۷۸۴	۳,۶۳۰	۱,۸۳۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	۳۶۳	۹۱۵
درصد تقسیم سود	-	۱۰٪	۵۰٪
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

وضعیت مالی بانی

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی های غیر جاری:					
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۹۳۲,۲۲۱	۳,۹۲۷,۸۸۱	۹,۱۴۷,۹۶۹	۹,۴۶۰,۹۰۹	٪۱۳۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۷۶۹,۲۹۶	۶۶۷,۶۰۳	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹	٪۳۰-
دارایی‌های نامشهود	۴,۹۵۶	۱۲,۹۵۱	۱۶,۵۲۶	۵۰,۱۰۴	٪۲۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۰	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	٪۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۵۰,۴۹۶	۳۳,۷۰۶	۱۶۳,۷۳۶	۵۸,۱۷۷	٪۳۸۶
سایر دارایی‌ها	۲۵	۲۵	۹۱	۹۱	٪۲۵۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	**۲,۸۵۷,۰۱۵**	**٤,٦٤٢,۲۷٦**	**۹,۷۹۵,٦٤۰**	**۱۰,۰۳٦,۵۹۹**	**٪۱۱۱**
دارایی های غیر جاری:					
پیش‌پرداخت‌ها	۱۵۴,۸۱۴	۱,۴۳۹,۴۴۶	۱,۱۱۱,۰۵۱	۱,۴۸۹,۰۴۹	٪۲۳-
موجودی املاک	۱۱۱,۷۰۶	۰	۰	۰	٪۰
موجودی مواد و کالا	۱,۴۰۳,۷۷۳	۲,۳۷۹,۹۳۶	۶,۰۴۵,۵۵۵	۵,۷۷۹,۱۶۹	٪۱۵۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۵۹۷,۲۰۲	۴,۹۵۳,۴۹۷	۱۰,۰۷۱,۱۷۱	۹,۳۳۳,۲۳۹	٪۱۰۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۳۰,۶۹۷	۲۲۸,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸	۲۰,۰۰۰	٪۴۹-
موجودی نقد	۲۲۸,۸۶۶	۵۲۵,۱۰۳	۱,۰۲۵,۹۳۴	۲,۳۰۶,۹۲۰	٪۹۵
جمع دارایی‌های جاری	**۵,۸۲۷,۰۵۷**	**۹,۵۲٦,۵۱۹**	**۱۸,۳٦۹,۲٤۹**	**۱۸,۹۲۹,۳۷۷**	**٪۹۳**
جمع دارایی‌ها	**۸,٦۸٤,۰۷۲**	**۱٤,۱٦۸,۷۹۵**	**۲۸,۱٦٤,۸۸۹**	**۲۸,۹٦۵,۹۷٦**	**٪۹۹**
حقوق مالکانه:					
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰
اندوخته قانونی	۷۱,۴۹۲	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰
سود انباشته	۱,۲۹۱,۸۲۸	۴,۸۹۳,۳۱۹	۸,۰۹۱,۷۹۲	۷,۳۱۷,۲۲۲	٪۶۵
جمع حقوق مالکانه	**۲,۳٦۳,۳۲۰**	**۵,۹۹۳,۳۱۹**	**۱۰,۲۹۱,۷۹۲**	**۹,۵۱۷,۲۲۲**	**٪۷۲**
بدهی های غیر جاری:					
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۱۶,۳۲۶	۳۶۷,۵۰۳	۵۶۹,۶۵۳	۲۵۴,۱۳۲	٪۵۵
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۳,۱۱۸,۶۰۳	۲,۳۰۱,۸۰۰	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	۰	۱۴۷,۵۷۵	۲۴۵,۸۵۲	-
جمع بدهی‌های غیرجاری	**۲۱٦,۳۲٦**	**۳٦۷,۵۰۳**	**۳,۸۳۵,۸۳۱**	**۲,۸۰۱,۷۸٤**	**٪۹٤٤**
بدهی جاری:					

کارگذاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

جامعه حسابرسی کاربرد نخبگان (حسابداران رسمی) گروه حسابرسی اطلاعات مالی آتیه

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۹۵۳,۴۹۵	۳,۸۶۹,۳۹۳	۷,۸۲۱,۴۱۳	۵,۶۵۲,۳۶۳	٪۱۰۲
مالیات پرداختنی	۳۱,۲۳۹	۹۷,۴۸۱	۴۷,۶۹۸	۱۵۷,۶۲۶	٪۵۱-
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۱,۸۱۱,۵۱۳	-
تسهیلات مالی	۱,۸۲۳,۸۷۴	۳,۲۳۳,۱۴۲	۵,۷۹۸,۵۶۸	۷,۵۱۰,۰۱۰	٪۷۹
پیش‌دریافت‌ها	۲۹۵,۸۱۷	۶۰۷,۹۵۷	۳۶۹,۵۸۷	۱,۵۱۵,۴۵۸	٪۳۹-
جمع بدهی‌های جاری	**۶,۱۰۴,۴۲۶**	**۷,۸۰۷,۹۷۳**	**۱۴,۰۳۷,۲۶۶**	**۱۶,۶۴۶,۹۷۰**	**٪۸۰**
جمع بدهی‌ها	**۶,۳۲۰,۷۵۲**	**۸,۱۷۵,۴۷۶**	**۱۷,۸۷۳,۰۹۷**	**۱۹,۴۴۸,۷۵۴**	**٪۱۱۹**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	**۸,۶۸۴,۰۷۲**	**۱۴,۱۶۸,۷۹۵**	**۲۸,۱۶۴,۸۸۹**	**۲۸,۹۶۵,۹۷۶**	**٪۹۹**
صورت سود و زیان					
شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۵,۷۲۸,۲۶۹	۸,۶۹۸,۲۰۶	۱۷,۰۳۱,۳۴۴	۶,۵۸۹,۲۸۶	٪۹۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۶۸۴,۷۰۹)	(۶,۵۸۰,۴۳۴)	(۱۱,۵۷۵,۵۴۵)	(۴,۲۹۴,۶۶۲)	٪۷۶
سود ناخالص	**۱,۰۴۳,۵۶۰**	**۲,۱۱۷,۷۸۲**	**۵,۴۵۵,۷۹۸**	**۲,۲۹۴,۶۲۴**	**٪۱۵۸**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۵۷,۵۴۲)	(۶۰۹,۸۷۵)	(۱,۰۸۶,۹۶۳)	(۴۹۳,۶۳۹)	٪۷۸
سایر درآمدها	۲۴۵,۷۵۹	۵۵۶,۷۵۵	۲۶,۴۶۰	۲۰۵,۲۸۵	٪۹۵-
سایر هزینه ها	(۸۷,۷۶۸)	(۷۹,۹۲۳)	۰	۰	٪۱۰۰-
سود عملیاتی	**۹۴۴,۰۱۰**	**۱,۹۸۴,۷۳۹**	**۴,۳۹۵,۲۹۵**	**۲,۰۰۶,۲۷۰**	**٪۱۲۱**
هزینه‌های مالی تسهیلات	(۱۸۳,۲۰۵)	(۳۳۴,۸۹۳)	(۸۱۴,۵۳۳)	(۸۲۲,۸۸۶)	٪۱۴۳
سایر درآمدها و هزینه غیرعملیاتی	۵۲,۵۱۸	۲,۰۷۷,۲۵۱	۱۲۲,۷۲۳	۲۳,۹۸۹	٪۹۴-
سود قبل از مالیات	**۸۱۲,۳۲۴**	**۳,۷۲۷,۰۹۷**	**۳,۷۰۳,۴۸۶**	**۱,۲۰۷,۳۷۳**	**٪۱-**
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۸,۴۱۱)	(۹۷,۰۹۶)	(۴۲,۰۱۵)	(۱۵۱,۹۴۳)	٪۵۷-
سود خالص	**۷۸۳,۹۱۳**	**۳,۶۳۰,۰۰۰**	**۳,۶۶۱,۴۷۱**	**۱,۰۵۵,۴۳۰**	**٪۱**
نسبت‌های مالی					
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۰.۹۵	۱.۲۲	۱.۳۱	۱.۱۴	٪۷
نسبت بدهی به دارایی	۰.۷۳	۰.۵۸	۰.۶۳	۰.۶۷	٪۱۰
سرمایه در گردش	(۲۷۷,۳۶۹)	۱,۷۱۸,۵۴۶	۴,۳۳۱,۹۸۳	-	٪۱۵۲
دوره وصول مطالبات (درصورت فروش نسیه)-روز	۱۵۹	۱۷۹	۱۶۱		٪۱۰
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	٪۳۰۰	٪۳۰۰	٪۱۵۰	۱۵۰٪	٪۵۰-
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	٪۱۲۶.۹	٪۵۰.۱	٪۲۹.۱	۳۱.۵٪	٪۴۲-
حاشیه سود ناخالص	٪۱۸.۲	٪۲۴.۳	٪۳۲.۰	۳۴.۸٪	٪۳۲
حاشیه سود عملیاتی	٪۱۶.۵	٪۲۲.۸	٪۲۵.۸	۳۰.۴٪	٪۱۳
حاشیه سود خالص	٪۱۴	٪۴۲	٪۲۱	۱۶.۰٪	٪۴۸-

دارایی‌های ثابت مشهود: شرکت در سال ۱۴۰۳ اقدام به پیش‌پرداخت سرمایه‌ای بابت ماشین‌آلات خط تولید نخ آکریلیک و فرش ماشینی نموده است.

سرمایه‌گذاری در املاک: شرکت نسبت به واگذاری پروژه ورزشگاه جاده قمصر اقدام نموده است.

دریافتنی‌های بلندمدت: با توجه به رشد فروش شرکت دریافتنی‌های شرکت افزایش یافته است.

سایر دارایی‌ها: افزایش ناشی از خرید دستگاه POS می‌باشد.

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۳۵۱۲

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

موجودی مواد و کالا: با توجه به افزایش خرید مواد اولیه، ناشی از تصمیمات مدیریتی به منظور کاهش ریسک‌های ناشی از محدودیت در تامین و افزایش قیمت نخ در سال آتی بوده است.

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها: افزایش دریافتنی ناشی از افزایش فروش و دنبال آن افزایش دریافتنی از مشتریان بوده است.

پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها: به دلیل افزایش خرید مواد اولیه بوده که به دنبال آن پرداختنی به تامین کنندگان مواد اولیه افزایش یافته است.

تسهیلات مالی: افزایش تسهیلات عمدتاً به مبلغ ۳,۱۱۹ میلیارد ریال مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک توسعه تعاون بابت طرح توسعه خط تولید نخ آکریلیک از بانک صنعت و معدن بوده است.

پیش‌دریافت‌ها: افزایش ناشی از فروش محصول بوده است.

درآمدهای عملیاتی: افزایش درآمد عملیاتی ناشی از افزایش نرخ فروش و همچنین مقدار فروش در سال ۱۴۰۲ بوده است.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی: افزایش ناشی از افزایش خرید و مصرف مواد اولیه به منظور تولید محصول بوده است.

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: عمده افزایش بابت افزایش حقوق و دستمزد و به دلیل افزایش تعداد کارکنان اداری بوده است. همچنین شرکت نسبت به پرداخت هزینه تحقیق و توسعه خط تولید چاپ روی فرش اکریلیک اقدام نموده است.

صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۹۶	۸۷۷,۱۱۱	۱,۴۰۹,۴۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰	۰	۰	۷۸۳,۹۱۳	۷۸۳,۹۱۳
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۳۳۰,۰۰۰	۰	(۳۳۰,۰۰۰)	۰
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده	۱۷۰,۰۰۰	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۳۹,۱۹۶	(۳۹,۱۹۶)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۷۱,۴۹۲**	**۱,۲۹۱,۸۲۸**	**۲,۳۶۳,۳۲۰**
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
سود خالص سال ۱۴۰۱	۰	۰	۳,۶۲۹,۹۹۹	۳,۶۲۹,۹۹۹
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۲۸,۵۰۸	(۲۸,۵۰۸)	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	**۱,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰,۰۰۰**	**۴,۸۹۳,۳۱۹**	**۵,۹۹۳,۳۱۹**
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲				
سود خالص سال ۱۴۰۲	۰	۰	۳,۶۶۱,۴۷۳	۳,۶۶۱,۴۷۳
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳۶۳,۰۰۰)	(۳۶۳,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	**۲,۰۰۰,۰۰۰**	**۲۰۰,۰۰۰**	**۸,۰۹۱,۷۹۲**	**۱۰,۲۹۱,۷۹۲**

مبالغ به میلیون ریال

صورت جریان‌های نقدی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۴۷,۱۶۵	۱,۱۶۰,۲۵۵	۱,۲۸۶,۷۸۴
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶,۵۰۰)	(۳۰,۸۵۵)	(۹۱,۷۹۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	**۱,۲۴۰,۶۶۵**	**۱,۱۲۹,۴۰۰**	**۱,۱۹۴,۹۸۶**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۴۹۷,۳۰۳)	(۲,۳۳۲,۴۶۸)	(۵,۵۵۲,۲۶۵)
دریافت نقدی حاصل از سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۰	۱۰۲,۱۵۹	۱۸۳,۰۰۰

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

صورت جریان‌های نقدی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری	(۳۳۰,۱۵۹)	۰	(۷۰,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۹۷۳)	(۷,۹۹۵)	(۳,۵۷۵)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	(۸۱,۳۶۵)	(۳۱,۷۳۳)	(۴,۷۰۶)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری بلندمدت	۰	(۸۹)	۰
پرداخت‌های نقد برای املاک	(۱۷۱)		
دریافت نقدی حاصل از فروش املاک	۲۲,۰۱۵	۲۰۳,۳۹۸	۰
دریافت‌های ناشی از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸,۲۳۹	۵۴,۴۳۶	۳۷,۰۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	**(۱,۸۶۹,۷۱۹)**	**(۱,۹۱۲,۳۹۲)**	**(۵,۴۰۰,۴۹۳)**
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	**(۶۲۹,۰۵۴)**	**(۷۸۲,۸۹۲)**	**(۴,۲۰۵,۵۰۷)**
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
پرداخت های نقدی بابت سود سهم	۰	۰	(۱۶۴,۰۷۶)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۳۶۸,۵۰۶	۳,۷۲۴,۰۳۰	۱۳,۴۶۱,۵۵۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۶۰۸,۲۴۸)	(۳,۳۱۴,۷۶۳)	(۷,۴۶۳,۸۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۸۳,۲۰۵)	(۳۳۲,۸۹۳)	(۱,۱۲۸,۲۶۳)
جریان خالص ورود (خروج)نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	**۵۷۵,۸۵۳**	**۱,۰۷۴,۳۷۴**	**۴,۷۰۵,۴۱۹**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۳,۲۰۲)	۳۹۱,۴۸۲	۴۹۹,۹۱۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸۱,۵۹۱	۲۲۸,۸۶۶	۵۲۵,۱۰۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۷۶	۴,۷۵۴	۹۱۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	**۲۲۸,۸۶۶**	**۵۲۵,۱۰۳**	**۱,۰۲۵,۹۳۴**
معاملات غیر نقدی	۲۸۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

مطابق با صورت مالی حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، بندهای حسابرس به شرح زیر می‌باشد:

بند ۳ گزارش حسابرس: به شرح یادداشت توضیحی ۲۸ صورت‌های مالی، جهت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ برگ تشخیص مالیات به مبلغ ۷۵.۶ میلیارد ریال و بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ به موجب رای هیئت حل اختلاف مالیاتی مبلغ ۳۱۸.۶ بیشتر از مالیات ابرازی (جمعاً مبلغ ۳۹۴.۲ میلیارد ریال) تعیین گردیده است که شرکت نسبت به مبالغ مذکور اعتراض نموده و ذخیره‌ای از این بابت در حساب‌ها منظور ننموده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره جاری نیز با احتساب معافیت‌های مفاد مواد ۱۴۱ و ۱۴۵ و مقررات تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم و معافیت شرکت‌های تولیدی قانون بودجه جمعاً مبلغ ۱۹۴ میلیارد ریال مالیات ابراز گردیده که با توجه به روند تشخیص مالیات توسط اداره امور مالیاتی کسری ذخیره از این بابت متصور می‌باشد. هر چند از بابت مواد فوق تعدیلات لازم در حساب‌ها ضرورت دارد لیکن به دلیل عدم قطعیت مالیات سنوات فوق‌الذکر، میزان آن برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

تاکید بر مطلب خاص

بند ۵ گزارش حسابرس: توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۷ جلب می‌نماید که طی آن موضوع ابهام مربوط به نتیجه دعوی حقوقی علیه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و صرافی عباسی و شرکا به مبلغ ۱,۱۱۸,۰۰۰ یورو توصیف شده است.

