

گزارش حسابرس مستقل
شرکت نقشینہ چاب تبریز (سہامی خاص)
دربارہ بیانہ عرضہ خصوصی تآمین مالی
از طریق انتشار اوراق مرابحہ کوچک و کوتاہ مدت

موسسہ حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت نقشینہ چاپ تبریز (سہامی خاص)

فہرست مندرجات

شمارہ صفحہ	عنوان
۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵۴	گزارش توجیہی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحہ

"به نام خدا" گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه عرضه خصوصی تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

به هیئت مدیره شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه عرضه خصوصی مورخ ۲۲ آبان ۱۴۰۴ شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) به عنوان بانی، درخصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، منابع و مصارف فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت گزارش مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن، با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز برای تولید محصولات خود و براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به موردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه بیانیه عرضه خصوصی فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.
- ۴- حتی اگر رویدادهای پیش‌بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود، زیرا سایر رویدادهای پیش‌بینی شده اغلب به گونه مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند بااهمیت باشد.
- ۵- درخصوص رعایت الزامات ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ۱۳۹۰ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحات بعدی آن، در رابطه با رعایت شرایط مشخصات عمومی دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، براساس رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت شرایط مندرج در ماده مزبور باشد، برخورد نکرده است. همچنین، با توجه به مقررات موجود، قطعیت صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به ارائه اسناد و مدارک موضوع مواد ۲۰ و ۲۱ دستورالعمل مذکور و تأیید ارکان انتشار اوراق مرابحه توسط سازمان بورس و اوراق بهادار است. همچنین، بیانیه مورد گزارش فاقد امضاء و تأیید ناشر می‌باشد. شایان ذکر است، در اجرای ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، بانک خاورمیانه به عنوان ضامن طرح معرفی شده است. براساس بررسی‌های صورت گرفته، این مؤسسه به شواهدی که حاکی از وجود کنترل ضامن توسط شرکت باشد، برخورد نکرده است.
- ۶- بر اساس بیانیه حاضر، تأمین مالی مورد نیاز به منظور تأمین مواد اولیه مورد نیاز جهت فرایند تولید جمعاً به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال می‌باشد. هرچند رویه خرید بر اساس عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری صورت می‌پذیرد، لیکن ارزش گذاری قطعی آن و اخذ گواهی کنترل کیفیت همزمان با ورود کالا به انبار شرکت، بر اساس بهای تمام شده و نرخ اعلامی فروشنده در زمان خرید انجام خواهد شد.

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

۲۷ آبان ۱۴۰۴

حسین مرادی

۹۷۲۵۱۳

بهنام مظانی

۹۷۲۶۷۸



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
..... (با مسئولیت محدود)

به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

استان آذربایجان شرقی، شهر تبریز، شماره ثبت: ۹۱۴۹

تبریز، ولیعصر، بلوار نظامی، کوچه ۱۰ متری شهید اسکندری، پلاک ۰، برج سینا، طبقه هفتم

تلفن: ۰۴۱-۳۶۳۰۶۴۴۱

کد پستی: ۵۱۵۷۶۹۳۳۷۶

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۵۲۰

ثبت شده در ۱۳۹۶/۰۴/۲۷

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 جنبه اطلاع‌رسانی و موافقت یا عدم عرضه اوراق به عموم می‌باشد.



این بیانیه در راستای بند (۵) ماده (۲۷) دستورالعمل عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) از طریق عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت برای خرید مواد اولیه مورد نیاز، به وسیله شرکت واسط مالی (بامسئولیت محدود) به عنوان ناشر اوراق تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۲ به تأیید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	آقای محمدعلی آقای زاده نیکجو
	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای محمدرضا آقای زاده نیکجو
	عضو هیئت مدیره	آقای پرویز قاسمی
	عضو هیئت مدیره	آقای علی یزداندوست
	عضو هیئت مدیره	آقای مهدی نجاحی



شرکت نقشینه چاپ تبریز

شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

۲.۰۰۰.۰۰۰ ورقه مرابحه

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 کوتاه مدت شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) (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 نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته است. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت 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.



فهرست مطالب

۶	۱- تشریح طرح عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت.....
۶	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۶	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	۱-۳- شرایط مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۷	شرایط مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۸	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
۹	۱-۵- رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با ناشر
۱۰	۱-۶- کارمزد وکالت
۱۰	۱-۷- تعهدات ناشر
۱۵	۲- مشخصات شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص).....
۱۵	۲-۱- موضوع فعالیت
۱۵	۲-۲- تاریخچه فعالیت
۱۵	۲-۳- مدت فعالیت
۱۵	۲-۴- سهامداران
۱۶	۲-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
۱۶	۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	۲-۷- سرمایه بانی
۱۶	۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)
۱۶	۲-۹- وضعیت مالی بانی
۲۱	۳- وضعیت اعتباری بانی
۲۱	۳-۱- بدهی ها
۲۲	۳-۲- مالیات پرداختنی:
۲۳	۳-۳- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۳	۳-۴- مطالبات و ذخایر
۲۵	۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۵	۴-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده
۲۷	۴-۳- صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده
۲۹	۴-۴- منابع و مصارف پیش بینی شده
۳۰	۴-۵- مفروضات پیش بینی ها
۳۴	۵- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها
۴۵	۶- عوامل ریسک
۴۵	۶-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۴۵	۶-۲- ریسک های مرتبط با اوراق
۴۵	۶-۳- ریسک اعتباری



