

پیوست بیانیه ثبت

پيوسٽ ١ : خلاصه قرارداد اركان انتشار اوراق مراهه

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

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

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

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

شرح	تاریخ	تعداد روزها	سود هر ورقه (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۴/۸/۴	۹۲	۵۷,۹۷۳	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۲	۱۴۰۴/۱۱/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۳	۱۴۰۵/۲/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۴	۱۴۰۵/۵/۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۵	۱۴۰۵/۸/۴	۹۲	۵۷,۹۷۳	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۶	۱۴۰۵/۱۱/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۷	۱۴۰۶/۲/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۸	۱۴۰۶/۵/۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۹	۱۴۰۶/۸/۴	۹۲	۵۷,۹۷۳	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۱۰	۱۴۰۶/۱۱/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۱	۱۴۰۷/۲/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۲	۱۴۰۷/۵/۴	۹۳	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۳	۱۴۰۷/۸/۴	۹۲	۵۷,۹۷۳	۲۳۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹
۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۵	۱۴۰۸/۲/۴	۹۰	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۶	۱۴۰۸/۵/۴	۹۳	۱,۰۵۸,۶۰۳	۴,۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
مجموع بازپرداخت			۱,۹۲۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

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

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

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

(۱) در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد مذکور 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 قرارداد ضمانت پرداخت 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 قرارداد ضمانت پرداخت 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 ۵۳۲,۶۶۶,۸۴۳ ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ 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
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۲۴۷,۶۶۶,۸۴۳	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۶۶۶,۸۴۳	٪۱۴	---
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۸۲,۶۶۶,۸۴۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۶۶۶,۸۴۳	٪۸۸	انتشار اوراق مالی اسلامی