بند ۶ گزارش حسابرس: به شرح یادداشت‌های توضیحی ۲۵ و ۲۶ صورت‌های مالی، طبق صورت وضعیت مالی بخش عمده‌ای از بدهی‌های شرکت به مبلغ ۱۰,۲۶۸ میلیارد ریال بابت تسهیلات مالی اخذ شده که از بانک‌ها و اعتبارات اسنادی بوده و مبلغ مزبور حدوداً ۵۳ درصد جمع بدهی‌های شرکت می‌باشد. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۱۷ صورت‌های مالی، مطالبات از مشتریان بالغ بر ۸,۷۷۲ میلیارد ریال می‌باشد که بالغ بر ۱۳۳ درصد فروش شرکت طی دوره مالی می‌باشد.

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۲۵۲ شیراز

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی

جزئیات وضعیت مالی بانی

۱ـ دارایی‌های در جریان تکمیل:

شرح	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره‌برداری	برآورد مخارج تکمیل (میلیارد ریال)	دارایی در جریان				پیش‌پرداخت سرمایه‌ای پروژه	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	اضافات (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	ارز
پروژه تولید انواع نخ- فاز اول شامل تولید ۲,۵۰۰ تن نخ اکرولیک- شهرک جعفرآباد	٪۹.۱۰	٪۴.۵۰	سال ۱۴۰۳	جمعاً به مبلغ ۳,۸۰۰ میلیارد ریال شامل: ۱) مبلغ ۱,۶۵۰ میلیارد ریال بابت سالن‌های تولید و تاسیسات. ۲) مبلغ ۲,۱۱۵ میلیارد ریال معادل ۴.۸ میلیون یورو بابت ماشین‌آلات	۳۶۶,۳۸۹	۳۷۱,۶۴۵	۷۳۸,۰۳۴	۴,۱۱۵,۶۸۷	معادل ۹.۱ میلیون یورو (شامل ۵.۶ میلیون یورو و ۴ میلیون دلار)
پروژه تولید فرش ماشینی و تولید نخ- شهرک وزنه	٪۵	٪۰	سال ۱۴۰۴	۹,۹۲۰ میلیارد ریال	۱۰,۷۶۴	۶۵۷	۱۱,۴۲۰	۰	-
سایر	-	-	-	-	۷۵۹	۶,۳۱۶	۷,۰۷۶	۰	-
جمع					۳۷۷,۹۱۲	۳۷۸,۶۱۸	۷۵۶,۵۳۰	۴,۱۱۵,۶۸۷	-

*طرح توسعه بابت تولید فرش ماشینی با ظرفیت ۱,۰۰۰,۰۰۰ متر مربع، تولید نخ فیلامنت با ظرفیت ۲,۰۰۰ تن و نخ فرش ماشینی با ظرفیت ۳,۶۰۰ تن می‌باشد که در فاز اول اقدام به احداث خط تولید ۲,۵۰۰ تن نخ آکرلیک شده است. پروژه مزبور در زمین به مساحت ۸۸,۴۲۲ مترمربع واقع در شهرک صنعتی امیرکبیر در حال اجرا است، ۴۴,۰۰۰ مترمربع از زمین به ساختمان تولید نخ، فرش و مابقی جهت محوطه‌سازی فضای اداری اختصاص خواهد یافت.

کل مخارج طرح شامل ۱۳.۹ میلیون یورو بابت واردات ماشین‌آلات بوده که تاکنون ۹.۱ میلیون یورو ثبت سفارش و پرداخت شده است و فرآیند تخصیص ارز و ثبت سفارش مابقی به میزان ۴.۸ میلیون یورو نیز در جریان است. همچنین مخارج ساخت سالن‌های تولید و تاسیسات حدودا به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال برآورد شده که تاکنون ۷۳۸ میلیارد ریال آن پرداخت شده است. مبلغ ۳,۱۱۸ میلیارد ریال از منابع مورد نیاز طرح از طریق تسهیلات از بانک صنعت و معدن تامین شده و مبلغ ۵۸,۶۰۲ میلیون ریال نیز به عنوان هزینه بهره قابل انتساب به دارایی شناسایی شده است. بر اساس مصوبه اعتباری بانک صنعت و معدن تسهیلات تا سقف ۴,۰۰۰ میلیارد ریال قابل تامین خواهد بود.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای بابت مبالغ پرداختی جهت واردات ماشین‌آلات به شرح زیر می‌باشد:

پیش پرداخت های سرمایه ای		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		پرداختی طی سال				۱۴۰۳/۰۶/۳۱		مبلغ قرارداد	نوع ارز
نوع	میلیون ریال	دلار	یورو	میلیون ریال	دلار	یورو	میلیون ریال	دلار	یورو		
ماشین‌آلات بافندگی فرش ۱۵۰۰شانه- ۲ دستگاه	۲,۱۰۴,۰۸۸	۵,۷۱۷,۹۷۰	۰	۵۰,۷۶۳	۰	۱۰۷,۹۱۵	۲,۱۵۴,۸۵۱	۵,۷۱۷,۹۷۰	۱۰۷,۹۱۵	۵,۵۰۰,۰۰۰	یورو
ماشین‌آلات ریسندگی خط تولید نخ آکریلیک	۴,۰۹۳,۹۱۵	۴,۰۵۴,۶۳۱	۵,۴۸۳,۴۶۱	۲۱,۷۷۴	۰	۱۷,۹۸۰	۴,۱۱۵,۶۸۷	۴,۰۵۴,۶۳۱	۵,۵۰۱,۴۴۱	۱۳,۹۳۶,۹۷۴	یورو
جمع	۶,۱۹۸,۰۰۳	۹,۷۷۲,۶۱۱	۵,۴۸۳,۴۶۱	۷۲,۵۳۶	۰	۱۲۵,۸۹۵	۶,۲۷۰,۵۳۸	۹,۷۷۲,۶۱۱	۵,۶۰۹,۳۵۶	۱۹,۴۳۶,۹۷۴	–

۲. سرفصل پیش پرداخت ها، حساب های دریافتنی، حساب های پرداختنی و پیش دریافت ها هریک به شرح جدول زیر ارائه گردند:

پیش‌پرداخت‌ها:

پیش پرداخت‌ها		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	نام اشخاص	ارز-یورو	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
	پیش‌پرداخت خارجی					
	سفارشات مواد اولیه	۱۴۶,۵۲۹	۵۵۰,۴۷۳	٪۳۷	۵۳,۲۶۴	٪۵
	سفارش خرید طلا	۷۵۳,۵۶۱	۸۰,۱۸۵	٪۵	۰	٪۰
	سایر سفارشات	۰	۳۷,۳۶۵	٪۳	۰	٪۰
	جمع خارجی	۹۰۰,۰۹۰	۶۶۸,۰۲۲	٪۴۵	۵۳,۲۶۴	٪۵
	پیش‌پرداخت‌های داخلی					
	آویژه کارمزدی ۱۲۰۰ ش بلالی	۰	۸۰,۸۰۰	٪۵	۰	٪۰
	نگین هاشمی الیاف اجرتی	۰	۶۳,۱۲۱	٪۴	۰	٪۰
	سریر بافت نخ خرایی	۰	۶۱,۲۲۹	٪۴	۰	٪۰
	شرکت کبیر نخ یزد	۰	۲۶,۵۸۶	٪۲	۲۶۹,۷۲۳	٪۲۴
	نساجی نوراوران پارسیان چناری	۰	۲۳,۶۶۷	٪۲	۰	٪۰
	نساجی افرندگل اران بوسفیان	۰	۲۱,۸۴۶	٪۱	۰	٪۰
	شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۲۱,۸۱۹	٪۱	۰	٪۰
	شرکت ایفای کاشان	۰	۱۹,۵۰۰	٪۱	۰	٪۰
	نگین مروارید سیلک	۰	۱۹,۱۷۲	٪۱	۰	٪۰
	شرکت آفتاب تجارت هلیا	۰	۹,۷۳۳	٪۱	۰	٪۰
	جهان فرش امیرکبیر	۰	۸,۰۸۲	٪۱	۰	٪۰
	هادی محمدزاده اجاره شعبه دوم مشهد	۰	۷,۰۰۰	٪۰	۰	٪۰
	سایر	۰	۶۲,۹۲۶	٪۴	۴۹۶	٪۰
	پیش‌پرداخت تبلیغات	۰	۳۰۳,۶۴۲	٪۲۰	۲۹۸,۰۴۲	٪۲۷
	شرکت خاطره- خرید مواد و محصول	۰	۲۶۶,۱۱۴	٪۱۸	۶۳۲,۰۲۷	٪۵۷
	پیش پرداخت اجاره	۰	۶۰,۲۸۸	٪۴	۵۴,۱۹۶	٪۵
	پیش پرداخت بیمه آتش سوزی، ثالث، بدنه، مسئولیت مدنی و...	۰	۴۴,۷۵۳	٪۳	۱۲,۶۴۹	٪۱
	سایر	۰	۱۷,۸۷۹	٪۱	۸۸,۶۹۶	٪۸
	کسر می‌گردد: اسناد پرداختنی	۰	(۲۹۷,۱۲۰)	٪۲۰-	(۲۹۸,۰۴۲)	٪۲۷-
	جمع	۰	۸۲۱,۰۲۷	٪۵۵	۱,۰۵۷,۷۸۷	٪۹۵
	جمع کل	۹۰۰,۰۹۰	۱,۴۸۹,۰۳۹	٪۱۰۰	۱,۱۱۱,۰۵۱	٪۱۰۰

حساب‌های دریافتنی:

حساب‌های دریافتنی		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	نام اشخاص	ریالی- میلیون ریال	ارزی	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص غیروابسته	**تجاری**					
	اسناد دریافتنی	۵,۵۶۶,۴۱۰	۰	٪۶۰	۸,۱۰۴,۹۵۹	٪۸۰
	مشتریان داخلی و خارجی	۱,۲۵۲,۷۶۲	۱,۹۵۲,۸۷۹	٪۳۴	۱,۳۰۹,۳۷۹	٪۱۳
	جمع	**۶,۸۱۹,۱۷۲**	**۱,۹۵۲,۸۷۹**	**٪۹۴**	**۹,۴۱۴,۳۳۸**	**٪۹۳**
	سایر دریافتنی‌ها					
	بانک مرکزی (۵ فقره پروفرم صرافی عباسی و شرکا)*	۳۰۴,۹۸۹	۰	٪۳	۳۰۴,۹۸۹	٪۳
	سازمان امور مالیاتی-ارزش افزوده	۸۷,۴۱۹	۰	٪۱	۲۲۰,۲۲۹	٪۲
	ودیعه اجاره دستگاه- شرکت اقبال (کارمزدی)	۶۰,۰۰۰	۰	٪۱	۶۰,۰۰۰	٪۱
	سپرده ضمانت نامه	۱۳,۴۸۱	۰	٪۰	۱۱,۹۴۷	٪۰
	سایر اشخاص	۹۶,۲۹۹	۰	٪۱	۵۹,۶۶۸	٪۱
	جمع	**۵۶۲,۱۸۸**	**۰**	**٪۶**	**۶۵۶,۸۳۳**	**٪۷**
	جمع کل	**۷,۳۸۱,۳۶۰**	**۱,۹۵۲,۸۷۹**	**٪۱۰۰**	**۱۰,۰۷۱,۱۷۱**	**٪۱۰۰**

*شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۹ اقدام به ثبت سفارش ۵ فقره نخ اکرولیک از شرکت AK-PA Tekstile و واریز ۱,۸۵۸,۰۰۰ یورو معادل مبلغ ۲۱۵,۵۸۴ میلیون ریال به حساب صرافی عباسی و شرکا (ارکان) نموده است. طی سال مالی ۱۳۹۸ به دلیل ناتوانی صرافی در ارسال حواله ارز مذکور توافق‌نامه‌ای مبنی بر بازپرداخت مبلغ ۲۱۵,۵۸۴ میلیون ریال توسط صرافی به امضا طرفین رسید و مشخص گردید در صورت عدم واریز کامل وجه تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۵، توافق مذکور کان لم یکن و فسخ گردیده و صرافی متعهد به تامین ارز به میزان ۱,۸۵۸,۰۰۰ یورو گردد. با سررسید شدن تاریخ فوق و عدم انجام تعهدات صرافی، توافق مذکور فسخ گردیده منتهی صرافی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ اقدام به واریز وجه به مبلغ ۸۵,۸۶۲ میلیون ریال معادل ۷۴۰,۰۰۰ یورو نموده است و شرکت مبلغ مذکور را از میزان بدهی ایشان (حساب سفارشات در راه) کسر نموده است.

طی رأی دادنامه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ شعبه ۱۳۹ دادگاه عمومی حقوق مجتمع قضایی تخصصی رسیدگی به دعاوی تجاری تهران، طرفیت دعوی خواهان (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و صرافی عباسی و شرکا) ملزم به پرداخت مبلغ ۱,۱۱۸,۰۰۰ یورو در حق خواهان (شرکت هدیه البرز مشهد) بوده و بدین نحو که بانک مرکزی مکلف به تأمین ارز مربوطه به صرافی عباسی و شرکا و پرداخت ارز توسط این صرافی به خواهان می‌باشد. از این رو طبق رأی صادره و پیگیری‌های شرکت، قابلیت وصول مبلغ مذکور برای شرکت متصور می‌باشد.

