

گزارش حسابرس مستقل

شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۱	بیانیه ثبت اوراق مرابحه

"به نام خدا" گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

به هیات مدیره

شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۰۱ آبان ۱۴۰۳ هیات مدیره شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) درخصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه مبلغ ۲,۱۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی طرح انتشار اوراق مرابحه به تعداد ۲,۱۰۰,۰۰۰ برگ یک میلیون ریالی جمعاً به مبلغ ۲,۱۰۰ میلیارد ریال و با نرخ ۲۳ درصد (با بازپرداخت هر سه ماه یکبار) به مدت ۴ سال از تاریخ پیش بینی شده انتشار به منظور تامین سرمایه در گردش جهت خرید خرما مضافی شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد، در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات توصیف شده در گزارش، این موسسه به مورد برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یادشده، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویداد های پیش بینی شده، طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویداد های پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.
- ۵- به موجب تبصره ۱ ماده ۵ دستور العمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه های بعدی آن و طبق بررسی های به عمل آمده، بانک سینا به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و مستقل از بانی بوده و شرکت مذکور تحت کنترل مشترک سایر اشخاص نیز نمی باشد. ضمناً در راستای رعایت مفاد ماده ۱۰ دستور العمل مذکور، این موسسه به موردی که حاکی از عدم احراز شرایط دارایی و نیز مواردی که حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستور العمل یاد شده باشد برخورد ننموده است.
- ۶- با توجه به عدم تعیین یک شخص حقوقی به عنوان ناشر، توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، بیانیه ثبت پیوست، به تصویب و امضا ناشر اوراق نرسیده است. همچنین صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه، منوط به اخذ موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار، قبولی سمت و انعقاد قراردادهای لازم الاجرا میان تمامی ارکان انتشار اوراق و رعایت شرایط مقرر در چارچوب تعیین شده در دستور العمل انتشار اوراق مرابحه مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.
- ۷- در ارتباط با رعایت مفاد بند ب تبصره ۳ ماده ۱۰ دستور العمل انتشار اوراق بدهی، مبنای تعیین ارزش موجودی مواد و کالای موضوع انتشار اوراق مرابحه بر اساس پیش فاکتورهای دریافتی از فروشندگان می باشد. در این ارتباط پیش فاکتورهای فروشندگان مورد بررسی این موسسه قرار گرفته که به مورد خاصی جهت درج در گزارش برخورد نکرده است. همچنین شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) به عنوان بانی اوراق مرابحه و فروشندگان موجودی مواد اولیه و کالا، دارای شخصیت مستقل از یکدیگر می باشند.

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

۱۸ آبان ۱۴۰۳

مرتضی میدآبادی
 ۹۸۲۶۲۹
 سعید نوری
 ۸۹۱۷۰۱



بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

[نام ناشر] خرداریم

به منظور تأمین مالی شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)



شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

دفتر مرکزی: مشهد، بلوار سجاد، خیابان بزرگمهر جنوبی ۱۳، یاسمن ۱۲، پلاک ۹۷
آدرس کارخانه: استان خراسان رضوی، شهرستان مشهد، بخش احمد آباد، دهستان پیوه زن، آبادی شهرک صنعتی
بینالود، محله شهرک صنعتی بینالود، کوچه فناوری ۲، خیابان فناوری، پلاک ۰، قطعه ۱۰۱ و ۱۰۲، طبقه همکف

کد پستی ۹۱۸۶۶۴۵۳۳۵



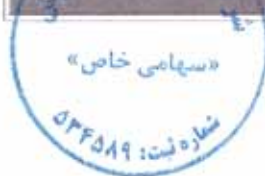
ناشر: خرداریم

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در تاریخ:

تذکر:

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



شرکت طلای ناب
کوروش
شماره ثبت ۷۶۰۵۱

مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه با مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله نهاد واسطه مالی..... (با مسئولیت محدود) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیئت میره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ تأیید می نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشا گردیده اند.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می باشند.
۳. اطلاعات آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

اعضای هیئت مدیره	سمت	نام نماینده اشخاص	امضا
شرکت صنعت غذایی کوروش	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	کوروش دامغانی	حقوقی
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	نایب رئیس هیئت مدیره	وحید کامیاب افضل	
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	عضو هیئت مدیره	بابک بهمنی	
گسترش طلای ناب کوروش	رئیس هیئت مدیره	صالح منصوری	



شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

۲,۱۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت [نام ناشر] (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند. سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت [نام نهاد واسطه] از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.



فهرست مطالب فهرست مطالب

۶	۱. تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۶	ساختار طرح تأمین مالی
۷	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	شرایط مرابحه
۸	مشخصات اوراق مرابحه
۹	۲. رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۹	وکالت نهاد واسطه
۱۰	کارمزد وکالت
۱۰	تعهدات شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۱۰	تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۱	نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۱	سایر موارد
۱۲	۳. مشخصات شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)
۱۲	موضوع فعالیت
۱۲	تاریخچه فعالیت
۱۲	مدت فعالیت
۱۲	سهامداران
۱۳	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۳	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۳	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت طلای ناب (سهامی خاص)
۱۴	وضعیت مالی بانی
۱۸	وضعیت اعتباری بانی
۱۸	بدهی ها
۲۰	تعهدات و بدهی های احتمالی
۲۰	مطالبات و ذخایر
۲۱	۴. پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۵	مفروضات پیش بینی ها
۳۱	۵. مشخصات ناشر
۳۱	موضوع فعالیت
۳۱	تاریخچه فعالیت
۳۱	شرکا
۳۰	حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود)
۳۲	۶. عوامل ریسک
۳۴	۷. ارکان انتشار اوراق مرابحه
۳۸	ضامن
۳۸	عامل فروش اوراق



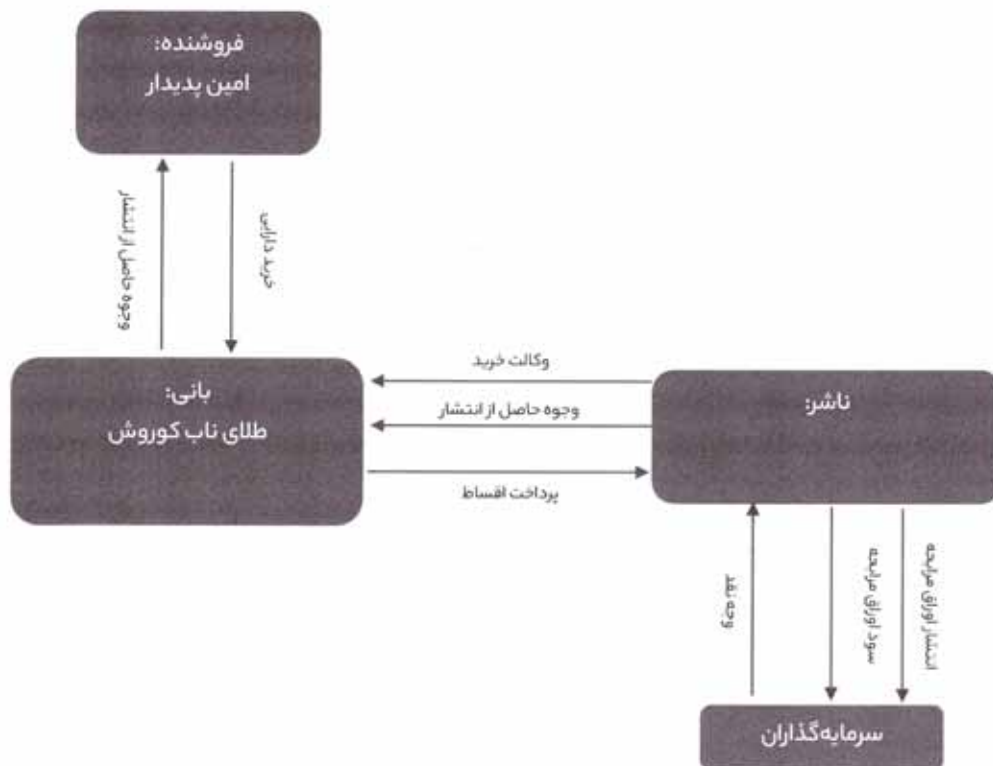
- ۳۸.....عامل پرداخت
- ۳۸.....متعهدین پذیرهنویسی
- ۳۹.....بازارگردان
- ۴۰.....هزینه های انتشار
- ۴۰.....مشخصات مشاور
- ۴۱.....نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت [نام ناشر]، پرداخت منابع حاصل به شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات موجودی مواد و کالا: خرما مضافتی

(۲) ارزش دارایی: ۲,۱۱۹,۰۰۰ میلیون ریال

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

شرح کالا یا خدمات	مقدار	واحد	مبلغ واحد (ریال)	مبلغ کل (ریال)
خرما مضافتی	۲۶۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۸۱۵,۰۰۰	۲,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل قابل پرداخت (ریال)				۲,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

* مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از دارایی‌های فوق از محل انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

شرایط مرابحه

شرایط فروش اقساطی موجودی مواد و کالا در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر است:

مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۴,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است

مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱/۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۱۸,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
۲	۱۴۰۴/۴/۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۲۲,۷۲۹,۵۰۸,۱۹۷
۳	۱۴۰۴/۷/۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۲۲,۷۲۹,۵۰۸,۱۹۷
۴	۱۴۰۴/۱۰/۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۱۸,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
۵	۱۴۰۵/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۱۷,۷۷۲,۶۰۲,۷۴۰
۶	۱۴۰۵/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۷	۱۴۰۵/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۸	۱۴۰۵/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۹	۱۴۰۶/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۱۷,۷۷۲,۶۰۲,۷۴۰
۱۰	۱۴۰۶/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۱	۱۴۰۶/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۱۳	۱۴۰۷/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۱۷,۷۷۲,۶۰۲,۷۴۰
۱۴	۱۴۰۷/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۵	۱۴۰۷/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۶	۱۴۰۷/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۲,۳۱۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
مجموع بازپرداخت:					۴,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۱,۹۲۰,۰۰۰



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

مشخصات اوراق مربجه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت [نام تأسیس] در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربجه 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 مربجه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید خرما مضافتی

(۲) مبلغ اوراق مربجه در دست انتشار: ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربجه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مربجه در دست انتشار: ۲,۱۰۰,۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربجه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج).

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مربجه: ۲۳ درصد.

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

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (۴۸ ماه).

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

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

(۱۲) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: ۳ روز.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربجه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.

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

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

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار.