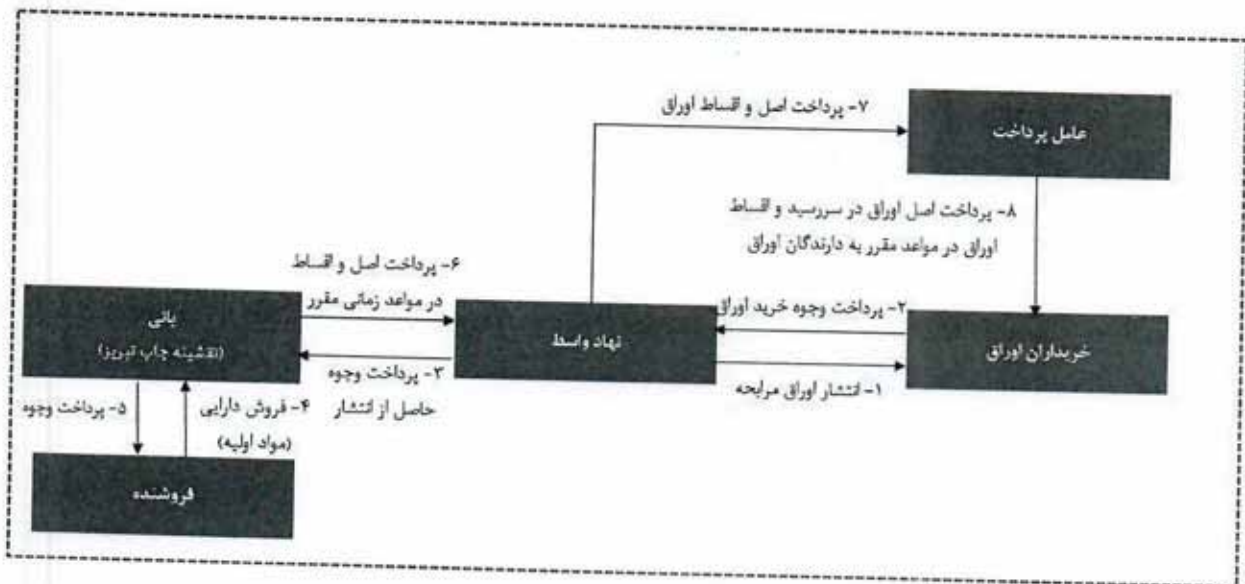
- ۴۶
۴۷
۴۷
۴۷
۴۷
۴۷
۴۸
۴۸
۴۹
۵۰
۵۳
۵۴
- ۴-۶- ریسک نقد شوندگی
۷- مشخصات ناشر
۷-۱- موضوع فعالیت
۷-۲- تاریخچه فعالیت
۷-۳- شرکاء
۷-۴- حسابرس / بازرس شرکت ناشر
۸- ارکان انتشار اوراق مباحه
۸-۱- ضامن
۸-۲- سرمایه ضامن
۸-۳- وضعیت مالی ضامن
۹- عامل فروش اوراق
۱۰- عامل پرداخت



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 نقشینه چاپ تبریز (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. در این بخش باید نمودار ساده ای از نحوه ارتباط سرمایه گذاران، ناشر، بانی ارائه شود. در این نمودار باید جریان وجوه به شکل مشخص نشان داده شده و بر حسب مراحل انجام کار شماره گذاری شود.



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مجموعاً به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۲) ارزش دارایی: ۲,۴۴۹,۰۴۴ میلیون ریال،

نحوه تعیین ارزش دارایی های موضوع عرضه خصوصی 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.

مستندات مربوط به مواد و کالا:

مواد اولیه مورد نیاز شرکت به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	تاریخ شمسی	تاریخ میلادی	نام مواد اولیه	فروشنده (خارجی)	شماره فاکتور	واحد اندازه گیری	مقدار	فی هر کیلو (یورو)	مبلغ یوروی خرید	هزینه های حمل و نقل (یورو)	جمع کل (یورو)	فی ارز	مبلغ کل (میلیون ریال)
۱	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	MALEIC RESIN	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۲۱	کیلوگرم	۱۰۰,۰۰۰	۲/۱	۲۱۰,۰۰۰	۹۵۰	۲۱۰,۹۵۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۸۱,۱۳۷
۲	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	ETHOXY PROPANOL	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۲۰	کیلوگرم	۷۱,۰۲۰	۲/۲	۲۲۲,۲۲۲	۲۰۶۰۱	۲۵۰,۸۲۳	۸۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۲۰۲
۳	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	PIGMENT BLUE	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۱۹	کیلوگرم	۲۶,۰۰۰	۵/۶۶	۲۰۳,۷۶۰	۲,۶۵۰	۲۰۶,۴۱۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۷۱,۹۳۸
۴	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	PIGMENT RED	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۱۸	کیلوگرم	۲۰,۰۰۰	۵/۷۰	۱۰۱,۴۰۰	۲,۰۵۷	۱۰۳,۴۵۷	۸۵۰,۰۰۰	۸۶,۱۷۷
۵	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	ALUMINIUM PASTE	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۱۷	کیلوگرم	۳,۵۰۰	۱۷/۳	۶۰,۵۰۰	۲,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۲
۶	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	FLEXO VERNISH	GFS KIMIYA	TM-4-3120	کیلوگرم	۳۰۰,۰۰۰	۲/۶۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱,۱۰۵,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۹۲۸,۱۲۵
۷	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	PIGMENT CARBON BLACK	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۱۱	کیلوگرم	۱۳,۶۰۰	۲/۱۰	۵۵,۷۶۰	۳,۸۹۸	۵۹,۶۵۸	۸۵۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۸
۸	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	TITANIUM DIOXIDE	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۰۹	کیلوگرم	۲۸۸,۰۰۰	۲/۵۸	۷۲۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۶۲۳,۶۶۶
۹	۱۴۰۲/۸/۱۰	۰۱/۱۱/۲۰۲۵	PIGMENT YELLOW	PANACHE INNOVATIONS	۲۵ PIE - ۱۰۰۲	کیلوگرم	۲۸,۰۰۰	۵/۲۰	۱۴۰,۰۰۰	۵,۳۵۰	۱۴۵,۳۵۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۶,۷۷۷
جمع												۲,۴۴۹,۰۴۴	