حساب‌های پرداختنی:

حساب‌های پرداختنی		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	نام اشخاص	ریالی - میلیون ریال	درصد از کل	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص غیروابسته	**تجاری**				
	اسناد پرداختنی	۲,۱۹۰,۱۴۲	٪۳۹	۲,۰۰۹,۹۹۶	٪۲۶
	اعتبار اسنادی- بابت خرید مواداولیه	۴۵۵,۹۴۴	٪۸	۱,۱۹۹,۹۷۷	٪۱۵
	شرکت نگین مشهد هلال- خرید محصول	۲۵۰,۷۹۹	٪۴	۳۵۰,۵۴۵	٪۴
	صنایع فرش آرامش بیدگل خرید مواد	۲۱,۵۵۱	٪۰	۳۶۶,۰۷۱	٪۵
	شرکت بیدگل نقش	۱۶۹,۵۱۲	٪۳	۱۷۸,۲۲۹	٪۲
	ستاره کویر بیدگل کاشان-خرید محصول	۸۰,۵۶۰	٪۱	۱۵۹,۰۸۳	٪۲
	شرکت گل مهر-خرید محصول	۵,۳۴۷	٪۰	۱۱۹,۶۸۰	٪۲
	سیمین رخ یزد-خرید محصول	[illegible]	٪۲	۱۰۹,[illegible]	٪۱

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام نبت: ۲۷۳۴

حساب‌های پرداختنی نام اشخاص	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ریالی - میلیون ریال	درصد از کل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
شرکت نقش داریس کویر	۹۲,۵۶۰	٪۲	۹۶,۵۹۴	٪۱
شرکت وسیم فرش سیلک- خرید محصول	۹۰,۸۴۷	٪۲	۹۵,۹۹۵	٪۱
کیمیا مهتاب کاشان- خرید محصول	۳۲,۶۴۹	٪۱	۲۲۲,۱۲۰	٪۳
کرک یزد جهان ارایی-خرید محصول	۸۵,۳۰۸	٪۲	۵۹,۴۱۷	٪۱
شرکت اویژ	۷۲,۳۵۸	٪۱	۵۵,۵۱۹	٪۱
سری باف کویر الیاف-خرید مواد اولیه	۶۱,۰۲۷	٪۱	۶۱,۰۲۷	٪۱
شرکا شادگل مشهد- خرید محصول	۵۵,۰۹۷	٪۱	۷۳,۷۷۵	٪۱
فرش جهان آرا-خرید محصول	۵۱,۵۱۸	٪۱	۱۰۰,۴۰۰	٪۱
ستاره فروزان راوند-خرید محصول	۴۲,۵۹۱	٪۱	۱۲۵,۲۱۲	٪۲
شرکت روژان بافت	۴۰,۰۳۵	٪۱	۳۹,۷۳۵	٪۱
تاج مهر پایتخت	۳۵,۰۶۱	٪۱	۴۴,۱۵۰	٪۱
ریسندگی زمد مشهد	۲۴,۱۲۷	٪۰	۱۷,۰۲۸	٪۰
شرکت SAYE IPLIK-خرید مواد اولیه	۱۰,۸۳۱	٪۰	۱۰,۸۳۱	٪۰
نیلگون یزد	۶,۲۵۷	٪۰	۱۴۹,۴۷۷	٪۲
نساجی آفرند گل اران- خرید مواد اولیه	۵,۲۳۴	٪۰	۱۶۹,۸۳۹	٪۲
شرکت پتا شیمی-خرید مواد اولیه	۲,۰۶۷	٪۰	۱۷,۳۹۳	٪۰
سایر-ریالی	۵۶۰,۵۵۷	٪۱۰	۱,۰۴۱,۲۹۳	٪۱۳
جمع	**۴,۵۳۸,۰۲۱**	**٪۸۰**	**۶,۸۷۱,۳۳۶**	**٪۸۸**
سایر پرداختنی‌ها				
اسناد پرداختنی	۴۳۹,۱۱۷	٪۸	۴۶۲,۱۹۴	٪۶
حقوق، عیدی و سنوات پرداختنی	۲۰۹,۴۵۰	٪۴	۱۷۹,۴۶۳	٪۲
ضمانتنامه‌های گمرکی	۴۱,۱۴۶	٪۱	۰	٪۰
سازمان تامین اجتماعی	۲۴,۴۴۳	٪۰	۱۴,۲۳۱	٪۰
سایر	۴۰۰,۱۸۷	٪۷	۲۹۴,۱۸۹	٪۴
جمع	**۵,۶۵۲,۳۶۳**	**٪۱۰۰**	**۷,۸۲۱,۴۱۳**	**٪۱۰۰**

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

۳. درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) به شرح جدول زیر می‌باشد:

محصول/خدمت	خریدار	نوع وابستگی	۱۴۰۲ مقدار	۱۴۰۲ نرخ (ریال)	۱۴۰۲ مبلغ (میلیون ریال)	۱۴۰۲ درصد نسبت به کل فروش	۱۴۰۱ مقدار	۱۴۰۱ نرخ (ریال)	۱۴۰۱ مبلغ (میلیون ریال)	۱۴۰۱ درصد نسبت به کل فروش
محصول نهایی	داخلی_شرکت تجارت افرین ماندگار	غیروابسته	۴۰۶,۴۳۹	۹,۱۹۴,۹۶۶	۳,۷۳۷,۱۹۷	۲۲٪	۹۸,۱۲۱	۴,۵۳۰,۷۲۲	۴۴۴,۵۵۸	۵٪
محصول نهایی	صادراتی_عراق گوران	غیروابسته	۸۳,۸۰۹	۵,۵۵۸,۴۵۸	۴۶۵,۸۴۸	۳٪	۴۰۲,۹۹۳	۳,۹۳۲,۲۸۰	۱,۵۸۴,۶۸۳	۱۸٪
محصول نهایی	سایر مشتریان داخلی	غیروابسته	۱,۳۲۱,۱۵۵	۸,۵۸۴,۵۸۲	۱۱,۳۴۱,۵۶۲	۶۷٪	۱,۲۴۶,۱۱۹	۵,۰۳۶,۱۳۲	۶,۲۷۵,۶۲۲	۷۲٪
محصول نهایی	سایر مشتریان صادراتی	غیروابسته	۲۹۸,۵۵۳	۵,۶۰۰,۸۸۲	۱,۶۷۲,۱۶۲	۱۰٪	۸۰,۴۰۰	۵,۲۵۰,۸۷۵	۴۲۸,۲۴۹	۵٪
تخفیفات فروش					(۱۸۵,۴۳۵)	۱٪	-	-	(۴۴,۹۰۶)	۱٪-
جمع			۲,۱۰۹,۹۵۷	۸,۱۵۹,۷۷۴	۱۷,۰۳۱,۳۳۴	۱۰۰٪	۱,۸۲۷,۶۳۴	۴,۷۸۳,۸۴۳	۸,۶۹۸,۲۰۶	۱۰۰٪

شرح	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
مقدار	۱۵٪	شرکت در سال ۱۴۰۲ اقدام به تولید به صورت کارمزدی نموده است.
نرخ	۷۷۰٪	نرخ مواد اولیه در سال ۱۴۰۲ افزایش یافته که به طبع آن نرخ فروش محصولات نیز تغییر یافته است.
مبلغ فروش	۹۷٪	مبلغ افزایش فروش شرکت در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال قبل ناشی از افزایش نرخ و مقدار فروش بوده است.

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ همچنین ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ فروش محصولات به اشخاص وابسته صورت نگرفته است.

رشد نرخ فروش محصولات در سال ۱۴۰۲ بر اساس تایید مدیرعامل و تصویب هیئت مدیره صورت گرفته است.

٤. سرفصل‌های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک به شرح جدول زیر ارائه گردیده است:

نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	۱۴۰۲ مقدار	۱۴۰۲ نرخ (ریال)	۱۴۰۲ مبلغ (میلیون ریال)	۱۴۰۲ درصد نسبت به کل خرید سال	۱۴۰۱ مقدار	۱۴۰۱ نرخ (ریال)	۱۴۰۱ مبلغ (میلیون ریال)	۱۴۰۱ درصد نسبت به کل خرید سال
مواد اولیه نخ پلی استر	نفیس نخ	غیروابسته	۱,۷۴۸,۴۲۱	۱,۱۶۰,۱۸۳	۲,۰۲۸,۴۸۸	۲۰٪	۷۷۷,۵۷۲	۸۰۳,۸۹۳	۶۲۵,۰۸۵	۱۸٪
مواد اولیه نخ اکریلیک	صنایع فرش (رامش بیدگل	غیروابسته	۵۲۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۹۷۵,۰۰۰	۱۰٪	۰			

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه سهامی خاص

جامعه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گروه حسابرسی اطلاعات مالی آتی

نوع ماده تولید	فروشنده	نوع وابستگی	۱۴۰۲ مقدار	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	۱۴۰۱ مقدار	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال
مواد اولیه نخ اکریلیک	خاطره	غیروابسته	۱۶۷,۱۵۳	۱,۹۷۹,۷۶۲	۳۳۰,۹۲۶	٪۳	۶۴۲,۳۵۶	۱,۳۰۹,۸۱۵	۸۴۱,۳۶۷	٪۲۴
سایر مواد	سایر تامین کنندگان	غیروابسته	۳,۷۹۳,۲۷۷	۱,۳۹۱,۹۸۴	۵,۲۸۰,۱۸۱	٪۵۱	۱,۹۸۰,۰۳۵	۸۲۶,۷۴۳	۱,۶۳۶,۹۸۱	٪۴۶
سایر مواد	سایر تامین کنندگان	غیروابسته	۵۵۵,۱۶۶	۲,۹۶۷,۲۶۸	۱,۶۴۷,۳۲۵	٪۱۶	۳۳۶,۶۰۴	۱,۳۳۳,۵۶۱	۴۴۸,۸۸۲	٪۱۳
جمع			۶,۷۸۴,۰۱۸	۱,۵۱۲,۶۶۱	۱۰,۲۶۱,۹۲۰	٪۱۰۰	۳,۷۳۶,۵۶۷	۹۵۰,۶۸۹	۳,۵۵۲,۳۱۵	٪۱۰۰

درخصوص میزان تولید هریک از محصولات شرکت، اطلاعات جدول زیر تکمیل گردد:

کالای ساخته و خریداری شده-طی دوره			درصد افزایش/کاهش
مقدار- مترمربع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
فرش ۱۲۰۰ شانه	۶۵۵,۸۳۰	۹۵۲,۸۶۰	۱۴۵٪
فرش ۱۵۰۰ شانه	۲۰۳,۹۱۴	۳۴۳,۳۶۳	۱۶۸٪
فرش ۷۰۰ شانه	۹۴۰,۰۳۳	۵۷۴,۸۱۳	۶۱٪
فرش ۱۰۰۰ شانه	۰	۱۶۱,۱۰۲	-
فرش ۵۰۰ شانه	۱۸,۶۶۱	۱۵۲,۰۱۳	۸۱۵٪
سایر	۹۶,۹۶۱	۱۶,۹۰۵	۱۷٪
جمع	۱,۹۱۵,۳۹۸	۲,۲۰۱,۰۵۶	۱۱۵٪

در سال مالی اخیر، شرکت از ۱۲۵٪ ظرفیت عملی و ۸۹ ٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.

حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی میان دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی‌شدهٔ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تسهیلات[1]	کوتاه مدت	۷,۵۱۰,۰۱۰	۵,۷۹۸,۵۶۸
	بلند مدت	۲,۳۰۱,۸۰۰	۳,۱۱۸,۶۰۳
	جمع	**۹,۸۱۱,۸۱۰**	**۸,۹۱۷,۱۷۱**

تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بانک صنعت و معدن شعبه کاشان	۸,۴۰۹,۵۳۱	۶,۱۷۱,۸۱۱
بانک توسعه تعاون	۴۹۸,۹۳۷	۰
بانک پست بانک ایران	۶۰,۰۰۰	۰
بانک توسعه صادرات	۷۱۴,۷۷۷	۲,۳۶۲,۳۰۱
بانک ملی	۱۵۵,۸۴۴	۱۶۱,۲۷۵
بانک صادرات	۳۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۰۰۰
بانک سینا	۵۶,۴۴۴	۲۸۲,۲۲۹
بانک ملت	۱۱۰,۶۲۴	۱۲۳,۰۵۰
بانک رفاه	۷۵,۲۵۷	۱۸۸,۱۵۰
جمع	**۱۰,۳۸۱,٤۱٤**	**۹,۵۸٤,۸۱٦**
کسر می‌شود:		
سود کارمزد سال‌های آتی	(۵۶۹,۶۰۳)	(۵۲۲,۲۴۵)
سپرده سرمایه‌گذاری	۰	(۱۴۵,۴۰۰)
جمع کسورات	**(٥٦٩,٦٠٣)**	**(٦٦٧,٦٤٥)**
جمع کل تسهیلات	**۹,۸۱۱,۸۱۰**	**۸,۹۱۷,۱۷۱**
حصه بلندمدت	(۲,۳۰۱,۸۰۰)	(۳,۱۱۸,۶۰۳)
حصه جاری	۷,۵۱۰,۰۱۰	۵,۷۹۸,۵۶۸

تسهیلات به تفکیک نرخ و سود:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نرخ ۲۳٪	۹,۳۹۷,۴۴۴	۸,۹۱۷,۱۷۱
نرخ ۳۷٪	۴۱۴۳۶۶	۰
جمع	**۹,۸۱۱,۸۱۰**	**۸,۹۱۷,۱۷۱**

تسهیلات به تفکیک زمان‌بندی پرداخت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سال ۱۴۰۴ و نیمه دوم ۱۴۰۳	۷,۵۱۰,۰۱۰	۵,۷۹۸,۵۶۸
سال ۱۴۰۵ به بعد	۲,۳۰۱,۸۰۰	۳,۱۱۸,۶۰۳
جمع	**۹,۸۱۱,۸۱۰**	**۸,۹۱۷,۱۷۱**

کارگزاری آگاه سهامی خاص

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

جامعه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتیه

به تفکیک نوع وثیقه:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زمین، ساختمان، چک و سفته	۹,۸۱۱,۸۱۰	۸,۹۱۷,۱۷۱
جمع	**۹,۸۱۱,۸۱۰**	**۸,۹۱۷,۱۷۱**

تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

مطابق با یادداشت توضیحی ۳۶ صورت‌های مالی ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی به شرح زیر می‌باشد.

*مخارج تکمیل طرح‌های در دست اجرای شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۵-۱۳ بالغ بر ۷,۸۰۹ میلیارد ریال می‌باشد. از این بابت تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

- تعهدات سرمایه‌ای ارزی مربوط به ماشین‌آلات خط تولید ۵,۰۳۲,۲۶۷ یورو می‌باشد.

-بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شرکت به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ضمانت تسهیلات دریافتی نزد بانک‌ها	۱۵,۹۹۸,۸۷۴	۲۵,۳۳۸,۶۱۹
ضمانت ثبت و سفارشات خارجی نزد بانک‌ها و گمرک	۱,۲۷۰,۲۷۶	۳,۵۰۶,۶۵۳
ضمانت خرید زمین جاده قمصر	۱۲۶,۸۱۰	-
ضمانت‌های نزد اداره امور مالیاتی	۵۱,۴۱۸	۵۳,۵۲۱
ضمانت تخلیه بابت اجاره‌ها	۲۱۰,۳۶۰	۲۱۰,۳۶۰
ضمانت بابت حسن انجام کار (فروش)	۳۸,۹۸۲	۳۸,۹۸۲
سایر	۳,۲۹۶	۱۳۰,۱۰۶
جمع	**۱۷,۷۰۰,۰۱۵**	**۲۹,۲۷۸,۲۶۰**

دارایی‌های احتمالی: شرکت فاقد هرگونه دارایی سرمایه‌ای است.

