

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی خاص)

درباره بیانیه عرضه خصوصی اوراق مزایحه کوچک و کوتاه مدت



مؤسسه حسابرسی اجساداران رسمی
(مستقل سازمان بورس و اوراق بهادار)

گزارش حسابرسی مستقل

درباره بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

به هیئت مدیره شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۸ اسفند ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه عرضه خصوصی به مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای سود و زیان، وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی پیش بینی شده و سایر اطلاعات که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی برای خرید مواد اولیه از طریق انتشار اوراق مرابحه طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه عرضه خصوصی 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 عرضه خصوصی ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه عرضه خصوصی فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه بیانیه عرضه خصوصی یاد شده براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استاندارد های حسابداری ارائه شده است.
- ۴- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است. همچنین در خصوص تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل اوراق مرابحه، با توجه به اینکه ضامن بانک شهر (سهامی عام) اعلام شده، مفاد تبصره مذکور رعایت شده است. ضمناً در رعایت ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی خاص) به عنوان بانی و اشخاص حقوقی به شرح جدول ۱ مندرج در صفحه ۶ بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه بعنوان فروشنده دارایی، دارای شخصیت حقوقی واحد نمی باشند.
- ۵- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

بصیر محاسب توس (حسابداران رسمی)

سید محمد رضایی فاطمی کاشی

سید کمال علوی

شماره عضویت: ۸۳۱۱۶۴

شماره عضویت: ۸۰۰۵۵۲

بصیر محاسب توس
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
(حسابداران رسمی)

۱۵ اسفند ۱۴۰۳



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

تلفن: ۰۲۱-۸۸۹۸۷۳۵۱-۵

کد پستی: ۱۴۳۱۶۹۴۶۶۴

پست الکترونیک: Basirmohaseb@gmail.com

دفتر مشهد: خراسان رضوی، مشهد مقدس، خیابان احمد آباد، بلوار ابوذر غفاری، بین ابوذر غفاری ۱۲ و ۱۴، پلاک ۱۱۵، طبقه دوم

تلفن: ۰۵۱-۳۸۴۵۶۲۹۲ | ۰۵۱-۳۸۴۵۶۲۹۲

مستدوق پستی: ۹۶۶-۹۱۷۳۵ | کد پستی: ۹۱۷۳۵-۹۱۷۳۵

بیانیه عرضه خصوصی
موضوع ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

فرم

بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت واسط مالی
(بامسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت لفاف صنعت زرد (سهامی خاص)

بانی:

شرکت لفاف صنعت زرد (سهامی خاص)
استان مرکزی، شهرستان زرنديه به شماره ثبت ۸۸۳

استان مرکزی، شهرستان زرنديه، شهر صنعتی ماموتيه، خیابان اتحاد، خیابان دوم پلاک ۴۱۸۹

شماره تماس:

کد پستی:

ناشر:

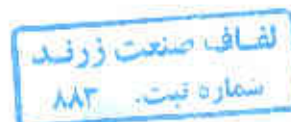
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در تاریخ

تذکر:

تایید عرضه خصوصی اوراق توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکت‌ها یا طرح‌های مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان نمی‌باشد و تأیید یادشده صرفاً به معنی موافقت با عدم عرضه اوراق به عموم می‌باشد.



مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت لقاف صنعت زرند (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۱۸ ماهه با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله یکی از نهادهای مالی واسطه تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور خرید مواد اولیه تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ تایید می نمایند.

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

اعضای هیئت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت گروه صنعتی پلیمر پاک آریان	آقای هادی کریمی پور	رئیس هیئت مدیره	
شرکت گروه صنعتی آریان	آقای مصطفی دهقانی	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت پتروپاک مشرق زمین	آقای کاظم آقابابایی دهکردی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	



شرکت لفاف صنعت زرنده (سهامی خاص)
ورقه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت ۲,۰۰۰,۰۰۰

این بیانیه در اجرای ماده ۲۷ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت لفاف صنعت زرنده (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) که توسط بانی تهیه گردیده است، بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت 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 مقروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

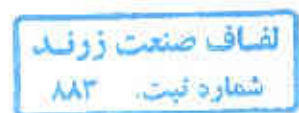
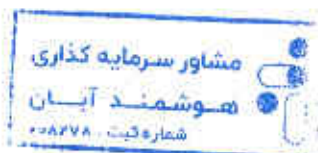
سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت تا سررسید این اوراق، می توانند به سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس www.sukuk.ir مراجعه نمایند. آگهی های ناشر از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

مشاور سرمایه گذاری
موشمند آبان
شماره ثبت: ۹۰۸۴۷۸

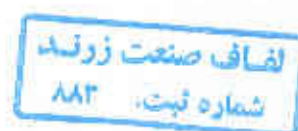


فهرست مطالب

۱-۱	تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت.....۶
۱-۲	ساختار طرح تأمین مالی.....۶
۱-۳	مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید.....۶
۱-۴	شرایط مرابحه.....۷
۱-۵	مشخصات اوراق مرابحه.....۸
۱-۶	رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با شرکت واسط مالی..... (با مسئولیت محدود).....۹
۲-۱	مشخصات شرکت لفاق صنعت زرتد(سهامی خاص).....۱۴
۲-۲	موضوع فعالیت.....۱۴
۲-۳	تاریخچه فعالیت.....۱۴
۲-۴	مدت فعالیت.....۱۴
۲-۵	سهمداران.....۱۵
۲-۶	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل.....۱۵
۲-۷	مشخصات حسابر/ بازر/ مالی.....۱۵
۲-۸	سرمایه یابی.....۱۵
۲-۹	روند سودآوری و تقسیم سود مالی.....۱۵
۲-۱۰	وضعیت مالی مالی.....۱۵
۲-۱۱	صورت وضعیت مالی.....۱۶
۲-۱۲	صورت سود و زیان.....۱۷
۲-۱۳	صورت جریان های نقدی.....۱۸
۲-۱۴	وضعیت اعتباری مالی.....۲۰
۲-۱۵	بدهی ها.....۲۰
۲-۱۶	تعهدات، داراییهای احتمالی و بدهیهای احتمالی.....۲۱
۲-۱۷	مطالبات و تخایر.....۲۲
۲-۱۸	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی.....۲۳
۳-۱	پیش بینی وضعیت مالی آتی مالی.....۲۴
۳-۲	مفروضات پیش بینی شده.....۲۴
۳-۳	پیش بینی درآمد عملیاتی شرکت.....۲۴
۳-۴	پیش بینی بهای تمام شده کلای فروش رفته.....۲۶
۳-۵	پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی.....۲۸
۳-۶	هزینه های مالی.....۲۹
۳-۷	مبلغ تسهیلات و اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت.....۳۱
۳-۸	سایر مفروضات.....۳۰
۳-۹	صورت سود و زیان پیش بینی شده.....۳۰
۳-۱۰	صورت وضعیت مالی پیش بینی شده.....۳۱
۳-۱۱	تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده.....۳۲
۳-۱۲	صورت جریان های نقدی پیش بینی شده.....۳۳
۴-۱	عوامل ریسک.....۳۴
۴-۲	ریسک بازار.....۳۴
۴-۳	ریسک اعتباری.....۳۴
۴-۴	ریسک نقدینگی.....۳۴
۴-۵	ریسک های مرتبط با اوراق.....۳۴
۴-۶	ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده.....۳۴
۴-۷	ریسک اعتباری.....۳۴
۴-۸	ریسک نقدشوندگی اوراق.....۳۵
۵-۱	سایر نکات با اهمیت.....۳۶
۵-۲	هزینه های انتشار.....۳۶
۵-۳	مشخصات مشاور.....۳۶



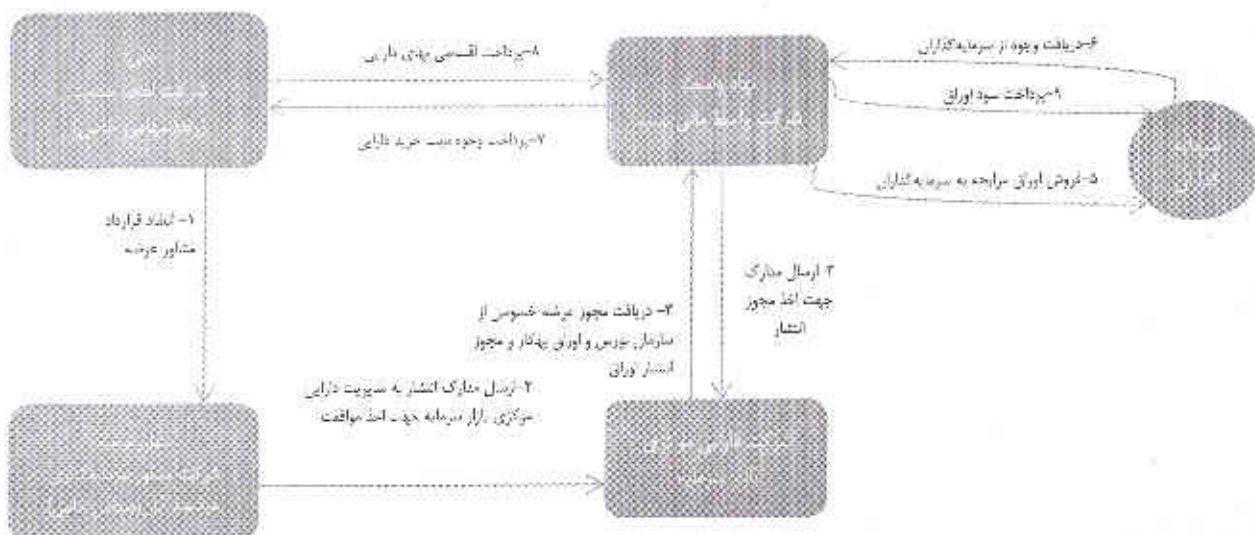
۳۷	۵-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی
۳۸	پیوست : خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۱	۱- ارکان انتشار اوراق مرابحه
۱	۱-۱ مشخصات ناشر
۱	۱-۱-۱ موضوع فعالیت
۱	۱-۱-۲ تاریخچه فعالیت
۱	۱-۱-۳ شرکاء
۱	۱-۱-۴ حسابرس / بازرس شرکت
۲	۱-۲ مشخصات ضامن
۲	۱-۲-۱ سرمایه ضامن
۷	۱-۳ عامل فروش اوراق
۷	۱-۴ عامل پرداخت
۷	۱-۵ متفهد پذیره نویسی
۸	۱-۶ بازارگردان



۱- تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

۱-۱ ساختار طرح تأمین مالی

هدف از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت توسط ناشر، پرداخت منابع حاصل به شرکت لفاق صنعت زرنند (سهامی خاص) می باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع عرضه اوراق به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



۱-۲ مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت لفاق صنعت زرنند (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را صرف خرید دارایی با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید،

ردیف	فروشندهگان مواد اولیه	سهامداران فروشندگان	درصد سهام	عنوان کالا	مقدار	واحد	نرخ (ریال)	مبلغ میلیاردریال
۱	جم پیلن	شرکت پتروشیران (سهامی خاص)	۴۴٪	پلی پرو پیلن	۶۴۳/۸	تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		شرکت پتروشیمی جم (سهام عام)	۴۴٪					
		سایر (کمتر از ۵ درصد)	۱۲٪					
۲	صنعتی نوید زر شیمی	صادر زر	۴۰٪	پلی پرو پیلن	۶۴۳/۸	تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		قرش سهند	۳۰٪					
		تأمین نیروی انسانی بهار غرب	۳۰٪					
۳	پتروشیمی مارون	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی خاص)	۱۷٪	پلی پرو پیلن	۶۴۳/۸	تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین (سهامی عام)	۱۷٪					
		شرکت گروه مالی مهرگان تأمین پارس (سهامی خاص)	۱۶٪					
		شرکت پالایش نفت تهران - سهامی عام	۳۶٪					
		شرکت سرمایه گذاری امین مهرگان (سهامی عام)	۱۰٪					
۴	مجتمع صنعتی پتروشیمی رجالی	سایر (کمتر از ۵ درصد)	۴٪	پلی پرو پیلن	۶۴۳/۸	تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		علی محمد رجالی	۴۰٪					
		محمد حسن رجالی	۲۰٪					
		محمد رضا رجالی	۲۰٪					
		حمیدرضا رجالی	۲۰٪					
جمع کل								
۲,۰۰۰								