ارزش دارایی ها به مبلغ ۲,۴۴۹,۰۴۴ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی از محل منابع داخلی توسط بانی تأمین خواهد شد

۳-۱- شرایط مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرایط مرابحه کوچک و کوتاه مدت

شرایط فروش اقساطی دارایی های در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۲,۶۸۸,۱۱۰ میلیون ریال که بانی تعهد

نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح جدول زیر به ناشر پرداخت نماید:

سال	نوبت پرداخت	موعد پرداخت	تعداد روزها	مبالغ پرداختی به ازای هر ورقه ریال	مبالغ پرداختی کل - میلیون ریال
سال اول	۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۵
	۲	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۱۱۴,۶۸۵
سال دوم	۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۹۳	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵
	۴	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۹۱	۵۷,۳۴۲	۱۱۴,۶۸۵
	۵	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۹۰	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۵
سال سوم	۶	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۹۱	۱,۰۵۷,۳۴۲	۲,۱۱۴,۶۸۵
	جمع					۲,۶۸۸,۱۱۰



مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس کل مبلغ اسمی اوراق، 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 جمع آوری شده و تاریخ عرضه اوراق، محاسبات مذکور به نحو فوق الذکر توسط شرکت فرابورس ایران بازنگری خواهد شد و طرفین قرارداد، تغییر مذکور را پذیرفته و حق هرگونه اعتراض در این خصوص را از خود سلب و ساقط می نمایند.

(۲) خرید تمام یا بخشی از اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت توسط بانی منجر به مالکیت مافی الذمه و سقوط تعهد شده و اوراق مزبور، باطل و از تعداد کل اوراق کسر می شود.

۴-۱- مشخصات اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

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

(۱) موضوع عرضه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: تأمین مالی بخشی از سرمایه در گردش جهت خرید مواد

اولیه،

(۲) مبلغ اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۲,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: 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 صرف) 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 مرابحه کوچک و کوتاه مدت: ۲۳ درصد،

درآمد دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت منتشر شده می باشد. پس از ۱/۵ سال (۱۸ ماه) از تاریخ عرضه این اوراق، مدت مرابحه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۸) دوره عمر اوراق: ۱/۵ سال (معادل ۱۸ ماه)،

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ شروع عرضه

خصوصی اوراق،

(۱۰) تاریخ تقریبی عرضه اوراق: ۱۴۰۴/۰۹/۰۱،

(۱۱) مدت عرضه خصوصی: ۳ روز کاری،



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

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت: قابلیت دارد،

خرید اوراق از طریق شرکت فرابورس ایران مستلزم وجود کد معاملاتی فعال در سیستم شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) 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 نرخهای کارمزد شرکت فرابورس ایران از خریداران و فروشندگان دریافت خواهد شد.

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

(۱۴) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد.

(۱۵) ارکان انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت:

- ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،
- ضمانتنامه تعهد پرداخت: بانک خاورمیانه ریال (معادل اصل و فرع اوراق)
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه (سهامی خاص)
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

(۱۶) مشاور عرضه: شرکت تامین ،

۵-۱- رابطه دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت با ناشر

وکالت ناشر

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب ناشر، متعهد به مفاد بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع این بیانیه و انجام امور زیر به ناشر وکالت بلاعزل می دهند:

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

(۲) تملیک مبلغ مابه التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت ثابت و ارزش دارایی ها به بانی در صورت فروش

اوراق به صرف،

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



(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به با حق توکیل به غیر،
(۵) اقامه و دفاع از هر گونه دعوا در مراجع صالحه با حق توکیل به غیر با تمامی اختیارات لازمه، به ویژه موارد
ذیل:

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

تبصره: کلیه این اختیارات به صورت وکالت بلاعزل و با حق توکیل به غیر به ناشر اعطا می گردد و ضمن
سلب حق عزل موکل و حق استعفای وکیل، دارنده ورقه مرابحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را
از خود سلب می نماید.