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۲۵۲ تهران

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

تشریح برنامهٔ به‌کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

جزییات طرح موضوع تأمین مالی برنامه‌ریزی شده به شرح زیر می‌باشد:

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه جهت تولید انواع فرش به شرح ذیل:

شرح کالا	واحد	مقدار	نرخ مواد مصرفی (ریال)	مبلغ مواد مصرفی (میلیون ریال)	محل خرید
نخ ۱۰۰درصد اکریلیک و هیت ست	کیلوگرم	۵۷۱,۴۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بافته های مروارید
نخ پلی استر	کیلوگرم	۴۷۱,۳۶۰	۱,۲۸۴,۷۴۹	۷۰۰,۰۰۰	شرکت نفیس نخ (سهامی عام)-آویژه
نخ جود	کیلوگرم	۱۰۸,۷۲۴	۱,۳۷۹,۶۲۰	۱۵۰,۰۰۰	
نخ چله	کیلوگرم	۹۸,۲۱۰	۱,۵۲۷,۳۳۶	۱۵۰,۰۰۰	نساجی نوراوران پارسیان چناری- نساجی افرندکل ایران یوسفیان
جمع	-	**۱,۲۴۹,۸۲۳**	-	**۳,۰۰۰,۰۰۰**	

تشریح شیوهٔ تأمین مالی

با توجه به برنامهٔ ارائه شده، شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه‌ریزی شدهٔ خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوهٔ زیر تأمین نماید:

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری‌شده را به شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شدهٔ فوق ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

شرح	سال ۱۴۰۳ (میلیون ریال)
وجوه حاصل از تامین مالی از طریق اوراق مرابحه	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	**۳,۰۰۰,۰۰۰**
تامین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز	۳,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	**۳,۰۰۰,۰۰۰**

کارگزاری آگاه سهامی خاص

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس 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:

الف) صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

صورت وضعیت مالی میلیون ریال	عدم انتشار				انتشار			
	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
دارایی های غیر جاری:								
دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۲۴۹,۰۵۵	۸,۸۶۸,۱۴۱	۸,۴۸۷,۲۲۶	۸,۱۰۹,۳۶۱	۹,۲۴۹,۰۵۵	۸,۸۶۸,۱۴۱	۸,۴۸۷,۲۲۶	۸,۱۰۹,۳۶۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹	۴۶۷,۲۰۹
دارایی‌های نامشهود	۵۰,۱۰۵	۵۰,۱۰۵	۵۰,۱۰۵	۵۰,۱۰۵	۵۰,۱۰۵	۵۰,۱۰۵	۵۰,۱۰۵	۵۰,۱۰۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۴۴,۱۰۹	۱۹۱,۸۱۰	۲۴۰,۷۳۵	۳۰۱,۱۰۲	۱۴۴,۱۰۹	۲۱۶,۰۰۲	۲۷۵,۵۸۰	۳۴۵,۵۲۱
سایر دارایی‌ها	۹۱	۹۱	۹۱	۹۱	۹۱	۹۱	۹۱	۹۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	**۹,۹۱۰,۶۷۸**	**۹,۵۷۷,۴۶۵**	**۹,۲۴۵,۴۷۵**	**۸,۹۲۷,۹۷۷**	**۹,۹۱۰,۶۷۸**	**۹,۶۰۱,۶۵۷**	**۹,۲۸۰,۳۲۰**	**۸,۹۷۲,۳۹۶**
دارایی های غیر جاری:								
پیش‌پرداخت‌ها	۱,۳۴۹,۵۱۲	۱,۷۴۵,۲۶۱	۲,۱۸۰,۲۸۴	۲,۷۲۱,۰۹۵	۱,۳۴۹,۵۱۲	۲,۰۲۳,۹۸۹	۲,۵۳۹,۶۰۹	۳,۱۷۲,۹۷۳
موجودی املاک	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی مواد و کالا	۷,۹۹۳,۴۶۰	۱۰,۳۵۹,۹۱۲	۱۲,۹۹۷,۷۹۰	۱۶,۲۵۹,۰۴۷	۱۰,۹۹۳,۴۶۰	۱۱,۷۶۸,۴۱۰	۱۵,۱۱۷,۹۶۴	۱۹,۰۰۶,۰۹۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲,۰۴۵,۴۸۵	۱۵,۹۳۰,۵۵۴	۱۹,۹۱۶,۰۰۰	۲۴,۸۳۳,۵۷۵	۱۲,۰۴۵,۴۸۵	۱۷,۸۸۱,۸۹۲	۲۲,۷۲۹,۳۰۱	۲۸,۴۲۰,۳۵۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۱۵,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸	۱۱۵,۵۳۸
موجودی نقد	۲,۱۷۸,۹۹۶	۱,۸۹۲,۴۱۰	۲,۴۹۵,۴۹۹	۲,۷۶۴,۲۸۱	۱,۸۶۹,۲۴۳	۲,۱۶۱,۴۷۷	۲,۷۱۱,۳۸۵	۲,۲۳۳,۹۷۵
جمع دارایی‌های جاری	**۲۳,۶۸۲,۹۹۰**	**۳۰,۰۴۳,۶۷۵**	**۳۷,۷۰۵,۱۱۱**	**۴۶,۶۹۳,۵۳۶**	**۲۶,۳۷۳,۲۳۷**	**۳۳,۹۵۱,۳۰۶**	**۴۳,۲۱۳,۷۹۸**	**۵۲,۹۴۸,۹۳۴**
جمع دارایی‌ها	**۳۳,۵۹۳,۶۶۸**	**۳۹,۶۲۱,۱۴۰**	**۴۶,۹۵۰,۵۸۷**	**۵۵,۶۲۱,۵۱۳**	**۳۶,۲۸۳,۹۱۵**	**۴۳,۵۵۲,۹۶۳**	**۵۲,۴۹۴,۱۱۸**	**۶۱,۹۲۱,۳۳۰**
حقوق مالکانه:								
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

سازمان گزاری
سهامی خاص
شماره ثبت

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

صورت وضعیت مالی	عدم انتشار				انتشار			
مبلغ به ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
اندوخته قانونی	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۸۸۵	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۷۶۳	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۹,۹۹۵,۵۸۵	۷,۴۷۱,۷۴۸	۱۰,۳۲۳,۸۸۳	۱۴,۴۱۸,۷۰۷	۹,۷۰۰,۶۷۶	۸,۵۷۷,۹۵۲	۱۲,۰۳۳,۲۰۴	۱۷,۱۰۹,۱۷۹
جمع حقوق مالکانه	**۱۲,۱۹۵,۵۸۵**	**۱۴,۹۳۹,۶۳۳**	**۱۸,۰۲۳,۸۸۳**	**۲۲,۱۱۸,۷۰۷**	**۱۱,۹۰۰,۶۷۶**	**۱۶,۱۰۸,۷۱۵**	**۱۹,۷۳۴,۲۰۴**	**۲۴,۸۰۹,۱۷۹**
بدهی های غیر جاری:								
پرداختنی‌های بلندمدت	۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۴۷۴,۸۳۰	۳,۴۷۸,۴۳۳	۳,۴۸۰,۴۳۱	۳,۲۸۷,۶۰۰	۳,۴۷۴,۸۳۰	۲,۹۹۳,۵۸۷	۳,۰۱۷,۶۳۷	۳,۵۱۵,۸۰۴
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۳,۴۰۱	۲۱۶,۱۹۷	۲۶۹,۹۷۰	۳۳۷,۳۲۴	۱۷۳,۴۰۱	۲۱۶,۱۹۷	۲۶۹,۹۷۰	۳۳۷,۳۲۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	**۴,۱۶۸,۲۳۱**	**۳,۶۹۴,۶۳۰**	**۳,۷۵۰,۴۰۱**	**۳,۶۲۴,۹۲۵**	**۷,۱۶۸,۲۳۱**	**۶,۲۰۹,۷۸۴**	**۶,۲۸۷,۵۹۷**	**۳,۸۵۳,۱۲۸**
بدهی جاری:								
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹,۴۶۵,۰۴۰	۱۲,۳۲۵,۹۵۶	۱۵,۵۴۹,۰۳۰	۱۹,۴۰۴,۳۲۰	۹,۴۶۵,۰۴۰	۱۳,۲۵۳,۷۲۵	۱۷,۲۲۷,۳۷۸	۲۱,۶۳۸,۲۱۳
مالیات پرداختنی	۳۲۵,۳۲۰	۶۰۹,۴۷۲	۸۸۴,۸۴۹	۱,۲۰۱,۴۴۱	۳۰۱,۰۷۰	۶۹۹,۵۹۸	۱,۰۵۱,۴۷۲	۱,۴۵۵,۷۶۲
اوراق مرابحه	۰	۰	۰	-	۹,۴۲۶	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۲۶۱,۳۶۶	۶۳۶,۴۰۵	۱,۱۱۴,۸۳۰	۰	۲۴۰,۷۲۲	۷۰۳,۷۹۰	۱,۲۸۱,۷۲۲
تسهیلات مالی	۶,۴۶۰,۹۱۸	۶,۴۶۷,۶۱۷	۶,۴۷۱,۳۳۲	۶,۱۱۲,۷۹۳	۶,۴۶۰,۹۱۸	۵,۵۶۶,۱۱۹	۵,۶۱۰,۸۱۸	۶,۵۳۷,۱۰۳
پیش‌دریافت‌ها	۹۷۸,۵۵۵	۱,۳۰۲,۴۶۵	۱,۶۳۴,۶۸۸	۲,۰۳۴,۵۹۸	۹۷۸,۵۵۵	۱,۴۶۶,۷۳۹	۱,۸۷۱,۲۹۷	۲,۳۴۶,۲۲۳
جمع بدهی‌های جاری	**۱۷,۲۲۹,۸۵۳**	**۲۰,۹۸۶,۸۷۶**	**۲۵,۱۷۶,۳۰۳**	**۲۹,۸۷۷,۸۸۲**	**۱۷,۲۱۵,۰۰۹**	**۲۱,۲۳۴,۴۶۴**	**۲۶,۴۷۲,۳۱۸**	**۳۳,۲۵۹,۰۲۳**
جمع بدهی‌ها	**۲۱,۳۹۸,۰۸۴**	**۲۴,۶۸۱,۵۰۷**	**۲۸,۹۲۶,۷۰۴**	**۳۳,۵۰۲,۸۰۶**	**۲۴,۳۸۳,۲۴۰**	**۲۷,۴۴۴,۲۴۸**	**۳۲,۷۵۹,۹۱۴**	**۳۷,۱۱۲,۱۵۲**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	**۳۳,۵۹۳,۶۶۸**	**۳۹,۶۲۱,۱۴۰**	**۴۶,۹۵۰,۵۸۷**	**۵۵,۶۲۱,۵۱۳**	**۳۶,۲۸۳,۹۱۵**	**۴۳,۵۵۲,۹۶۳**	**۵۲,۴۹۴,۱۱۸**	**۶۱,۹۲۱,۳۳۰**

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص
شماره ثبت ۶۲۵۲

موسسه حسابرسی کاربرد نخبگان
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

ب) صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

صورت سود و زیان	عدم انتشار				انتشار			
میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۲۱,۳۶۷,۰۱۳	۲۸,۳۳۹,۶۶۸	۳۵,۶۹۳,۸۴۶	۴۴,۶۳۳,۳۵۶	۲۱,۳۶۷,۰۱۳	۳۲,۰۲۶,۶۴۴	۴۰,۸۶۰,۲۸۴	۵۱,۲۳۰,۴۱۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۵,۰۹۶,۵۴۲)	(۱۹,۷۱۶,۳۰۷)	(۲۴,۸۷۰,۳۴۲)	(۳۱,۰۲۵,۷۳۹)	(۱۵,۰۹۶,۵۴۲)	(۲۰,۸۷۵,۳۰۴)	(۲۷,۳۶۸,۰۲۴)	(۳۴,۴۱۰,۵۷۴)
سود ناخالص	**۶,۲۷۰,۴۷۱**	**۸,۷۲۳,۳۶۲**	**۱۰,۸۲۳,۵۰۴**	**۱۳,۶۱۸,۶۱۷**	**۶,۲۷۰,۴۷۱**	**۱۱,۱۵۱,۳۴۱**	**۱۳,۴۹۲,۲۵۰**	**۱۶,۸۱۹,۸۳۹**
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۲۶,۲۴۲)	(۱,۷۴۰,۰۹۳)	(۲,۱۷۹,۱۶۰)	(۲,۷۲۴,۷۰۸)	(۱,۳۲۶,۲۳۳)	(۱,۸۲۰,۶۰۸)	(۲,۳۲۳,۹۳۳)	(۲,۹۰۹,۲۶۱)
سایر درآمدها	۲۰۵,۲۸۵	۰	۰	۰	۲۰۵,۲۸۵	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود عملیاتی	**۵,۱۴۹,۵۱۳**	**۶,۹۸۳,۲۶۸**	**۸,۶۴۴,۳۴۴**	**۱۰,۸۹۳,۹۰۸**	**۵,۱۴۹,۵۱۳**	**۹,۳۱۰,۷۳۳**	**۱۱,۱۶۸,۳۱۷**	**۱۳,۹۱۰,۵۷۸**
هزینه‌های مالی تسهیلات	(۹۷۲,۳۳۴)	(۹۷۳,۴۴۲)	(۹۷۳,۰۰۱)	(۹۲۰,۰۳۷)	(۹۷۲,۳۳۴)	(۸۳۷,۷۵۷)	(۸۴۴,۳۸۵)	(۹۸۳,۹۰۰)
هزینه مالی اوراق مرابحه	۰	۰	۰	۰	(۳۳۸,۹۷۶)	(۱,۰۱۷,۶۸۵)	(۱,۰۱۹,۵۵۰)	(۶۸۳,۴۳۸)
سایر درآمدها و هزینه غیرعملیاتی	۹۹,۷۳۳	۱۳۹,۱۵۵	۱۶۱,۳۳۴	۲۰۱,۸۰۵	۹۹,۷۳۳	۱۳۹,۱۵۵	۱۶۱,۴۴۴	۲۰۱,۸۰۵
سود قبل از مالیات	۴,۲۷۶,۸۱۳	۶,۱۳۸,۹۸۱	۷,۸۳۱,۷۸۷	۱۰,۱۷۵,۶۷۶	۴,۹۳۷,۸۳۷	۷,۵۸۴,۴۴۵	۹,۴۶۵,۷۲۶	۱۲,۳۴۶,۰۴۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۵۳۳,۰۳۰)	(۷۸۱,۳۷۷)	(۹۹۷,۱۴۵)	(۱,۲۹۶,۶۰۳)	(۴۹۸,۹۵۳)	(۶۶۹,۱۸۸)	(۱,۲۰۹,۵۵۷)	(۱,۵۹۱,۷۵۱)
سود خالص	**۳,۷۳۳,۷۹۳**	**۵,۳۵۷,۷۰۳**	**۶,۸۳۴,۶۴۲**	**۸,۸۷۹,۰۷۳**	**۳,۴۳۸,۸۸۴**	**۶,۶۱۵,۲۵۸**	**۸,۲۵۶,۱۷۰**	**۱۰,۸۵۴,۲۹۳**