(۲) ارزش دارایی: ۲,۰۰۰ میلیارد ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به شرح زیر است:

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

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: مواد اولیه خریداری شده از فروشندگان مندرج در جدول شماره یک به مبلغ ۳,۲۰۵ میلیارد ریال می باشد،

۱-۲ شرایط مرابحه

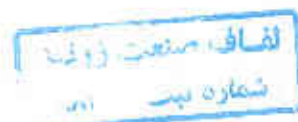
شرایط فروش اقساطی دارایی‌های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی‌ها به مبلغ کل ۲,۶۹۲,۵۲۷ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روز دوره	مبلغ پرداختی بابت کل اوراق (ریال)	مبلغ پرداختی بابت هر ورقه (ریال)
قسط اول	۱۴۰۴/۰۶/۱۵	۱۸۵	۲۳۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	۱۱۶,۵۷۵
قسط دوم	۱۴۰۴/۱۲/۱۵	۱۸۱	۲۷۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۱۱۳,۴۲۵
قسط سوم و سررسید	۱۴۰۵/۰۶/۱۵	۱۸۴	۲,۲۳۲,۵۲۷,۳۷۲,۵۲۷	۱,۱۱۶,۲۶۳
مجموع			۲,۶۹۲,۵۲۷,۴۷۲,۵۲۷	۱,۳۴۶,۲۶۴

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس کل مبلغ اسمی اوراق و تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ عرضه اوراق تعیین شده است. بدیهی است در صورت تغییر مبلغ اسمی جمع‌آوری شده و تاریخ عرضه اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق‌الذکر توسط شرکت فرابورس بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط نمودند.

خرید تمام یا بخشی از اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت توسط بانی منجر به مالکیت مافی‌الذمه و سقوط تعهد شده و اوراق مزبور، باطل و از تعداد کل اوراق کسر می‌شود.



۱-۳- مشخصات اوراق مرباحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، ناشر در نظر دارد نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع عرضه اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت: خرید مواد اولیه مصرفی تولید،

(۲) مبلغ اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰- میلیون ریال،

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

(۴) تعداد اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت: با نام،

(۶) شیوه عرضه: عرضه به قیمت ثابت،

بانی مابه التفاوت ارزش دارایی و قیمت ثابت اوراق را در صورت وجود مازاد (فروش اوراق به صرفه) تملک نموده و در صورت کسری وجوه (فروش اوراق به کسر)، از محل منابع داخلی خود دارایی مبنای اوراق را خریداری می کند.

(۷) نرخ مرباحه کوچک و کوتاهمدت: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت منتشر شده می باشد. پس از ۱۸ ماه از تاریخ عرضه این اوراق، مدت مرباحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۸) دوره عمر اوراق: ۱۸ ماه،

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت: هر ۶ ماه یکبار از تاریخ عرضه اوراق،

(۱۰) تاریخ تقریبی عرضه اوراق: ۱۴۰۳/۱۲/۱۵،

(۱۱) مدت عرضه خصوصی: ۳ روز کاری،

تاریخ شروع عرضه خصوصی اوراق در اطلاعیه پذیرش مندرج در سایت فرابورس ایران اطلاع رسانی خواهد شد.

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت: قابلیت معامله در شرکت فرابورس ایران،

خرید اوراق از طریق شرکت 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 شرکت فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

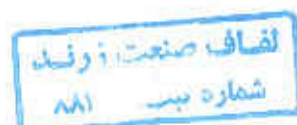
(۱۳) شیوه بازگردانی اوراق: قیمت بازار بر مبنای حراج،

(۱۴) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد،

(۱۵) ارکان اوراق مرباحه کوچک و کوتاهمدت:

• ناشر: شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود)

• ضمانتنامه تعهد پرداخت: ضمانت نامه تعهد پرداخت بانک شهر به میزان اصل و فرع اوراق،



- حسابرس: موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس،
 - عامل فروش: شرکت کارگزاری آبان،
 - عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
 - بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان،
 - متعهدین پذیره‌نویسی: متعهدین پذیره‌نویسی متشکل از صندوق سرمایه‌گذاری روند پایدار آبان به میزان ۵۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال و صندوق سرمایه‌گذاری رشد پایدار آبان به میزان ۵۰ درصد از حجم اوراق به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال،
- (۱۶) مشاور عرضه: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان.

۱-۴-۱ رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

۱-۴-۱-۱ وکالت ناشر

سرمایه‌گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) متعهد به مفاد بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع این بیانیه و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می‌دهند:

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

و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها به خود (بانی):

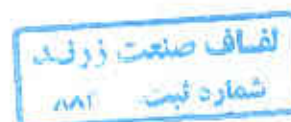
- منابع حاصل از تأمین مالی، به منظور خرید مواد اولیه به شرح ذیل:

ردیف	فروشنده‌گان مواد اولیه	سهمداران فروشنده‌گان	درصد سهام	عنوان کالا	مقدار واحد	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیارد ریال)
۱	جم پیلان	شرکت پتروشیمیران (سهامی خاص)	۴۴٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳/۸ تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		شرکت پتروشیمی جم (سهام عام)	۴۴٪				
		سایر (کمتر از ۵ درصد)	۱۲٪				
۲	صنعتی تولید زر شیمی	صادر فر	۴۰٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳/۸ تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		فرش سهند	۳۰٪				
		تامین نیروی انسانی بهار غرب	۳۰٪				
۳	پتروشیمی مارون	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی خاص)	۱۷٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳/۸ تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین (سهامی عام)	۱۷٪				
		شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس (سهامی خاص)	۱۶٪				
		شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام)	۳۶٪				
		شرکت سرمایه گذاری امین مهرگان (سهامی عام)	۱۰٪				
۴	مجتمع صنعتی پتروشیمی رجا	سایر (کمتر از ۵ درصد)	۴٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳/۸ تن	۷۷۶,۶۸۷,۰۰۰	۵۰۰
		علی محمد رجالی	۴۰٪				
		محمد حسن رجالی	۲۰٪				
		محمد رضا رجالی	۲۰٪				
		حمیدرضا رجالی	۲۰٪				
جمع کل						۲,۰۰۰	

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای دارایی فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه 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 لازم، به‌ویژه موارد ذیل:

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به 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 ناشر اعطا می‌گردد و ضمن سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام متافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

۱-۴-۲. 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.

۱-۴-۳. تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت، به شرح زیر می‌باشد:

(۱) شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه

کوچک و کوتاه‌مدت را غیر از طرح موضوع این بیانیه ندارد.

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت لفاف صنعت زرنند، به دارندگان ورقه مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت در

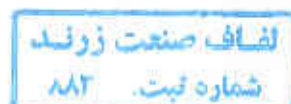
سررسیدهای مقرر،



تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت، 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 سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه (سهامی‌عام)/ شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی‌خاص) تودیع خواهد شد.

۴-۱. تعهدات بانی: شرکت شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی خاص)

- تعهدات شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی‌خاص) در اجرای طرح بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:
- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت؛
 - (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
 - (۳) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مآخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛
 - (۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تاییدیه‌های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛
 - (۵) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛
 - (۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛
 - (۷) تخلف توانان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادهای جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛
 - (۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می‌نماید؛
 - (۹) خرید کالاهای پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
 - (۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛
 - (۱۱) خرید دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس درخصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی یا رعایت مهلت مقرر در این بند، یا استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلااشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقی‌مانده را تا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای



تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌ها ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقی‌مانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۳۳ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

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

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

۱-۴-۵. تعهدات دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

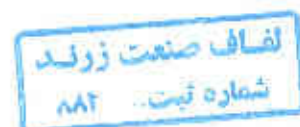
- (۱) خریدار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه کوچک و کوتاهمدت ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت رابطه وکالت میان شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت 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.

۱-۴-۶. نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت منحصرأ از طریق شرکت فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

۱-۴-۷. سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان این اوراق براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار/دارنده اوراق تا زمان تعیین قیم از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.



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



۲- مشخصات شرکت لفاف صنعت زرنده (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه خرید، فروش، صادرات و واردات انواع کالاهای مجاز در زمینه های مختلف و ایجاد هرگونه فعالیت های مجاز تجاری و بازرگانی در داخل و خارج کشور، اخذ کارت بازرگانی و ترخیص کالا از گمرکات داخلی و خارجی و تهیه، طراحی، فروش و توزیع انواع فیلم های مناسب بسته بندی انواع کالاهای مجاز شامل: انواع فیلم های پلی اتیلن، انواع فیلم های پلی پروپیلن، انواع فیلم های چند لایه، انواع فیلم های مربوط به چاپ و بسته بندی و اورنیت شده پلی پروپیلن، انواع فیلم های پلاستیکی است.

به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۳ موضوع فعالیت شرکت به شرح ذیل تغییر یافت: موضوع فعالیت شرکت به شرح ذیل تغییر یافت و ماده مربوطه در اساسنامه اصلاح گردید خرید فروش صادرات و واردات انواع کالاهای مجاز در زمینه های مختلف و ایجاد هرگونه فعالیت های مجاز تجاری و بازرگانی در داخل و خارج کشور اخذ کارت بازرگانی و ترخیص کالا از گمرکات داخلی و خارجی. بازگشایی انواع حساب های ریالی یا ارزی در کلیه بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری داخلی یا خارجی بازگشایی انواع اعتبارات ارزی و اسنادی ضمانت نامه ها و حوالجات، فایناس، ریفایناس، نزد بانک ها، موسسات مالی و شرکت های داخلی و خارجی اخذ هرگونه وام یا تسهیلات ارزی یا ریالی از بانک ها و موسسات مالی و اعتباری داخلی یا خارجی شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات خصوصی و دولتی در داخل و خارج از کشور و انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی در کلیه زمینه های فعالیت شرکت می باشد. اخذ و اعطای نمایندگی های داخلی و خارجی از شرکت ها موسسات، تولیدکنندگان و فروشندگان داخلی و خارجی، در زمینه های مختلف سرمایه گذاری در صنایع مختلف و شرکت های ثبت شده داخلی یا خارجی و نیز مشارکت و انواع سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و غیر ایرانی، شرکت ها و موسسات تعاونی و یا خصوصی، سرمایه گذاری در طرح های توسعه ای منطبق با اهداف و موضوع فعالیت شرکت و همچنین، انتقال تکنولوژی از خارج به داخل کشور، تهیه، طراحی، فروش و توزیع انواع فیلم های مناسب بسته بندی انواع کالاهای مجاز شامل انواع فیلم های پلی اتیلن، انواع فیلم های پلی پروپیلن، انواع فیلم های چندلایه، انواع فیلم های مربوط به چاپ و بسته بندی و اورنیت شده پلی پروپیلن، انواع فیلم های پلاستیکی مانند CPP، APP، BAPP، انواع فیلم های پلاستیکی با اندود فلز (متالایز) - انواع فیلم های پلیمری با لمینت گرم و سرد، انواع فیلم های پلی استر، واردات دام زنده و فرآورده های خام دامی، نهاده های خوراک دام، داروی دامی و تجهیزات مرتبط پس از اخذ مجوزهای لازم ثبت موضوع فعالیت مذکور به منزله اخذ مجوز و یا صدور پروانه فعالیت نمی باشد فعالیت شرکت در حال حاضر فروش انواع فیلم های BOPP با عرضه ای مختلف می باشد.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت لفاف صنعت زرنده (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۰۵۶۷۳۵ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ثبت ۸۸۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۱ در اداره ثبت شرکت ها در تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران شهران، نرسیده به همت، کوچه حامد پلاک ۲۴ طبقه ۳ و محل فعالیت اصلی آن در استان مرکزی، شهرستان زرنده، شهر صنعتی مامونیه، خیابان اتحاد خیابان دوم است.