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) نزد شرکت
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،

۱-۶- کارمزد وکالت

ناشر بابت وکالت جهت انجام موضوع طرح مندرج در این بیانیه، مبلغی از دارندگان اوراق مرابحه دریافت نخواهد
نمود.

۱-۷- تعهدات ناشر

تعهدات ناشر در اجرای طرح موضوع این بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، به شرح زیر
می باشد:



(۱) ناشر اجازه استفاده از وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت را در موضوعی غیر از طرح موضوع این بیانیه را ندارد،

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه کوچک و کوتاه مدت در سررسیدهای مقرر،

تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت، 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 سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه (سهامی عام) مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

(۱) پرداخت مبالغ اقساط در مواعد مقرر به ناشر؛

(۲) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی؛

(۳) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛

(۴) پرداخت کلیه هزینه‌ها و کارمزدهای مربوط به ضمانت‌نامه بانکی؛

(۵) بانی مسؤؤل جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می‌باشد؛

(۶) ضمان درک دارایی‌های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی می‌باشد و در صورت

مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، بانی مکلف است ضمن

استرداد ثمن و جبران کلیه غرامات حاصله از جمله پرداخت وجه التزامی معادل فرع روزانه اوراق منتشره تا

زمان رد کل ثمن به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد. مبلغ وجه التزام مزبور مقطوع بوده و تا

زمان بازپرداخت کامل ثمن به ناشر، روزانه بر عهده بانی قرار می‌گیرد و همچنین ناشر حق دارد راساً و بدون

نیاز به انجام تشریفات قضایی یا غیرقضایی نسبت به وصول ثمن و غرامات حاصله به تشخیص و محاسبه

خود، از محل تضامین دریافتی اقدام کند و بانی حق هرگونه ادعا در این خصوص را از خود سلب و ساقط می

نماید.

(۷) فسخ قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر

الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قرارداد جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

(۸) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات موضوع قرارداد وکالت جهت

بانی ملوم و متعهد به پرداخت آن می‌باشد؛



(۹) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز تقویمی قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد می‌نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی‌تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط بانی، ناشر شش روز تقویمی قبل از سررسید نسبت ضبط/وصول مبلغ واریز نشده از محل تضامین دریافتی به تشخیص و اختیار خود اقدام خواهد نمود.

(۱۰) بانی مکلف است ۳۰ روز تقویمی قبل از سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت، نسبت به اطلاع‌رسانی در خصوص تمدید ضمانتنامه مذکور نزد ناشر اقدام نماید.

(۱۱) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد، بانی موظف است نسبت به فراهم‌سازی موجبات تمدید ضمانتنامه نزد بانک/موسسه مالی و اعتباری مربوطه (از جمله تعدیل وثایق ایداعی نزد بانک) اقدام کند. چنانچه ۷ روز کاری قبل از انقضای مدت ضمانتنامه مذکور به هر دلیلی تمدیدیه ضمانتنامه در اختیار ناشر نباشد، قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه‌قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌شود و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و جرائم و وجه التزام متعلقه است. همچنین ناشر می‌تواند رأساً نسبت به وصول تضامین تحت اختیار خود (موضوع قرارداد و کالتجهت خرید و فروش دارایی) جهت جبران خسارات وارده اقدام نماید.

(۱۲) بانی مکلف به اعطای و کالتنامه رسمی، از جانب بانی به ناشر جهت برداشت از تمامی حساب‌های متعلق به بانی در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به دفعات به میزان اصل و فرع اوراق و وجه التزام متعلقه در فرض عدم انجام تعهدات بانی است. این وکالت باید بدون قید و شرط، بلاعزل، با حق توکیل به غیر و متضمن حق برداشت از حساب رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه‌قضایی، اداری و غیره باشد.

(۱۳) خرید کالاهای پذیرفته‌شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر است.

(۱۴) در صورتی که قیمت خرید دارایی بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت برعهده بانی است و در صورتی که قیمت خرید دارایی کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر دارایی با وجوه در اختیار میسر نباشد، بانی موظف است با تایید این امر توسط ناشر مبلغ مازاد را صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانکها/مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۱۵) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۶) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده/فروشنندگان اظهار و اقرار نموده و می‌نماید. عدم رعایت بند مذکور منجر به فسخ قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی توسط ناشر می‌گردد و قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می‌شود و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق، جرائم و وجه التزام متعلقه است؛

(۱۷) خرید دارایی‌های موضوع عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت حداکثر ظرف اوراق با عمر یکسال و بالاتر، حداکثر تا ۶ ماه، از تاریخ عرضه خصوصی اوراق و ارائه مدارک مربوطه به همراه تاییدیه حسابرس در خصوص آن به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع‌آوری شده ناشی از عرضه خصوصی اوراق بلاشکال 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 جهت تخصیص به دارندگان اوراق در بانک/مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود؛

(۱۸) بانی مکلف است گزارش خرید دارایی‌ها، به همراه اظهار نظر حسابرس را ظرف مهلت مقرر به ناشر و سازمان ارائه نماید. در صورت تاخیر در خرید دارایی‌ها بیش از مهلت مقرر و یا تأخیر در ارائه گزارش خرید دارایی‌های به همراه اظهار نظر حسابرس یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