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص
شماره ثبت ۴۵۲ تهران

ج) صورت جریانات نقدی پیش‌بینی شده

وجه نقد	عدم انتشار				انتشار			
میلیون ریال	۲۹/۱۲/۱۴۰۳	۲۹/۱۲/۱۴۰۴	۲۹/۱۲/۱۴۰۵	۲۹/۱۲/۱۴۰۶	۲۹/۱۲/۱۴۰۳	۲۹/۱۲/۱۴۰۴	۲۹/۱۲/۱۴۰۵	۲۹/۱۲/۱۴۰۶
وجوه نقد ورودی								
وجه نقد حاصل از فروش	۲۰,۰۲۱,۲۹۴	۲۴,۸۳۰,۸۰۸	۳۱,۹۹۱,۶۹۸	۴۰,۰۷۶,۳۲۵	۲۰,۰۲۱,۲۹۴	۲۶,۶۰۶,۵۲۸	۳۶,۳۵۷,۸۵۵	۴۵,۹۴۴,۳۴۸
انتشار صکوک مرابحه	۰	۰	۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰
سایر درآمد عملیاتی	۲۰۵,۲۸۵	۰	۰	۰	۲۰۵,۲۸۵	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹۹,۷۲۴	۱۲۹,۱۵۵	۱۶۱,۴۴۴	۲۰۱,۸۰۵	۹۹,۷۲۴	۱۲۹,۱۵۵	۱۶۱,۴۴۴	۲۰۱,۸۰۵
جریان خالص ورود وجه نقد	**۲۹,۳۲۶,۳۱۳**	**۳۲,۹۵۹,۹۶۳**	**۴۰,۱۵۳,۱۴۲**	**۴۷,۲۷۸,۱۳۰**	**۳۲,۳۲۶,۳۱۳**	**۳۲,۲۳۵,۶۸۳**	**۴۳,۵۱۹,۲۹۹**	**۵۵,۶۴۶,۱۵۳**
وجوه نقد خروجی								
وجه نقد پرداختی بابت بهای تمام شده درآمد عملیاتی	(۱۵,۲۸۲,۱۹۴)	(۱۹,۶۹۳,۸۸۱)	(۲۴,۳۰۵,۴۸۲)	(۳۰,۵۳۷,۳۹۷)	(۱۸,۲۸۲,۱۹۴)	(۱۸,۶۳۲,۲۳۵)	(۲۶,۸۲۴,۸۶۷)	(۳۳,۰۷۶,۰۱۷)
وجه نقد پرداختی بابت هزینه های عمومی و اداری	(۱,۳۲۶,۲۴۲)	(۱,۷۴۰,۰۹۴)	(۲,۱۷۹,۱۶۰)	(۲,۷۲۴,۷۰۸)	(۱,۳۲۶,۲۴۲)	(۱,۸۴۰,۶۰۸)	(۳,۲۲۲,۹۴۳)	(۴,۹۰۹,۲۶۱)
وجوه نقد پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸۲,۰۰۱)	۰	۰	۰	(۴۸۲,۰۰۱)	۰	۰	۰
وجوه نقد پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۳۳,۵۷۹)	۰	۰	۰	(۳۳,۵۷۹)	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات	(۷,۷۴۳,۹۷۶)	(۷,۷۵۱,۰۰۵)	(۷,۷۵۵,۴۵۷)	(۷,۳۲۵,۷۷۱)	(۷,۷۴۳,۹۷۶)	(۶,۶۷۰,۶۲۰)	(۶,۷۳۴,۱۸۸)	(۷,۸۳۴,۳۷۹)
بازپرداخت بهره و جریمه تسهیلات	(۱,۳۱۰,۸۸۰)	(۱,۲۱۲,۱۳۶)	(۱,۲۱۳,۸۳۲)	(۱,۱۴۵,۶۳۶)	(۱,۳۱۰,۸۸۰)	(۱,۰۴۳,۱۸۰)	(۱,۰۵۱,۵۵۸)	(۱,۲۲۵,۱۵۸)
بازپرداخت اصل صکوک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
بازپرداخت بهره صکوک مرابحه	۰	۰	۰	۰	(۳۲۹,۵۵۰)	(۱,۰۱۹,۵۵۰)	(۱,۰۱۹,۵۵۰)	(۶۹۰,۰۰۰)
مالیات پرداختی	(۲۶۵,۳۷۹)	(۴۹۷,۱۲۵)	(۷۲۱,۷۶۸)	(۹۸۰,۰۱۱)	(۲۴۵,۵۸۲)	(۵۷۰,۶۶۰)	(۸۵۷,۶۸۲)	(۱,۱۸۷,۴۶۱)
سود سهام پرداختی	(۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۲,۲۹۰)	(۳,۲۷۵,۳۵۲)	(۴,۳۰۵,۸۲۴)	(۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۲,۱۶۶,۴۹۷)	(۴,۱۶۷,۶۱۲)	(۵,۲۰۱,۳۸۷)
جمع وجوه نقد خروجی	**(۲۸,۱۷۳,۲۵۱)**	**(۳۳,۲۴۶,۵۴۹)**	**(۳۹,۵۵۰,۰۵۲)**	**(۴۷,۰۰۹,۳۴۸)**	**(۳۱,۴۸۳,۰۰۴)**	**(۳۱,۹۴۳,۴۴۹)**	**(۴۲,۹۶۹,۳۹۱)**	**(۵۶,۱۲۳,۵۶۳)**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۱۵۳,۰۶۲	(۲۸۶,۵۸۶)	۶۰۳,۰۹۰	۲۶۸,۷۸۲	۸۴۳,۳۰۹	۲۹۲,۲۳۴	۵۴۹,۹۰۸	(۴۷۷,۴۱۰)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۰۲۵,۹۳۴	۲,۱۷۸,۹۹۶	۱,۸۹۲,۴۱۰	۲,۴۹۵,۴۹۹	۱,۰۲۵,۹۳۴	۱,۸۶۹,۲۴۳	۲,۱۶۱,۳۷۷	۲,۷۱۱,۳۸۵
موجودی نقد در پایان دوره	**۲,۱۷۸,۹۹۶**	**۱,۸۹۲,۴۱۰**	**۲,۴۹۵,۴۹۹**	**۲,۷۶۴,۲۸۱**	**۱,۸۶۹,۲۴۳**	**۲,۱۶۱,۴۷۷**	**۲,۷۱۱,۳۸۵**	**۲,۲۳۳,۹۷۵**

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

❖ نرخ تورم:

نرخ فروش و هزینه‌های مصرفی شرکت بر اساس نرخ تورم پیش‌بینی شده بر اساس گزارش صندوق بین‌المللی پول برآورد گردیده است. همچنین نرخ افزایش حقوق و دستمزد بر اساس میانگین نرخ حقوق و دستمزد طی سال‌های اخیر برای سال‌های پیش‌بینی شده در دو حالت عدم انتشار و انتشار در نظر گرفته شده است. بر این اساس نرخ‌های مذکور به شرح جدول زیر می‌باشد.

تورم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
نرخ رشد فروش و هزینه های مصرفی	۳۲٪	۳۰٪	۲۵٪	۲۵٪
پیش بینی نرخ حقوق و دستمزد	۳۵٪	۳۰٪	۲۵٪	۲۵٪

❖ درآمد عملیاتی:

درامدهای عملیاتی شرکت برای حالت عدم انتشار با در نظر گرفتن مقدار موجودی کالا در پایان سال، تقریباً برابر فروش شرکت در سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است. در حالت انتشار اوراق مرابحه افزایش درآمد عملیاتی شرکت بر مبنای مواد اولیه خریداری شده (ناشی از منابع حاصل از اوراق مرابحه) و نسبت آن با مقدار تولید با در نظر گرفتن ظرفیت تولید شرکت، از سال ۱۴۰۴ رشد مقداری فروش در نظر گرفته شده است. بر این اساس مقدار فروش، نرخ و مبلغ درآمد عملیاتی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار به شرح جداول زیر می‌باشد.

مقدار تولید	عدم انتشار				انتشار			
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
متر مربع	۸۱۷,۹۱۵	۸۱۷,۹۱۵	۸۱۷,۹۱۵	۸۱۷,۹۱۵	۸۱۷,۹۱۵	۱,۰۰۴,۰۸۳	۱,۰۰۴,۰۸۳	۱,۰۰۴,۰۸۳
انواع فرش	۶۴۴,۲۴۵	۶۴۴,۲۴۵	۶۴۴,۲۴۵	۶۴۴,۲۴۵	۶۴۴,۲۴۵	۷۹۰,۸۸۳	۷۹۰,۸۸۳	۷۹۰,۸۸۳
چاپ دیجیتال (۱۲۰۰ و ۷۰۰ کلاریس)	۱,۴۶۲,۱۶۰	۱,۴۶۲,۱۶۰	۱,۴۶۲,۱۶۰	۱,۴۶۲,۱۶۰	۱,۴۶۲,۱۶۰	۱,۷۹۴,۹۶۶	۱,۷۹۴,۹۶۶	۱,۷۹۴,۹۶۶
جمع	۳۱۴,۲۱۰	۳۱۴,۲۱۰	۳۱۴,۲۱۰	۳۱۴,۲۱۰	۳۱۴,۲۱۰	۳۱۴,۲۱۰	۳۱۴,۲۱۰	۳۱۴,۲۱۰
تولید کارمزدی	۴۲۴,۶۸۶	۴۲۴,۶۸۶	۴۲۴,۶۸۶	۴۲۴,۶۸۶	۴۲۴,۶۸۶	۴۲۴,۶۸۶	۴۲۴,۶۸۶	۴۲۴,۶۸۶
خرید محصول	۲,۲۰۱,۰۵۶	۲,۲۰۱,۰۵۶	۲,۲۰۱,۰۵۶	۲,۲۰۱,۰۵۶	۲,۲۰۱,۰۵۶	۲,۵۳۳,۸۶۲	۲,۵۳۳,۸۶۲	۲,۵۳۳,۸۶۲
جمع کل								

مفروض است شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار نسبت به خرید محصول و تولید کارمزدی اقدام نماید. مقدار خرید محصول در سال‌های آتی برابر با خرید محصول در سال ۱۴۰۲ لحاظ شده است.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص
شماره ثبت ۶۲۵۲

حسابرسی کاربرد نوین
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

بر این اساس فروش شرکت با در نظر گرفتن مقدار موجودی کالای ابتدای دوره و پایان دوره نسبت به فروش محصولات اقدام نماید. فروش شرکت براساس نوع محصول و داخلی و صادراتی به شرح جدول زیر می‌باشد. بر اساس روند گذشته مفروض است به طور میانگین ۸۲٪ از محصولات به صورت داخلی و ۱۸٪ به صورت صادراتی به فروش خواهند رسید.

درامد عملیاتی	عدم انتشار				انتشار			
مقدار متر مربع	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
داخلی:								
فرش ۱۲۰۰ شانه	۷۸۷,۸۹۳	۸۱۳,۹۴۷	۸۱۷,۸۵۵	۸۱۸,۴۴۱	۷۸۷,۸۹۳	۸۹۶,۹۶۰	۹۱۹,۳۶۳	۹۲۲,۷۲۳
فرش ۱۵۰۰ شانه	۳۰۷,۸۶۸	۳۱۸,۸۹۹	۳۲۰,۵۵۴	۳۲۰,۸۰۲	۳۰۷,۸۶۸	۳۴۲,۰۲۱	۳۵۱,۵۰۶	۳۵۲,۹۲۹
فرش ۷۰۰ شانه	۴۶۶,۳۴۷	۴۶۹,۷۵۱	۴۷۰,۲۶۱	۴۷۰,۳۳۸	۴۶۶,۳۴۷	۵۹۵,۱۴۷	۵۹۸,۰۷۴	۵۹۸,۵۱۳
فرش ۱۰۰۰ شانه	۱۵۶,۶۵۴	۱۶۰,۴۳۵	۱۶۱,۰۰۲	۱۶۱,۰۸۷	۱۵۶,۶۵۴	۱۶۸,۱۵۰	۱۷۱,۴۰۱	۱۷۱,۸۸۹
فرش ۵۰۰ شانه	۲۷,۲۷۰	۲۸,۴۱۶	۲۸,۵۸۸	۲۸,۶۱۴	۲۷,۲۷۰	۲۹,۰۸۶	۳۰,۰۷۲	۳۰,۲۲۰
سایر	۱۱,۴۰۶	۱۴,۶۶۱	۱۵,۱۴۹	۱۵,۲۲۲	۱۱,۴۰۶	۱۱,۹۴۳	۱۴,۷۴۱	۱۵,۱۶۱
جمع داخلی	**۱,۷۵۷,۴۳۷**	**۱,۸۰۶,۱۰۸**	**۱,۸۱۳,۴۰۸**	**۱,۸۱۴,۵۰۴**	**۱,۷۵۷,۴۳۷**	**۲,۰۴۳,۳۰۷**	**۲,۰۸۵,۱۵۸**	**۲,۰۹۱,۴۳۵**
صادراتی:								
فرش ۱۲۰۰ شانه	۱۲۹,۲۸۶	۱۳۳,۵۶۱	۱۳۳,۲۰۲	۱۳۳,۲۹۹	۱۲۹,۲۸۶	۱۴۷,۱۸۳	۱۵۰,۸۵۹	۱۵۱,۴۱۰
فرش ۷۰۰ شانه	۱۰۳,۵۷۲	۱۰۳,۳۲۸	۱۰۴,۴۳۳	۱۰۴,۳۵۹	۱۰۳,۵۷۲	۱۳۲,۱۷۸	۱۳۴,۸۲۸	۱۳۴,۹۲۶
فرش ۵۰۰ شانه	۱۱۷,۵۸۱	۱۲۲,۵۲۳	۱۲۳,۲۶۴	۱۲۳,۳۷۵	۱۱۷,۵۸۱	۱۲۵,۴۱۳	۱۲۹,۶۶۲	۱۳۰,۴۰۰
فرش ۱۵۰۰ شانه	۲۱,۶۰۷	۲۲,۳۸۱	۲۲,۴۹۷	۲۲,۵۱۴	۲۱,۶۰۷	۲۴,۰۰۳	۲۴,۶۶۹	۲۴,۷۶۹
سایر	۱,۲۵۰	۱,۶۰۷	۱,۶۶۰	۱,۶۶۸	۱,۲۵۰	۱,۳۰۹	۱,۶۱۶	۱,۶۶۴
جمع صادراتی	**۳۷۳,۲۹۶**	**۳۸۴,۴۰۰**	**۳۸۶,۰۶۵**	**۳۸۶,۳۱۵**	**۳۷۳,۲۹۶**	**۴۳۰,۰۸۶**	**۴۳۹,۶۳۴**	**۴۴۱,۰۶۶**
جمع کل	**۲,۱۳۰,۷۳۳**	**۲,۱۹۰,۵۰۸**	**۲,۱۹۹,۴۷۴**	**۲,۲۰۰,۸۱۹**	**۲,۱۳۰,۷۳۳**	**۲,۴۷۳,۳۹۳**	**۲,۵۲۴,۷۹۲**	**۲,۵۳۲,۵۰۲**

درامد عملیاتی نرخ (ریال)	عدم انتشار				انتشار			
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
داخلی:								
فرش ۱۲۰۰ شانه	۱۱,۸۱۰,۱۹۷	۱۵,۲۹۴,۲۰۵	۱۹,۱۱۷,۷۵۶	۲۳,۸۹۷,۱۹۵	۱۱,۸۱۰,۱۹۷	۱۵,۲۹۴,۲۰۵	۱۹,۱۱۷,۷۵۶	۲۳,۸۹۷,۱۹۵
فرش ۱۵۰۰ شانه	۱۳,۴۹۰,۶۹۶	۱۷,۴۷۰,۴۵۱	۲۱,۸۳۸,۰۶۳	۲۷,۲۹۷,۵۷۹	۱۳,۴۹۰,۶۹۶	۱۷,۴۷۰,۴۵۱	۲۱,۸۳۸,۰۶۳	۲۷,۲۹۷,۵۷۹
فرش ۷۰۰ شانه	۹,۱۵۲,۸۲۱	۱۱,۸۵۲,۹۰۳	۱۴,۸۱۶,۱۲۹	۱۸,۵۲۰,۱۶۱	۹,۱۵۲,۸۲۱	۱۱,۸۵۲,۹۰۳	۱۴,۸۱۶,۱۲۹	۱۸,۵۲۰,۱۶۱
فرش ۱۰۰۰ شانه	۸,۶۸۹,۶۲۶	۱۱,۲۵۳,۰۶۵	۱۴,۰۶۶,۳۳۱	۱۷,۵۸۲,۹۱۴	۸,۶۸۹,۶۲۶	۱۱,۲۵۳,۰۶۵	۱۴,۰۶۶,۳۳۱	۱۷,۵۸۲,۹۱۴
فرش ۵۰۰ شانه	۳,۳۲۳,۹۷۰	۴,۳۰۴,۵۴۱	۵,۳۸۰,۶۷۶	۶,۷۲۵,۸۳۶	۳,۳۲۳,۹۷۰	۴,۳۰۴,۵۳۱	۵,۳۸۰,۶۷۶	۶,۷۲۵,۸۳۶
سایر	۱,۴۸۵,۲۹۴	۱,۹۲۳,۴۵۶	۲,۴۰۴,۳۲۰	۳,۰۰۵,۴۰۰	۱,۴۸۵,۲۹۴	۱,۹۲۳,۴۵۶	۲,۴۰۴,۳۲۰	۳,۰۰۵,۴۰۰

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گروه حسابرسی اطلاعات مالی (آتی)