۲-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود خواهد بود.



۲-۴ سهامداران

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

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام تحت تسلک	درصد سهامداری
گروه صنعتی آریان	حقوقی	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱۰۰٪
پتروپاک مشرق زمین	حقوقی	۱	۰٪
بلیمر پاک آریان	حقوقی	۱	۰٪
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۵ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۲، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیأت مدیره انتخاب شدند.

عضو هیأت مدیره	نماینده شخص حقوقی	سمت	دوره مأموریت		موظف / غیرموظف
			آغاز	خاتمه	
شرکت گروه صنعتی بلیمر پاک آریان	آقای هادی کریمی پور	رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	موظف
شرکت گروه صنعتی آریان	آقای مصطفی دهقانی	نایب رئیس هیأت مدیره	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	غیرموظف
شرکت پتروپاک مشرق زمین	آقای کاظم آقابایانی دهکردی	عضو اصلی هیأت مدیره و مدیر عامل	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	موظف

۲-۶ مشخصات حسابرس/ بازرس بانی

براساس مصوبه مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱، موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس به عنوان حسابرس تا پایان سال مالی انتخاب گردیده است. حسابرس شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی بصیر محاسب توس بوده است.

۲-۷ سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۹ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت در سه سال اخیر به شرح جدول زیر می باشد:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی میلیون ریال	مبلغ افزایش میلیون ریال	سرمایه جدید میلیون ریال	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰٪	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۰٪	مطالبات حال شده سهامداران

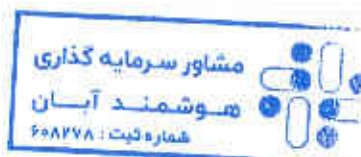
۲-۸ روند سودآوری و تقسیم سود بانی

فیزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی ۳ سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	سال مالی منتهی به	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) هر سهم شرکت (ریال)	۰	(۱۶۵)	۰	۳۳۱
سود نقدی هر سهم (ریال)	۰	۰	۰	۰
درصد تقسیم سود	۰	۰	۰	۰
سرمایه (میلیون ریال)	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰

۲-۹ وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده ۳ سال مالی اخیر بانی، به شرح زیر می باشد.



۲-۹-۱- صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی ۳ سال مالی اخیر حسابرسی شده شرکت به شرح زیر می باشد:

شرح	صورت وضعیت مالی در تاریخ				درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه ۱۴۰۳	
دارایی های ثابت مشهود	۳,۰۰۵,۱۲۱	۲,۹۳۱,۵۲۰	۲,۸۹۷,۳۷۳	۲,۷۹۳,۳۰۴	۱٪-
دارایی های نامشهود	۲۳,۰۳۴	۳۲,۰۳۹	۲۸,۲۰۳	۲۶,۲۱۹	۱۲٪-
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۰۲۸,۱۵۵	۲,۹۶۳,۵۵۹	۲,۹۲۵,۵۷۶	۲,۸۱۹,۵۲۳	۱٪-
سفارشات و پیش پرداخت ها	۱۶,۱۲۵	۵۴,۱۱۳	۳۴۵,۱۹۲	۴۰۳,۴۳۷	۵۳۸٪
موجودی مواد و کالا	۶۴۴,۲۵۵	۹۹۵,۷۶۶	۷۸۴,۱۰۴	۱,۳۲۳,۷۱۲	۲۱٪
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹۷,۰۴۹	۱,۵۵۲,۱۳۲	۱,۶۵۹,۲۳۰	۱,۶۴۵,۷۹۲	۷٪
موجودی نقد	۱۲۷,۷۸۵	۴۸,۴۳۹	۳۳,۵۵۷	۱۲۲,۷۰۹	۳۱٪
جمع دارایی های جاری	۹۸۵,۲۱۴	۲,۶۵۰,۴۴۹	۲,۸۲۲,۰۵۳	۳,۴۸۵,۶۵۰	۶٪
جمع دارایی ها	۴,۰۱۳,۳۶۹	۵,۶۱۴,۰۰۸	۵,۷۴۷,۶۲۹	۶,۳۰۵,۱۷۳	۲٪
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
افزایش سرمایه در جریان	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-
اندوخته قانونی	۱	۱	۹,۲۵۸	۹,۱۵۸	۹۱۵٪
سود (زیان) انباشته	۱۳	(۱۳۰,۰۳۱)	۴۳,۶۴۹	۸۱,۸۸۶	۱۳۳٪-
جمع حقوق مالکانه	۵۰۰,۰۱۴	۶۶۷,۷۶۲	۲,۰۵۲,۹۰۷	۲,۰۹۱,۱۴۴	۲۰۷٪
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۶۸,۲۰۵	۲,۲۶۳,۱۵۹	۹۹۶,۴۳۷	۱,۲۱۲,۵۴۴	۵۶٪-
مالیات پرداختنی	-	-	۴۱,۶۳۰	۱۲,۲۴۴	۱۲,۲۴۴
تسهیلات مالی	۲,۲۶۶,۱۷۲	۲,۶۶۶,۱۹۵	۲,۵۶۶,۳۱۳	۲,۷۴۱,۰۴۱	۳٪-
پیش دریافت ها	-	۱۶,۸۹۲	۹۰,۳۴۴	۱۴۸,۱۰۰	۴۳۵٪
جمع بدهی های جاری	۲,۵۳۴,۳۷۷	۴,۹۴۶,۲۴۶	۳,۶۹۴,۷۲۲	۴,۲۱۴,۰۲۹	۴۵٪-
جمع بدهی ها	۳,۵۱۳,۳۵۵	۴,۹۴۶,۲۴۶	۳,۶۹۴,۷۲۲	۴,۲۱۴,۰۲۹	۴۵٪-
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴,۰۱۳,۳۶۹	۵,۶۱۴,۰۰۸	۵,۷۴۷,۶۲۹	۶,۳۰۵,۱۷۳	۲٪



۲-۹-۲- صورت سود و زیان

صورت سود و زیان ۳ سال مالی اخیر حسابرسی شده به شرح زیر می باشد:

شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به				درصد افزایش/کاهش سال آخر نسبت به سال قبل
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶ ماهه ۱۴۰۳	
درآمدهای عملیاتی	۴۸,۲۱۴	۲,۶۳۸,۷۷۱	۵,۹۲۵,۸۳۸	۳,۱۵۶,۷۳۱	۱۲۵٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴,۱۱۲)	(۲,۲۵۸,۸۷۱)	(۴,۸۰۵,۵۰۲)	(۲,۴۹۸,۹۲۱)	۱۱۸٪
سود (زیان) ناخالص	(۱۵,۸۹۸)	۴۷۹,۹۰۰	۱,۱۲۰,۳۳۶	۶۵۷,۸۱۰	۱۹۱٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۴۷)	(۵۳,۴۹۸)	(۲۲,۶۴۲)	(۱۵۱,۶۳۸)	۱۲۹٪
سایر درآمدها	۳۵۵	۲۲,۹۲۲	۲۷,۱۱۴	۸,۹۶۵	۸٪
سایر هزینه ها	-	(۲,۴۸۱)	(۷۸,۱۴۸)	(۳,۸۵۸)	۲۱۴۴٪
سود عملیاتی	(۱۷,۵۹۰)	۱۳۹۶,۸۴۲	۹۴۱,۸۶۰	۴۶۰,۹۴۹	۱۱۷٪
هزینه های مالی	-	(۵۳۰,۶۴۶)	(۷۱۰,۱۹۸)	(۳۹۵,۷۶۱)	۳۴٪
سود (زیان) قبل از مالیات	۱۳	(۱۳۱,۹۰۷)	۲۳۱,۴۳۱	۷۰,۱۶۱	۲۷۵٪
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	-	(۳۴۴)	(۳۶,۲۸۶)	(۱۳۱,۵۴۴)	۱۳۳۵۵٪
سود (زیان) خالص	۱۳	(۱۳۲,۲۵۱)	۱۸۵,۱۴۵	۳۸,۲۳۷	۲۴۰٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۵,۳۹	۵,۵۴	۵,۷۶	۵,۸۳	
نسبت بدهی به دارایی	۵,۹	۵,۹	۵,۶	۵,۷	
سرمایه در گردش	(۱,۵۴۹,۱۶۳)	(۲,۲۹۵,۷۹۷)	(۸۷۲,۶۶۹)	(۷۲۸,۴۷۹)	
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسیه)	۱,۴۹۲	۲۱۵	۱۰۲	۱۹۲	
حاشیه سود ناخالص	۳۳٪	۱۶٪	۱۹٪	۲۰٪	
حاشیه سود عملیاتی	۳۶٪	۱۵٪	۱۶٪	۱۵٪	
حاشیه سود خالص	۷٪	۵٪	۳٪	۱٪	



۲-۹-۳- صورت جریانهای نقدی

صورت جریانهای نقدی سه سال مالی اخیر حسابرسی شده به شرح زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال			شرح
سال مالی حسابرسی شده منتهی به			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
۷۳۰,۴۹۸	۱۵۵,۹۹۹	(۵۷۸,۹۵۷)	نقد حاصل از عملیات
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد			
۷۳۰,۴۹۸	۱۵۵,۹۹۹	(۵۷۸,۹۵۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
۲۵۵	۵۶۳	۴۱۷	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۷۱,۶۳۷)	(۲۸۷,۰۶۸)	(۴۹۵,۴۷۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۶۵	-	-	دریافت‌های ناشی از فروش دارایی‌های نامشهود
(۴۷۰)	(۱۱,۲۱۸)	(۵۶۳)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۶۰۵	۲۴۳	۱۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
پرداخت‌های نقدی به اشخاص وابسته			
(۱۷۸,۹۸۲)	(۴۹۷,۴۸۰)	(۱,۲۹۰,۶۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵۵۱,۵۱۷	(۲۴۱,۴۸۲)	(۱,۸۷۲,۶۲۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
۳,۰۷۴,۸۹۸	۵۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳,۶۰۷,۷۱۶)	(۹۵,۳۰۰)	(۸۵۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱,۲۷۷,۶۲۳)	(۵۳۰,۶۴۶)	(۳۳۲,۶۲۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۲۵۹,۸۸۵	۱,۲۷۸,۹۷۳	۷۲۳,۰۷۷	وجوه حاصل از تامین مالی سهامداران
(۱۵,۷۲۳)	(۹۴۱,۰۰۰)	-	بازپرداخت تامین مالی به سهامداران
(۵۶۵,۹۱۸)	۲۶۴,۰۲۷	۱,۹۰۰,۴۵۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۴,۴۰۱)	(۷۹,۴۵۴)	۱۷,۸۳۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۸,۴۳۹	۱۷۷,۷۸۵	۹,۹۵۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۴۸۰)	۱۰۷	-	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۳,۵۵۷	۴۸,۴۳۹	۱۲۷,۷۸۶	مانده موجودی نقد در پایان سال

۲-۹-۴- بندهای حسابرس

براساس گزارش حسابرسی صورتهای مالی سال ۱۴۰۲ شرکت لفاف صنعت زرنده (سهامی خاص)، عملکرد شرکت از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه بوده است.



۲-۹-۵- جزئیات وضعیت مالی بانی

جزئیات مربوط به دریافتنی‌های شرکت در دو سال مالی اخیر در جدول زیر ارائه شده است:

شرح- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
تجاری		
استاد دریافتنی:		
اشخاص وابسته	۵۱۳,۲۲۳	۲۰۲,۱۳۷
سایر مشتریان	۵۳۰,۹۶۴	۳۷۰,۵۸۴
حساب‌های دریافتنی:		
اشخاص وابسته	۱۴۶,۱۹۵	۴۳۱,۹۷۵
سایر مشتریان	۴۴۹,۰۰۴	۱۵۳,۳۹۵
جمع	۵۷۵,۱۹۹	۵۸۵,۳۲۰
جمع	۱,۶۱۹,۳۸۶	۱,۱۵۸,۰۴۱
سایر دریافتنی‌ها:		
حساب‌های دریافتنی:		
اشخاص وابسته	۱,۳۴۷	۱۰۱,۳۳۷
سایر اشخاص و شرکتها	۱۹,۵۵۰	۲۰۰,۲۱۴
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۰	۸۴,۱۹۹
کارکنان (وام و مساعده)	۴,۳۷۱	۲,۱۳۰
بیمه درمان گروهی کارکنان	۱,۸۱۲	۷۵۱
بیمه عمر و حوادث کارکنان	۵۴	۵۵
سپرده ضمانتنامه بانکی	۴,۷۸۴	۰
سپرده ودایع	۷,۹۲۵	۵,۴۲۵
جمع	۳۹,۸۴۴	۳۹۴,۰۹۱
جمع کل دریافتنی‌ها	۱,۶۵۹,۲۳۰	۱,۵۵۲,۱۳۲

جزئیات مربوط به پیش پرداخت‌های شرکت در دو سال مالی اخیر در جدول زیر ارائه شده است:

شرح- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
پیش‌پرداخت‌های خارجی:		
سفارشات مواد اولیه	۲۵۵,۱۲۱	۱,۴۹۶
پیش پرداخت خرید مواد اولیه و قطعات	۵۱,۸۱۰	۰
جمع	۳۰۶,۹۳۱	۱,۴۹۶
پیش‌پرداخت‌های داخلی:		
خرید مواد اولیه	۴۳,۵۶۴	۳۴,۰۶۱
سایر	۱۴,۶۶۷	۱۸,۵۵۵
جمع	۳۸,۲۳۱	۵۲,۶۱۷
جمع	۳۴۵,۱۶۲	۵۴,۱۱۳

جزئیات مربوط به پیش دریافت‌های شرکت در دو سال مالی اخیر در جدول زیر ارائه شده است:

پیش دریافت‌ها- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
اشخاص وابسته	۴۰,۰۰۰	۰
سایر اشخاص و شرکتها	۵۰,۳۴۴	۱۶,۸۹۲
جمع	۹۰,۳۴۴	۱۶,۸۹۲

درآمد عملیاتی شرکت به تفکیک محصولات در جدول زیر ارائه شده است:

درآمدهای عملیاتی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	۶ ماهه ۱۴۰۳
داخلی:			
فیلم شفاف	۲,۷۰۵,۰۰۷	۳,۹۸۸,۲۹۸	۱,۹۲۳,۰۸۴



۴۷۳,۹۳۴	۱,۱۱۳,۵۴۵	فیلم متالایز	
۶۷۱,۷۸۹	۷۰۰,۴۱۸	فیلم صدقی	
۳۳۰,۴۲۷	۴۰۷,۶۶۰	فیلم مات	
۲۴,۴۲۰	۷,۵۳۰	فیلم قابل متالایز	
۱,۵۸۲	۲,۸۷۸	فیلم سی سی بی	
		صادراتی:	
۳,۶۶۳		فیلم صدقی	
۳,۴۲۸,۸۹۹	۶,۶۲۱,۲۰۹	۲,۷۳۳,۲۰۰	فروش ناخالص
(۳۲۷,۶۸۰)	(۲۹۵,۳۷۱)	(۹۲,۴۳۰)	برگشت از فروش و تحقیقات
۳,۱۰۱,۲۱۹	۵,۹۲۵,۸۳۸	۲,۶۴۰,۷۷۰	درآمدهای عملیاتی

در ادامه در جداول زیر بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک ارائه گردیده و درخصوص مواد اولیه مصرفی شرکت جزییات مربوط به تأمین کنندگان مواد اولیه ارائه شده است.

بهای تمام شده	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	۶ ماهه ۱۴۰۳
مواد مستقیم	۱,۸۳۹,۱۱۹	۳,۶۲۳,۰۶۲	۵,۳۷۹,۵۶۹
دستمزد مستقیم	۱۳۰,۵۰۲	۱۲۱,۹۰۰	۱۸۵,۱۲۳
سربار ساخت	۴۸۸,۷۷۴	۸۳۲,۵۱۵	۳۹۲,۷۸۴
جمع هزینه های ساخت	۲,۴۵۸,۴۹۵	۴,۵۷۷,۴۹۷	۵,۹۵۷,۴۷۶
کاهش (افزایش) موجودیهای در جریان ساخت	(۷,۹۰۷)	۶,۲۶۶	(۷۱,۰۱۶)
ضایعات غیر عادی	(۵۷,۷۹۸)	(۷۰۵)	(۱۲,۴۱۱)
بهای تمام شده ساخت	۲,۴۴۳,۷۹۰	۴,۵۸۱,۰۰۸	۵,۸۷۴,۸۶۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته (بازرگانی)	۰	۹۶,۹۱۷	
کاهش (افزایش) موجودیهای ساخته شده	(۲۲۳,۹۱۹)	۱۴۵,۵۷۷	(۳۴۴,۱۲۸)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲,۲۱۹,۸۷۱	۴,۷۲۱,۵۵۲	۵,۵۲۰,۷۱۱

درخصوص میزان تولید هریک از محصولات شرکت، جدول زیر ارائه شده است:

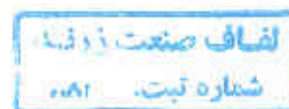
تولید واقعی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	۶ ماهه ۱۴۰۳
انواع فیلم	۳,۴۴۱	۷,۲۰۹	۷,۶۸۵

۲-۱۰ وضعیت اعتباری بانى

۲-۱۰-۱ بدهی ها

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

شرح	مبلغ به میلیون ریال
کوتاه مدت	۲,۵۶۶,۳۱۲
بلند مدت	۰
تسهیلات	
حصة جاری تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۵۶۶,۳۱۲
جریحه ها	۷۱۰,۱۹۸
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰



تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بانک ها	۳,۱۰۵,۱۲۵
سود و کارمزد سال های آتی	(۲۵۴,۸۱۳)
سپرده های مسدودی	(۱۱۸۴,۵۵۵)
جمع	۲,۵۶۶,۳۱۲

تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸ تا ۲۳ درصد	۲,۵۶۶,۳۱۲
جمع	۲,۵۶۶,۳۱۲

به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سال ۱۴۰۳	۲,۵۶۶,۳۱۲
جمع	۲,۵۶۶,۳۱۲

به تفکیک نوع وثیقه:

شرح- میلیون ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
چک و سفته	۲,۵۶۶,۳۱۲
جمع	۲,۵۶۶,۳۱۲

۲-۱۰-۲- تعهدات، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی

براساس آخرین صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد.

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ و همچنین دفاتر سال مذکور از بابت رعایت قوانین و مقررات بر ارزش افزوده و حسابرسی بیمه تأمین اجتماعی مورد رسیدگی واقع نشده است. به اعتقاد مدیریت مبالغ با اهمیتی از این مازاد بر بدهی شناسایی شده در دفاتر از این بابت متصور نیست، لیکن تعیین بهی دقیق از این بابت منوط به بررسی و اظهار نظر سازمان امور مالیاتی می باشد.



۳-۱۰-۲- مطالبات و ذخایر

جزئیات مربوط به دریافتی‌های شرکت در جدول زیر ارائه شده است:

شرح- میلیون ریال	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
تجاری		
اسناد دریافتی:		
اشخاص وابسته	۵۱۳,۲۲۳	۲۰۲,۱۳۷
سایر مشتریان	۵۳۰,۹۶۴	۳۷۰,۵۸۴
حساب های دریافتی:		
اشخاص وابسته	۱۴۶,۱۹۵	۴۳۱,۹۲۵
سایر مشتریان	۴۲۹,۰۰۴	۱۵۳,۳۹۵
جمع	۵۷۵,۱۹۹	۵۸۵,۳۲۰
جمع	۱,۶۱۹,۳۸۶	۱,۱۵۸,۰۴۱
سایر دریافتی‌ها:		
حساب های دریافتی:		
اشخاص وابسته	۱,۳۴۷	۱۵۱,۳۳۷
سایر اشخاص و شرکتهای	۱۹,۵۵۰	۲۰۰,۲۱۴
مالیات و عوارض ارزش افزوده	=	۸۴,۲۶۹
کارکنان (وام و مساعده)	۴,۳۷۲	۲,۰۳۰
بیمه درمان گروهی کارکنان	۱,۸۱۲	۷۵۱
بیمه عمر و حوادث کارکنان	۵۴	۵۵
سپرده ضمانتنامه بانکی	۴,۷۸۴	=
سپرده ودایع	۷,۹۲۵	۵,۴۳۵
جمع	۳۹,۸۴۴	۳۹۴,۰۹۱
جمع کل دریافتی‌ها	۱,۶۵۹,۲۳۰	۱,۵۵۲,۱۳۲

طبق برنامه ریزی صورت گرفته مطالبات از اشخاص وابسته کمتر از یکسال مالی وصول خواهند شد.



۲-۱۱- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت لفاف صنعت زرنده به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید مواد اولیه با مشخصات زیر می نماید:

ردیف	فروشندهگان مواد اولیه	سهامداران فروشندهگان	درصد سهام	عنوان کالا	مقدار واحد	نرخ (ریال)	مبلغ میلیارد ریال
۱	جم پیلان	شرکت پتروشیمیران (سهامی خاص)	۴۴٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳٫۸ تن	۷۷۶٫۶۸۷٫۰۰۰	۵۰۰
		شرکت پتروشیمی جم (سهام عام)	۴۴٪				
		سایر (کمتر از ۵ درصد)	۱۲٪				
۲	صنعتی نوید زر شیمی	صادر فر	۴۰٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳٫۸ تن	۷۷۶٫۶۸۷٫۰۰۰	۵۰۰
		فروش سهند	۳۰٪				
		تامین نیروی انسانی بهار غرب	۳۰٪				
۳	پتروشیمی مارون	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی خاص)	۱۷٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳٫۸ تن	۷۷۶٫۶۸۷٫۰۰۰	۵۰۰
		شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین (سهامی عام)	۱۷٪				
		شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس (سهامی خاص)	۱۶٪				
		شرکت پالایش نفت تهران - سهامی عام	۳۶٪				
		شرکت سرمایه گذاری امین مهرگان (سهامی عام)	۱۰٪				
۴	مجمع صنعتی پتروشیمی رچال	سایر (کمتر از ۵ درصد)	۴٪	پلی پرو پیلان	۶۴۳٫۸ تن	۷۷۶٫۶۸۷٫۰۰۰	۵۰۰
		علی محمد رجالی	۴۰٪				
		محمد حسن رجالی	۴۰٪				
		محمد رضا رجالی	۲۰٪				
		حمیدرضا رجالی	۲۰٪				
جمع کل							۲٫۰۰۰

تشریح شیوه تأمین مالی

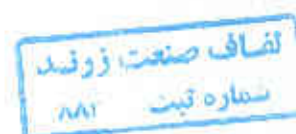
با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت لفاف صنعت زرنده (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی مواد اولیه مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز کمیته عرضه سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال، از طریق شرکت فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت لفاف صنعت زرنده تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع اوراق به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۲٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	مبلغ - میلیون ریال
انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت	۲٫۰۰۰٫۰۰۰
جمع منابع	۲٫۰۰۰٫۰۰۰
خرید مواد اولیه	۲٫۰۰۰٫۰۰۰
جمع مصارف	۲٫۰۰۰٫۰۰۰



۳- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام شده در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با قرض انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت و عدم انتشار اوراق (از طریق تسهیلات)، صورت های مالی شرکت لفاق صنعت رزید به شرح جداول ذیل پیش بینی می شود:

۳-۱- مفروضات پیش بینی شده

مبانی و مفروضات بر اساس عملکرد سنوات گذشته و وضعیت فعلی شرکت و پیش بینی آینده تدوین شده است. بدیهی است با تغییر مفروضات پیش بینی آینده تغییر خواهد کرد. لازم به ذکر است برای پیش بینی صورت های مالی آتی شرکت، قرض می شود که در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، خرید مواد اولیه انجام می شود و در حالت عدم انتشار اوراق با منابع مالی مورد نیاز از محل اخذ تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد.