(۱۹) در صورتی که خریدار نسبت به خرید بخشی از اوراق تعهد شده خود اقدام ننماید، بانی متعهد گردید مبلغ اسمی جمع‌آوری شده را به صورت مکتوب پذیرفته و کل مبلغ اسمی اوراق متناسب با مبلغ اسمی جمع‌آوری شده تعدیل و نسبت به پرداخت اقساط در مواعد مقرر اقدام نماید. در صورت عدم پذیرش، بانی به صورت مکتوب درخواست خود را مبنی بر فسخ قرارداد به ناشر اعلام نموده و وجوه جمع‌آوری شده حداکثر ظرف مدت ۱۵ روز تقویمی به خریدار منتقل خواهد شد و قرارداد حاضر فسخ می‌گردد؛

تبصره ۱: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از عرضه خصوصی اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی به هر علتی از قبیل تورم و غیره افزایش یابد، پرداخت مابه التفاوت ثمن و هرگونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده بانی است.

تبصره ۲: بانی همزمان با انعقاد این قرارداد، یک فقره چک صیادی معادل اصل و فرع کل مبلغ بابت ایفای تعهدات خود در وجه ناشر صادر و ارائه نمود.



تبصره ۳: در صورت عدم انجام هر یک از تعهدات این بیانیه، در مواعید مقرر، بانی مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تاخیر به ناشر می باشد.
تبصره ۴: در کلیه موارد فسخ و عدم ایفای تعهدات بانی، ناشر می تواند راساً نسبت به وصول تضامین قراردادی تحت اختیار خود جهت جبران خسارت وارده اقدام نماید.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

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

(۲) دارنده ورقه مرابحه کوچک و کوتاه مدت 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 ناشر را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت رابطه وکالت میان ناشر و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.

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

نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

نقل و انتقال اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت منحصرأ از طریق شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) امکان پذیر است.

سایر موارد

(۱) اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان این اوراق براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) احراز می گردد.

(۲) در فرض حجر خریدار/ دارنده اوراق تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط ناشر یا شرکت سپرده گذاری 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 سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی

از این اوراق خواهد بود.



۲- مشخصات شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

۲-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه : چاپ فعالیت های بسته بندی، واردات مواد اولیه رنگ و مرکب چاپ، برش، لمینه، ابزار و هر نوع ملزومات مربوطه، دایر نمودن دفتر و نمایشگاه و اعطاء نمایندگی به شرکت ها و موسسات و اشخاص حقیقی و مشارکت با شرکت ها و موسسات مشابه داخلی و خارجی و سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها می باشد. به موجب پروانه بهره برداری صادره از طرف سازمان صنایع و معادن استان به شماره ۱۱۴۳۲/۱۰۵ مورخ ۱۲/۰۳/۱۳۸۷ بهره برداری از شرکت به ظرفیت ۱۸۰۰۰ تن تولید لفاف های بسته بندی چاپ شده شروع گردیده است و با اضافه نمودن خط چهارم (خرید دستگاه چاپ جدید) ظرفیت تولید به ۲۸۰۰۰ تن افزایش یافته که اصلاح لازم نیز در پروانه بهره برداری انجام شده است. همچنین احداث و بهره برداری از نیروگاههای خورشیدی، بادی، و سایر انواع نیروگاههای تجدید پذیر، تولید و فروش برق (انرژی و ظرفیت) و پیش فروش انرژی برق در چارچوب ضوابط و مقررات ابلاغی وزارت نیرو (از جمله مقررات بازار برق) به اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل یا خارج از کشور. پیش و فروش انرژی برق و اخذ وام تسهیلات مالی و اعتباری از بانکها و موسسات داخلی و خارجی بنام شرکت. سرمایه گذاری و مشارکت در سایر سهام شرکت های بهره برداری از طریق تعهد سهام موجود یا تاسیس شرکت جدید و نگهداری از کلیه واحدها و تاسیسات نیروگاه ها و احداث و خرید نیروگاه. محاسبه، طراحی و اجرای پروژه های نیروگاهی تولید برق به روش انرژی های نو به خصوص محاسبه و طراحی و اجرای نیروگاههای خورشیدی. نظارت فنی بر اجرای کلیه خدمات توسعه و احداث شبکه های توزیع برق انجام مطالعات طرح جامع. در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات فعالیت پس از اخذ مجوزهای لازم.

۲-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت نقشینه چاپ تبریز به شناسه ملی ۱۵۰۷۶۴۰۱۰۲۰۰ در تاریخ ۲۲/۱۰/۱۳۷۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۹۱۴۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تبریز به ثبت رسیده است. آدرس قانونی شرکت آذربایجانشرقی- تبریز- ولیعصر- بلوار نظامی - کوچه ۱۰ متری شهید اسکندری - پلاک صفر برج سینا - طبقه هفتم - کد پستی ۵۱۵۷۶۹۳۳۷۶ مرکز فعالیت شرکت واقع در تبریز جاده تبریز- تهران بعد از پلیس راه، کوی آبیاری (جاده کاشی تبریز) واقع است.