فرآمد عملیاتی نرخ (ریال)	عدم انتشار				انتشار			
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
صادراتی:								
فرش ۱۲۰۰ شانه	۷,۴۵۹,۴۵۵	۹,۶۵۹,۹۹۴	۱۲,۰۷۴,۹۹۳	۱۵,۰۹۳,۷۴۱	۷,۴۵۹,۴۵۵	۹,۶۵۹,۹۹۴	۱۲,۰۷۴,۹۹۳	۱۵,۰۹۳,۷۴۱
فرش ۷۰۰ شانه	۵,۲۴۰,۵۵۴	۶,۷۸۶,۵۱۷	۸,۴۸۳,۱۴۶	۱۰,۶۰۳,۹۳۳	۵,۲۴۰,۵۵۴	۶,۷۸۶,۵۱۷	۸,۴۸۳,۱۴۶	۱۰,۶۰۳,۹۳۳
فرش ۵۰۰ شانه	۳,۶۹۸,۳۶۶	۴,۷۸۹,۳۸۴	۵,۹۸۶,۷۳۰	۷,۴۸۳,۴۱۳	۳,۶۹۸,۳۶۶	۴,۷۸۹,۳۸۴	۵,۹۸۶,۷۳۰	۷,۴۸۳,۴۱۳
فرش ۱۵۰۰ شانه	۱۸,۳۰۷,۴۸۳	۲۳,۷۰۸,۱۹۰	۲۹,۶۳۵,۲۳۷	۳۷,۰۴۴,۰۴۷	۱۸,۳۰۷,۴۸۳	۲۳,۷۰۸,۱۹۰	۲۹,۶۳۵,۲۳۷	۳۷,۰۴۴,۰۴۷
فرش ۱۰۰۰ شانه	۶,۷۹۰,۵۳۵	۸,۷۹۳,۷۵۶	۱۰,۹۹۲,۱۹۵	۱۳,۷۴۰,۲۴۴	۶,۷۹۰,۵۳۵	۸,۷۹۳,۷۵۶	۱۰,۹۹۲,۱۹۵	۱۳,۷۴۰,۲۴۴
سایر	۳,۹۶۴,۰۰۰	۵,۱۳۳,۳۸۰	۶,۴۱۶,۷۲۵	۸,۰۲۰,۹۰۶	۳,۹۶۴,۰۰۰	۵,۱۳۳,۳۸۰	۶,۴۱۶,۷۲۵	۸,۰۲۰,۹۰۶

درآمد عملیاتی	عدم انتشار				انتشار			
مبلغ میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
داخلی:								
فرش ۱۲۰۰ شانه	۹,۳۰۵,۱۶۷	۱۲,۴۴۸,۶۶۶	۱۵,۶۳۵,۵۴۷	۱۹,۵۵۸,۴۴۳	۹,۳۰۵,۱۶۷	۱۳,۷۱۸,۲۸۳	۱۷,۵۷۶,۱۵۶	۲۲,۰۵۰,۵۰۱
فرش ۱۵۰۰ شانه	۴,۱۵۳,۳۵۸	۵,۵۷۱,۳۱۱	۷,۰۰۰,۲۷۳	۸,۷۵۷,۱۱۶	۴,۱۵۳,۳۵۸	۵,۹۷۵,۲۶۴	۷,۶۷۶,۲۱۸	۹,۶۳۴,۱۱۱
فرش ۷۰۰ شانه	۴,۲۶۸,۳۸۸	۵,۵۶۷,۹۰۷	۶,۹۶۷,۴۴۹	۸,۷۱۰,۷۲۹	۴,۲۶۸,۳۸۸	۷,۰۵۴,۲۲۵	۸,۸۶۱,۱۴۶	۱۱,۰۸۴,۵۶۲
فرش ۱۰۰۰ شانه	۱,۳۶۱,۲۶۳	۱,۸۰۵,۳۸۳	۲,۲۶۴,۷۰۶	۲,۸۳۲,۳۷۹	۱,۳۶۱,۲۶۳	۱,۸۹۲,۱۹۹	۲,۴۱۰,۹۸۱	۳,۰۲۲,۳۰۱
فرش ۵۰۰ شانه	۹۰,۶۴۴	۱۲۲,۳۱۸	۱۵۳,۸۲۲	۱۹۲,۴۵۱	۹۰,۶۴۴	۱۲۵,۲۰۳	۱۶۱,۸۰۷	۲۰۳,۲۵۳
سایر	۱۶,۹۴۱	۲۸,۲۰۰	۳۶,۴۲۳	۴۵,۷۴۹	۱۶,۹۴۱	۲۲,۹۷۱	۳۵,۴۴۲	۴۵,۵۶۵
جمع داخلی	**۱۹,۱۹۵,۷۶۲**	**۲۵,۵۴۳,۷۸۵**	**۳۲,۰۵۸,۲۲۰**	**۴۰,۰۹۶,۸۶۷**	**۱۹,۱۹۵,۷۶۲**	**۲۸,۷۸۸,۱۴۵**	**۳۶,۷۲۱,۷۵۰**	**۴۶,۰۴۰,۲۹۵**
صادراتی:								
فرش ۱۲۰۰ شانه	۹۶۴,۴۰۳	۱,۲۹۰,۲۰۰	۱,۶۲۰,۴۹۳	۲,۰۲۷,۰۶۹	۹۶۴,۴۰۳	۱,۴۲۱,۷۸۵	۱,۸۲۱,۶۲۱	۲,۲۸۵,۳۵۰
فرش ۷۰۰ شانه	۵۳۲,۷۷۷	۷۰۸,۰۲۷	۸۸۵,۹۹۵	۱,۱۰۷,۶۷۴	۵۳۲,۷۷۷	۸۹۷,۰۳۰	۱,۱۲۶,۸۰۲	۱,۴۰۹,۵۳۶
فرش ۵۰۰ شانه	۳۳۴,۸۵۷	۵۸۶,۸۰۸	۷۳۷,۹۴۸	۹۲۳,۲۶۷	۳۳۴,۸۵۷	۶۰۰,۶۵۰	۷۷۶,۲۵۳	۹۷۵,۰۸۶
فرش ۱۵۰۰ شانه	۳۹۵,۵۶۱	۵۳۰,۶۰۵	۶۶۶,۶۹۸	۸۳۴,۰۱۷	۳۹۵,۵۶۱	۵۶۹,۰۷۷	۷۳۱,۰۷۴	۹۱۷,۵۴۱
سایر	۴,۹۵۵	۸,۲۴۸	۱۰,۶۵۴	۱۳,۳۸۱	۴,۹۵۵	۶,۷۱۹	۱۰,۴۶۷	۱۳,۳۲۸
جمع صادراتی	**۲,۳۴۲,۵۵۳**	**۳,۱۲۳,۸۸۸**	**۳,۹۲۱,۷۸۸**	**۴,۹۰۵,۴۰۹**	**۲,۳۴۲,۵۵۳**	**۳,۴۹۵,۲۶۱**	**۴,۴۶۶,۱۱۶**	**۵,۶۰۰,۸۴۰**
تخفیفات فروش	(۱۷۱,۳۰۲)	(۲۲۸,۰۰۵)	(۲۸۶,۱۶۳)	(۳۵۷,۹۲۰)	(۱۷۱,۳۰۲)	(۲۵۶,۷۶۲)	(۳۳۷,۵۸۳)	(۴۱۰,۷۲۱)
جمع کل	**۲۱,۳۶۷,۰۱۳**	**۲۸,۴۳۹,۶۶۸**	**۳۵,۶۹۳,۸۴۶**	**۴۴,۶۴۴,۳۵۶**	**۲۱,۳۶۷,۰۱۳**	**۳۲,۰۲۶,۶۴۴**	**۴۰,۸۶۰,۲۸۴**	**۵۱,۳۳۰,۴۱۳**

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

کارگزاری آ
سهامی خاص
شماره ثبت

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

❖ بهای تمام شده:

مواد مستقیم به شرح جدول زیر برآورد گردیده است. بر این اساس با در نظر گرفتن موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره و انتهای دوره و نسبت مصرف مواد اولیه، خرید مواد اولیه در نظر گرفته شده است. به طور میانگین شرکت سالانه ۳۱٪ از مواد اولیه را به عنوان موجودی مواد نگهداری می‌نماید.

مواد مستقیم مصرفی	عدم انتشار					انتشار				
مبلغ میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
موجودی مواد اولیه ابتدای سال	۳,۷۰۵,۸۲۹	۴,۴۰۲,۹۵۱	۵,۵۷۹,۷۶۲	۶,۹۹۸,۱۴۵	۳,۷۰۵,۸۲۹	۴,۴۰۲,۹۵۱	۶,۳۷۰,۹۴۵	۸,۳۳۰,۹۲۹
خرید طی سال	۱۰,۵۸۳,۳۴۵	۱۳,۷۰۴,۱۳۷	۱۷,۱۳۰,۱۷۱	۲۱,۴۱۲,۷۱۴	۱۰,۵۸۳,۳۴۵	۱۶,۲۷۱,۶۳۲	۲۰,۳۳۹,۵۴۰	۲۵,۴۲۴,۴۲۴
مواد اولیه آماده برای مصرف	۱۴,۲۸۸,۱۷۴	۱۸,۱۰۷,۰۸۷	۲۲,۷۰۹,۹۳۳	۲۸,۴۱۰,۸۵۹	۱۴,۲۸۸,۱۷۴	۲۰,۶۷۴,۵۸۲	۲۶,۷۱۰,۴۸۴	۳۳,۶۵۵,۳۵۳
موجودی مواد اولیه پایان سال	(۴,۴۰۲,۹۵۱)	(۵,۵۷۹,۷۶۲)	(۶,۹۹۸,۱۴۵)	(۸,۷۵۴,۹۰۵)	(۴,۴۰۲,۹۵۱)	(۶,۳۷۰,۹۴۵)	(۸,۳۳۰,۹۲۹)	(۱۰,۳۷۱,۰۱۴)
جمع	**۹,۸۸۵,۲۲۳**	**۱۲,۵۲۷,۳۲۵**	**۱۵,۷۱۱,۷۸۸**	**۱۹,۶۵۵,۹۵۴**	**۹,۸۸۵,۲۲۳**	**۱۴,۳۰۳,۶۳۸**	**۱۸,۴۷۹,۵۵۵**	**۲۳,۲۸۴,۳۳۹**

دستمزد مستقیم بر اساس سرانه حقوق و دستمزد و تعداد کارکنان برای سال‌های آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار در نظر گرفته شده است.

بهای تمام شده به شرح جدول زیر می‌باشد:

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	عدم انتشار					انتشار				
مبلغ میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۹,۸۸۵,۲۲۳	۱۲,۵۲۷,۳۲۵	۱۵,۷۱۱,۷۸۸	۱۹,۶۵۵,۹۵۴	۹,۸۸۵,۲۲۳	۱۴,۳۰۳,۶۳۸	۱۸,۴۷۹,۵۵۵	۲۳,۲۸۴,۳۳۹
دستمزد مستقیم	۱,۸۱۹,۳۷۶	۲,۳۶۰,۲۳۷	۲,۹۵۰,۲۹۶	۳,۶۸۷,۸۷۰	۱,۸۱۹,۳۷۶	۲,۳۶۰,۲۳۷	۲,۹۵۰,۲۹۶	۳,۶۸۷,۸۷۰
سربار ساخت	۷۹۲,۱۴۹	۹۱۳,۴۶۳	۱,۰۴۶,۶۰۰	۱,۲۰۹,۹۷۲	۷۹۲,۱۴۹	۹۱۳,۴۶۳	۱,۰۴۶,۶۰۰	۱,۲۰۹,۹۷۲
جمع هزینه های تولید	**۱۲,۴۹۶,۷۴۹**	**۱۵,۸۰۱,۰۲۵**	**۱۹,۷۰۸,۶۸۴**	**۲۴,۵۵۳,۷۹۵**	**۱۲,۴۹۶,۷۴۹**	**۱۷,۵۷۷,۳۳۷**	**۲۲,۴۷۶,۴۵۱**	**۲۸,۱۸۲,۱۸۱**
موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال	۲,۲۴۸,۲۷۸	۳,۵۹۰,۵۰۹	۴,۷۸۰,۱۵۰	۵,۹۹۹,۶۴۵	۲,۲۴۸,۲۷۸	۳,۵۹۰,۵۰۹	۵,۳۹۷,۴۶۵	۶,۸۸۷,۰۳۵
کالای خریداری شده طی سال	۳,۹۴۲,۰۲۵	۵,۱۰۴,۹۲۲	۶,۳۸۱,۱۵۳	۷,۹۷۶,۴۴۱	۳,۹۴۲,۰۲۵	۵,۱۰۴,۹۲۲	۶,۳۸۱,۱۵۳	۷,۹۷۶,۴۴۱
کالای اماده برای فروش	**۱۸,۶۸۷,۰۵۱**	**۲۴,۴۹۶,۴۵۷**	**۳۰,۸۶۹,۹۸۷**	**۳۸,۵۲۹,۸۸۱**	**۱۸,۶۸۷,۰۵۱**	**۲۶,۲۷۲,۷۶۹**	**۳۴,۲۵۵,۰۶۹**	**۴۳,۰۴۵,۶۵۷**
موجودی کالای ساخته شده پایان سال	(۳,۵۹۰,۵۰۹)	(۴,۷۸۰,۱۵۰)	(۵,۹۹۹,۶۴۵)	(۷,۵۰۴,۱۴۲)	(۳,۵۹۰,۵۰۹)	(۵,۳۹۷,۴۶۵)	(۶,۸۸۷,۰۳۵)	(۸,۶۳۵,۰۸۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	**۱۵,۰۹۶,۵۴۲**	**۱۹,۷۱۶,۳۰۷**	**۲۴,۸۷۰,۳۴۳**	**۳۱,۰۲۵,۷۳۹**	**۱۵,۰۹۶,۵۴۲**	**۲۰,۸۷۵,۳۰۴**	**۲۷,۳۶۸,۰۳۴**	**۳۴,۴۱۰,۵۷۴**

❖ هزینه عمومی، اداری و فروش نسبت به درآمد عملیاتی و همچنین تورم در نظر گرفته شده است.

❖ مفروض است شرکت متناسب با نیاز نقدینگی خود اقدام به اخذ تسهیلات نماید. بر این اساس جدول تسهیلات شرکت به شرح زیر می‌باشد.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

تسهیلات	عدم انتشار				انتشار			
میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مانده ابتدای دوره	۸,۹۱۷,۱۷۱	۹,۹۳۵,۷۴۸	۹,۹۴۶,۰۵۰	۹,۹۵۱,۷۶۳	۸,۹۱۷,۱۷۱	۹,۹۳۵,۷۳۸	۸,۵۵۹,۷۰۶	۸,۶۲۸,۴۴۵
دریافت تسهیلات	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰
پرداخت اصل تسهیلات	(۷,۷۴۲,۹۷۶)	(۷,۷۵۱,۰۰۵)	(۷,۷۵۵,۴۵۷)	(۷,۳۲۵,۷۷۱)	(۷,۷۴۲,۹۷۶)	(۶,۶۷۰,۶۲۰)	(۶,۷۲۴,۱۸۸)	(۷,۸۳۴,۲۷۹)
هزینه مالی بهره دوره تسهیلات	۹۷۳,۴۳۴	۹۷۳,۴۴۲	۹۷۴,۰۰۱	۹۲۰,۰۳۷	۹۷۳,۴۳۴	۸۳۷,۷۵۷	۸۴۴,۴۸۵	۹۸۳,۹۰۰
پرداخت بهره تسهیلات	(۱,۲۱۰,۸۸۰)	(۱,۲۱۲,۱۳۶)	(۱,۲۱۲,۸۳۲)	(۱,۱۴۵,۶۲۶)	(۱,۲۱۰,۸۸۰)	(۱,۰۴۳,۱۸۰)	(۱,۰۵۱,۵۵۸)	(۱,۲۲۵,۱۵۸)
مانده پایان دوره	۹,۹۳۵,۷۴۸	۹,۹۴۶,۰۵۰	۹,۹۵۱,۷۶۳	۹,۴۰۰,۳۹۳	۹,۹۳۵,۷۳۸	۸,۵۵۹,۷۰۶	۸,۶۲۸,۴۴۵	۱۰,۰۵۳,۹۰۸
حصه جاری تسهیلات	۶,۴۶۰,۹۱۸	۶,۴۶۷,۶۱۷	۶,۴۷۱,۳۳۳	۶,۱۱۲,۷۹۳	۶,۴۶۰,۹۱۸	۵,۵۶۶,۱۱۹	۵,۶۱۰,۸۱۸	۶,۵۳۷,۱۰۳
حصه بلندمدت تسهیلات	۳,۴۷۴,۸۳۰	۳,۴۷۸,۴۳۳	۳,۴۸۰,۴۳۱	۳,۲۸۷,۶۰۰	۳,۴۷۴,۸۳۰	۲,۹۹۳,۵۸۷	۳,۰۱۷,۶۲۷	۳,۵۱۵,۸۰۴

همچنین اوراق مرابحه دریافتی و هزینه‌های مالی آن در حالت انتشار به شرح جدول زیر می‌باشد.