۳-۱-۱ پیش بینی درآمد عملیاتی شرکت

شرکت لفاق صنعت رزید به عنوان یک شرکت تولیدی مشغول به فعالیت می باشد. بر این اساس شرکت با توجه به فروش محصولات تولیدی در گروه انواع فیلم های مناسب بسته بندی انواع کالاهای مجاز اقدام به شناسایی درآمد می کند. مقدار تولید و فروش شرکت طی سال های آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به صورت یکسان به شرح جدول ذیل پیش بینی شده است:

مقدار فروش ری	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
فروش خالص:				
داخلی:				
فیلم شفاف	۴,۳۹۱	۴,۳۹۱	۴,۳۹۱	۴,۳۹۱
فیلم متالایز	۱,۵۲۹	۱,۵۲۹	۱,۵۲۹	۱,۵۲۹
فیلم صدقی	۱,۵۴۵	۱,۵۴۵	۱,۵۴۵	۱,۵۴۵
فیلم مات	۷۱۵	۷۱۵	۷۱۵	۷۱۵
فیلم قابل متالایز	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸
فیلم سی تی بی	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
صادرات:				
فیلم سی تی بی	۵	۵	۵	۵
فیلم صدقی	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
فیلم شفاف	۵	۵	۵	۵
فروش ناخالص	۷,۸۷۳	۷,۸۷۳	۷,۸۷۳	۷,۸۷۳



نرخ فروش داخلی محصولات در سال های آتی معادل آخرین نرخ تورم پیش بینی شده توسط صندوق بین المللی پول (IMF) رشد داده شده است. نرخ فروش محصولات شرکت طی سال های آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به صورت یکسان به شرح جدول ذیل پیش بینی شده است:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۳		نرخ فروش ریال بر تن	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	فروش خاص:	
۱,۸۱۴,۳۱۳,۷۲۲	۱,۸۱۴,۳۱۳,۷۲۲	۱,۴۲۷,۹۷۵,۵۲۹	۱,۴۲۷,۹۷۵,۵۲۹	۱,۵۳۸,۸۲۱,۴۱۶	۱,۵۳۸,۸۲۱,۴۱۶	داخلی:	
۲,۵۴۷,۵۸۳,۷۵۵	۲,۵۴۷,۵۸۳,۷۵۵	۱,۵۵۰,۳۹۱,۷۶۸	۱,۵۵۰,۳۹۱,۷۶۸	۱,۳۲۸,۵۵۱,۴۶۵	۱,۳۲۸,۵۵۱,۴۶۵	فیلم شفاف	
۱,۵۰۹,۷۲۶,۶۶۱	۱,۵۰۹,۷۲۶,۶۶۱	۱,۴۳۵,۷۶۶,۵۵۴	۱,۴۳۵,۷۶۶,۵۵۴	۱,۵۵۱,۱۷۰,۶۶۳	۱,۵۵۱,۱۷۰,۶۶۳	فیلم متالیز	
۲,۵۴۷,۳۵۵,۴۳۷	۲,۵۴۷,۳۵۵,۴۳۷	۱,۵۱۷,۹۲۱,۹۱۱	۱,۵۱۷,۹۲۱,۹۱۱	۱,۲۳۲,۹۱۶,۵۴۴	۱,۲۳۲,۹۱۶,۵۴۴	فیلم صدفی	
۳۶۷,۷۱۷,۷۲۲	۳۶۷,۷۱۷,۷۲۲	۳۳۶,۸۳۷,۴۰۴	۳۳۶,۸۳۷,۴۰۴	۲۸۳,۳۷۲,۱۴۶	۲۸۳,۳۷۲,۱۴۶	فیلم مات	
۱,۵۶۴,۱۸۳,۴۶۹	۱,۵۶۴,۱۸۳,۴۶۹	۱,۲۲۶,۸۱۰,۵۶۴	۱,۲۲۶,۸۱۰,۵۶۴	۹۴۷,۳۴۴,۵۵۵	۹۴۷,۳۴۴,۵۵۵	فیلم قابل متالیز	
۱,۵۹۷,۶۶۲,۶۶۶	۱,۵۹۷,۶۶۲,۶۶۶	۱,۳۹۱,۱۲۷,۲۱۱	۱,۳۹۱,۱۲۷,۲۱۲	۹۴۷,۳۴۴,۵۵۵	۹۴۷,۳۴۴,۵۵۵	فیلم سی بی بی	
مدراتی:							
فیلم صدفی:							

با توجه به مقدار فروش و نرخ فروش برآورد شده، درآمدهای عملیاتی شرکت در جدول زیر ارائه شده است:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
فروش خاص:							
داخلی:							
فیلم شفاف		۴,۹۳۵,۲۲۵		۴,۹۳۵,۲۲۵		۴,۹۳۵,۲۲۵	
فیلم متالیز		۱,۶۳۵,۸۵۸		۱,۶۳۵,۸۵۸		۱,۶۳۵,۸۵۸	
فیلم صدفی		۱,۷۷۹,۵۴۶		۱,۷۷۹,۵۴۶		۱,۷۷۹,۵۴۶	
فیلم مات		۸۷۵,۹۹۳		۸۷۵,۹۹۳		۸۷۵,۹۹۳	
فیلم قابل متالیز		۱۹,۱۵۳		۱۹,۱۵۳		۱۹,۱۵۳	
فیلم سی بی بی		۱۶,۵۱۳		۱۶,۵۱۳		۱۶,۵۱۳	
صادرانی:							
فیلم صدفی		۱۱,۶۴۶		۱۱,۶۴۶		۱۱,۶۴۶	
فروش داخلی		۸,۹۵۰,۶۹۸		۸,۹۵۰,۶۹۸		۸,۹۵۰,۶۹۸	
برگشت از فروش و تحقیقات		۴,۴۳۵,۵۵۹		۴,۴۳۵,۵۵۹		۴,۴۳۵,۵۵۹	
درآمدهای عملیاتی		۸,۴۷۷,۷۲۹		۸,۴۷۷,۷۲۹		۸,۴۷۷,۷۲۹	



۳-۱-۲- پیش بینی بهای تمام شده کلای فروش رفته

اقدام تشکیل دهنده بهای تمام شده کلای فروش رفته شرکت به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده
مواد مستقیم	مواد مستقیم	مواد مستقیم	مواد مستقیم	مواد مستقیم	مواد مستقیم
دستمزد مستقیم	دستمزد مستقیم	دستمزد مستقیم	دستمزد مستقیم	دستمزد مستقیم	دستمزد مستقیم
سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت
جمع هزینه های ساخت	جمع هزینه های ساخت	جمع هزینه های ساخت	جمع هزینه های ساخت	جمع هزینه های ساخت	جمع هزینه های ساخت
کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت
ضایعات غیر عادی	ضایعات غیر عادی	ضایعات غیر عادی	ضایعات غیر عادی	ضایعات غیر عادی	ضایعات غیر عادی
بهای تمام شده ساخت	بهای تمام شده ساخت	بهای تمام شده ساخت	بهای تمام شده ساخت	بهای تمام شده ساخت	بهای تمام شده ساخت
بهای تمام شده کلای فروش رفته (پارکینگ)	بهای تمام شده کلای فروش رفته (پارکینگ)	بهای تمام شده کلای فروش رفته (پارکینگ)	بهای تمام شده کلای فروش رفته (پارکینگ)	بهای تمام شده کلای فروش رفته (پارکینگ)	بهای تمام شده کلای فروش رفته (پارکینگ)
کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

- نسبت مواد مستقیم مصرفی به درآمد عملیاتی طبق روند سال گذشته معادل ۶ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۳ معادل ۳۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۲ رشد داده شده است. نرخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۴ و سالهای آتی معادل تورم در نظر گرفته شده است.
- جزییات مربوط به هزینه سربار ساخت در جدول زیر ارائه شده است:

مبالغ به میلیون ریال		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت	سربار ساخت
حقوق پایه و مزایا	حقوق پایه و مزایا	حقوق پایه و مزایا	حقوق پایه و مزایا	حقوق پایه و مزایا	حقوق پایه و مزایا
باز خرید ستاول خدمت کارکنان	باز خرید ستاول خدمت کارکنان	باز خرید ستاول خدمت کارکنان	باز خرید ستاول خدمت کارکنان	باز خرید ستاول خدمت کارکنان	باز خرید ستاول خدمت کارکنان
عقدی و پاداش	عقدی و پاداش	عقدی و پاداش	عقدی و پاداش	عقدی و پاداش	عقدی و پاداش
بیمه سهم کارفرما	بیمه سهم کارفرما	بیمه سهم کارفرما	بیمه سهم کارفرما	بیمه سهم کارفرما	بیمه سهم کارفرما
هزینه استهلاک	هزینه استهلاک	هزینه استهلاک	هزینه استهلاک	هزینه استهلاک	هزینه استهلاک
هزینه ابزار و لوازم مصرفی تولید	هزینه ابزار و لوازم مصرفی تولید	هزینه ابزار و لوازم مصرفی تولید	هزینه ابزار و لوازم مصرفی تولید	هزینه ابزار و لوازم مصرفی تولید	هزینه ابزار و لوازم مصرفی تولید
هزینه ایاب و دهلب و حمل و نقل	هزینه ایاب و دهلب و حمل و نقل	هزینه ایاب و دهلب و حمل و نقل	هزینه ایاب و دهلب و حمل و نقل	هزینه ایاب و دهلب و حمل و نقل	هزینه ایاب و دهلب و حمل و نقل
هزینه تعمیرات و نگهداری	هزینه تعمیرات و نگهداری	هزینه تعمیرات و نگهداری	هزینه تعمیرات و نگهداری	هزینه تعمیرات و نگهداری	هزینه تعمیرات و نگهداری



سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		سرمایه ساخت
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۶۹,۵۳۰	۶۹,۵۳۰	۵۴,۵۳۴	۵۴,۵۳۴	۴۳,۱۱۱	۴۳,۱۱۱	هزینه برق و گاز مصرفی
۴۷,۹۹۵	۴۷,۹۹۵	۳۷,۶۲۳	۳۷,۶۲۳	۴۹,۰۹۸	۴۹,۰۹۸	هزینه های بیمه آتش سوزی و مسئولیت مدنی
۷۵,۵۶۸	۷۵,۵۶۸	۴۰,۵۵۴	۴۰,۵۵۴	۱۵,۴۸۵	۱۵,۴۸۵	هزینه مازومات و لوشت افزار
۳۷,۶۹۳	۳۷,۶۹۳	۴۹,۵۶۳	۴۹,۵۶۳	۴۲,۸۷۸	۴۲,۸۷۸	آب تصفیه شده مصرفی
۴۵,۴۶۰	۴۵,۴۶۰	۱۹,۱۶۸	۱۹,۱۶۸	۱۵,۴۱۰	۱۵,۴۱۰	هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۲۲,۶۷۴	۲۲,۶۷۴	۲۱,۶۳۳	۲۱,۶۳۳	۱۷,۴۱۴	۱۷,۴۱۴	سایر
۱,۶۳۰,۲۴۱	۱,۶۳۰,۲۴۱	۱,۳۲۲,۱۲۰	۱,۳۲۲,۱۲۰	۱,۰۶۳,۶۶۵	۱,۰۶۳,۶۶۵	جمع

- نسبت هزینه ابزار و لوازم مصرفی به فروش طبق روند ۲ درصد در نظر گرفته شده است.
- هزینه استهلاک بر اساس نرخ استهلاک گذشته شرکت برآورد شده است.
- نسبت هزینه تعمیر و نگهداری به بهای تمام شده داراییها طبق روند گذشته شرکت، معادل ۱ درصد در نظر گرفته شده است.
- نسبت هزینه آب برق گاز و سوخت مصرفی به فروش شرکت، بر اساس روند گذشته شرکت معادل ۵٫۷ درصد فروش برآورد شده است.