وضعیت مالی ضامن

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



صورت وضعیت مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
دارایی‌ها			
موجودی نقد	۶۲,۲۸۷,۸۵۴	۱۲۵,۶۱۰,۴۸۸	۱۱۴,۱۷۲,۶۹۲
مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۶۲,۸۱۳,۷۴۳	۹۳,۶۸۶,۷۴۶	۱۰۷,۱۵۵,۵۲۷
مطالبات از دولت	۴۵,۴۰۰,۷۸۰	۶۹,۱۵۰,۰۵۹	۱۰۵,۲۱۰,۵۴۸
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۶۲,۲۴۸,۴۲۷	۱۲۱,۳۲۴,۳۶۶	۱۵۴,۱۹۸,۵۴۶
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۵۳۷,۱۵۰,۳۳۳	۷۸۴,۱۴۵,۳۸۱	۱,۰۲۲,۷۲۳,۱۴۶
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۵۹,۶۰۴,۸۶۲	۵۹,۱۸۱,۳۸۱	۶۵,۸۷۶,۱۶۳
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۵۳,۳۷۷,۲۰۹	۶۱,۴۴۵,۰۹۷	۶۴,۳۰۹,۴۲۱
سایر حساب‌های دریافتنی	۵۶,۹۳۶,۶۷۵	۴۷,۹۰۸,۹۴۷	۶۲,۶۴۱,۲۸۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۴,۸۶۹,۷۴۴	۷۴,۳۷۴,۱۸۵	۲۰۵,۲۹۱,۰۱۳
دارایی‌های نامشهود	۳,۱۴۹,۲۰۵	۳,۱۲۴,۹۳۹	۶,۰۵۱,۰۸۱
سپرده قانونی	۸۴,۷۶۵,۸۳۴	۱۰۵,۴۱۵,۶۹۳	۱۳۷,۰۳۵,۳۳۹
سایر دارایی‌ها	۴۲,۶۸۳,۱۵۱	۶۴,۰۰۵,۱۷۵	۷۰,۷۲۰,۳۴۳
جمع دارایی‌ها	۱,۱۴۵,۲۸۷,۸۱۷	۱,۶۰۹,۳۷۲,۴۵۷	۲,۱۱۵,۳۸۵,۰۹۹
تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی	۴۵,۰۱۰,۵۱۴	۷۸,۳۷۵,۱۰۱	۷۷,۱۷۳,۴۰۱
تعهدات مشتریان بابت ضمانت‌نامه‌های صادره	۷۵,۸۱۰,۳۲۲	۸۶,۳۰۲,۳۷۳	۸۹,۱۵۰,۰۶۵
سایر تعهدات مشتریان	۷۱,۷۲۱,۲۵۷	۱۳۷,۸۷۹,۸۱۱	۱۴۷,۸۹۴,۹۱۱
طرف وجوه اداره شده و موارد مشابه	۷,۲۳۰,۱۶۴	۶,۵۲۰,۷۰۹	۶,۴۱۱,۴۹۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۷۸,۴۶۲,۲۳۶	۱۹۴,۵۶۳,۶۶۱	۲۳۰,۶۹۷,۱۹۱
سپرده‌های مشتریان	۱۴۸,۹۱۷,۲۴۰	۲۵۶,۷۱۶,۳۵۷	۳۰۸,۹۶۷,۶۲۰
ذخیره مالیات عملکرد	-	-	-
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۱۶۵,۳۹۰,۵۵۳	۲۸۴,۱۳۰,۳۷۸	۳۸۰,۵۳۵,۷۵۸
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۸,۹۶۲,۷۶۱	۱۴,۳۳۴,۸۵۷	۱۶,۰۹۷,۹۸۸
جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۴۰۱,۷۳۲,۷۹۰	۷۴۹,۷۴۵,۲۵۳	۹۳۶,۲۹۸,۵۵۷
حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۶۹۶,۰۲۳,۸۰۱	۸۴۳,۶۰۵,۷۰۶	۱,۰۴۴,۲۲۰,۴۹۳
بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری	۷۸,۴۶۲,۲۳۶	۱۹۴,۵۶۳,۶۶۱	۲۳۰,۶۹۷,۱۹۱
جمع بدهی‌ها	۱,۰۹۷,۷۵۶,۵۹۱	۱,۵۹۳,۳۵۰,۹۵۹	۱,۹۸۰,۵۱۹,۰۵۰
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	۱۱۹,۵۳۱,۸۴۳	۲۴۷,۶۶۶,۸۴۳
اندوخته قانونی	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹	۸۹۱,۸۳۹
سایر اندوخته‌ها	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳	۱,۸۳۳
تفاوت تسعیر ارز	۷,۹۵۱,۹۱۶	۱۳,۵۲۲,۶۵۷	۱۵,۹۷۸,۱۴۸