اوراق مرابحه	انتشار			
میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۴۰۶/۱۲/۲۹
مانده ابتدای دوره	۰	۳,۰۰۹,۴۲۶	۳,۰۰۷,۵۶۲	۳,۰۰۷,۵۶۲
دریافت اوراق	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل اوراق مرابحه	۰	۰	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی بهره دوره	(۳۳۸,۹۷۶)	(۱,۰۱۷,۶۸۵)	(۱,۰۱۹,۵۵۰)	(۶۸۳,۴۳۸)
بازپرداخت بهره اوراق مرابحه	(۳۲۹,۵۵۰)	(۱,۰۱۹,۵۵۰)	(۱,۰۱۹,۵۵۰)	(۶۹۰,۰۰۰)
مانده پایان دوره	۳,۰۰۹,۴۲۶	۳,۰۰۷,۵۶۲	۳,۰۰۷,۵۶۲	۰
کوتاه مدت	۹,۴۲۶	۷,۵۶۲	۷,۵۶۲	۰
بلندمدت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰

مفروضات صورت وضعیت مالی:

- دارایی ثابت مشهود: مفروض است دارایی‌های شرکت مطابق با روال معمول شرکت مستهلک شوند.
- دارایی‌های ثابت نامشهود: این طبقه از دارایی‌ها طبق صورت‌های مالی مستهلک نمی‌شوند که این روال برای سال‌های پیش‌بینی به همین منوال در نظر گرفته شده است.
- سرمایه‌گذاری در املاک برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار ثابت در نظر گرفته شده است.
- سرمایه‌گذاری بلندمدت برای هر دو حالت انتشار و عدم انتشار ثابت در نظر گرفته شده است.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص
شماره ثبت ۲۱۵۲

حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

- دریافتنی‌های بلندمدت نسبتی از درآمدهای عملیاتی شرکت در نظر گرفته شده است.
- پیش‌پرداخت‌ها براساس شامل هزینه پیش‌پرداخت مواد اولیه اجاره، تبلیغات و سایر می‌باشد. پیش‌پرداخت خرید مواد اولیه نسبتی از خرید مواد اولیه و سایر پیش‌پرداخت‌ها سالانه نسبت به سال قبل با نرخ تورم افزایش یافته است.
- موجودی مواد و کالا شامل موجودی کالای ساخته شده و موجودی مواد اولیه می‌باشد. موجودی کالای ساخته شده بر اساس روند گذشته شرکت به طور متوسط درصدی از مجموع کالای ساخته شده ابتدای دوره، فروش و کالای خریداری و ساخته شده در نظر گرفته شده است. موجودی مواد اولیه بر اساس روند گذشته شرکت ۳۱٪ از مواد مستقیم ابتدای دوره و خریداری شده در نظر گرفته شده است.
- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها شامل دریافتنی از مشتریان و سایر دریافتنی‌ها می‌باشد. بر این اساس دریافتنی از مشتریان بر اساس روند گذشته شرکت نسبتی از فروش شرکت در نظر گرفته شده است.
- مفروض است شرکت در سال ۱۴۰۴ از محل سود انباشته نسبت به افزایش سرمایه اقدام نماید.
- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها شامل پرداختنی به تامین کنندگان مواد اولیه و سایر پرداختنی‌ها می‌باشد. بر اساس روند گذشته شرکت پرداختنی‌ها نسبتی از بهای تمام شده و هزینه‌های عمومی اداری و فروش در نظر گرفته شده است.
- سود سهام پرداختنی با فرض پرداخت به طور متوسط ۹۵٪ از سود سهام مصوب دوره در دوره بعد برآورد گردیده است.
- پیش‌دریافت‌ها شامل دریافت از مشتریان می‌باشد که بر اساس روند گذشته شرکت نسبتی از فروش شرکت در نظر گرفته شده است.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص

(حسابداران رسمی)

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

شماره قسط	تاریخ قسط	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ کل پرداختی (ریال)
قسط اول	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۵۷,۸۱۴	۱۷۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۵۸,۴۴۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۵۷,۱۸۶	۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹
قسط چهارم	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۵۶,۵۵۷	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۹/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط هشتم	۱۴۰۵/۱۲/۲۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط دهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
قسط یازدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۵	۵۷,۳۴۲	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۱۲/۲۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
	سررسید ۱۴۰۶/۱۲/۲۵		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	جمع کل		**۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**

ج- مفروضات استهلاک

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۱۵	خط مستقیم
ماشین آلات	۸	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۱۰	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰	خط مستقیم

سایوسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی)
پژوهش حسابرسی اطلاعات مالی آتی

سازگزاری آگاه
سهامی خاص
شماره ثبت ۶۲۵۲ ساری

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

ریسک بازار:

ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت دارایی‌ها در بازار ایجاد می‌شود. اشخاص حقیقی و حقوقی دارایی‌های خود را به صورت‌های مختلف مانند پول نقد، سهام، اوراق قرضه، مسکن، طلا و سایر دارایی‌های با ارزش نگهداری می‌کنند. تمام این دارایی‌ها در معرض تغییرات قیمت قرار دارند و این نوسانات قیمتی مداوم، عامل اصلی ایجاد ریسک بازار هستند. ریسک بازار که یکی از عوامل اصلی ایجاد کننده ریسک می‌باشد، به همراه ریسک اعتباری نقش اصلی را در اکثر ورشکستگی‌ها ایفا می‌کنند. بحران‌های پیاپی و پیوسته مالی ناشی از ریسک مالی که در دو دهه اخیر در مقاطع مختلف در سطح جهان روی داده‌اند، لزوم مدیریت یکپارچه و کمی ریسک مالی با تمرکز بر ریسک بازار و ریسک اعتباری را بیش از پیش مطرح ساخته‌اند.

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

مدیریت ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکس اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطقه جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود.

آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف‌های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط به شرکت الف از ۲۰ درصد ناخالص دارایی‌های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی‌کند. تمرکز ریسک اعتباری، مرتبط با سایر طرف‌های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی‌های پولی، در هر زمانی در طول سال تجاوز نمی‌کند.

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۲۵۲ ساری
شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴
جامعه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گروه حسابرسی اطلاعات مالی

مدیریت ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

مدیریت ریسک ارز:

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز با اهمیت نخواهد بود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۴ ارائه شده است.

ریسک عدم استفادهٔ وجوه دریافتی در برنامهٔ تعیین‌شده

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

ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک توسعه تعاون (سهامی خاص) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقلام زیر را تضمین نموده است:

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

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق اختصاصی بازارگردانی آگاه به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبهٔ منعقده با شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۲۵۲

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

جامعه حسابرسی کاربرد نخبگان (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتیه

سایر نکات با اهمیت

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 ...)	
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینهٔ برگزاری مجمع عمومی عادی/ فوق‌العاده	
هزینهٔ آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

مشخصات مشاور

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوهٔ تأمین مالی و عرضهٔ اوراق مرابحهٔ موضوع بیانیهٔ ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شمارهٔ تماس و دورنگار
شرکت کارگزاری آگاه	سهامی خاص	انتشار اوراق مرابحه	تهران، خیابان افریقا، بالاتر از پل میرداماد، بن بست پیروز، شماره ۱۳	۰۲۱-۹۱۰۰۴۰۰۴

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

(۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی **بانی** و ارائهٔ مشاوره در خصوص شیوهٔ تأمین مالی مناسب؛

(۲) ارائهٔ مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضهٔ اوراق بهادار و تکالیف قانونی **بانی**؛

(۳) ارائهٔ راهنمایی‌های لازم جهت تهیهٔ گزارش توجیهی و بیانیهٔ ثبت؛

(۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیهٔ گزارش توجیهی و بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده؛

(۵) تهیهٔ بیانیهٔ ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار **بانی**، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار؛

(۶) تأیید نهایی بیانیه ثبت، ۱۴ روز بعد از ارائه کلیه اطلاعات توسط بانی به تشخیص مشاور و حسب مورد اظهارنظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح؛

(۷) نمایندگی قانونی **بانی** نزد مراجع ذی‌صلاح به‌منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار و اخذ موافقت اصولی و مجوز انتشار اوراق؛

(۸) بازاریابی و فروش اوراق بهادار.

تبصره ۱) به‌منظور انجام تعهدات موضوع این ماده **مشاور** اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

کارگزاری آگاه سهامی خاص شماره ثبت ۶۲۵۳

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴

بررسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی

(۱) معرفی کارشناس یا کارشناسانی به **بانی** به‌منظور انجام اقدامات لازم از سوی **مشاور**؛

(۲) برگزاری جلسات آشناسازی **بانی** با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضهٔ اوراق بهادار؛

(۳) راهنمایی **بانی** جهت اتخاذ شیوهٔ مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار؛

(۴) تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به **بانی** به‌صورت کتبی؛

(۵) به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوهٔ ممکن و در زمان تعیین شده.

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

✓ **راه‌های تماس با ناشر:**

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

آدرس:

شماره تماس:

وب سایت: www.sukuk.ir

✓ **راه‌های تماس با بانی:**

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

آدرس: شهر کاشان-شهدای نوش آباد-خیابان مقصود کاشانی-کوچه هفتم

کد پستی: ۸۷۱۵۹۴۹۶۵۲

شماره تماس: ۵۵۹۹۹-۰۳۱

✓ **راه‌های تماس با مشاور:**

شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)

آدرس: تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از میرداماد، بن بست پیروز، پلاک ۱۳

کدپستی: ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۷

مرکز اصلی شرکت: ساری، بلوار آزادی، رو به روی اداره برق منطقه‌ای شماره ۲۱،

شماره تماس: ۹۱۰۰۴۰۰۴-۰۲۱

وب سایت: www.agah.com

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)	شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود)	شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)
.....	.....	.....
حسین رحیمی (عضو اصلی هیئت‌مدیره و مدیرعامل)	غلامرضا رحیمی (رئیس هیئت مدیره)	قاسم دارابی (رئیس هیئت مدیره)
		مهدی گودرزی (نایب رئیس هیئت مدیره)

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

جامعه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) گزارش حسابرسی اطلاعات مالی آتیه

پیوست بیانیهٔ ثبت

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

فرم ب-۸

پیوست بیانیهٔ ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

بانی:

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

استان کاشان، شهر کاشان، شماره ثبت ۲۷۳۴

آدرس دفتر مرکزی: استان اصفهان- شهرستان کاشان-شهدای نوش آباد-خیابان مقصود کاشانی-کوچه هفتم-پلاک-- طبقه همکف

کد پستی: ۸۷۱۵۹-۴۹۶۵۲

شماره تلفن: ۰۳۱-۵۵۹۹۹

ناشر:

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

شمارهٔ ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۶۱۶

ثبت شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

تذکر:

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

ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع اصلی فعالیت شرکت واسط مالی مرداد چهارم(با مسئولیت محدود) (خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح های 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 فعالیت هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد)، می‌باشد.

تاریخچهٔ فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شمارهٔ ۵۳۳۹۷۲ و شناسهٔ ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴، نزد ادارهٔ ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) مادهٔ یک قانون توسعهٔ ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ با شمارهٔ ۱۱۷۳۹، 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 تسویهٔ وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

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

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۶، مؤسسهٔ حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص
شماره ثبت

ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۲	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۵	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۶	۱۴۰۵/۰۸/۲۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۷	۱۴۰۵/۱۱/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۸	۱۴۰۶/۰۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۹	۱۴۰۶/۰۵/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۰	۱۴۰۶/۸۰/۲۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۱	۱۴۰۶/۱۱/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۲	۱۴۰۷/۲۰/۲۰	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۱,۵۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
مجموع بازپرداخت:				۱,۶۹۰,۰۰۰	۲,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موضوع قرارداد مذکور تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۵۳۵,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی و فروش اقساطی که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر درآمدن مبیع و موضوع ماده ۴ قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی.

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط **بانی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد ضمانت پرداخت مذکور نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در قرارداد مذکور در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات قرارداد

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

سهامی خاص

مذکور توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در قرارداد مذکور 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.

سرمایهٔ ضامن

آخرین سرمایهٔ ثبت‌شدهٔ بانک توسعه تعاون (سهامی خاص) به عنوان ضامن، مبلغ ۶۲,۴۳۸,۲۸۹ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۷ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایهٔ شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

ارقام به میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳۲,۴۳۸,۲۸۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۳۸,۲۸۹	۹۲٪	از محل بند (د) تبصره ۱۸ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲۹,۴۳۸,۲۸۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۳۸,۲۸۹	٪۱۰	از محل جز (۷-۲) بند (ز) تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور و ماده ۸ آیین‌نامه اجرایی آن. از محل بند (د) تبصره ۲ ماده واحده قانون بودجه سال ۹۹ کل کشور.
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲۸,۴۳۹,۳۸۹	۹۹۸,۹۰۰	۲۹,۴۳۸,۲۸۹	۳.۵٪	از محل بند (د) تبصره ۲ ماده واحده قانون بودجه سال ۹۹ کل کشور
۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۲۳,۴۳۹,۳۸۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۳۹,۳۸۹	۲۱٪	از محل اسناد تسویه خزانه نوع دوم موضوع بند (و) تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۳۹۹ کل کشور.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۴۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص

وضعیت مالی ضامن

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

صورت سود و زیان:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی	۳۴,۳۴۸,۶۳۵	۵۲,۳۶۲,۶۳۱	۷۴,۶۴۵,۴۸۰
درآم سپرده‌گذاری در بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۶۵۹,۳۱۶	۱,۷۱۲,۰۵۵	۱,۷۰۱,۷۰۶
درآمد و هزینه‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی	۱,۸۰۷,۳۶۴	(۱,۸۶۷,۰۸۶)	۳,۱۷۸,۷۶۲
سود سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲۶,۹۹۹	۳۲,۹۰۶	۴,۹۶۸,۸۴۴
جایزه سپرده قانونی	۳۰۰,۹۰۷	۲۹۴,۳۵۷	۵۴۱,۲۷۱
درآمد عملیاتی	**۳۷,۱۴۳,۲۲۱**	**۵۲,۵۳۴,۸۶۳**	**۸۶,۰۳۶,۰۶۳**
هزینه سود سپرده‌ها	(۲۶,۶۵۵,۸۷۴)	(۳۵,۷۸۹,۳۶۳)	(۶۱,۷۷۳,۸۷۸)
سود ناخالص	**۱۰,۴۸۷,۳۴۷**	**۱۶,۷۴۵,۵۰۱**	**۲۴,۲۶۲,۱۸۵**
درآمد کارمزد	۴,۲۳۲,۷۵۱	۱۰,۳۶۶,۵۰۴	۱۱,۸۶۷,۳۰۸
هزینه کارمزد	(۱,۱۱۹,۹۵۵)	(۸۶۰,۶۶۱)	(۱,۲۵۸,۰۵۹)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۸۷۱,۶۱۴	۸۳۸,۵۷۵	۳,۵۳۷,۳۲۸
هزینه‌های اداری و عمومی	(۱۵,۴۳۲,۹۰۳)	(۲۲,۷۰۳,۰۹۱)	(۳۳,۷۹۵,۳۸۲)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۴,۵۱۴,۱۵۸)	(۳,۶۵۰,۵۶۰)	(۱,۳۹۱,۶۵۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۷۵۷,۲۴۲	۴۹۹,۳۳۲	۵۵۲,۱۹۵
سود عملیاتی	**(۴,۷۰۸,۰۶۱)**	**۱,۲۳۵,۶۰۰**	**۳,۷۷۳,۹۲۰**
سود سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۴۲,۳۰۵	۲۰۶,۰۸۸	۱,۱۶۹
هزینه‌های مالی	(۶۰۱,۰۴۰)	(۱,۹۹۰,۸۹۲)	(۶۶۶,۶۲۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۹۶۲,۰۳۹	۵۷۱,۶۳۳	۱,۴۲۲,۲۴۹
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	**(۲,۳۰۴,۷۵۷)**	**۲۲,۴۲۹**	**۴,۵۳۰,۷۱۶**
هزینه مالیات بر درآمد	(۴۲,۰۷۷)	۰	۰
سود (زیان) خالص	**(۲,۳۴۷,۸۳۴)**	**۲۲,۴۲۹**	**۴,۵۳۰,۷۱۶**