۳۰۱۳ پیش بینی هزینه های فروش، اداری و عمومی

جزئیات برآورد هزینه های فروش، اداری و عمومی در جدول زیر ارائه شده است:

صیاق به میلیون ریال	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		هزینه های عمومی: اداری، تفریح و ورزش
	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	هزینه حقوق پرسنل
۱۱,۷۲۸	۱۱,۷۲۸	۸۷,۶۳۵	۶۷,۶۶۸	۶۷,۶۶۸	هزینه حقوق پرسنل
۷۲,۲۵۴	۲۳,۲۵۴	۱۸,۲۳۷	۱۴,۵۸۲	۱۴,۵۸۲	بیمه سهام کارفرما
۳۳,۶۶۶	۳۳,۶۶۶	۷۷,۱۸۹	۲۰,۹۹۰	۲۰,۹۹۰	هزینه خدمات مشاوره مدیریتی
۳۰,۷۷۹	۳۰,۷۷۹	۲۴,۱۴۰	۱۸,۹۴۱	۱۸,۹۴۱	هزینه حمل و نقل و ایزب و نصب
۵,۲۱۸	۵,۲۱۸	۸,۵۵۳	۷,۸۲۳	۷,۸۲۳	هزینه استوایاک
۱۳,۷۹۶	۱۳,۷۹۶	۱۰,۸۲۵	۸,۳۵۵	۸,۳۵۵	هزینه های کروز بانک و اداری
۱۱,۳۷۵	۱۱,۳۷۵	۸,۹۱۸	۶,۸۸۶	۶,۸۸۶	هزینه های آبخارخانه و بخارانی
۶,۴۷۶	۶,۴۷۶	۵,۵۷۹	۳,۹۲۱	۳,۹۲۱	هزینه اجاره
۵,۴۵۵	۵,۴۵۵	۴,۲۳۵	۳,۲۷۱	۳,۲۷۱	هزینه اجاره عرقه نمایشگاهی
۴,۹۳۱	۴,۹۳۱	۳,۸۶۷	۲,۹۸۶	۲,۹۸۶	هزینه تبلیغات
۳,۳۵۴	۳,۳۵۴	۲,۵۳۱	۲,۵۳۵	۲,۵۳۵	هزینه کارشناسی و ثبت
۲,۱۱۵	۲,۱۱۵	۲,۴۴۳	۱,۸۸۷	۱,۸۸۷	هزینه مزوولت و نوشت افزار
۲,۸۴۱	۲,۸۴۱	۲,۲۲۹	۱,۷۲۱	۱,۷۲۱	هزینه اقامت و سفر
۲,۵۵۷	۲,۵۵۷	۲,۵۵۵	۱,۵۴۸	۱,۵۴۸	هزینه حمل و رسی
۸۳	۸۳	۶۵	۵۰	۵۰	هزینه آب و برق و گاز مصرفی
۲۹,۲۱۲	۲۹,۲۱۲	۲۳,۲۴۴	۱۸,۱۹۴	۱۸,۱۹۴	سایر هزینه ها
۲۹۲,۸۸۸	۲۹۲,۸۸۸	۲۹۱,۲۲۴	۱۸۰,۵۷۱	۱۸۰,۵۷۱	جمع

هزینه حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۳ معادل دو برابر هزینه حقوق و دستمزد ۶ ماهه ۱۴۰۳ شرکت در نظر گرفته شده است. نرخ رشد حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۴ و سال های آتی معادل تورم در نظر گرفته شده است.

نسبت هزینه حمل و نقل به فروش محصولات طبق روند سال گذشته معادل ۲/۲ درصد در نظر گرفته شده است.



۳-۱-۴ هزینه های مالی

در حالت عدم تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، قرض شده است که شرکت جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز، اقدام به اخذ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات بلندمدت یا نرخ بهره موثر ۳۵ درصد سالیانه خواهد نمود. همچنین قرض شده است که در حالت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت، شرکت در سال ۱۴۰۳ از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت به مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره ۳۲ درصد سالیانه (۲۳ درصد نرخ بهره اسمی به علاوه ۹ درصد هزینه ارگانی) تأمین مالی نماید.

مبلغ تسهیلات و اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت

مبلغ به میلیون ریال		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	تسهیلات مالی	تسهیلات مالی
مانده تسهیلات ابتدای دوره	مانده تسهیلات ابتدای دوره	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲
اصل تسهیلات دریافتی	اصل تسهیلات دریافتی	۴,۵۶۸,۹۹۸	۴,۵۶۸,۹۹۸	۴,۵۶۸,۹۹۸	۴,۵۶۸,۹۹۸
سود و کارمزد و راجع	سود و کارمزد و راجع	۹۷۹,۵۶۶	۹۷۹,۵۶۶	۹۷۹,۵۶۶	۹۷۹,۵۶۶
پرداخت بابت سود	پرداخت بابت سود	(۹۷۹,۵۶۶)	(۹۷۹,۵۶۶)	(۹۷۹,۵۶۶)	(۹۷۹,۵۶۶)
بازپرداخت اصل تسهیلات	بازپرداخت اصل تسهیلات	(۲,۴۸۰,۷۳۸)	(۲,۴۸۰,۷۳۸)	(۲,۴۸۰,۷۳۸)	(۲,۴۸۰,۷۳۸)
مابقی تسهیلات	مابقی تسهیلات	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲
مبلغ پایان دوره	مبلغ پایان دوره	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲
تسهیلات مالی جایگزین اوراق	تسهیلات مالی جایگزین اوراق	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲
مبلغ انتشار اوراق	مبلغ انتشار اوراق	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲
بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق	بازپرداخت تسهیلات جایگزین اوراق	(۲,۵۵۶,۳۱۲)	(۲,۵۵۶,۳۱۲)	(۲,۵۵۶,۳۱۲)	(۲,۵۵۶,۳۱۲)
بازپرداخت اصل اوراق	بازپرداخت اصل اوراق	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲	۲,۵۵۶,۳۱۲
هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق	هزینه مالی تسهیلات جایگزین اوراق	۵۲۷,۵۴۹	۵۲۷,۵۴۹	۵۲۷,۵۴۹	۵۲۷,۵۴۹
هزینه مالی بدون احتساب اوراق	هزینه مالی بدون احتساب اوراق	۲۹۵,۵۵۵	۲۹۵,۵۵۵	۲۹۵,۵۵۵	۲۹۵,۵۵۵
کل هزینه مالی	کل هزینه مالی	۸۲۳,۱۰۴	۸۲۳,۱۰۴	۸۲۳,۱۰۴	۸۲۳,۱۰۴
پرداخت هزینه مالی	پرداخت هزینه مالی	(۸۲۳,۱۰۴)	(۸۲۳,۱۰۴)	(۸۲۳,۱۰۴)	(۸۲۳,۱۰۴)



انصاف صنعت زرفین
شماره ثبت: ۸۸۲

۳۰۱۰۸- سایر مفروضات

- اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.
- حساب‌های دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از فروش در نظر گرفته شده است.
- موجودی مواد و کالا با توجه به توجه به برآورد اقلام موجود در انبار در سال‌های آتی با جزییات برآورد شده است.
- سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از بهای تمام شده کالای فروش رفته برآورد شده است.
- پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس میانگین نسبت پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری به بهای تمام شده کالای فروش رفته در نظر گرفته شده است.
- درخصوص مالیات پرداختنی فرض شده است که شرکت در هر سال معادل مالیات پرداختنی سال قبل پرداخت نماید.
- پیش‌دریافت‌ها در سال ۱۴۰۳ و سال‌های بعد از آن براساس نسبتی از فروش در نظر گرفته شده است.

۳۰۲- صورت سود و زیان پیش‌بینی شده

صورت سود و زیان برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی می‌شود:

مبالغ به میلیون ریال	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
عدم انتشار	۱۳,۹۱۷,۷۹۰	۱۰,۹۷۸,۶۵۹	۱۰,۹۷۸,۶۵۹	۸,۴۳۷,۷۳۹	۸,۴۳۷,۷۳۹	۸,۴۳۷,۷۳۹	درآمدهای عملیاتی
۱۰,۵۴۳,۵۲۳	(۱۰,۵۴۳,۵۲۳)	(۸,۲۰۲,۹۳۹)	(۹,۵۵۹,۳۹۵)	(۹,۵۵۹,۳۹۵)	(۹,۵۵۹,۳۹۵)	(۹,۵۵۹,۳۹۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۳۷۳,۳۶۶	۳,۳۷۳,۳۶۶	۲,۷۷۵,۷۲۰	۱,۹۶۸,۳۳۴	۱,۹۶۸,۳۳۴	۱,۹۶۸,۳۳۴	۱,۹۶۸,۳۳۴	سود (زیان) ناخالص
(۲۹۰,۸۸۸)	(۲۹۰,۸۸۸)	(۲۳۱,۲۳۴)	(۱۸۰,۰۷۱)	(۱۸۰,۰۷۱)	(۱۸۰,۰۷۱)	(۱۸۰,۰۷۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۹,۶۰۵	۲۹,۶۰۵	۲۹,۶۰۵	۱۷,۹۳۰	۱۷,۹۳۰	۱۷,۹۳۰	۱۷,۹۳۰	سایر درآمدها
۳,۱۰۹,۷۸۳	۳,۱۰۹,۷۸۳	۲,۳۹۵,۷۰۵	۲,۳۹۵,۷۰۵	۱,۸۰۶,۹۳۳	۱,۸۰۶,۹۳۳	۱,۸۰۶,۹۳۳	سایر هزینه ها
(۹۴۸,۳۸۲)	(۹۴۸,۳۸۲)	(۱,۲۳۷,۲۱۹)	(۱,۸۸۷,۲۷۷)	(۷۰۰,۲۳۳)	(۷۰۰,۲۳۳)	(۷۰۰,۲۳۳)	سود عملیاتی
۲,۱۶۱,۴۰۱	۲,۱۶۱,۴۰۱	۱,۱۵۸,۴۸۶	۱,۳۰۸,۴۲۷	۱,۰۹۷,۹۶۰	۱,۰۹۷,۹۶۰	۱,۰۹۷,۹۶۰	هزینه‌های مالی
(۳۳۲,۳۸۱)	(۳۳۲,۳۸۱)	(۲۹۰,۵۹۴)	(۳۳۱,۶۰۳)	(۲۱۹,۵۹۱)	(۲۱۹,۵۹۱)	(۲۱۹,۵۹۱)	سود (زیان) قبل از مالیات
۱,۷۲۹,۰۲۰	۱,۷۲۹,۰۲۰	۹۱۸,۳۸۱	۹۶۶,۴۶۳	۸۷۸,۳۶۹	۸۷۸,۳۶۹	۸۷۸,۳۶۹	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
							سود (زیان) خالص



۳-۳- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

صورت وضعیت مالی برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی می‌شود.

صالح به میادون سال		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۳,۰۴۶,۶۰۲	۳,۰۴۶,۶۰۲	۲,۹۹۲,۹۵۳	۲,۹۹۲,۹۵۳	۲,۹۴۲,۷۵۵	۲,۹۴۲,۷۵۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۸,۲۰۳	۷۸,۲۰۳	۷۸,۲۰۳	۷۸,۲۰۳	۷۸,۲۰۳	۷۸,۲۰۳	دارایی‌های نامشهود
۳,۰۴۹,۸۰۵	۳,۰۴۹,۸۰۵	۳,۰۴۹,۸۵۷	۳,۰۴۹,۸۵۷	۲,۹۷۱,۵۵۳	۲,۹۷۱,۵۵۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
۱,۷۱۵,۳۷۱	۱,۷۱۵,۳۷۱	۱,۳۵۱,۴۸۸	۱,۳۵۱,۴۸۸	۱,۵۵۰,۹۵۶	۱,۵۵۰,۹۵۶	سپارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱,۷۰۴,۳۳۵	۱,۷۰۴,۳۳۵	۱,۳۳۲,۹۴۴	۱,۳۳۲,۹۴۴	۱,۵۳۲,۳۵۵	۱,۵۳۲,۳۵۵	موجودی عواد و کال
۷,۳۷۰,۴۷۹	۷,۳۷۰,۳۷۹	۵,۷۸۰,۹۱۱	۵,۷۸۰,۹۱۱	۴,۳۴۳,۷۹۲	۴,۳۴۳,۷۹۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱۰,۹۲۲	۷۸۰,۹۵۳	۱,۱۹۱,۵۵۹	۱,۲۲۲,۷۲۲	۱,۵۴۹,۸۱۸	۱,۶۱۲,۵۵۶	موجودی نقد
۱۱,۵۵۱,۱۵۱	۱۱,۵۷۱,۱۳۲	۹,۴۳۵,۷۲۲	۹,۴۳۵,۳۸۵	۸,۱۵۶,۹۲۱	۸,۱۵۶,۹۲۱	جمع دارایی‌های جاری
۱۴,۰۷۰,۹۵۶	۱۴,۱۴۰,۹۲۸	۱۲,۶۵۱,۸۷۹	۱۲,۷۱۳,۵۴۲	۱۱,۳۸۰,۸۷۴	۱۱,۳۱۱,۱۲۲	جمع دارایی‌ها
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱,۸۵۵,۵۵۵	۱,۸۹۰,۵۵۹	۹۹,۰۵۶	۱۰۱,۵۸۷	۵۱۲,۱۷۶	۵۱۲,۱۷۶	افزایش سرمایه در جریان
۲,۲۳۳,۷۰۵	۲,۲۷۲,۷۲۵	۱,۶۶۲,۷۲۵	۱,۷۰۵,۸۸۶	۸۷۸,۱۰۵	۸۷۹,۸۰۵	ادوخته قانونی
۵,۳۹۹,۳۶۵	۵,۴۴۴,۳۶۵	۳,۷۹۱,۸۸۱	۳,۸۱۱,۴۷۲	۲,۳۳۱,۲۷۶	۲,۴۲۴,۰۶۶	سود (زیان) انباشته
۵,۵۸۰,۴۷۱	۵,۵۸۰,۴۷۱	۳,۳۹۸,۸۸۹	۳,۳۹۸,۸۸۹	۳,۳۱۹,۰۲۲	۳,۳۱۹,۰۲۲	جمع حقوق مالکانه
۴۳۲,۳۱۸	۴۳۲,۳۵۵	۲۴۰,۵۹۴	۲۴۰,۵۹۴	۲۱۹,۵۵۱	۲۱۹,۵۵۱	بروفاشی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱,۹۹۱,۱۱۷	۱,۹۹۱,۱۱۷	۳,۷۳۷,۸۶۲	۱,۷۳۷,۸۶۲	۴,۱۵۴,۵۷۳	۲,۱۵۴,۵۷۳	حالیات پرداختنی
۶۶۲,۷۳۵	۶۶۲,۷۳۵	۵۵۲,۷۱۴	۵۱۲,۷۱۴	۴۰۴,۴۱۰	۴۰۴,۴۱۰	تسهیلات مالی
۸,۶۷۱,۶۴۱	۸,۶۷۲,۶۷۸	۸,۸۹۰,۵۵۸	۶,۹۵۱,۵۶۹	۸,۱۹۷,۵۹۸	۶,۹۵۱,۵۶۹	پیش‌دریافت‌ها
۸,۶۷۱,۶۴۱	۸,۶۷۲,۶۷۸	۸,۸۹۰,۵۵۸	۸,۹۵۱,۵۶۹	۸,۱۹۷,۵۹۸	۶,۹۵۱,۵۶۹	جمع بدهی‌های جاری
۱۴,۰۷۰,۹۵۶	۱۴,۱۴۰,۹۲۸	۱۲,۶۵۱,۸۷۹	۱۲,۷۱۳,۵۴۲	۱۱,۳۸۰,۸۷۴	۱۱,۳۱۱,۱۲۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها



تفصیلات صورت زرفی
شماره ثبت: ۸۱۲

بنابراین عرضه خصوصی اوراق مربوطه کوچک و کوتاه مدت طرح تأمین مالی شرکت لطاف صنعت (زنبد) سهامی خاص)

۳-۴- تغییرات حقوق مالکانه پیش‌بینی شده

تغییرات حقوق مالکانه برای سنوات آتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی می‌شود.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سرمایه				
مانده ابتدای دوره	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	-	-
مانده افزایش سرمایه انتهای دوره	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰
ادوخته قانونی				
مانده ابتدای دوره	۹۳,۵۸۸	۹۳,۵۸۸	۹۳,۵۸۸	۹۳,۵۸۸
تخصیص به ادوخته قانونی	۴۳,۵۰۸	۴۳,۵۰۸	۴۳,۵۰۸	۴۳,۵۰۸
مانده ادوخته قانونی انتهای دوره	۵۳,۰۸۰	۵۳,۰۸۰	۵۳,۰۸۰	۵۳,۰۸۰
سود انباشته				
مانده ابتدای دوره	۴۳,۵۸۸	۴۳,۵۸۸	۴۳,۵۸۸	۴۳,۵۸۸
سود خالص	۸۸۰,۱۵۹	۸۷۸,۳۶۹	۸۷۸,۳۶۹	۸۷۸,۳۶۹
افزایش سرمایه				
تخصیص به ادوخته قانونی	(۳۳,۹۱۸)	(۳۳,۹۱۸)	(۳۳,۹۱۸)	(۳۳,۹۱۸)
مانده سود انباشته انتهای دوره	۸۷۹,۸۰۰	۸۷۹,۸۰۰	۸۷۹,۸۰۰	۸۷۹,۸۰۰
مجموع حقوق مالکانه	۲,۹۳۳,۰۶۶	۲,۹۳۱,۲۷۶	۲,۹۳۱,۲۷۶	۲,۹۳۱,۲۷۶



بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت طرح تأمین مالی شرکت انفاق صنعت زیند(سهامی خاص)

۳-۵- صورت جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده

صورت جریان‌های نقدی برای سنوات آتی در دو حالت انتشار اوراق و عدم انتشار اوراق به شرح ذیل پیش‌بینی می‌شود:

تاریخ به منتهی‌الرباع سال	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳		شرح
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی							جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
نقد حاصل از عملیات	۲,۳۱۸,۳۷۰	۱,۸۸۷,۲۳۰	۱,۸۸۷,۲۳۰	۱,۰۴۱,۵۸۳	۹۹۹,۶۵۳	-	نقد حاصل از عملیات
پرواضح‌های نقدی بابت مایات بر درآمد	(۲۳۱,۵۹۳)	(۲۳۱,۵۹۳)	(۲۳۱,۵۹۳)	(۲۳۱,۵۹۳)	(۲۳۱,۵۹۳)	-	پرواضح‌های نقدی بابت مایات بر درآمد
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۰۸۶,۷۷۷	۱,۶۵۵,۶۳۷	۱,۶۵۵,۶۳۷	۸۰۹,۹۹۰	۷۶۸,۰۶۰	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:							جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
پرواضح‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	-	پرواضح‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	(۳۷۵,۵۱۹)	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی:	۱,۷۱۱,۲۵۸	۱,۲۸۰,۱۱۸	۱,۲۸۰,۱۱۸	۴۳۴,۴۷۱	۳۹۲,۵۴۱	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی:
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:							جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۵۴۵,۷۹۳	۲,۵۴۵,۷۹۳	۲,۵۴۵,۷۹۳	۲,۵۴۵,۷۹۳	۲,۵۴۵,۷۹۳	-	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
پرواضح‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۳۱۲,۵۳۸)	(۲,۳۱۲,۵۳۸)	(۲,۳۱۲,۵۳۸)	(۲,۳۱۲,۵۳۸)	(۲,۳۱۲,۵۳۸)	-	پرواضح‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
پرواضح‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۱,۸۳۸)	(۳۱,۸۳۸)	(۳۱,۸۳۸)	(۳۱,۸۳۸)	(۳۱,۸۳۸)	-	پرواضح‌های نقدی بابت سود تسهیلات
پرواضح‌های نقدی بابت سود سهام	-	-	-	-	-	-	پرواضح‌های نقدی بابت سود سهام
دریافت نقدی حاصل از انتشار اوراق	-	-	-	-	-	-	دریافت نقدی حاصل از انتشار اوراق
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲,۵۱۴,۲۵۵	۲,۵۱۴,۲۵۵	۲,۵۱۴,۲۵۵	۲,۵۱۴,۲۵۵	۲,۵۱۴,۲۵۵	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۵۲۸,۴۸۸	۱,۵۲۸,۴۸۸	۱,۵۲۸,۴۸۸	۱,۵۲۸,۴۸۸	۱,۵۲۸,۴۸۸	-	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
مابده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۳۰,۵۵۷	۳۳۰,۵۵۷	۳۳۰,۵۵۷	۳۳۰,۵۵۷	۳۳۰,۵۵۷	-	مابده موجودی نقد در ابتدای سال
مابده موجودی نقد در پایان سال	۱,۸۵۹,۰۴۵	۱,۸۵۹,۰۴۵	۱,۸۵۹,۰۴۵	۱,۸۵۹,۰۴۵	۱,۸۵۹,۰۴۵	-	مابده موجودی نقد در پایان سال



۴- عوامل ریسک

۴-۱- ریسک بازار

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

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

۴-۲- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد، معتبر در موارد، مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاصی معامله کند که اعتبار بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف معامله تأیید شده گسترش می‌یابد. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود و در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد ارقام سررسید گذشته و معوق می‌باشد.

۴-۳- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت میان مدت و بلند مدت تأمین 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 پیش‌بینی‌شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی مدیریت می‌کند.

۴-۴- ریسک‌های مرتبط با اوراق

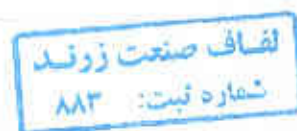
۴-۴-۱- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین‌شده:

بانی از طرف تاجر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع اوراق را به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. بانی ضمن قراردادهای عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، 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.

۴-۴-۲- ریسک اعتباری:

جهت پوشش این ریسک، بانک شهر طی قرارداد ضمانت، جهت پوشش این ریسک ضمانتنامه تعهد پرداخت صادره توسط بانک شهر ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبیع.



۴-۴-۳. ریسک نقدشوندگی اوراق:

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت لفاف صنعت زرنند و ناشر، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



۵- سایر نکات با اهمیت

۵-۱- هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	
هزینه جمع آوری و طبقه بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات و ...)	حدود ۹ درصد از ارزش اسمی اوراق
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 و ...)	

۵-۲- مشخصات مشاور

شرکت لفاف صنعت زرنند (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق اجاره موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آرامگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان	سهامی خاص	انتشار مرابحه کوچک و کوتاه مدت	تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قسیم، خیابان شهید احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۱۴۳	۴۲۱۵۱۷۰۰۰

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- (۳) ارائه راهنمایی لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش های یاد شده به مدت حداکثر ۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۵) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار اعم از اخذ موافقت اصولی و اخذ مجوز انتشار اوراق از سازمان بورس و اوراق بهادار،
- (۶) تهیه گزارش توجیهی به مدت ۱۵ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۷) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص ذیصلاح به مدت ۳۰ روز کاری از تاریخ ارسال کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۸) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی و تکمیل سایر مستندات و فرم های لازم بر اساس موارد اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار، به مدت ۷ روز کاری از تاریخ دریافت کامل و مکتوب اطلاعات،
- (۹) 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.



۵-۳ نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به:

ارتباط با بانی:

شرکت لقاف صنعت زرنند (سهامی خاص)

نشانی: تهران، میدان دوم شهران، ضلع جنوبی میدان، ساختمان آیسان، طبقه چهارم، واحد ۴۰۳

کد پستی: ۱۴۷۸۶۵۵۱۴۱

ارتباط با ناشر:

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

آدرس ناشر:

کد پستی:

ارتباط با مشاور عرضه:

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

آدرس مشاور: تهران، آرژانتین ساعی، خیابان شهید احمد قزیر، خیابان شهید احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۱۰۳

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۱۵

شرکت لقاف صنعت زرنند (سهامی خاص)	شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)	شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان (سهامی خاص)
بانی	ناشر	مشاور عرضه
کاظم آقابایانی دهکردی	هادی گرمی پور	آقای میثم گرمی
مدیرعامل و عضو هیات مدیره	عضو هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیات مدیره
رئیس هیات مدیره	رئیس هیئت مدیره	آقای علی گشادو فکر
		رئیس هیات مدیره



پیوست : خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

نفاف صنعت زرنند
شماره ثبت: ۸۸۳

مشاور سرمایه گذاری
موشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸

۱- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- مشخصات ناشر

۱-۱-۱. موضوع فعالیت

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

۱-۱-۲. تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۸ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۰۷۲۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۴۸۲۲۳، نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجاکه 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 ۱۳۹۶/۰۷/۲۴ با شماره ۱۱۵۲۰، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۱-۱-۳. شرکاء

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

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

۱-۱-۴. حسابرس / بازرس شرکت

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۱، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۱-۲- مشخصات ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت بانک شهر (سهامی عام) به عنوان ضامن، مسئولیت تضمین پرداخت مبلغ زیر را در سررسیدهای مقرر بر عهده گرفته است. موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۸۰۷,۹۴۵ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را حداکثر 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 عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به استثنای مواد و کالا باشد.

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 ضمانت پرداخت نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن 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 ۴۷ 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.

۱-۲-۱. سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۵,۵۷۲,۸۴۱ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ به ثبت رسیده است. طی سه سال اخیر سرمایه بانک تغییری نداشته است.

۱-۲-۲. وضعیت مالی ضامن

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سال مالی اخیر ضامن، به شرح زیر می باشد.



۶-۲-۲-۱ صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

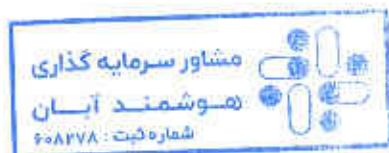
شرح	سال مالی حسابرسی شده منتهی به	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی		۲۹۰,۴۸۲,۲۱۰	۲۲۴,۷۷۲,۵۰۰	۱۵۲,۰۱۴,۰۹۱
هزینه سود سپرده‌ها		(۴۰,۴۶۳,۷۲۱)	(۱۷۵,۸۸۰,۶۳۶)	(۱۴۰,۸۵۴,۶۲۱)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری		۹۰,۰۱۸,۴۸۹	۴۸,۸۹۱,۸۶۴	(۸,۸۴۰,۵۳۰)
درآمد کارمزد		۸۳,۱۴۵,۲۴۵	۴۷,۹۱۴,۵۴۳	۲۳,۰۸۰,۵۴۱
هزینه کارمزد		(۱۳,۲۸۶,۹۹۳)	(۷,۶۷۵,۸۶۸)	(۴,۳۱۸,۸۷۶)
خالص درآمد کارمزد		۶۹,۸۵۸,۲۴۲	۴۰,۲۳۸,۶۷۵	۱۸,۷۶۱,۶۶۵
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها		۳۱,۲۹۲,۸۳۷	۱,۸۵۷,۸۹۷	۴,۶۷۷,۷۴۴
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی		(۱۸,۷۷۴)	۱۰۵,۲۷۸	۱۷۳,۲۵۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی		۲۵,۹۰۳,۸۱۴	۸,۹۶۱,۹۸۰	۴,۰۷۶,۸۱۲
جمع درآمدهای عملیاتی		۲۱۷,۰۵۴,۶۰۸	۱۰۰,۰۵۵,۶۹۴	۱۸,۸۴۸,۹۴۱
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها		۴۶,۴۱۷,۳۷۷	۲۴,۹۱۶,۷۳۹	۳۰,۸۷۴,۲۸۰
هزینه‌های اداری و عمومی		(۸۹,۰۶۲,۲۹۶)	(۴۱,۳۰۴,۰۳۷)	(۱۳,۹۳۱,۵۵۵)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول		(۶۹,۸۴۱,۲۶۹)	(۶۱,۵۲۸,۶۳۴)	(۳۷,۵۳۱,۸۰۷)
هزینه‌های مالی		(۱۶,۴۸۲,۹۵۸)	(۶,۷۵۲,۹۲۰)	(۱,۵۶۳,۳۸۰)
هزینه استهلاک		(۱,۳۹۰,۷۹۲)	(۷۹۴,۶۵۶)	(۷۲۳,۷۵۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۸۶,۶۹۴,۶۷۰	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	(۱۴,۰۲۷,۲۷۹)
مالیات بر درآمد سال جاری		(۱۰,۰۴۴,۴۹۲)	-	-
مالیات بر درآمد سال های قبل		-	-	-
سود(زیان) خالص		۷۶,۶۵۰,۱۷۸	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	(۱۴,۰۲۷,۲۷۹)
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)				
عملیاتی (ریال)		۳,۰۴۴	(۲۳۰)	(۲,۷۸۹)
غیرعملیاتی(ریال)		۱,۹۷۸	۱,۱۶۷	۱,۸۸۸



۲-۲-۲- صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی حسابرسی شده منتهی به			دارایی‌ها
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۰,۸۱۷,۲۵۸	۳۱,۵۵۲,۵۹۴	۴۰,۴۸۵,۸۱۹	دارایی های ثابت مشهود
۷,۲۷۶,۵۷۵	۷,۵۷۵,۶۴۱	۲۴,۳۹۰,۷۳۷	دارایی ها نامشهود
۱۲,۷۵۴,۵۹۰	۶۱,۱۷۶,۶۷۲	۸۰,۵۰۰,۰۲۹	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱۱۰,۴۵۹,۷۶۲	۱۰۹,۵۲۱,۷۲۴	۱۵۱,۰۹۸,۱۹۹	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۸۸,۸۵۵,۳۸۴	۱۹۱,۱۵۳,۲۳۳	۵۷۲,۶۸۳,۱۷۵	سایر حساب های دریافتنی
۱۳۰,۴۳۳,۷۰۷	۲۰۰,۸۸۲,۴۷۷	۴۲۳,۷۰۶,۳۳۹	سایر دارایی ها
۸۱۷,۱۸۳,۶۹۶	۱,۱۱۸,۹۱۴,۲۷۵	۱,۵۴۳,۴۹۹,۶۲۳	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۵,۹۸۴,۵۴۵	۶,۳۳۲,۴۸۳	۳۵۴,۵۹۶,۴۷۷	مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۱۴۵,۶۷۸,۱۱۲	۲۲۰,۸۵۱,۹۳۶	۳۳۴,۸۶۱,۳۷۲	سپرده قانونی
۳۸,۶۵۵,۹۳۲	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	موجودی نقد
۱,۳۶۸,۰۹۹,۵۶۱	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	سرمایه
=	=	۳,۳۵۲,۴۳۹	سرف سهام
۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	اندوخته قانونی
۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	سایر اندوخته‌ها
(۲۷۴,۴۷۴,۳۱۷)	(۳۷۱,۹۵۸,۳۱۷)	(۱۹۵,۳۰۸,۰۳۹)	سود (زیان) انباشته
۰	۰	(۶,۶۸۰,۳۶۸)	سهام خزانه
(۲۵۶,۳۳۶,۱۲۸)	(۲۵۳,۸۴۰,۰۲۸)	(۱۸۰,۴۹۷,۷۷۹)	جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۲,۴۳۹,۵۶۱	۴,۲۱۸,۳۶۰	۵,۹۱۷,۸۷۹	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۴۴,۵۳۵,۴۰۹	۱۰۴,۵۱۵,۸۷۶	۲۲۲,۸۹۰,۲۵۸	ذخایر و سایر بدهی ها
۴,۴۲۸,۳۱۶	۱,۹۹۳,۸۳۱	۱۰,۰۴۴,۴۹۲	ذخیره مالیات عملکرد
۷۴,۳۱۲	۶۴,۶۰۴	۵۸,۰۳۳	سود سهام پرداختنی
۴۰۳,۹۵۱,۱۸۴	۹۴۵,۲۸۹,۴۸۰	۱,۴۶۹,۴۷۶,۵۷۶	سپرده های مشتریان
۱۵۶,۴۳۳,۵۰۲	۲۰۴,۰۹۱,۹۰۹	۸۷۷,۱۲۵,۵۴۴	بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۶۱۱,۸۶۲,۲۸۴	۱,۲۶۰,۱۷۴,۰۶۰	۲,۵۸۵,۵۱۲,۷۸۲	جمع بدهی های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
۱,۰۱۲,۵۷۳,۴۰۵	۱,۰۰۶,۲۲۷,۷۸۱	۱,۲۳۳,۷۰۳,۲۴۶	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۱,۶۲۴,۴۳۵,۶۸۹	۲,۲۶۶,۴۰۱,۸۱۴	۳,۸۱۹,۲۱۶,۰۲۸	جمع بدهی‌ها
۱,۳۶۸,۰۹۹,۵۶۱	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه



۶-۲-۲-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	*	*	(۲۰۶,۸۶۵,۱۷۹)
اصلاح اشتباهات	*	*	*	(۲,۱۵۴,۰۲۷)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	*	*	(۲۱۸,۰۱۹,۲۰۶)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۲۶,۳۵۰,۰۶۵
اصلاح اشتباهات	*	*	*	(۲۴,۳۶۴,۸۷۸)
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	*	*	*	۱۴,۵۴۴,۱۸۷
سایر اقلیم سود و زیان جامع پس از کسر مالیات				*
سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	*	*	*	۱۴,۵۴۴,۱۸۷
سود سهام مصوب				*
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة				*
تخصیص به اندوخته قانونی				*
تخصیص به سایر اندوخته‌ها				*
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	*	*	(۲۵۲,۸۴۰,۰۲۸)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
سود خالص ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۷۷,۶۵۰,۱۷۸
سایر اقلیم سود و زیان جامع پس از کسر مالیات				*
سود (زیان) جامع در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	*	*	*	۷۷,۶۵۰,۱۷۸
سود (زیان) سهام مصوب				*
خرید سهام خزانة				(۱۹,۸۷۸,۴۳۱) (۱۹,۸۷۸,۴۳۱)
فروش سهام خزانة				۱۹,۱۹۸,۰۴۴ (۱۹,۱۹۸,۰۴۴)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة				۲,۳۵۲,۴۳۹
تخصیص به سایر اندوخته‌ها				*
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	*	*	(۱۸۰,۴۴۴,۸۷۹) (۱۹,۸۸۰,۴۳۸)

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

تبصره (۲): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۷,۸۰۸,۲۱۹ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

۱-۴- 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.

۱-۵- متعهد پذیره نویسی

بر اساس توافقات انجام شده این اوراق متعهد پذیره نویسی ندارد.

۱-۶- بازارگردان

براساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت لفاف صنعت زرتند (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را بر مبنای حراج به قیمت بازار براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه 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. تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام به میزان سود روزشمار اوراق به میزان ۲۳ درصد سالیانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

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 مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد یا توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت اقدام نماید.



پیوست ۲: جداول موضوع تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی



نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به:

ارتباط با بانی:

شرکت لفاف صنعت زرد (سهامی خاص)

نشانی: تهران، میدان دوم شهران، ضلع جنوبی میدان، ساختمان آيسان، طبقه چهارم، واحد ۴۰۲

کد پستی: ۱۴۷۸۶۵۱۴۱

ارتباط با ناشر:

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس ناشر: تهران، محله عباس آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

ارتباط با مشاور عرضه:

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان

آدرس مشاور: تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۱۰۳

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۱۵

شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان
(سهامی خاص)

مشاور عرضه

آقای علی گشاده‌نگار

رئیس هیئت مدیره

آقای میثم کریمی

مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره

شرکت واسط مالی شهرپور چهارم
(با مسئولیت محدود)

شرکت واسط مالی

آقای رضا قاضی

مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره

شرکت لفاف صنعت زرد (سهامی خاص)

بانی

آقای مهدی کریمی پور

رئیس هیئت مدیره

آقای کاظم آقابایانی

مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

مشاور سرمایه گذاری
هوشمند آبان
شماره ثبت: ۶۰۸۲۷۸



لفاف صنعت زرد
شماره ثبت: ۸۸۲