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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

- ناشر: در خصوص تخصیص نهاد واسط با شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه هماهنگی لازم به عمل آید،
- ضامن: بانک سینا (شرکت سهامی عام)،
- حسابرس: موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر،
- عامل فروش: شرکت کارگزاری دنیای نوین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق بازارگردانی اختصاصی توازن کوروش (تحت مدیریت شرکت سبدگردان کوروش)،
- متعهد پذیرهنویسی: ندارد

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

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

وکالت نهاد واسط

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

(۱) پرداخت وجوه ناشی از انتشار اوراق به بانی و اعطای وکالت به وی جهت خرید نقدی دارایی ها با اوصاف معین و قیمت

مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن ها به خود (بانی):

شرح کالا یا خدمات	مقدار	واحد	مبلغ واحد (ریال)	مبلغ کل (ریال)
خرما مضافتی	۲۶۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	۸۱۵,۰۰۰	۲,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل قابل پرداخت (ریال)				۲,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی های فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

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

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،



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

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسطه مالی... (با مسئولیت محدود)

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر، تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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



(۲) دارنده ورقه مربجه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی گزارش (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مربجه رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی گزارش (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربجه خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق مربجه

نقل و انتقال اوراق مربجه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران امکان پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مربجه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربجه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران احراز می گردد.

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

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



مشخصات شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

انجام کلیه امور کشاورزی سنتی و مکانیزه و مرغداری و گاوداری و پرورش آبزیان و پرورش شترمرغ و خوراک و علوفه مورد نیاز دام و طیور و ماکیان، ایجاد کشتارگاه و سردخانه صنعتی ایجاد راه بری صنایع جانبی مربوطه از قبیل بسته بندی و امثال آن و نیز واردات بذر و نهال و مواد اولیه و نیز صادرات و واردات محصولات کشاورزی اعم از خرما و زعفران و زرشک و دامی اعم از زنده و مذبوح و بسته بندی شده و نیز واردات ماشین آلات کشاورزی و دامداری و صادرات آنها همچنین واردات و صادرات سموم دفع آفات نباتی و نیز داروهای دامی و امثال آن در چارچوب قوانین و مقررات جاری و صنایع تبدیلی و خرید، فروش، بسته بندی، توزیع، تولید، عرضه و صادرات واردات انواع خرما و زعفران و زرشک دام زنده و فراورده های دامی و نهاده های دامی تازه و منجمد و محصولات غذایی شامل مواد پروتئینی از قبیل گوشت سفید و قرمز و تخم مرغ و فرآورده های لبنی و آشامیدنی انواع کنسروبیجات گوشتی و غیرگوشتی و کنسرو ماهی و میگو انواع نوشیدنی های غیرالکلی کمپوتها روغن ها و چربیهای خوراکی میوهجات بصورت کنسرو خشک شده و پخته شده آب میوه شربت های میوه ای چای کاکائو، شکر، نبات، شکلات، آبنبات و... برنج سبزیجات به صورت کنسرو و سس ها رب ها محصولات لبنی غذای کودک مربا ژله قهوه آرد و فرآورده های تهیه شده از غلات شیرینیجات سرکه ها انواع شکلاتها ترشیجات و شوربیجات، آدامس خشکبار و حبوبات و محصولات غذایی، راه اندازی کارخانه های مربوط به موضوع فعالیت شرکت، انجام کلیه عملیات بازرگانی از طریق حق العملکاری و مدیریت نظارت بر سرمایه های شرکت و انجام هرگونه فعالیت در زمینه تولید و صنایع تکمیلی و تهیه و نصب و راه اندازی ماشین آلات و کارخانجات، تأسیس و ایجاد نمایندگی توزیع و فروش در سراسر کشور، مشارکت و سرمایه گذاری با شرکتها و کارخانجات داخلی و خارجی در کلیه امور مرتبط با فعالیت شرکت، استفاده از ظرفیت مالی صنایع و کارخانجات موجود در زمینه های مذکور به منظور مشاوره و مشارکت در تولید و توزیع و خرید و فروش، صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و انجام هرگونه فعالیتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم با موضوع شرکت مرتبط باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۵۱۰۲۶۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران با شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۰۹۳۰۷ به ثبت رسیده است. طبق آگهی تغییرات به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۸ مرکز اصلی شرکت از تهران به مشهد منتقل و طی شماره ۷۶۰۵۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری مشهد به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحد های تجاری فرعی شرکت گروه صنعتی گلرنگ می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در استان خراسان رضوی، شهرستان مشهد، محله سجاد، خیابان زنبق جنوبی (سجاد ۴)، یاسمن ۱۲، پلاک ۹۷ طبقه همکف و محل کارخانه واقع در شهرک صنعتی بینالود انتهای بلوار سازندگی نبش فناوری ۲ می باشد.

مدت فعالیت

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



سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح زیر است.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گسترش طلای ناب کوروش	حقوقی		۲۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰٪
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	حقوقی		۱	٪
شرکت صنعت غذایی کوروش	حقوقی		۱	٪
شرکت کشت و صنعت گلبرگ بهاران	حقوقی		۱	٪
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	حقوقی		۱	٪
جمع			۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

به موجب صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده‌اند. همچنین آقای کوروش دامغانی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده‌است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت شروع خاتمه	توضیحات
شرکت صنعت غذایی کوروش	عضو هیئت مدیره	کوروش دامغانی	۱۴۰۳/۰۲/۰۲ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲	
شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	نایب‌رئیس هیئت مدیره	وحید کامیاب افضل	۱۴۰۳/۰۲/۰۲ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲	
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	عضو هیئت مدیره	بابک بهمنی	۱۴۰۳/۰۲/۰۲ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲	
گسترش طلای ناب کوروش	رئیس هیئت مدیره	صالح منصوری	۱۴۰۳/۰۲/۰۲ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲	

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۸/۱۱/۱۴۰۲ تصمیمات ذیل اتخاذ شد:
موسسه حسابرسی وائیا نیک تدبیر به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۲۱۸۶۲ به سمت بازرس اصلی و موسسه حسابرسی هوشیار ممیز به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ به سمت بازرس علی البدل برای یک سال مالی انتخاب گردیدند.

سرمایه بانی

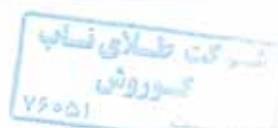
سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ ریال، شامل ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام، تمام پرداخت شده می‌باشد.

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۰	۲۹۹,۹۹۰	۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۰۰٪	مطالبات سهامداران

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

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

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۱۵۷	۳۶,۹۰۶,۴۰۰	۲۴,۲۷۸,۹۰۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰



وضعیت مالی بانی

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

• صورت وضعیت مالی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری:			
دارایی های ثابت مشهود	۵۴,۲۷۳	۴۸,۵۹۱	۳۸,۴۸۴
دارایی های نامشهود	۸۹۷	۸۹۷	۸۹۷
جمع دارایی های غیر جاری	۵۵,۱۶۹	۴۹,۴۸۸	۳۹,۳۸۱
دارایی های جاری:			
پیش پرداخت ها	۱,۲۸۵,۷۷۷	۳۳۸,۳۰۷	۲۸۰,۹۰۵
موجودی مواد و کالا	۲۲۸,۰۳۴	۱۷۳,۸۴۹	۲۱۶,۶۹۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۷۵,۳۷۴	۵۹۹,۹۷۶	۲۱۲,۳۰۶
موجودی نقد	۵۸,۱۹۹	۳۴,۰۵۸	۷۶,۷۸۰
جمع دارایی های جاری	۱,۸۴۷,۳۸۳	۱,۱۵۶,۱۹۰	۷۸۶,۶۸۶
جمع دارایی ها	۱,۹۰۲,۵۵۳	۱,۲۰۵,۶۷۹	۸۲۶,۰۶۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۳۹۹,۹۹۰	۰
اندوخته قانونی	۲۳۵۱	۱	۱
سود انباشته	۵۴۲,۴۴۲	۵۴۷,۸۲۱	۴۷۸,۷۵۷
جمع حقوق مالکانه	۸۴۴,۷۹۳	۸۴۷,۸۲۲	۴۷۸,۷۶۸
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری:			
ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۱۷,۳۶۵	۱۱,۸۰۶	۶,۴۷۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱۷,۳۶۵	۱۱,۸۰۶	۶,۴۷۷
بدهی های جاری:			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۳۱۸,۷۲۵	۲۲۰,۳۰۶	۱۸۷,۶۱۲
مالیات پرداختی	۱۹,۴۲۱	۱,۶۶۹	۲,۲۳۸
سود سهام پرداختی	۱۳۰	۱۳۰	۰
تسهیلات مالی	۱۴۶,۴۶۰	۱۲۳,۹۵۵	۱۵۰,۹۷۲
پیش دریافت ها	۵۵۵,۶۵۸	۰	۰
جمع بدهی های جاری	۱,۰۴۰,۳۹۴	۳۴۶,۰۵۰	۳۴۰,۸۲۲
جمع بدهی ها	۱,۰۵۷,۷۵۹	۳۵۷,۸۵۶	۳۴۷,۲۹۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۹۰۲,۵۵۳	۱,۲۰۵,۶۷۹	۸۲۶,۰۶۷



• صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سالانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سالانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۴,۳۸۳,۰۴۰	۲,۷۵۶,۹۴۷	۲,۵۰۹,۳۹۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۶۴۹,۹۵۴)	(۲,۱۸۰,۵۹۳)	(۲,۰۲۱,۶۷۵)
سود ناخالص	۷۳۳,۰۸۶	۵۷۶,۳۵۴	۴۸۷,۷۱۹
سایر درآمدها	۱,۶۳۶	.	.
سایر هزینه	(۱۸۹,۶۱۵)	(۱۳,۲۳۳)	.
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۲,۵۴۴)	(۱۶۶,۴۷۰)	(۱۲۳,۲۵۴)
سود عملیاتی	۱۱۲,۵۶۳	۳۹۶,۶۵۲	۳۶۴,۴۶۵
هزینه های مالی	(۵۱,۲۶۵)	(۲۶,۹۹۴)	(۷,۶۳۰)
سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۵,۰۹۴	۱,۰۷۵	(۶,۰۹۷)
سود خالص قبل از کسر مالیات	۶۶,۳۹۲	۳۷۰,۷۳۳	۳۵۰,۷۳۸
هزینه مالیات	(۱۹,۴۲۱)	(۱,۶۶۹)	(۷,۹۴۹)
سود خالص	۴۶,۹۷۱	۳۶۹,۰۶۴	۳۴۲,۷۸۹