صورت وضعیت مالی:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
موجودی نقد	۵,۵۲۵,۰۲۸	۱۰,۷۱۲,۵۴۱	۱۷,۴۲۴,۹۱۱
مطالبات از بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۱۰,۳۶۰,۹۳۱	۲,۳۱۱,۴۷۱	۳۲,۹۲۲,۲۳۵
مطالبات از دولت	۶,۱۵۴,۶۰۹	۸,۱۳۷,۵۸۸	۹,۷۲۵,۱۹۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۹,۰۴۴,۳۳۲	۲۸,۵۸۰,۶۵۰	۲۷,۴۸۵,۸۲۰
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی	۳۲۲,۰۰۵,۵۸۲	۴۱۹,۱۸۹,۴۳۳	۶۱۳,۹۲۴,۵۰۶
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۷۱۷,۰۳۹	۸۱۲,۲۳۶	۱,۱۷۶,۹۸۷
سایر دریافتنی‌ها	۹,۲۴۷,۸۰۰	۱۱,۲۲۷,۵۵۵	۳۰,۵۹۶,۷۱۱
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۶,۴۶۶,۲۴۶	۵۳,۴۶۹,۲۴۲	۳۲,۶۷۴,۰۴۷
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۱,۷۰۲,۸۰۵	۱,۶۸۰,۶۸۰	۱,۱۳۹,۲۰۴
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۲,۸۰۷,۴۸۴	۲۳,۲۷۲,۷۵۵	۲۴,۵۲۸,۹۰۶
دارایی‌های نامشهود	۲۶۵,۹۵۹	۲۷۵,۳۲۷	۲۶۹,۲۲۴
سپرده قانونی	۳۴,۸۹۶,۴۹۷	۴۷,۴۶۱,۷۲۹	۵۵,۵۲۶,۳۹۷
سایر دارایی‌ها	۴,۱۱۵,۸۱۴	۱۲,۳۸۱,۶۷۲	۲۴,۸۴۹,۰۹۶
جمع دارایی‌ها	**۴۴۴,۱۱۰,۰۲۷**	**۶۱۹,۵۱۲,۸۷۸**	**۸۶۲,۲۴۳,۴۴۳**

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بدهی‌ها			
سپرده‌های مشتریان	۳۹۱,۷۵۵,۹۵۳	۵۱۰,۹۸۴,۶۱۹	۷۲۸,۴۸۲,۰۷۴
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۳,۷۶۲,۸۳۷	۶,۹۱۸,۸۸۶	۲,۶۳۱,۷۹۵
مالیات پرداختنی	۱۸۱,۵۲۱	۱۶۹,۳۰۸	۱۶۹,۳۰۸
ذخایر و سایر پرداختنی‌ها	۳۹,۱۹۳,۲۶۰	۳۹,۴۲۴,۶۵۰	۷۳,۷۰۵,۸۱۵
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۵,۰۰۸,۸۴۹	۵,۷۸۵,۳۷۸	۶,۴۹۳,۶۹۸
جمع بدهی‌ها	**۴۳۰,۹۰۲,۴۲۰**	**۵۷۳,۲۸۲,۸۴۱**	**۸۱۱,۴۸۲,۶۹۰**
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۸,۳۳۹,۳۸۹	۶۲,۴۳۸,۲۸۹	۶۲,۳۳۸,۳۸۹
افزایش سرمایه در جریان	۹۹۸,۹۰۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۵۴,۳۷۱	۵۴,۳۷۱	۵۴,۳۷۱
سایر اندوخته‌ها	۸,۴۲۵	۸,۴۲۵	۸,۴۲۵
زیان انباشته	(۱۶,۲۹۳,۴۷۸)	(۱۶,۲۷۱,۰۴۸)	(۱۱,۷۴۰,۳۳۲)
جمع حقوق مالکانه	**۱۳,۲۰۷,۶۰۷**	**۴۶,۲۳۰,۰۳۷**	**۵۰,۷۶۰,۷۵۳**
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	**۴۴۴,۱۱۰,۰۲۷**	**۶۱۹,۵۱۲,۸۷۸**	**۸۶۲,۲۴۳,۴۴۳**

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

سازمان حسابرسی آگاه
سهامی خاص

صورت جریان وجوه نقد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	(۶,۰۶۳,۷۹۱)	۷,۶۱۲,۹۵۸	۱,۱۳۰,۴۴۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۶,۴۳۴)	(۱۲,۲۱۳)	۰
جریان خالص ورود وجوه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۶,۱۳۰,۲۲۵)	۷,۶۰۰,۷۴۵	۱,۱۳۰,۴۴۸
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۳۰,۶۰۷)	(۹۹۵,۵۵۲)	(۱,۹۱۸,۷۳۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷,۴۷۹	۹,۳۵۴	۶۸۳,۸۵۵
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۳,۱۷۱)	(۱۰,۷۴۶)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۱,۳۸۴
دریافت‌های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۰	۰	۱,۴۲۳,۴۱۸
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۳۵۹,۰۶۶	۳۸۵,۱۶۴	۷۰۴,۲۱۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۲۷,۲۳۳)	(۵۱۱,۷۷۹)	۸۹۴,۲۲۹
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶,۵۵۷,۴۵۸)	۷,۰۸۸,۹۶۶	۲,۰۲۴,۶۷۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۸۴,۹۴۳	۵۶,۲۶۶	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی	(۶۰۱,۰۴۰)	(۱,۹۹۰,۱۹۲)	۶۶۶,۶۲۲
جریان خالص ورود نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۴,۴۸۳,۹۰۳	(۱,۹۳۴,۶۲۶)	۶۶۶,۶۲۲
خالص افزایش در موجودی نقد	(۲,۰۷۳,۵۵۵)	۵,۱۵۴,۳۴۰	۲,۶۹۱,۳۰۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹,۱۸۸,۰۳۱	۵,۵۲۵,۰۲۸	۱۰,۷۱۲,۵۴۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۹,۱۵۹	۳۳,۱۷۱	۳,۰۲۱,۰۷۱
تعدیلات	(۱,۶۲۸,۶۰۷)	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۵۲۵,۰۲۸	۱۰,۷۱۲,۵۴۰	۱۷,۴۲۴,۹۱۱

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

سازمان حسابرسی آگاه
سهامی خاص

صورت تغییرات حقوق مالکانه:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲							
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۲,۴۳۸,۲۸۹	۰	۵۴,۳۷۱	۸,۴۲۵	۰	(۱۶,۲۷۱,۰۴۸)	۴۶,۲۳۰,۰۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۳۰,۷۱۶	۴,۵۳۰,۷۱۶
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	**۶۲,۴۳۸,۲۸۹**	**۰**	**۵۴,۳۷۱**	**۸,۴۲۵**	**۰**	**(۱۱,۷۴۰,۳۳۲)**	**۵۰,۷۶۰,۷۵۳**
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱							
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۸,۴۳۹,۳۸۹	۹۹۸,۹۰۰	۵۴,۳۷۱	۸,۴۲۵	۰	(۱۶,۲۹۳,۴۷۸)	۱۳,۲۰۷,۶۰۷
(زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۳۰	۲۲,۴۳۰
سود جامع سال	۲۸,۴۳۹,۳۸۹	۹۹۸,۹۰۰	۵۴,۳۷۱	۸,۴۲۵	۰	(۱۶,۲۷۱,۰۴۸)	۱۳,۲۳۰,۰۳۷
افزایش سرمایه							
افزایش سرمایه ثبت شده	۳۳,۹۹۸,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۹۹۸,۹۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۹۹۸,۹۰۰)	۰	۰	۰	۰	(۹۹۸,۹۰۰)
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	۳۳,۹۹۸,۹۰۰	(۹۹۸,۹۰۰)	۰	۰	۰	۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	**۶۲,۴۳۸,۲۸۹**	**۰**	**۵۴,۳۷۱**	**۸,۴۲۵**	**۰**	**(۱۶,۲۷۱,۰۴۸)**	**۴۶,۲۳۰,۰۳۷**
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰							
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹,۱۹۲,۳۸۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۷۱	۸,۳۴۸	۰	(۱۲,۲۹۷,۰۴۶)	۱,۹۵۸,۰۷۲
(زیان) خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۲۷,۸۲۵)	(۲,۳۲۷,۸۲۵)
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۴۷,۰۰۰	۰	۱۴,۲۴۷,۰۰۰
جمع سود جامع سال	۹,۱۹۲,۳۸۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۷۱	۸,۳۴۸	۱۴,۲۴۷,۰۰۰	(۱۴,۶۲۴,۸۷۱)	۱۳,۸۵۷,۲۳۸
افزایش سرمایه							
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۱۹,۲۴۷,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۴,۲۴۷,۰۰۰)	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۹۹۸,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۸,۹۰۰
سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	۷۷	۰	۰	۷۷
جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال	۱۹,۲۴۷,۰۰۰	(۴,۰۰۱,۱۰۰)	۰	۷۷	(۱۴,۲۴۷,۰۰۰)	۰	۹۹۸,۹۷۷
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۲۸,۴۳۹,۳۸۹**	**۹۹۸,۹۰۰**	**۵۴,۳۷۱**	**۸,۴۲۵**	**۰**	**(۱۴,۶۴۴,۸۷۱)**	**۱۴,۸۵۶,۲۱۵**

شرکت تساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص

مبالغ اقساط به همراه مواعد پرداخت آن به شرح زیر است:

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۵/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۲	۱۴۰۴/۸/۲۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۴	۱۴۰۵/۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۵	۱۴۰۵/۵/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۶	۱۴۰۵/۸/۲۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۷	۱۴۰۵/۱۱/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۸	۱۴۰۶/۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۹	۱۴۰۶/۵/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۸۷,۹۰۴,۱۰۹,۵۸۹
۱۰	۱۴۰۶/۸/۲۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۸۶,۹۵۸,۹۰۴,۱۱۰
۱۱	۱۴۰۶/۱۱/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۲	۱۴۰۷/۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۱,۵۸۵,۰۶۸,۴۹۳,۱۵۱
مجموع بازپرداخت:				۱,۶۹۰,۰۰۰	۲,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش، طبق توافق انجام شده با شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضهٔ اولیهٔ اوراق مرابحه در شرکت بورس اوراق بهادار تهران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در توافق یادشده عبارتند از:

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

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

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

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

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد

کارگزاری آگاه سهامی خاص

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

تبصرهٔ (٤): نقض هر یک از تعهدات مذکور موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۹۴,۵۲۰,۵۴۸ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهدپذیره نویسی

فاقد رکن متعهدپذیره نویسی می‌باشد.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه
سهامی خاص

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبهٔ منعقده با شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحهٔ موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

۱. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۴ درصد از کل اوراق تعهد می‌نمایند. (مطابق نامه شماره ۱۸۱/۱۴۰۴۰۰۴۰۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۹ شرکت بورس اوراق بهادار تهران).

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

۲. چنانچه از زمان انعقاد این قرارداد تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در اینصورت حسب مورد، به نرخ افزایش‌یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش‌یافته، «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی و پرداخت آن به بازارگردان، مطابق فرمول تبصره ۱ این بند از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد.

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

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کارگزاری آگاه سهامی خاص

تبصره ۱: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، سالانه به میزان حاصل‌ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد است که متناسب با روزهای مشمول افزایش کارمزد پرداخت می‌گردد.

تبصره ۲: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور سالانه به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد است که متناسب با روزهای مشمول افزایش کارمزد پرداخت می‌گردد. ضمنا وفق توافقات فی‌مابین (بانی و بازارگردان) در زمان انعقاد این قرارداد نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ سود گواهی سپرده بانکی خاص و عام معادل ۲۵ درصد، حداقل نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و موسسات اعتباری غیر بانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/موسسه اعتباری غیر بانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می‌باشد. در صورتیکه در طی عمر اوراق، نرخ جدید به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد بر اساس شرایط اعلام شده در بند (۳) این ماده و تبصره‌های آن اجرایی خواهد شد. بانی با امضای این قرارداد حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره‌های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

تبصره ۳: در صورتی که طبق مفاد این قرارداد، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش‌یافته کارمزد باشد و نسبت به اولین پرداخت آن حداکثر ۱۴ روز تقویمی از تاریخ اعلام نرخ جدید و برای پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد سال‌های بعد، از ابتدای هر سال قراردادی اقدام ننماید، علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

سرمایه‌گذاری آگاه
سهامی خاص

نحوهٔ دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

✓ **راه‌های تماس با ناشر:**

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود):

آدرس: استان تهران - منطقه ۱۵ ، شهرستان تهران ، بخش مرکزی ، 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 www.sukuk.ir

✓ **راه‌های تماس با بانی:**

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

آدرس: استان اصفهان- شهرستان کاشان-بخش مرکزی- شهدای نوش آباد-خیابان مقصود کاشانی-کوچه هفتم-پلاک۰- طبقه همکف،

کد پستی: ۸۷۱۵۹۴۹۶۵۲،

شماره تماس: ۰۳۱-۵۵۹۹۹،

وب سایت: www.mohtashamcarpet.com

راه های تماس با مشاور:

شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)،

آدرس ثبت شده شرکت: استان مازندران شهرستان ساری بخش مرکزی شهر ساری محله نهضت میدان امام بلوار آزادی پلاک ۰ ساختمان زمان طبقه چهارم واحد ۱۵، کد پستی: ۴۸۱۴۸۳۸۹۷۴،

آدرس مرکز اصلی شرکت: استان تهران، شهر تهران، خیابان آفریقا، بالاتر از پل میرداماد، بن بست پیروز، شماره ۱۳، کد پستی: ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۷،

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۴۰۰۴،

نمابر: -

وب‌سایت: www.agah.com

ناشر		مشاور عرضه		بانی		
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)		شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)		شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)		
محمد حسین صدری (رئیس هیئت‌مدیره)	رضا نوحی حفظ آباد (عضو اصلی هیئت مدیره)	قاسم دارابی (رئیس هیئت مدیره)	مهدی کودرزی (نایب رئیس هیئت مدیره)	حسین رحیمی (مدیرعامل و عضو اصلی هیئت‌مدیره)	غلامرضا رحیمی (رئیس هیئت‌مدیره)	مجید صفری (نایب رئیس هیئت‌مدیره)

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد سهامی عام ثبت : ۲۷۳۴