(۱۲۹,۶۷۲,۶۱۴)	(۱۱۷,۹۲۶,۶۷۴)	(۸۰,۸۴۶,۲۰۵)	سود (زیان) انباشته
۱۳۴,۸۶۶,۰۴۹	۱۶,۰۲۱,۴۹۸	۴۷,۵۳۱,۲۲۶	جمع حقوق مالکانه
۲,۱۱۵,۳۸۵,۰۹۹	۱,۶۰۹,۳۷۲,۴۵۷	۱,۱۴۵,۲۸۷,۸۱۷	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه
۷۷,۱۷۳,۴۰۱	۷۸,۳۷۵,۱۰۱	۴۵,۰۱۰,۵۱۴	تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی
۸۹,۱۵۰,۰۶۵	۸۶,۳۰۲,۳۷۳	۷۵,۸۱۰,۳۲۲	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه های صادره
۱۴۷,۸۹۴,۹۱۱	۱۳۷,۸۷۹,۸۱۱	۷۱,۷۳۱,۲۵۷	سایر تعهدات بانک
۶,۴۱۱,۴۹۶	۶,۵۲۰,۷۰۹	۷,۲۳۰,۱۶۴	وجوه اداره شده و موارد مشابه



صورت سود و زیان مقایسه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تجدید ارائه شده	۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده‌گذاری و اوراق بدهی	۸۲,۴۳۲,۲۹۴	۹۲,۳۴۲,۱۷۸	۱۲۷,۸۴۳,۲۵۵
هزینه سود سپرده‌ها	(۸۹,۵۸۴,۸۷۷)	(۱۰۲,۱۶۲,۳۵۲)	(۱۱۷,۱۹۱,۷۶۳)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری	(۷,۱۵۲,۵۸۳)	(۹,۸۲۰,۱۷۴)	۱۰,۶۵۱,۴۹۲
درآمد کارمزد	۵,۶۷۲,۸۷۲	۶,۳۷۰,۰۰۴	۸,۵۷۱,۴۴۲
هزینه کارمزد	(۴,۷۹۶,۴۱۳)	(۵,۲۳۲,۲۱۴)	(۶,۱۴۶,۰۰۶)
خالص درآمد کارمزد	۸۷۶,۴۵۹	۱,۱۳۷,۷۹۰	۲,۴۲۵,۴۳۶
خالص سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۰۰۸,۱۰۲	۶,۵۲۴,۲۳۲	۱۲,۹۷۳,۲۰۶
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۱,۸۴۸,۵۹۴	۱۸,۸۵۸,۷۰۰	۱۶,۱۵۱,۷۰۵
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۸,۳۶۲	۴۹,۸۹۶	۱۰,۵۷۰
جمع درآمد‌های عملیاتی	۱,۵۸۸,۹۳۴	۱۶,۷۵۰,۴۴۴	۴۲,۲۱۲,۴۰۹
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	(۱,۵۶۰,۴۵۵)	(۶,۹۲۲,۸۷۷)	(۸,۲۸۲,۲۵۰)
هزینه‌های اداری و عمومی	(۲۹,۰۸۶,۰۷۴)	(۳۱,۵۳۷,۸۶۰)	(۳۹,۶۰۲,۷۷۶)
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول	(۲,۵۰۰,۷۲۵)	(۴,۹۵۶,۹۵۶)	(۴,۷۰۰,۱۹۶)
هزینه‌های مالی	(۴۶۰,۰۷۴)	(۱,۳۱۶,۰۴۲)	(۲۰۴,۹۹۵)
هزینه استهلاک	(۱,۲۶۴,۰۲۱)	(۱,۳۴۶,۱۷۹)	(۱,۱۶۸,۱۳۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۳,۲۸۲,۴۱۵)	(۲۹,۳۲۹,۴۷۰)	(۱۱,۷۴۵,۹۴۰)
مالیات بر درآمد سال جاری	.	.	.
مالیات بر درآمد سال‌های قبل	.	.	.
سود (زیان) خالص	(۳۳,۲۸۲,۴۱۵)	(۲۹,۳۲۹,۴۷۰)	(۱۱,۷۴۵,۹۴۰)



صورت جریان وجه نقد (ارقام به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
حسابرسی شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	

فعالیت‌های عملیاتی

نقد دریافتی بابت:

۶۱,۱۱۴,۸۶۵	۴۰,۰۹۹,۶۵۶	۴۴,۹۳۶,۴۹۷	سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی
۶,۲۸۵,۷۲۱	۱۰,۶۴۶,۷۴۶	۱,۴۴۵,۶۹۹	سود اوراق مشارکت
۸,۵۷۱,۴۴۲	۶,۳۷۰,۰۰۴	۶,۴۶۹,۸۶۴	کارمزد
۱۱,۱۴۷,۲۲۹	۹,۱۷۵,۰۳۴	۷۸۷,۶۳۶	سود سپرده گذاری
۲,۲۶۶,۹۹۶	۴۹۱,۶۲۲	۹۱,۶۱۸	سود سرمایه گذاری‌ها
۱۶,۱۶۲,۲۷۵	۱۸,۹۰۸,۵۹۶	۱۸,۷۰۵,۱۹۴	سایر درآمدهای عملیاتی
.	.	۱,۱۱۷,۴۹۲	سایر درآمدها

نقد پرداختی بابت:

(۱۱۷,۱۹۱,۷۶۳)	(۱۰۲,۱۶۲,۳۵۲)	(۹۰,۰۵۹,۵۶۶)	سود سپرده‌ها
(۶,۱۴۶,۰۰۶)	(۵,۲۳۲,۲۱۴)	(۴,۷۹۷,۷۸۹)	کارمزد
(۱۱۹,۱۷۳)	(۱,۳۱۶,۰۴۲)	(۴۵۹)	هزینه مالی
(۴,۷۹۱,۴۹۲)	(۶,۲۵۹,۶۷۷)	(۲,۹۱۶,۴۳۰)	سایر هزینه‌های عملیاتی
.	.	(۱۰۴,۲۵۰)	مالیات بر درآمد
(۲۲,۶۹۹,۹۰۶)	(۲۹,۲۷۸,۶۲۷)	(۲۴,۳۲۴,۴۹۴)	جریان (خروج) وجوه ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی

جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی:

خالص افزایش (کاهش) در بدهی‌ها:

۳۵,۰۴۷,۷۰۹	۷۸,۵۲۸,۴۱۱	۶,۱۰۵,۷۷۰	بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۵۲,۲۵۱,۲۶۲	۱۰۷,۷۹۹,۱۱۷	۱۲,۴۸۲,۳۰۸	سپرده‌های مشتریان
۱۱,۷۲۹,۷۸۳	۷۰,۷۳۳,۹۶۵	۵۵,۳۷۰,۵۴۴	حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهی‌ها
۲۰۰,۶۱۴,۷۸۶	۱۴۷,۵۸۱,۹۰۵	۱۸۸,۸۳۸,۴۳۴	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) در دارایی‌ها:

(۱۳,۴۵۱,۵۷۹)	(۲۸,۰۰۳,۰۹۱)	(۲۴,۵۷۷,۵۴۳)	مطالبات از بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
(۷,۰۲۷,۷۶۰)	(۸۸۷)	۲۲,۵۷۶	اصل مطالبات از دولت
(۳۲,۸۷۶,۹۶۰)	(۵۸,۸۱۰,۷۱۹)	(۱۶,۵۲۹,۰۲۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
(۲۲۸,۸۷۵,۶۹۸)	(۲۳۲,۳۷۷,۸۶۱)	(۱۲۴,۲۳۱,۲۴۹)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
(۶,۰۴۵,۸۴۸)	۴۲۳,۴۸۳	(۱۶,۲۸۵,۵۶۰)	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۱,۲۹۸,۰۲۵	۴,۰۳۴,۳۵۵	۲۸۲,۹۴۸	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
(۱۰,۳۳۸,۹۵۳)	۳,۹۵۶,۴۲۸	۲,۶۴۴,۲۸۱	سایر حساب‌های دریافتی
(۳۱,۶۱۹,۶۴۶)	(۲۰,۶۴۹,۸۵۹)	(۲۲,۲۱۴,۸۳۶)	سپرده قانونی
(۱۲,۷۱۷,۹۶۸)	(۳۶,۹۸۴,۹۶۵)	(۳۷,۳۱۳,۱۸۷)	حصة عملیاتی سایر دارایی‌ها

جریان نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهی‌های عملیاتی	۲۴,۵۹۵,۴۵۷	۳۶,۲۳۰,۲۸۲	(۳۲,۰۱۲,۸۴۷)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۰۵۶,۲۳۲)	(۱,۸۱۱,۴۳۹)	(۴,۶۶۲,۵۸۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۴۳,۸۷۵	۲,۲۳۳,۷۸۹	۲۴۰,۰۶۶
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۴,۳۹۷)	(۶,۸۷۶)	(۴,۳۱۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	.	۲۸,۹۸۴	۱,۸۰۰
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۷۱۶,۷۵۴)	۴۴۴,۴۵۸	(۴,۴۲۵,۰۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۴۴۵,۷۹۱)	۷,۳۹۶,۱۱۳	(۵۹,۱۳۷,۷۸۲)
فعالیت‌های تامین مالی			
سود سهام پرداختی به دولت	(۲۳۳,۹۴۵)	.	(۲۵,۰۰۰)
دریافت تسهیلات مالی	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۴,۷۶۶,۰۵۵	.	۹۷۵,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۳,۳۲۰,۲۶۴	۷,۳۹۶,۱۱۳	(۵۸,۱۶۲,۷۸۲)
موجودی نقد در ابتدای سال	۴۸,۹۸۳,۳۰۹	۶۲,۲۸۷,۸۵۴	۱۲۵,۶۱۰,۴۸۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۹,۹۸۴,۲۸۱	۵۵,۹۲۶,۵۲۱	۴۶,۷۲۴,۹۸۶
موجودی نقد در پایان سال	۶۲,۲۸۷,۸۵۴	۱۲۵,۶۱۰,۴۸۸	۱۱۴,۱۷۲,۶۹۲
مبادلات غیرنقدی	۱۸,۸۷۶,۹۴۳	۱۵,۲۹۸,۸۵۸	۱۶,۹۸۴,۳۲۵



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری کارآمد (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در شرکت فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه 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 مربحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده 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 مربحه 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 مربحه 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 موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۵۲,۰۵۴,۷۹۵ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیرهنویسی

این اوراق فاقد رکن متعهد پذیرهنویسی می باشد.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتم سرآمد بازار، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی 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.