• صورت جریان وجوه نقد

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۳۰,۷۸۱	۳۹,۹۴۱	۲۳۸,۶۶۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۱۹۸)	(۲,۳۳۸)	(۱۰,۷۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۳۹,۵۸۳	۳۷,۶۰۴	۲۲۷,۹۵۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۳,۳۳۹)	(۱۶,۴۶۶)	(۷۰,۴۷)
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۳۳	۵۱	۳۶
خرید دارایی نامشهود		۰	(۲۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۳,۳۰۶)	(۱۶,۴۱۵)	(۷۰,۴۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۲۶,۲۷۷	۲۱,۱۸۹	۱۵۷,۵۱۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های بابت تأمین مالی از شرکت های وابسته	۱۵۰۳	۰	۰
پرداخت نقدی تأمین مالی از شرکت های وابسته	(۲۴,۸۹۸)	۰	۰
دریافت های ناشی از تسهیلات	۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۸۱,۰۰۰)	(۱۷۷,۰۰۷)	(۳۹۹,۳۳۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۹,۹۹۰)	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۷,۷۶۰)	(۳۷,۰۰۴)	(۶,۶۵۸)
دریافت های ناشی از تأمین مالی از سایر اشخاص			
بازپرداخت تأمین مالی به سایر اشخاص			
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۰۳,۱۴۵)	(۵۴,۰۱۱)	(۱۵۵,۸۷۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۴,۱۳۲	(۴۲,۷۲۲)	۷۴,۸۵۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۴,۰۵۸	۷۶,۷۸۰	۱,۹۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۸,۱۹۹	۳۴,۰۵۸	۷۶,۷۸۰



• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۰	-	۱	۱۳۵,۹۶۸	۱۳۵,۹۷۹
سود خالص	-	-	-	۳۴۲,۷۸۹	۳۴۲,۷۸۹
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰	-	۱	۴۷۸,۷۵۷	۴۷۸,۷۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰	-	۱	۴۷۸,۷۵۷	۴۷۸,۷۶۸
سود خالص سال	-	-	-	۳۶۹,۰۶۴	۳۶۹,۰۶۴
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	-	۲۹۹,۹۹۰	-	-	۲۹۹,۹۹۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰	۲۹۹,۹۹۰	۱	۵۴۷,۸۲۱	۸۴۷,۸۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
سود خالص سال ۱۴۰۲	-	-	-	۴۶,۹۷۱	۴۶,۹۷۱
سود سهام مصوب	-	-	-	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۲۹۹,۹۹۰	(۲۹۹,۹۹۰)	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۲,۳۵۰	(۲,۳۵۰)	-
مانده تجدید آرايه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۵۱	۵۴۳,۴۴۲	۸۴۵,۷۹۳



وضعیت اعتباری بانی

بدهی‌ها

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به جز تسهیلات و مالیات	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
	پیش‌دریافت‌ها
	سود سهام پرداختی
	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
تسهیلات	کوتاه‌مدت (جاری)
مالیات	ذخیره مالیات
جمع	۱,۰۵۷,۷۵۹

تسهیلات

جدول ۱- تسهیلات شرکت (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
تسهیلات مرابحه	۱۴۶,۴۶۰
مجموع	۱۴۶,۴۶۰

• به تفکیک نوع وثیقه

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
چک و سفته	۱۴۶,۴۶۰
مجموع	۱۴۶,۴۶۰

• به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات

تسهیلات شرکت به تفکیک تأمین‌کنندگان (مبالغ به میلیون ریال)

تأمین‌کننده	مبلغ
بانک اقتصاد نوین	۲۲۸,۹۱۵
کسر می‌شود:	
سود و کارمزد سال‌های آتی	(۲۲,۲۳۹)
سپرده مسدودی	(۵۸,۰۰۷)
حصه جاری	۱۴۶,۴۶۰



• به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبلغ به میلیون ریال	نرخ
۹۳,۲۲۲	۲۵ تا ۲۰ درصد
۵۳,۲۳۸	۱۸ درصد
۱۴۶,۴۶۰	

• به تفکیک زمانبندی پرداخت:

مبلغ به میلیون ریال	سال
۱۴۶,۴۶۰	۱۴۰۲
۱۴۶,۴۶۰	

مالیات

مبالغ به میلیون ریال

درآمد مشمول مالیات ایرازی	سود ایرازی	سال مالی	تفکیکی	قطعی	پرداختی	ماده پرداختی	ماده پرداختی	توجه تشخیص
۱۱,۶۸۲	۳۵۰,۷۳۸	۱۴۰۰	۱۲,۱۳۱	-	۲,۲۲۸	-	-	رسیدگی به دفاتر-قطعی
۶,۶۷۸	۳۷۰,۷۳۳	۱۴۰۱	-	-	۱,۶۶۹	-	۱,۶۶۹	در جریان رسیدگی
۳۸,۱۱۳	۶۶,۳۹۲	۱۴۰۲	-	-	-	۹,۵۲۸	-	رسیدگی نشده
جمع ذخیره			۹,۵۲۸					
ذخیره مالیات پرداختی سال های قبل			۹,۵۲۸					
جمع			۱,۶۶۹					

• مالیات عملکردی شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

• بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ برگ تشخیص صادر و لایحه اعتراضی ارسال شده است و در انتظار تشکیل جلسه هیات بدوی میباشد.

• محاسبه مالیات بر درآمد براساس سود حاصل از معاملات کالاهای بازرگانی صورت گرفته است. همچنین با توجه به اخذ پروانه بهره برداری کارخانه به شماره ۱۲۰/۱۷۳۱۵۳۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۴ از وزارت صنعت، معدن و تجارت و همچنین اخذ پروانه بهداشتی تاسیس و بهره برداری کارخانه مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۰، برخورداری از نرخ صفر مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم از ابتدای مردادماه سال ۱۳۹۷ در نظر گرفته شده است.



تضمین ها و بدهی های احتمالی

بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، شرکت فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحی قانون تجارت است.

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی است.

مطالبات و ذخایر

مانده مطالبات در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
دریافتنی های تجاری	
حساب های دریافتنی	
اشخاص وابسته	
فروشگاه زنجیره ای فامیلی مدرن	۱۳۵۶۴۶
شرکت فروشگاه زنجیره ای گندم طلایی کوروش	۵۳۰۹۹۳
شرکت گلرنگ پخش	۳۳۰۰۰۵
شرکت پخش پدیده پایدار	۲۷۸۸۴
شرکت نوین زعفران	۱۶۰۶
سایر اشخاص	
جلال قاسم نژاد	۵۰۶۵
شرکت agro sourcing-حصانات خرما	۰
شرکت شهد نگین پیراپاز توس-فروش شکر	۰
سایر	۷۴۷
جمع حساب های دریافتنی	۲۵۷۸۳۶
سایر دریافتنی ها	
حساب های دریافتنی	
اشخاص وابسته	
شرکت کشت و صنعت گلبرگ بهاران	۰
شرکت توسعه کشت و صنعت کوروش	۳۶۳۷
گروه سرمایه گذاری غذایی هستی	۱۰۲۰۷
شرکت صنعت میوه کوروش	۸۳۵
گسترش طلای ناب کوروش	۸۰۴
شرکت توسعه تجارت الکترونیک کوروش	۷۷
شرکت ماکیان کوروش (نواوران دادوستد هستی)	۰
سایر	۵۴
سایر اشخاص	
کارکنان (وام جاری کارکنان)	۹۰۳۵
سپرده موقت	۱۰۵۰۰
جمع سایر دریافتنی ها	۲۷۵۸۳۳

تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۳۹,۹۶۸ میلیون ریال از دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها تسویه گردیده است.

شماره صفحه ۴۱ از ۴۰

شرکت طلای ناب
کوروش
تأسیس ثبت
۷۶۰۵۱

پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

(۱) پیش بینی صورت سود و زیان

صورت سود و زیان پیش بینی شده برای سال های آتی به شرح زیر است.

شرح حساب سود (زیان) آینده	۱۴۰۹		۱۴۰۸		۱۴۰۷	
	تفصیل	مجموع	تفصیل	مجموع	تفصیل	مجموع
درآمدهای عملیاتی	۹,۵۸۲,۰۰۰	۹,۵۸۲,۰۰۰	۷,۵۸۱,۳۳۹	۷,۵۸۱,۳۳۹	۷,۵۸۱,۳۳۹	۷,۵۸۱,۳۳۹
	(۳,۳۳۹,۵۳۹)	(۳,۳۳۹,۵۳۹)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
	۷,۲۴۲,۴۶۱	۷,۲۴۲,۴۶۱	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹
	۷,۲۴۲,۴۶۱	۷,۲۴۲,۴۶۱	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹
هزینه های تولیدی و سوز	۷,۲۴۲,۴۶۱	۷,۲۴۲,۴۶۱	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹	۶,۵۸۱,۳۳۹
	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
	۶,۲۴۲,۴۶۱	۶,۲۴۲,۴۶۱	۵,۵۸۱,۳۳۹	۵,۵۸۱,۳۳۹	۵,۵۸۱,۳۳۹	۵,۵۸۱,۳۳۹
	۶,۲۴۲,۴۶۱	۶,۲۴۲,۴۶۱	۵,۵۸۱,۳۳۹	۵,۵۸۱,۳۳۹	۵,۵۸۱,۳۳۹	۵,۵۸۱,۳۳۹
سود عملیاتی	۱,۳۳۹,۵۳۹	۱,۳۳۹,۵۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
	۳۳۹,۵۳۹	۳۳۹,۵۳۹	۰	۰	۰	۰
	۳۳۹,۵۳۹	۳۳۹,۵۳۹	۰	۰	۰	۰
سود قبل از مالیات	۳۳۹,۵۳۹	۳۳۹,۵۳۹	۳۳۹,۵۳۹	۳۳۹,۵۳۹	۳۳۹,۵۳۹	۳۳۹,۵۳۹
	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)
	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)	(۶۶۰,۴۶۱)
سود خالص	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)



بنابراین ثبت اوراق مربوطه [نامه ناگفته] به منظور تأمین مالی شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

۲) پیش بینی صورت وضعیت مالی

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

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۳۹۰		صورت وضعیت مالی	
ردیف	شرح	ردیف	شرح	ردیف	شرح	ردیف	شرح	ردیف	شرح	ردیف	شرح	ردیف	شرح	ردیف	شرح	ردیف	شرح
۱	۳۷۰۰	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹	۳۷۰۰	۳۰۰۳۹
۲	۳۸۰۰	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹	۳۸۰۰	۳۰۰۳۹
۳	۳۹۰۰	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹	۳۹۰۰	۳۰۰۳۹
۴	۴۰۰۰	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹	۴۰۰۰	۳۰۰۳۹
۵	۴۱۰۰	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹	۴۱۰۰	۳۰۰۳۹
۶	۴۲۰۰	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹	۴۲۰۰	۳۰۰۳۹
۷	۴۳۰۰	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹	۴۳۰۰	۳۰۰۳۹
۸	۴۴۰۰	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹	۴۴۰۰	۳۰۰۳۹
۹	۴۵۰۰	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹	۴۵۰۰	۳۰۰۳۹
۱۰	۴۶۰۰	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹	۴۶۰۰	۳۰۰۳۹
۱۱	۴۷۰۰	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹	۴۷۰۰	۳۰۰۳۹
۱۲	۴۸۰۰	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹	۴۸۰۰	۳۰۰۳۹
۱۳	۴۹۰۰	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹	۴۹۰۰	۳۰۰۳۹
۱۴	۵۰۰۰	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹	۵۰۰۰	۳۰۰۳۹
۱۵	۵۱۰۰	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹	۵۱۰۰	۳۰۰۳۹
۱۶	۵۲۰۰	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹	۵۲۰۰	۳۰۰۳۹
۱۷	۵۳۰۰	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹	۵۳۰۰	۳۰۰۳۹
۱۸	۵۴۰۰	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹	۵۴۰۰	۳۰۰۳۹
۱۹	۵۵۰۰	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹	۵۵۰۰	۳۰۰۳۹
۲۰	۵۶۰۰	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹	۵۶۰۰	۳۰۰۳۹
۲۱	۵۷۰۰	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹	۵۷۰۰	۳۰۰۳۹
۲۲	۵۸۰۰	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹	۵۸۰۰	۳۰۰۳۹
۲۳	۵۹۰۰	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹	۵۹۰۰	۳۰۰۳۹
۲۴	۶۰۰۰	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹	۶۰۰۰	۳۰۰۳۹
۲۵	۶۱۰۰	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹	۶۱۰۰	۳۰۰۳۹
۲۶	۶۲۰۰	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹	۶۲۰۰	۳۰۰۳۹
۲۷	۶۳۰۰	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹	۶۳۰۰	۳۰۰۳۹
۲۸	۶۴۰۰	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹	۶۴۰۰	۳۰۰۳۹
۲۹	۶۵۰۰	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹	۶۵۰۰	۳۰۰۳۹
۳۰	۶۶۰۰	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹	۶۶۰۰	۳۰۰۳۹
۳۱	۶۷۰۰	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹	۶۷۰۰	۳۰۰۳۹
۳۲	۶۸۰۰	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹	۶۸۰۰	۳۰۰۳۹
۳۳	۶۹۰۰	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹	۶۹۰۰	۳۰۰۳۹
۳۴	۷۰۰۰	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹	۷۰۰۰	۳۰۰۳۹
۳۵	۷۱۰۰	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹	۷۱۰۰	۳۰۰۳۹
۳۶	۷۲۰۰	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹	۷۲۰۰	۳۰۰۳۹
۳۷	۷۳۰۰	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹	۷۳۰۰	۳۰۰۳۹
۳۸	۷۴۰۰	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹	۷۴۰۰	۳۰۰۳۹
۳۹	۷۵۰۰	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹	۷۵۰۰	۳۰۰۳۹
۴۰	۷۶۰۰	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹	۷۶۰۰	۳۰۰۳۹
۴۱	۷۷۰۰	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹	۷۷۰۰	۳۰۰۳۹
۴۲	۷۸۰۰	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹	۷۸۰۰	۳۰۰۳۹
۴۳	۷۹۰۰	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹	۷۹۰۰	۳۰۰۳۹
۴۴	۸۰۰۰	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹	۸۰۰۰	۳۰۰۳۹
۴۵	۸۱۰۰	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹	۸۱۰۰	۳۰۰۳۹
۴۶	۸۲۰۰	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹	۸۲۰۰	۳۰۰۳۹
۴۷	۸۳۰۰	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹	۸۳۰۰	۳۰۰۳۹
۴۸	۸۴۰۰	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹	۸۴۰۰	۳۰۰۳۹
۴۹	۸۵۰۰	۸۵۰۰	۳۰۰۳۹	۸۵۰۰	۳۰۰۳۹	۸۵۰۰	۳۰۰۳۹	۸۵۰۰	۳۰۰۳۹								

بنایه ثبت اوراق مرابحه (نام نگارنده به منظور تأمین مالی شرکت ملاتی ناب کوروش (سهامی خاص))

صورت تغییرات حقوق مالکانه (۳)

عدم انتشار			انتشار			صورت تغییرات در حقوق مالکانه (میلیون ریال)
جمع کل	سرمایه	اندوخته قانونی	جمع کل	سرمایه	اندوخته قانونی	
۱۵۱۷,۱۸۷	۲۸۲,۱۳۵	۲۳,۰۲۳	۱,۵۱۷,۱۸۷	۲۸۲,۱۳۵	۲۳,۰۲۳	مانده در ۱۳۰۲/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۳						
۲۸۰,۸۵۴	۲۸۰,۸۵۴	.	۵۰۴,۲۷۵	۵۰۴,۲۷۵	.	۱۳۰۳
(۲۱۰,۶۳۸)	(۲۱۰,۶۳۸)	.	(۳۷۸,۳۱۴)	(۳۷۸,۳۱۴)	.	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی
.	(۱۴,۰۴۳)	.	(۲۵,۲۱۴)	۲۵,۲۱۴	.	سود سهام مصوب
۵۸۷,۳۰۴	۵۹۱,۳۱۸	۴۰,۰۰۰	۹۳۳,۲۵۸	۵۸۴,۰۰۴	۵۹۱,۲۵۶	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۰۳/۱۲/۲۹						
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۳						
۸۱,۰۸۳	۸۱,۰۸۳	.	۱۳۵,۱۰۶	۱۳۵,۱۰۶	.	۱۳۰۳
(۶۰,۸۱۲)	(۶۰,۸۱۲)	.	(۱۰۱,۳۳۹)	(۱۰۱,۳۳۹)	.	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی
.	(۴,۰۵۴)	.	.	۴,۳۱۶	(۴,۳۱۶)	سود سهام مصوب
۹۰۷,۶۹۳	۵۵۵,۵۳۳	۳۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۰۳۵	۶۳۲,۱۹۴	۵۳۸,۳۰	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۰۲/۱۲/۲۹						
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۵						
۳۳۴,۸۲۱	۳۳۴,۸۲۱	.	۴۱۸,۸۳۳	۴۱۸,۸۳۳	.	۱۳۰۵
(۱۷۳,۶۱۶)	(۱۷۳,۶۱۶)	.	(۳۱۴,۱۳۳)	(۳۱۴,۱۳۳)	.	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی
.	(۹,۵۵۲)	.	.	(۶,۵۵۱)	۶,۵۵۱	سود سهام مصوب
۹۹۸,۸۲۹	۶۳۲,۱۸۸	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۱,۲۲۶	۷۳۰,۰۵۴	۶۱۳,۲۹۱	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۰۵/۱۲/۲۹						
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۶						
۵۲۶,۵۱۴	۵۲۶,۵۱۴	.	۵۸۰,۵۳۶	۵۸۰,۵۳۶	.	۱۳۰۶
(۳۹۳,۸۵۵)	(۳۹۳,۸۵۵)	.	(۳۳۵,۳۰۲)	(۳۳۵,۳۰۲)	.	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی
.	.	.	.	.	.	سود سهام مصوب
۱,۱۳۴,۵۰۷	۲۶۸,۸۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۸۸۰	۸۶۵,۱۸۸	۶۱۳,۲۹۱	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۰۶/۱۲/۲۹						
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۰۷						
۱,۱۳۸,۲۷۶	۱,۱۳۸,۲۷۶	.	۱,۰۶۸,۹۸۸	۱,۰۶۸,۹۸۸	.	۱۳۰۷
(۸۰۱,۲۳۱)	(۸۰۱,۲۳۱)	.	(۸۰۱,۲۳۱)	(۸۰۱,۲۳۱)	.	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی
.	.	.	.	.	.	سود سهام مصوب
۱,۵۵۲,۱۵۳	۱,۳۰۵,۶۹۱	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۱۱۲	۱,۱۳۳,۳۲۵	۶۱۳,۲۹۱	تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۳۰۷/۱۲/۲۹						



شرکت ملاتی ناب کوروش
گزارش صورت مالی
۱۳۹۹

(۴) گردش حساب سود (زیان) انباشته

مباحث به صاحبون و مال

[illegible]

(۱) ہمیشہ بینی صورت جریان وجوہ نقد

[illegible]

F1 j1 RF drain

St. John's de Salle

▶

ضرر کتب مطبوعہ

 $\frac{1}{2} \times 10^{-10}$

پیانیه ثبت اوراق مرابحه [نام ناشی] به منظور تأمین مالی شرکت علای ناب کوروش (سهامی خاص)

مفروضات پیش بینی ها

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

(۱) مفروضات عملیات شرکت

در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق مقدار تولید مساوی و برابر سال ۱۴۰۲ می باشد. همچنین مقدار فروش و تولید یکسان در نظر گرفته شده است.
نرخ فروش داخلی و خارجی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال های آتی با نرخ رشد ۴۲ درصد (میانگین تورم کوتاه مدت) در نظر گرفته شده است.

• درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

درآمدهای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق شامل فروش، خرما، نبات، زعفران، زرشک، انبات و نقل به شرح جداول ذیل است:



۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳	
درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد
مبلغ فروش									
خرما	۱۸,۱۵۱,۰۳۳	۱۲,۷۸۲,۶۱۷	۱۲,۷۸۲,۶۱۷	۹,۰۰۱,۷۰۴	۹,۰۰۱,۷۰۴	۶,۳۳۹,۳۳۷	۶,۳۳۹,۳۳۷	۴,۶۶۴,۳۴۴	۴,۶۶۴,۳۴۴
نبات	۲,۸۷۷,۵۰۴	۲,۳۳۸,۳۷۷	۲,۳۳۸,۳۷۷	۲,۳۳۸,۳۷۷	۲,۳۳۸,۳۷۷	۱,۷۱۰,۳۳۸	۱,۷۱۰,۳۳۸	۱,۲۰۴,۵۳۱	۱,۲۰۴,۵۳۱
زعفران	۶۱۳,۶۱۷	۳۲۱,۱۲۵	۳۲۱,۱۲۵	۳۰۴,۶۱۳	۳۰۴,۶۱۳	۲۱۴,۳۰۵	۲۱۴,۳۰۵	۱۵۰,۹۱۹	۱۵۰,۹۱۹
زرشک	۱,۳۵۸,۳۱۵	۱,۰۴۱,۹۸۳	۱,۰۴۱,۹۸۳	۷۲۶,۷۳۹	۷۲۶,۷۳۹	۵۱۱,۷۸۵	۵۱۱,۷۸۵	۳۶۰,۳۱۹	۳۶۰,۳۱۹
انبات و نقل	۱۸۰,۷۹۹	۱۲۷,۲۰۴	۱۲۷,۲۰۴	۸۹,۶۵۰	۸۹,۶۵۰	۶۲,۱۳۳	۶۲,۱۳۳	۳۴,۶۶۰	۳۴,۶۶۰
فروش خاص	۲۵۳,۸۱,۳۳۹	۱۷۸۲۲,۷۷۴	۱۷۸۲۲,۷۷۴	۱۲,۵۵۱,۲۴۹	۱۲,۵۵۱,۲۴۹	۸,۸۳۸,۹۰۸	۸,۸۳۸,۹۰۸	۶,۳۳۴,۵۸۳	۶,۳۳۴,۵۸۳

مقدار فروش

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳	
درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد	درآمد عملی	نقد
تعداد فروش - کیلوگرم									
خرما	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹	۳,۸۱۷,۱۱۹
نبات	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰	۱,۳۳۲,۳۱۰
زعفران	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳	۱۸۳
زرشک	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵	۱۱۱,۹۹۵
انبات و نقل	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰	۳۳,۵۲۰

صفحه ۵ از ۴۱
تاریخ: ۱۳۹۹/۰۵/۰۵

گنجینه دولت
۷۶۵۵۱

بیانیه ثبت اوراق مربوطه [نام شرکت] به منظور تأیید مالی شرکت ملای ناب کوروش (سهامی خاص)

نرخ فروش

نرخ فروش طی دوره ۱۴۰۲ تا ۱۴۰۷ متوسط میانگین تورم ۵ سال اخیر (۴۱ درصد) رشد داده شده است.

درآمدی مالیاتی	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
نرخ فروش - (کیلوگرم بر پالت)	۱,۱۹۹,۵۳۳	۱,۳۶۰,۳۶۶	۱,۶۴۰,۳۳۶	۲,۶۵۸,۳۶۵	۲,۶۵۸,۳۶۵	۲,۶۵۸,۳۶۵
پالت	۸۷۷,۸۱۱	۸۷۷,۸۱۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
رابطان	۸۳۳,۶۹۴,۰۹۸	۸۳۳,۶۹۴,۰۹۸	۱,۱۷۱,۰۵۵,۶۲۰	۱,۶۶۲,۹۱۳,۱۸۰	۱,۶۶۲,۹۱۳,۱۸۰	۱,۶۶۲,۹۱۳,۱۸۰
رشد	۲,۳۱۸,۱۴۱	۲,۳۱۸,۱۴۱	۳,۵۵۹,۷۶۱	۲,۶۵۸,۳۶۵	۲,۶۵۸,۳۶۵	۲,۶۵۸,۳۶۵
لایات و حق	۱,۳۶۷,۱۶۵	۱,۳۶۷,۱۶۵	۱,۳۶۷,۱۶۵	۲,۶۵۸,۳۶۵	۲,۶۵۸,۳۶۵	۲,۶۵۸,۳۶۵

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
مواد برای کار در راه	۳۱۸,۰۴۵	۳۱۸,۰۴۵	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
طرح عمل دوره	۸۳۳,۶۹۴,۰۹۸	۸۳۳,۶۹۴,۰۹۸	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
مصرفی برای دوره	۳,۵۵۹,۷۶۱	۳,۵۵۹,۷۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
مواد برای کار در راه	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
مواد مستقیم و غیر مستقیم	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
تعداد کارکن تولید	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹
تعداد کارکن تولید	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹	۱۱۱,۵۵۹
مجموع مستقیم و غیر مستقیم	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
کاهش هزینه مالی ساخت	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
کاهش هزینه مالی ساخت	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
بهای تمام شده ساخت	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱
کاهش ارزش افزوده مالی ساخت	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱	۲,۵۵۹,۷۶۱
بهای تمام شده کارگاهی	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱
جمع بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱	۱,۳۶۶,۳۶۱

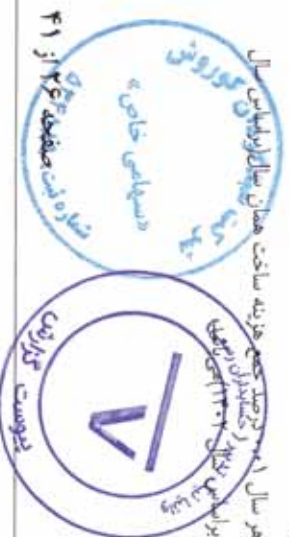
تعداد کارکنان ثابت در نظر گرفته شده است و دستور مستقیم سالانه ۲۵ درصد (بر اساس قانون وزارت کار) رشد داده شده است.

سرمایه تولید باتوجه به متوسط میانگین ۵ سال اخیر (۴۱ درصد) رشد داده شده است. موجودی مواد مستقیم مصرفی بر اساس درصدی از فروش محاسبه گردیده است.

مواد اولیه و بسته بندی اول دوره ۸۷ درصد مجموع موجودی مواد و کارهای پیمان فروش همان سال (بر اساس سال ۱۴۰۲) می باشد. کاهش موجودی در جریان ساخت هر سال ۱۴۰۲ و کاهش موجودی های ساخته شده و بهای تمام شده کارگاهی فروش رفته به ترتیب ۰۴ درصد و ۲ درصد از بهای تمام شده ساخت همان سال (بر اساس سال ۱۴۰۲) می باشد. کارهای در جریان ساخت و کارهای ساخته شده هر سال ۶ درصد جمع موجودی مواد و کارهای پیمان فروش همان سال (بر اساس سال ۱۴۰۲) می باشد. کارهای بازرگانی ۰۷ درصد از مجموع موجودی مواد و کارهای پیمان دوره همان سال (بر اساس سال ۱۴۰۲) می باشد.

شرکت ملای ناب
گوروش

۷۶۵۵۱



بنایه ثبت اوراق مرابحه [آقام ناگیر] به منظور تامین مالی شرکت علای ناب کوروش (سهامی خاص)

سهیلات

در حالت عدم انتشار اوراق مرابحه، شرکت به منظور تامین سرمایه در گردش مورد نیاز اقدام به اخذ ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات مالی می نماید. تسهیلات فوق الذکر یکساله و با نرخ ۳۶ درصد سالانه در مفروضات لحاظ شده است. همچنین هر سال به مقدار مورد نیاز درصدی از خرید طی دوره تسهیلات عادی دریافت و به میزان ۵۰ درصد از مانده تسهیلات و تسهیلات دریافتی طی دوره را در همان سال پرداخت می نماید. همچنین در سال ۱۴۰۳ به دلیل تامین مالی از طریق انتشار اوراق تسهیلات عادی دریافتی شرکت صفر در نظر گرفته شده است. در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه شرکت برای تامین مالی منابع مورد نیاز خود اقدام به اخذ وام از بانک با نرخ ۳۶ درصد مطابق جدول تسهیلات عدم انتشار به شرح زیر می باشد:

سهیلات عادی شرکت	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ
مانده تسهیلات دریافتی دوره	۷۳۶۶۰		۳۶۴۰	۵۴۶۸۵	۳۶۴۰	۵۴۶۸۵	۳۶۴۰	۵۴۶۸۵	۳۶۴۰	۵۴۶۸۵
طی زمانه تسهیلات طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت های تسهیلات طی دوره	(۳۶۴۰)		(۳۶۴۰)		(۳۶۴۰)		(۳۶۴۰)		(۳۶۴۰)	
سود محاسبی طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
درآمد های تسهیلات طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
مانده تسهیلات پایان دوره	۷۳۶۶۰		۳۶۴۰	۵۴۶۸۵	۳۶۴۰	۵۴۶۸۵	۳۶۴۰	۵۴۶۸۵	۳۶۴۰	۵۴۶۸۵

سهیلات مالی در اکی عدم انتشار اوراق	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ
مانده تسهیلات دریافتی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
طی زمانه تسهیلات طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت های تسهیلات طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
سود محاسبی طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
درآمد های تسهیلات طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
مانده تسهیلات پایان دوره	۰		۰		۰		۰		۰	

مالیات

مالیات در هر سال در همان سال پرداخت و براساس مالیات سال گذشته، ۵۷ درصد سود قبل از مالیات مشمول ۲۵ درصد مالیات می باشد (براساس الگو سال ۱۴۰۲).

مالیات	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ	شماره	تاریخ
مانده مالیات تسد طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
درآمد مالیات تسد طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	
مالیات تسد طی دوره	۰		۰		۰		۰		۰	

سود سهام مصوب

سود سهام مصوب در سال های ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۷، ۷۵ درصد از سودخالص در نظر گرفته شده است.



شرکت خصوصی ناب
گروه کوروش
شماره ثبت ۷۶۰۵۱

بنا به ثبت اوراق مربوطه [نام خانوادگی] به منظور تأمین مالی شرکت ملای ناب کوروش (سهامی خاص)

(۲) دارایی‌های ثابت مشهود و استهلاک آن‌ها

فرض شده است طی سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ خریدی برای دارایی‌های ثابت مشهود و ناشهود اتفاق نیافته و فقط دارایی‌ها مستهلاک می‌شود همچنین با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل محاسبه شده است

روش استهلاک	نوع دارایی	نرخ استهلاک	رخه استهلاک
خطا مستقیم	ساخت‌ها	۲۵ ساله	خطا مستقیم
خطا مستقیم	ماشین آلات و تجهیزات	۱۰-۳ ساله	خطا مستقیم
خطا مستقیم	تأسیسات	۱۰ ساله	خطا مستقیم
خطا مستقیم	اثاثه و منووبات	۱۰-۵-۳ ساله	خطا مستقیم
خطا مستقیم	تجهیزات آزمایشگاهی	۱۰ ساله	خطا مستقیم
خطا مستقیم	ابزار آلات و قالب‌ها	۱۰-۵ ساله	خطا مستقیم

• سایر مفروضات

- پیش پرداخت‌ها سالانه ۳۵ درصد از بهای تمام شده براساس سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.
- پیش دریافت‌ها سالانه ۱۳ درصد درآمد عملیاتی براساس سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.
- تغییرات پرداختی‌های تجاری هر سال ۲ درصد هزینه‌های عملیاتی (براساس میانگین دو سال گذشته) در نظر گرفته شده و براساس آن مانده پایان دوره آن محاسبه شده است.
- دریافتی‌های تجاری هر سال ۶ درصد از فروش (براساس میانگین دو سال گذشته) در نظر گرفته شده است.
- سایر هزینه‌ها و درآمدها صفر در نظر گرفته شده است



مفروضات خرید اقساطی

فرض شده است که شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ اقدام به انتشار مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ اسمی ۲۳ درصد و مواعد پرداخت اقساط ۳ ماهه به شرح نمایه زیر خواهد کرد.

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۱/۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۱۸,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
۲	۱۴۰۴/۴/۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۲۲,۷۲۹,۵۰۸,۱۹۷
۳	۱۴۰۴/۷/۱	۹۳	۳۶۶	۵۸,۴۴۳	۱۲۲,۷۲۹,۵۰۸,۱۹۷
۴	۱۴۰۴/۱۰/۱	۹۰	۳۶۶	۵۶,۵۵۷	۱۱۸,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳
۵	۱۴۰۵/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۱۷,۷۷۲,۶۰۲,۷۴۰
۶	۱۴۰۵/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۷	۱۴۰۵/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۸	۱۴۰۵/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۹	۱۴۰۶/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۱۷,۷۷۲,۶۰۲,۷۴۰
۱۰	۱۴۰۶/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۱	۱۴۰۶/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
۱۳	۱۴۰۷/۱/۱	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۱۱۷,۷۷۲,۶۰۲,۷۴۰
۱۴	۱۴۰۷/۴/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۵	۱۴۰۷/۷/۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۲۳,۰۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۱۶	۱۴۰۷/۱۰/۱	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۲,۲۱۹,۰۹۵,۸۹۰,۴۱۱
مجموع بازپرداخت:				۱,۹۳۰,۰۰۰	۴,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت [نام ناشر] به شرح زیر می‌باشد.