(۲) بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (مطابق نامه شماره ۱۵۹۵۲/۱۰۴/۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۸ شرکت فرابورس ایران)

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

(۳) چنانچه در طول عمر اوراق مربحه موضوع قرارداد بازارگردانی، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته، "نرخ جدید" گفته می‌شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (حسب مورد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی ملزم است ظرف حداکثر ۱۵ روز کاری از زمان اعلام نرخ جدید مجوزهای لازم برای افزایش نرخ سود اوراق موضوع قرارداد را اخذ نماید، در غیر این صورت علاوه بر الزامات مقرر در بندها و تبصره‌های ماده ۷ قرارداد بازارگردانی، مبلغ کارمزد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید و بدون نیاز به انعقاد الحاقیه، مطابق موارد مذکور در بندها و تبصره‌های ماده ۷ قرارداد بازارگردانی افزایش یافته و بر ذمه بانی مستقر بوده که متناسب با تعداد روزهای مشمول افزایش نرخ کارمزد بازارگردانی همزمان با مواعد پرداخت اقساط به بازارگردان پرداخت می‌شود.

تبصره ۱: تعیین نرخ جدید و تأثیر آن بر افزایش کارمزد بازارگردانی، فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود.

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

تبصره ۳: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در بند (۳) ماده ۷ قرارداد بازارگردانی، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی متعهد به افزایش مبلغ کارمزد به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی موضوع مجوز سازمان و نرخ جدید در ارزش اسمی کل اوراق موضوع قرارداد، به صورت سالانه و روزشمار می‌باشد که در زمان اعلام نرخ جدید مطابق با مفاد تبصره (۲) محاسبه و به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

تبصره ۴: در هنگام انعقاد این قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/مؤسسه اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد، می‌باشد. مضافاً، وفق توافقات فی‌مابین بازارگردان و بانی، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق، معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ‌های مذکور به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد بر اساس شرایط اعلام شده در بند (۳) ماده ۷ قرارداد بازارگردانی و تبصره‌های آن اجرایی خواهد شد. افزون بر آن، در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب بازارگردان و مطابق شرایط مذکور در این ماده، اجرایی می‌گردد. بانی با امضای ذیل این قرارداد، حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این ماده و تبصره‌های آن را از خود سلب و ساقط نمود.



سایر نکات با اهمیت

هزینه های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مربایه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	حدود ۸٪ ارزش اسمی اوراق
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، ...)	

شرکت نانو فناوری داروئی الوند (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تامین مالی و عرضه اوراق مربایه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت سیدگردان کارآمد	سهامی خاص	طراحی و پیاده سازی مدل تامین مالی	تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴	۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیش تر، به آدرس های زیر مراجعه یا با شماره تلفن های ذکر شده تماس حاصل فرمایند.

✓ ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

نشانی: تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶ با کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵ و شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰ آدرس وبسایت شرکت: www.sukuk.ir

✓ بانی: شرکت نانو فناوران داروئی الوند (سهامی خاص)

نشانی: تهران، شهرک قدس (غرب)، درختی، خیابان شهید محمود فخار مقدم (گلها)، خیابان سپهر، پلاک ۳۴، طبقه ۲، واحد ۲۰۲ با کد پستی: ۱۴۶۸۹۴۳۴۱۱ و شماره تماس: ۰۲۱-۷۷۳۳۹۹۱۰۰ آدرس وبسایت شرکت: www.nanoalvand.com

✓ مشاور: شرکت سبذگردان کارآمد (سهامی خاص)

نشانی: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان پدیدار، پلاک ۵۴ با کد پستی: ۱۵۱۸۸۳۴۱۱۴ شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۸۵۷۱۳۵ آدرس وبسایت شرکت: www.karamad.com

ناشر		مشاور عرضه		بانی	
شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)		شرکت سبذگردان کارآمد (سهامی خاص)		شرکت نانو فناوران داروئی الوند (سهامی خاص)	
متحد حسین صدرانی	مهدی زمانی سبزی	علیرضا کتعی	سید محمد هادی رضوی	نیما سپهری	میرحامد حاجی میری
رئیس هیئت مدیره	عضو اصلی هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره