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

حسابرس / بازرس شرکت [نام ناشر]

براساس مصوبه شرکاء، مورخ [تاریخ برگزاری مجمع]، مؤسسه [نام مؤسسه حسابرسی] به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

انجام برنامه پیشنهادی، با ریسک‌های با اهمیتی همراه است. پیش از تصمیم‌گیری درخصوص اجرای این برنامه‌ها باید عوامل زیر مدنظر قرار گیرند:

۱. ریسک نوسانات نرخ بهره

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

۲. ریسک نوسانات نرخ ارز

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

۳. ریسک نقدینگی

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

۴. ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی 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 ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی، تأیید و کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود.



ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

ریسک اعتباری

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

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

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق بازارگردانی اختصاصی توازن کوروش (تحت مدیریت شرکت سیدگردان کوروش) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با طلای ناب کوروش (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی ~~سیدگردان~~ (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را برعهده گرفته است.

ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییرات مقررات دولتی

به طور کلی برخی محدودیتهای بین المللی در سطح عمومی و قوانین داخلی میتواند روند عادی تجارت و کسب و کار را با چالش مواجه سازد. این عوامل از طریق تأثیر بر روی شرکتها و کاهش بازدهی آنها و بالطبع کاهش بازده فعالیت‌های سرمایه گذاری عملکرد شرکت را تحت تأثیر قرار میدهند.

ریسک کیفیت محصول

ریسک کیفیت محصول به احتمال بروز مشکلاتی در کیفیت دارایی‌ها و خدمات مربوط می‌شود. این ریسک می‌تواند ناشی از عدم تطابق با استانداردها، نقص‌های تولید، کنترل کیفیت ناکافی و تغییرات در تأمین‌کنندگان باشد. عدم توجه به بازخورد مشتریان نیز می‌تواند اعتبار برند را کاهش دهد. مدیریت این ریسک نیازمند نظارت مستمر و بهبود کیفیت بر اساس نیازهای مشتریان است.



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مرابحه، بانک سینا به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبالغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است:

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

- (۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۴,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی / دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانی** و **ناشر** منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.
- (۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبيع در صورتی که **دارایی** موضوع انتشار اوراق مرابحه به استثنای مواد و کالاهای باشد، دو بند زیر تکمیل گردد.
- (۳) مبلغ خسارت وارد شده به دارایی / دارایی ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانی،
- (۴) مبلغ بیمه دارایی / دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است.

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط **بانی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در این قرارداد در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانی** در مقابل **ضامن** اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط **ضامن** ندارد و **ضامن** نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان [نرخ وجه التزام به ازای هر روز] در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

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

- (۳) در صورت استنکاف **بانی** از پرداخت مبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، **ناشر** باید در سررسید اوراق، دارایی / دارایی ها را به نمایندگی از طرف بانی به ضامن تملیک نماید، مشروط بر اینکه بانی [تعداد اقساط نکول شده که منجر به رجوع به دارایی جهت جبران می گردد] قسط از اقساط را پرداخت نکرده باشد. بدین منظور بانی طی وکالت نامه شماره [شماره وکالت نامه] مورخ [تاریخ وکالت نامه] تنظیم می نماید. دفترخانه شماره [شماره دفترخانه] به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفاء تعهدات توسط ضامن، دارایی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک دارایی های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نموده. درج عبارت بند فوق، با توجه به توافق میان بانی و ضامن اختیاری می باشد.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۰۸ به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

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

«سهامی خاص»

وضعیت مالی ضامن

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

• صورت وضعیت مالی

توره مالی	سال منتهی به ۱۳۰۰/۱۳	سال منتهی به ۱۳۰۱/۱۳	سال منتهی به ۱۳۰۲/۱۳
دارایی‌ها			
داراییهای ثابت مشهود	۱۱,۸۶۰,۰۲۲	۱۲,۳۴۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۲,۵۸۱
داراییهای نامشهود	۱۱,۱۱۵,۳۱۷	۱۱,۳۹۲,۳۹۰	۲,۳۵۶,۸۱۷
طلب از شرکت های گروه و وابسته	۳,۱۹۲,۸۳۲	۵,۹۲۲,۳۹۹	۵,۹۲۲,۸۳۲
سرمایه گذاری در سهام، اوراق بهادار	۳۳,۸۸۸,۳۹۱	۳۳,۸۵۰,۰۰۰	۵۱,۳۳۹,۶۶۹
سرمایه گذاری شرکت های فرعی و وابسته			
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۱۰,۸۰۹,۷۷۳	۱۱,۹۲۵,۱۲۶	۱۷,۰۲۵,۰۹۹
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش			
سایر دارایی ها	۵۵,۶۶۲,۰۰۰	۲۲,۳۱۹,۶۵۶	۷۰,۹۲۲,۰۲۳
معاملات از دولت	۲۲۲,۳۲۲	۶۲۲,۳۲۲	۵۸۲,۷۸۲
تسهیلات اعطایی به بنای شخص	۲۵۲,۲۲۶,۲۰۰	۲۵۲,۸۵۲,۳۲۲	۶۶۱,۵۸۶,۱۸۱
تسهیلات اعطایی و معاملات از شخص دولت	-	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
معاملات از بنای بانکها و مؤسسات اعتباری	۳,۸۸۱,۱۸۳	۳,۲۹۵,۳۹۹	۶,۳۲۸,۳۲۲
سرمایه قانونی	۵۰,۳۵۱,۷۷۳	۵۸,۱۲۱,۰۰۰	۶۳,۶۰۲,۳۲۰
موجودی نقد	۲۲,۳۷۱,۰۰۰	۲۸,۰۱۲,۳۲۷	۵۶,۶۶۲,۳۲۰
جمع داراییها	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰
مطلوبه‌ها			
سرمایه	۲۵,۲۸۲,۷۵۰	۲۵,۲۸۲,۷۵۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سرف سهام خزان	-	۸۱۴,۳۸۲	۹۵۲,۵۸۲
ادوخته قانونی	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر ادوخته ها	۷۱۲,۰۰۰	۱,۰۷۹,۱۲۲	-
سود (زیان) انباشته	۶,۹۵۱,۵۲۲	۱۵,۲۶۴,۸۸۸	۱۶,۷۷۸,۸۳۷
سود خزان	(۲۳,۰۰۰)	(۱,۰۲۰,۶۶۲)	(۵۰۰,۲۸۸)
جمع حقوق صاحبان سهام	۳۷,۰۱۳,۸۵۴	۴۷,۰۰۳,۳۶۱	۶۶,۶۱۲,۴۳۸
بدهی‌ها			
تأمین مالی از بانک و مؤسسات اعتباری	۳,۶۲۰,۰۰۰	۷,۱۳۹,۳۶۱	۹,۰۰۰,۰۰۰
تأخیر و سایر پرداختی ها	۱۲,۱۴۹,۳۲۹	۱۸,۲۶۱,۲۶۶	۴۰,۹۸۶,۲۲۲
تأمین مالی از بانک	۶,۶۱۹,۹۷۵	۶,۶۲۰,۳۲۶	۷,۵۷۵,۷۷۵
سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۲۸۲,۵۷۰	۲۶,۲۸۱	۶۱,۶۶۶
بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰
سودهای عملیاتی	۱۱۲,۱۲۹,۹۷۱	۵۸,۳۲۲,۷۸۱	۸۱۱,۸۱۵,۷۷۵
بدهی به بانکها و مؤسسات اعتباری	۳,۳۲۱,۳۷۷	۵,۶۵۳,۰۰۰	۲۲,۸۸۸,۹۳۱
جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	۴۹۴,۲۸۶,۴۹۶	۶۳۴,۲۱۶,۶۸۶	۹۰۲,۴۰۷,۲۲۱
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۰۰	۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰



صورت سود و زیان

دوره مالی	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۳	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۳
مبالغ در حال تدوین	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
درآمد حاصل از تسهیلات اعتباری	۴۹,۷۶۷,۳۲۸	۴۵,۳۰۷,۵۲۸	۸۴,۷۶۹,۳۶۰
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۴,۵۲۴,۶۹۰	۵,۱۷۳,۱۱۰	۱۶,۰۱۳,۸۳۷
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۴,۱۵۹,۲۷۶	۴,۷۰۱,۷۳۴	۷,۵۶۶,۹۹۶
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار بانکی	۲۳۵,۸۴۶	۴۲۴,۷۷۱	۱۲۱,۰۷۴
جایزه سپرده خالص	۴۱۸,۵۰۹	۵۵۵,۲۳۶	۷۰۷,۸۰۴
درآمد عملیاتی	۵۹,۱۱۵,۸۴۹	۷۶,۱۶۳,۳۴۷	۱۰۹,۱۷۸,۷۷۱
هزینه سود سپرده	(۳۸,۱۱۰,۷۳۸)	(۳۷,۷۹۲,۵۶۸)	(۶۴,۸۵۲,۳۱۰)
سود ناخالص	۲۱,۰۰۵,۱۱۱	۳۸,۳۷۰,۷۷۹	۴۴,۳۲۶,۴۶۱
درآمد کارمزد	۵۰,۱۳۰,۷۷۳	۹,۱۸۸,۰۷۱	۱۳,۸۱۷,۳۷۲
هزینه کارمزد	(۹۰۶,۶۲۸)	(۱,۲۵۵,۳۹۷)	(۲,۰۸۸,۴۴۸)
سود مبادلات و معاملات ارزی	(۱۰۷,۰۷۳)	۲۵۱,۶۶۵	۸۱۰,۳۸۸
هزینه های عمومی و اداری	(۱۵,۹۲۸,۲۹۶)	(۲۷,۰۷۳,۷۱۵)	(۴۰,۳۰۲,۸۵۷)
هزینه متفاوتات مشکوک الوصول	(۲,۱۸۸,۰۵۰)	(۱,۹۶۶,۰۵۳)	(۳,۱۲۵,۶۵۰)
سایر درآمدها و هزینه عملیاتی	۲۶۴,۸۳۴	۲۴۹,۸۲۴	۱,۵۵۲,۴۱۸
سود عملیاتی	(۱۴,۷۵۰,۵۳۹)	(۲۰,۵۰۶,۶۸۷)	(۲۹,۲۳۶,۷۷۷)
سود سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیربانکی	۷,۲۵۲,۵۷۲	۷,۸۶۴,۰۹۲	۱۲,۹۸۹,۶۸۴
هزینه مالی	۱,۰۲۰,۲۴۲	۵۲۴,۲۷۵	۳۰۸,۲۰۲
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۰۲,۷۰۳	۲,۳۰۴,۲۴۴	۷,۵۸۸,۴۳۰
سود قبل از مالیات	۸,۷۹۷,۷۰۷	۱۲,۶۹۳,۸۰۰	۲۰,۸۸۶,۴۱۶
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۷,۲۹۷,۷۰۷	۱۱,۱۹۳,۸۰۰	۱۸,۸۸۶,۴۱۶
سود هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۲۲۷	۲۵۱	۲۷۶
غیرعملیاتی (ریال)	۶۱	۱۹۰	۱۹۷
سود هر سهم (ریال)	۲۸۸	۴۴۱	۴۷۳



• صورت جریان های نقدی

دوره مالی	سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۳	سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۴	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۱,۳۱۲,۰۹۲	۲۳,۶۱۷,۴۰۰	۲۹,۲۳۳,۱۹۶
مالیات بر درآمد پرداختی	-	(۱,۳۷۹,۳۷۹)	(۹۶۴,۴۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۱,۴۱۲,۰۹۲	۲۲,۲۳۷,۰۲۱	۲۸,۲۶۸,۷۳۵
فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱,۳۵۶,۳۳۳)	(۳,۲۱۲,۴۶۴)	(۶,۱۱۴,۴۵۲)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۷,۲۵۴	۱۰۷,۲۶۹	۲۸۶,۴۳۱
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۳۴۸,۸۲۰)	(۵۲۳,۵۳۵)	(۵۳۹,۶۱۱)
دریافت های نقدی بابت فروش دارایی های نامشهود	۱۵۵,۶۸۰	۱۱۴,۱۵۵	۴۰۱,۱۶۹
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	-	۲۵,۱۹۷	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	-	-	(۳,۴۱۴,۷۸۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های جاری غیر نگهداری شده برای فروش	۸۷۴,۷۰۹	۳۵۰,۷۰۸	۸۰۹,۵۶۹
پرداخت های نقدی بابت تحصیل دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	(۱۶,۶۸۸,۳۰۴)	(۱۶,۱۵۸,۰۸۵)	(۲۳۴,۳۵۴)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی	۸۹۶,۳۵۶	۲۲۲,۳۹۹	-
IFRS جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۶,۴۹۹,۳۶۰)	(۱۶,۷۱۶,۷۷۵)	(۱,۴۹۹,۴۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۵,۰۸۷,۳۶۸)	۵,۵۲۰,۸۷۶	۲۶,۷۷۰,۳۰۸
فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۵۸۵,۵۰۱	۲۸۳,۱۸۳	۱,۵۱۸,۸۰۲
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۷۰۹,۳۸۸)	(۳۱۳,۷۷۱)	(۳۹۳,۳۲۸)
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	-	-	۱۳۹,۶۶۲
پرداخت های نقدی حاصل از کسر سهام	(۱۱۰,۵۶۰)	(۳۶,۳۷۳)	-
پرداخت ها نقدی بابت سود سهام	(۱,۸۶۳,۵۲۰)	(۱,۰۸۲,۳۲۱)	(۱,۱۱۷,۰۷۹)
IFRS جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۰۹۷,۹۶۷)	(۱,۰۴۹,۳۸۱)	۲۴۷,۹۵۷
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۷,۱۸۵,۳۳۵)	۳,۲۷۱,۳۹۲	۲۷,۰۱۸,۲۴۵
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۳۰,۰۹۱,۸۰۲	۲۳,۲۷۱,۳۰۱	۲۸,۰۹۲,۳۳۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۶۲,۸۳۳	۳۳۹,۸۳۳	۱,۵۵۲,۲۱۸
وجه نقد در پایان دوره	۲۳,۲۷۱,۴۰۱	۲۸,۰۹۲,۷۲۷	۵۶,۶۶۴,۴۲۰
مبادلات غیر نقدی	۱۰,۰۴۲,۰۹۲	۱۵,۸۲۷,۸۱۳	۸,۹۰۰,۰۵۲



عامل فروش اوراق

• بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری دنیای نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) و شرکت شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

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

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد.
تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.
در صورتی که بازارگردانی اوراق تا زمان سررسید به عهده عامل فروش باشد، موضوع بازارگردانی باید از این تبصره حذف گردد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت [مبلغ وجه التزام به ازای هر روز] ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.
مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل ۱۰ درصد سود یا درآمد روز شمار اوراق باشد.

عامل پرداخت

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

متعهدین پذیرهنویسی: ندارد



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق بازارگردانی توازن کوروش (تحت مدیریت شرکت سیدگردان کوروش) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با طلای ناب کوروش (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی [نام ناشر] (مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را برعهده گرفته است.

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

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

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

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

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

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

مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل سود یا درآمد روز شمار اوراق در تعهد باشد.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف [مهلت به روز] روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ (ریال)
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مربایحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۲,۵۰۰,۰۰۰
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	
۱۰ درصد ارزش اوراق انتشار یافته به صورت سالیانه	

مشخصات مشاور

شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تامین مالی و عرضه اوراق مربایحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده است.

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



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

- ۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تامین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تامین مالی مناسب؛
- ۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- ۳) تهیه بیانیه ثبت؛
- ۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یاد شده؛
- ۵) تأیید نهایی بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح؛
- ۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛
- ۷) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار؛
- ۸) انجام حداکثر تلاش جهت اخذ مجوز انتشار اوراق مالی اسلامی از سازمان بورس و اوراق بهادار با انجام مراحل قانونی.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی - طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

دفتر مرکزی: مشهد، بلوار سجاد، خیابان بزرگمهر جنوبی ۱۳، یاسمن ۱۲، پلاک ۹۷

شماره تماس: ۰۵۱-۳۷۶۶۵۱۵۹

سایت: talayenabkourosh.com

اطلاعات تماس مشاور - شرکت سبدگردان کوروش (سهامی خاص)

شهر تهران، شهیددندی-تیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳، طبقه ۶، واحد ۷

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۷۵۳۷۹۵

سایت: www.kouroshinvest.ir

شرکت سبدگردان کوروش
(سهامی خاص)

دلوود بنفالی خاص احسان جنگجوی

نائب رئیس مدیر عامل و عضو

هیئت مدیره هیئت مدیره

[سمت و نام امضاکنندگان مجاز نهاد واسطه]

[مهر شرکت]

بانی

طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

صالح منصوری
رئیس هیئت مدیره

کوروش دامغانی
مدیر عامل

تمام صفحات بیانیه، ممهور به مهر مشاور ارائه گردد.

شماره ثبت ۷۶۰۵۱



پیوست ۱ : خلاصہ قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحہ

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۶۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۳۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۶۲۵۳۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰٪

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

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



ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانکی و ناشر** منعقد گردیده است و بانکی 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 للغير درآمدن منبع

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
۲	۱۴۰۴/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۳	۱۴۰۴/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴
۴	۱۴۰۵/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۵	۱۴۰۵/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
۶	۱۴۰۵/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۷	۱۴۰۵/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴
۸	۱۴۰۶/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۹	۱۴۰۶/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
۱۰	۱۴۰۶/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴
۱۲	۱۴۰۷/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۱۳	۱۴۰۷/۶/۵	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۳
۱۴	۱۴۰۷/۹/۵	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
۱۵	۱۴۰۷/۱۲/۵	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸,۳۵۶,۱۶۴,۳۸۴
۱۶	۱۴۰۸/۳/۵	۹۱	۳۶۵	۱,۰۵۷,۳۴۲	۵۲۸,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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



پیوست بیانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

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

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴٪	نقد و سود انباشته
۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۱۴,۶۱۶,۱۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷.۵٪	سود انباشته و سایر اندوخته ها
۱۴۰۲/۰۱/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۶۶.۶٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.

• صورت وضعیت مالی

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها				
دارایی های ثابت مشهود	۳۹,۹۹۸,۰۴۳	۲۸,۹۶۲,۵۹۱	۱۴,۳۹۳,۰۰۵	۱۱,۸۶۰,۰۴۳
دارایی ها نامشهود	۲,۴۰۶,۸۷۷	۲,۲۵۶,۸۹۷	۱۱,۴۹۳,۷۹۰	۱۱,۱۱۵,۷۱۷
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۶,۹۹۷,۹۳۲	۵,۷۹۳,۹۲۳	۵,۹۲۲,۳۷۹	۳,۱۹۳,۸۷۳
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۲,۲۸۴,۲۶۸	۵۱,۲۳۹,۶۶۹	۴۴,۳۹۵,۰۰۵	۳۳,۸۸۸,۳۹۱
سایر حساب های دریافتی	۲۸,۴۸۶,۷۷۴	۱۷,۰۳۵,۰۹۹	۱۱,۹۴۵,۱۳۶	۱۰,۸۰۷,۱۷۳
سایر دارایی ها	۶۰,۴۱۰,۹۹۱	۷۰,۹۳۲,۰۲۳	۴۴,۳۱۹,۳۸۶	۲۵,۲۶۴,۰۴۰
مطالبات دولت	۵۸۳,۲۵۴	۵۸۴,۷۸۴	۶۲۴,۴۲۹	۲۴۲,۳۲۴
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۷۷۷,۱۳۹,۶۷۰	۶۴۱,۵۸۶,۱۸۱	۴۵۴,۸۵۲,۴۳۲	۳۵۷,۲۴۶,۲۰۲
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲,۶۹۵,۱۹۱	۳,۶۲۰,۰۹۹	۳,۰۵۶,۲۸۰	-
مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۸,۲۲۹,۷۲۲	۶,۷۲۸,۳۳۴	۴,۴۹۵,۳۹۹	۳,۹۶۱,۱۸۳
سپرده قانونی	۸۸,۳۳۳,۹۷۶	۸۳,۶۰۴,۶۴۰	۵۸,۱۲۱,۰۵۹	۵۰,۳۵۱,۹۸۴
موجودی نقد	۱۳۱,۴۱۶,۸۰۵	۵۶,۶۶۳,۴۲۰	۲۸,۰۹۲,۷۳۷	۲۳,۲۷۱,۴۰۱
جمع دارایی ها	۱,۱۳۸,۹۷۳,۷۰۲	۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰	۶۸۱,۷۲۰,۰۴۷	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰	۲۵,۳۸۳,۸۵۰
صرف سهام خزانه	۹۵۴,۱۵۴	۹۵۴,۱۵۴	-	-
اندوخته قانونی	۱۱,۲۶۰,۹۹۴	۹,۴۲۳,۶۴۶	۶,۵۹۱,۶۹۹	۳,۹۱۲,۷۷۹
سایر اندوخته ها	۱,۵۵۲,۴۱۸	-	۱,۰۷۹,۱۳۴	۷۱۴,۳۰۰
سود (زیان) انباشته	۲۳,۶۷۲,۳۸۲	۱۶,۷۲۸,۹۲۷	۱۵,۳۴۴,۸۴۸	۶,۹۵۱,۹۲۴
سهام خزانه	(۵۸۱,۸۳۶)	(۵۰۵,۲۸۸)	(۹۱۶,۱۷۰)	(۹۴۹,۰۰۹)
جمع حقوق مالکانه	۷۶,۸۵۸,۲۱۳	۶۶,۶۱۲,۴۳۸	۴۷,۵۰۳,۳۶۱	۳۷,۰۱۳,۸۵۴



پیوست بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۱۰,۴۲۶,۱۸۳	۹,۰۰۱,۸۴۸	۷,۱۲۹,۷۶۱	۴,۴۲۰,۶۱۰
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۲۸,۹۶۶,۳۱۶	۳۱,۰۸۳,۳۱۶	۱۹,۶۲۳,۴۰۹	۱۲,۱۴۹,۳۳۹
ذخیره مالیات عملکرد	۷,۲۵۳,۳۲۹	۷,۵۷۵,۷۶۵	۶,۵۴۰,۲۲۶	۶,۴۱۹,۹۷۵
سود سهام پرداختنی	۱,۸۰۰,۴۵۱	۶۱,۶۷۶	۳۶,۴۸۱	۳۸۲,۵۷۰
سپردهای مشتریان	۹۷۸,۴۶۷,۸۴۶	۳۹۵,۸۷۰,۶۳۹	۱۸۹,۵۵۷,۵۷۸	۱۱۴,۹۳۹,۹۷۱
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۳۵,۰۰۱,۳۶۴	۳۲,۸۶۸,۹۳۱	۵,۴۵۳,۰۲۸	۳,۴۴۱,۲۷۷
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	-	۵۱۵,۹۴۵,۰۴۶	۳۰۵,۸۷۶,۲۰۳	۳۵۲,۶۴۲,۷۵۴
جمع بدهی‌ها	۱,۰۶۲,۱۱۵,۴۹۰	۹۰۲,۴۰۷,۲۲۱	۶۳۴,۲۱۶,۶۸۶	۴۹۴,۲۸۶,۴۹۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۱۳۸,۹۷۳,۷۰۲	۹۶۹,۰۱۹,۶۶۰	۶۸۱,۷۳۰,۰۴۷	۵۳۱,۳۰۰,۳۵۰

• صورت سود و زیان

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی	۷۳۰,۷۸۰,۰۶۵	۱۰۹,۱۷۸,۷۷۱	۷۵,۷۳۸,۶۲۶	۵۸,۸۸۰,۰۰۳
هزینه سود سپرده‌ها	(۴۲,۶۷۷,۷۱۹)	(۶۶,۸۵۲,۳۱۰)	(۳۷,۷۹۳,۵۶۸)	(۳۸,۱۱۰,۷۳۸)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۳۰,۴۰۰,۳۴۶	۴۲,۳۲۶,۴۶۱	۳۷,۹۴۶,۰۵۸	۲۰,۷۶۹,۲۶۵
درآمد کارمزد	۸,۷۵۷,۵۵۵	۱۳,۸۱۷,۳۷۲	۹,۱۸۸,۰۷۱	۵,۰۱۴,۷۷۳
هزینه کارمزد	(۱,۳۷۱,۸۵۳)	(۲,۰۸۸,۴۴۸)	(۱,۲۵۵,۳۹۷)	(۹۰۶,۷۲۸)
خالص درآمد کارمزد	۷,۳۸۵,۷۰۲	۱۱,۷۲۸,۹۲۴	۷,۹۳۲,۵۷۴	۴,۱۰۸,۰۴۵
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۲۰۷,۵۰۰	۳۰۸,۲۰۲	۹۴۹,۰۹۶	۱,۲۷۶,۲۷۸
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۶۰۵,۵۰۱	۸۱۰,۳۸۸	۲۵۱,۶۶۵	(۱۰۷۰,۷۳۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۶۸۳,۳۰۴	۱,۵۵۲,۳۱۸	۳۴۹,۸۴۲	۳۶۴,۸۲۴
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۹,۲۸۲,۳۵۳	۵۶,۷۲۶,۳۹۳	۳۷,۴۲۹,۲۳۵	۲۶,۴۱۱,۳۵۰
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱,۱۷۴,۱۵۸	۷,۵۸۸,۴۳۰	۴,۳۰۴,۳۳۴	۵۰۲,۷۰۳
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۴,۵۵۸,۶۵۸)	(۳۹,۱۶۳,۵۷۵)	(۲۶,۳۴۰,۹۱۱)	(۱۵,۲۴۵,۰۹۲)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۳,۱۸۲,۰۷۱)	(۳,۱۳۵,۶۵۰)	(۱,۹۶۶,۰۵۳)	(۳,۱۸۸,۰۵۰)
هزینه استهلاک	(۸۳۵,۴۳۵)	(۱,۱۴۹,۲۸۲)	(۷۳۳,۸۰۵)	(۴۸۳,۲۰۴)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۸۸۰,۳۴۷	۲۰,۸۸۶,۳۱۶	۱۲,۶۹۲,۸۰۰	۸,۷۹۷,۷۰۷
مالیات بر درآمد سال جاری	(۶۳۸,۰۲۵)	(۷۶۱,۱۴۸)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)
مالیات بر درآمد سال های قبل	-	(۱,۲۳۸,۸۵۲)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۲۴۲,۳۲۲	۱۸,۸۸۶,۳۱۶	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	۷,۲۹۷,۷۰۷
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	-	-	-	-
سود (زیان) خالص	۱۲,۲۴۲,۳۲۲	۱۸,۸۸۶,۳۱۶	۱۱,۱۹۲,۸۰۰	۷,۲۹۷,۷۰۷



• صورت جریان های نقدی

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۷۳,۸۳۴,۳۹۲	۲۹,۲۳۴,۱۹۶	۲۳,۶۱۷,۴۰۰	۱۱,۴۱۲,۰۹۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۶۰,۴۶۱)	(۹۶۴,۴۶۱)	(۱,۳۷۹,۷۴۹)	۰
جریان خالص ورود (خروج) حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۳,۰۷۳,۹۳۱	۲۸,۲۶۹,۷۳۵	۲۲,۲۳۷,۶۵۱	۱۱,۴۱۲,۰۹۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۲,۷۱۱,۰۰۴)	(۶,۱۱۴,۴۵۲)	(۳,۳۱۴,۴۶۴)	(۱,۴۵۶,۳۳۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۰۱,۹۲۶	۲۸۶,۴۳۱	۱۰۷,۴۶۹	۶۷,۲۵۴
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۳۵۰,۱۶۳)	(۵۲۹,۶۱۱)	(۵۲۲,۵۳۵)	(۳۴۸,۸۲۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۳	۴۰۱,۷۶۹	۱۱۴,۱۵۵	۱۵۵,۶۸۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی	۰	۰	(۱۳,۲۰۳,۴۰۰)	(۱۴,۹۱۷,۳۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰۶,۵۶۸۰)	(۱,۴۹۹,۴۲۷)	(۱۶,۷۱۶,۷۷۵)	(۱۶,۴۹۹,۳۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۷۳,۰۰۸,۳۵۱	۲۶,۷۷۰,۳۰۸	۵,۵۲۰,۸۷۶	(۵,۰۸۷,۲۶۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی				
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۱۳۹,۶۶۲	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۱,۵۱۸,۸۰۲	۲۳۶,۸۱۰	۳۷۴,۹۴۱
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۷۶,۵۴۸)	(۲۹۳,۴۲۸)	(۲۱۳,۹۷۱)	(۷۰۹,۳۸۸)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۸۱,۳۲۵)	(۱,۱۱۷,۰۷۹)	(۱,۰۸۲,۳۳۱)	(۱,۸۶۳,۵۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲۵۷,۷۷۳)	۲۴۷,۹۵۷	(۱,۰۴۹,۳۸۲)	(۲,۰۹۷,۹۶۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷۱,۷۵۰,۴۷۸	۲۷,۰۱۸,۲۶۵	۴,۴۷۱,۴۹۴	(۷,۱۸۵,۲۳۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۶,۶۶۳,۴۲۰	۲۸,۰۹۲,۷۳۷	۲۳,۲۷۱,۴۰۲	۳۰,۰۹۱,۸۰۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۰۰۲,۹۰۷	۱,۵۵۲,۴۱۸	۳۴۹,۸۳۲	۳۶۴,۸۳۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳۱,۴۱۶,۸۰۵	۵۶,۶۶۳,۴۲۰	۲۸,۰۹۲,۷۳۸	۲۳,۲۷۱,۴۰۲
معاملات غیر نقدی	۳,۳۸۰,۷۴۳	۸,۹۰۳,۰۵۳	۱۵,۸۷۳,۸۱۴	۱۰,۰۴۴,۰۹۲



عامل فروش اوراق

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

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

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

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

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

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

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۱,۵۰۶,۸۵۰ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

متعهد پذیره نویسی:

فاقد رکن متعهد پذیره نویسی

عامل پرداخت

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



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد با شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (بر اساس نامه شماره ۱۴۷۶۱/۱۰۴/۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۱۵ شرکت فرابورس ایران)

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام معادل سود روز شمار به میزان ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی یکبار یا به دفعات افزایش یابد؛ در این صورت حسب مورد به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ های افزایش یافته نرخ جدید گفته می شود. با این توصیف در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط بانک مرکزی ج.ا.ی یا سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان مطابق فرمول تبصره (۳) این ماده از زمان اعلام نرخ جدید می باشد. در این قرارداد منظور از ملزم بودن بانی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانی به کارسازی و جبران ما به التفاوت نرخ جدید با نرخ های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می باشد.

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

تبصره ۲: تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روز شمار می باشد.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانئ - شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)

شهر تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان الوند، کوچه آفرین، پلاک ۸، طبقه ۳، واحد شرقی کدپستی ۱۵۱۴۹۴۶۳۳۵
شماره تماس: ۰۵۱۳-۷۶۶۷۷۵۴

سایت: www.talayenabkourosh.com

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

آدرس: استان تهران - تهران - خیابان مطهری خیابان کوه نور بن بست ششم پلاک ۶ به کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

سایت: www.sukuk.ir

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

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

شماره تماس: ۰۲۱-۵۲۶۱۲۰۰۰

سایت: www.kouroshinvest.ir

بانئ	مشاور عرضه	ناشر
شرکت طلای ناب کوروش (سهامی خاص)	شرکت سیدگردان کوروش (سهامی خاص)	شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
حبیبه آناهید	داود باقری	رضا یوحی حفظ آباد
کوروش دامغانی	احسان خنکجوی	محمد حسین صبرانی
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

خرداد یکم
شماره ثبت: ۴۴۴۳۵۱

طلای ناب کوروش