۲-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود است.

۲-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۷ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمدعلی آقایی زاده نیکجو	۹,۵۳۱,۹۲۳	۴۹/۶۹۷۵
محمدرضا آقایی زاده نیکجو	۹,۵۳۱,۹۲۳	۴۹/۶۹۷۵
راضیه خاله اوغلی خبازی	۱۱۶,۰۳۹	۰/۶۰۵
مهدی نجاحی	۱۰	۰/۰۰۰۱
پرویز قاسمی	۱۰	۰/۰۰۰۱
علی یزداندوست	۱۰	۰/۰۰۰۱
جمع	۱۹,۱۷۹,۹۱۵	۱۰۰



۲-۲- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۱، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین براساس مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۱، آقای محمدعلی آقایی زاده نیکجو به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

توضیحات	مدت مأموریت		سمت	نام
	خاتمه	شروع		
موظف	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	محمدعلی آقایی زاده نیکجو
موظف	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	نایب رئیس هیئت مدیره	محمدرضا آقایی زاده نیکجو
موظف	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	عضو هیئت مدیره	پرویز قاسمی
موظف	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	عضو هیئت مدیره	علی یزداندوست
موظف	۱۴۰۵/۰۸/۰۱	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	عضو هیئت مدیره	مهدی نجاحی

۲-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷، مؤسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی ارکان سیستم بوده است.

۲-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۳,۸۳۵,۹۸۳ میلیون ریال منقسم به ۱۹,۱۷۹,۹۱۵ سهم ۲۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۱۸۱۸	مازاد تجدید ارزیابی زمین

۲-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

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

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۱,۰۹۸,۶۶۹	۱۷۱,۷۵۲	۱۳۶,۶۰۹
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۹۸۵,۳۱۱	۵۲,۵۱۰	۱۷,۴۶۶
سرمایه (میلیون ریال)	۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳

۲-۹- وضعیت مالی بانی

صورت وضعیت مالی، صورت سود و زیان و صورت جریان های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر بانی، به



صورت وضعیت مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲,۲۷۱,۱۱۹	۱۱,۵۴۹,۶۰۷	۹,۹۷۵,۵۶۰	۴,۷۲۴,۷۷۲
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۴۳۱	۱۶,۲۵۶	۱۶,۲۴۸	۱۰,۴۰۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۴۰۷,۸۲۲	۲,۴۰۷,۸۲۲	۲,۶۲۸,۳۲۲	۲,۱۷۲,۴۰۲
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۴,۶۹۲,۳۷۳	۱۳,۹۷۳,۶۸۵	۱۲,۶۲۰,۱۳۱	۶,۹۰۸,۵۷۸
دارایی‌های جاری				
پیش پرداخت‌ها	۱,۷۵۳,۱۳۱	۹۶۹,۱۱۰	۱,۰۱۶,۸۴۱	۲۲۵,۶۲۴
موجودی مواد و کالا	۵,۹۲۱,۰۸۹	۴,۰۳۱,۵۰۹	۴,۳۷۲,۲۹۰	۲,۴۲۴,۸۷۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۲,۳۷۳,۳۹۲	۱۱,۴۰۰,۵۷۳	۶,۴۷۳,۷۶۰	۳,۹۱۲,۰۵۳
موجودی نقد	۱,۳۴۴,۵۵۳	۱,۰۳۳,۵۵۰	۴۶۲,۹۰۹	۵۵۲,۱۹۸
جمع دارایی‌های جاری	۲۱,۴۹۳,۲۶۵	۱۷,۴۴۴,۷۴۳	۱۲,۳۲۶,۸۰۰	۷,۲۱۴,۷۵۴
جمع دارایی‌ها	۳۶,۱۸۵,۶۳۸	۳۱,۴۱۸,۴۲۷	۲۴,۹۴۶,۹۳۰	۱۴,۱۲۳,۳۳۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۸۲۵,۹۸۳	۳,۸۲۵,۹۸۳	۳,۸۲۵,۹۸۳	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳۲۴,۸۱۴	۳۱۵,۷۱۷	۱۸۴,۷۰۹	۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۶۶۳۰,۱۷۷	۵۵۰۲,۱۱۲	۳,۳۴۹,۹۵۸	۱,۳۲۷,۶۱۶
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۸۴۱,۱۴۴	۹,۶۵۵,۸۱۲	۷,۳۷۰,۶۵۰	۱,۴۴۷,۶۱۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیر جاری				
اوراق مباحه بلند مدت	۴,۱۹۱,۸۸۰	۴,۱۵۳,۴۵۳	۴,۱۸۷,۴۷۵	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۹,۶۸۸	۱,۵۳۹	۹۶۷	۳۲۷
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴,۲۷۱,۵۶۸	۴,۱۵۴,۹۹۲	۴,۱۸۸,۴۴۲	۳۲۷
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۱,۲۷۴,۴۶۱	۱۱,۵۷۵,۱۴۰	۸,۲۵۹,۸۷۹	۷,۰۳۴,۶۴۵
مالیات پرداختی	۱۳۹,۳۲۵	۲۱۸,۶۷۴	۴۲۹,۱۴۴	۳۶۶,۳۹۷
تسهیلات مالی	۷,۹۸۸,۸۶۳	۵,۶۷۸,۳۰۲	۴,۵۶۷,۲۶۹	۵,۰۷۸,۸۵۶
سود سهام پرداختی	-	-	-	۱,۹۵۰
پیش دریافت‌ها	۱,۶۷۰,۳۷۷	۱۳۵,۵۰۷	۱۳۱,۵۴۷	۱۹۳,۵۳۱
جمع بدهی‌های جاری	۲۱,۰۷۲,۹۲۶	۱۷,۶۰۷,۶۲۳	۱۳,۳۸۷,۸۳۸	۱۲,۶۷۵,۷۱۶
جمع بدهی‌ها	۲۵,۳۴۴,۴۹۴	۲۱,۵۶۲,۶۱۵	۱۷,۵۷۶,۲۸۰	۱۲,۶۷۵,۷۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۶,۱۸۵,۶۳۸	۳۱,۴۱۸,۴۲۷	۲۴,۹۴۶,۹۳۰	۱۴,۱۲۳,۳۳۲



صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۸,۳۸۴,۴۸۳	۲۹,۳۴۹,۱۰۷	۴۱,۱۰۷,۴۵۱	۱۹,۳۰۷,۲۷۱	درآمدهای عملیاتی
(۱۶,۳۸۲,۱۳۴)	(۲۴,۵۳۰,۱۸۶)	(۳۵,۸۵۵,۷۶۶)	(۱۶,۱۷۲,۷۰۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۱۰۲,۳۴۹	۴,۸۱۸,۹۲۱	۵,۲۵۱,۶۸۵	۳,۰۳۴,۵۶۳	سود ناخالص
(۳۱۲,۱۵۹)	(۵۳۳,۰۰۷)	(۸۶۱,۹۲۳)	(۵۷۱,۷۶۳)	هزینه‌های فروش اداری و عمومی
۵۸۹,۰۹۹	۴۷۲,۳۷۴	۱,۰۵۹,۶۳۸	۲۰۹,۷۲۰	سایر درآمدها
(۴۷,۶۶۸)	(۲,۶۱۰)	(۵,۳۲۴)	-	سایر هزینه‌ها
۲,۳۳۱,۶۲۰	۴,۷۵۶,۶۷۸	۵,۴۴۴,۰۷۶	۲,۶۷۲,۵۲۱	سود عملیاتی
(۹۵۱,۸۶۳)	(۱,۵۹۱,۳۹۰)	(۲,۸۰۶,۱۶۷)	(۱,۷۱۶,۷۸۱)	هزینه‌های مالی
۳,۹۵۰	۵۵۹,۳۶۷	۲۰۰,۹۲۳	۳۶۸,۲۸۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱,۳۸۳,۷۰۷	۳,۷۲۴,۷۵۵	۲,۸۳۸,۸۳۲	۱,۳۲۴,۰۲۰	سود قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد				
(۲۸۵,۰۳۷)	(۴۲۰,۵۷۳)	(۲۱۸,۶۷۴)	(۱۳۸,۶۸۹)	سال جاری
.	.	.	.	سال‌های قبل
۱,۰۹۸,۶۶۹	۳,۲۹۴,۱۸۲	۲,۶۲۰,۱۵۸	۱,۱۸۵,۳۳۱	سود خالص



صورت تغییرات حقوق مالکانه:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
سود خالص سال ۱۴۰۱	۰	۰	۰	۱,۰۹۸,۶۶۹	۱,۰۹۸,۶۶۹
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱,۹۸۵,۳۱۱)	(۱,۹۸۵,۳۱۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	(۶۱,۷۳۲)	(۶۱,۷۳۲)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۷,۶۱۶	۱,۴۴۷,۶۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص شده سال ۱۴۰۲	۰	۰	۰	۳,۲۹۴,۱۸۲	۳,۲۹۴,۱۸۲
مازاد تجدید ارزیابی دارای ثابت مشهود-طبقه زمین	۰	۳,۶۳۵,۹۸۳	۰	۰	۳,۶۳۵,۹۸۳
افزایش سرمایه	۳,۶۳۵,۹۸۳	(۳,۶۳۵,۹۸۳)	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱,۰۰۷,۱۳۱)	(۱,۰۰۷,۱۳۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۶۴,۷۰۹	(۱۶۴,۷۰۹)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۸۳۵,۹۸۳	۰	۱۸۴,۷۰۹	۳,۳۴۹,۹۵۸	۷,۳۷۰,۶۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳					
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳					
سود خالص ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۲,۶۲۰,۱۵۸	۲,۶۲۰,۱۵۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳۳۴,۹۹۶)	(۳۳۴,۹۹۶)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۳۱,۰۰۸	(۱۳۱,۰۰۸)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۸۳۵,۹۸۳	۰	۳۱۵,۷۱۷	۵,۵۰۴,۱۱۲	۹,۶۵۵,۸۱۱
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳,۸۳۵,۹۸۳	۰	۳۱۵,۷۱۷	۵,۵۰۴,۱۱۲	۹,۶۵۵,۸۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴					
سود خالص سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۱,۱۸۵,۳۳۱	۱,۱۸۵,۳۳۱
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۵۹,۲۶۷	(۵۹,۲۶۷)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳,۸۳۵,۹۸۳	۰	۳۷۴,۹۸۴	۶,۶۳۰,۱۷۷	۱۰,۸۴۱,۱۴۴



بیانیه ثبت اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشیته چاپ تبریز (سهامی خاص)

صورت جریانهای نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی				
۵۰,۱۳,۳۲۴	۵۰,۴۹,۹۰۲	۵,۵۳۷,۶۹۶	۶۳۱,۳۸۸	نقد حاصل از عملیات
(۱۸۴,۸۱۸)	(۳۶۷,۸۲۶)	(۴۲۹,۱۴۴)	(۳۱۸,۰۳۸)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴,۸۲۸,۵۰۶	۱۳۷,۰۷۷	۵,۱۰۸,۵۵۲	۴۱۳,۳۴۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
۳۸۰	-	۴۶,۷۰۵	۳,۹۶۹	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۲,۱۰۵,۳۹۶)	(۱,۶۹۳,۷۳۸)	(۲,۰۹۸,۶۳۷)	(۱,۰۹۹,۷۹۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی ثابت مشهود
(۴,۳۴۵)	(۸,۶۰۲)	(۵,۰۳۷)	-	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۷۰۴,۷۸۳	-	-	-	دریافت وجوه از شرکت هم‌گروه
(۸۶۸,۳۳۲)	-	-	-	پرداخت وجوه از شرکت هم‌گروه
-	-	-	-	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
-	(۴۵۴,۹۲۰)	۲۲۰,۵۰۰	-	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری بلندمدت
-	-	۳۹,۳۳۸	۴۰,۶۵۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۵,۳۲۵	۳۷,۳۰۲	۱۲۲,۶۰۶	۲۶,۵۷۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
(۲,۳۶۷,۴۸۵)	(۲,۱۱۹,۹۵۸)	(۱,۶۷۴,۵۲۵)	(۱,۰۲۸,۶۰۶)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲,۵۶۱,۰۲۱	(۱,۹۸۲,۸۸۲)	۳,۴۳۴,۰۲۷	(۶۱۵,۲۵۶)	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی				
۹,۶۸۱,۴۴۰	۱۲,۱۰۰,۸۸۳	۱۰,۷۱۹,۷۲۲	۸,۵۵۶,۷۵۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۸,۸۸۰,۸۹۴)	(۹,۲۴۹,۰۷۶)	(۹,۶۰۹,۶۹۴)	(۶,۴۵۴,۰۲۹)	پرداخت‌های نقدی بابت حاصل اصل تسهیلات
(۹۳۸,۳۱۷)	(۹۲۶,۹۰۳)	(۲,۳۵۱,۶۴۷)	(۱,۱۹۲,۷۲۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱,۹۸۳,۳۶۱)	-	(۳۳۴,۹۹۶)	-	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
-	-	(۱,۳۹۰,۹۹۶)	-	تأمین مالی سهامداران توسط شرکت
(۴۳۱,۱۱۰)	(۳۱,۹۷۱)	-	-	پرداخت وجه به سهامداران
(۲,۵۵۲,۱۴۳)	۱,۸۹۲,۹۳۳	(۲,۸۶۷,۶۱۰)	۹۰۹,۹۹۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۸,۸۷۹	(۸۹,۹۴۸)	۵۶۶,۴۱۷	۲۹۴,۷۳۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۳۸,۶۹۷	۵۵۲,۱۹۸	۴۶۲,۹۰۹	۱,۰۴۳,۵۵۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۶۲۲	۶۵۹	۱۴,۲۲۴	۶,۲۶۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۵۵۲,۱۹۸	۴۶۲,۹۰۹	۱,۰۴۳,۵۵۱	۱,۳۴۴,۵۵۳	مانده موجودی نقد پایان سال
۹۹,۵۴۸	۴۷۹,۰۴۰	-	-	معاملات غیرنقدی



۳- وضعیت اعتباری بانی

۳-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده برای دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح	
مبلغ			
۱۰,۷۵۵,۱۴۶	۸,۹۶۵,۵۹۷	حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت و بلندمدت	بدهی‌ها مطابق اقلام ترازنامه‌ای به استثنای تسهیلات و مالیات
۸۱۹,۹۹۴	۲,۳۰۸,۸۶۴	سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری	
۱۳۵,۵۰۷	۱,۶۷۰,۲۷۷	پیش‌دریافت‌ها	
۱,۵۳۹	۷۹,۶۸۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	تسهیلات (یادداشت ۱-۳)
۵,۶۷۸,۳۰۲	۷,۹۸۸,۸۶۳	کوتاه‌مدت	
۴,۱۵۲,۴۵۳	۴,۱۹۱,۸۸۰	بلندمدت	
۲۱۸,۶۷۴	۱۳۹,۳۲۵	مالیات پرداختی	مالیات (یادداشت ۲-۳)

۳-۱-۱- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	عنوان
۵,۸۶۸,۸۴۱	۸,۰۴۵,۹۸۷	۱۱,۰۳۰,۴۷۶	بانک‌ها
۶,۹۴۲,۲۶۷	۶,۷۶۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	سازمان بورس و اوراق بهادار - اوراق مباحه
۱۲,۸۱۱,۱۰۸	۱۴,۸۰۵,۹۸۷	۱۷,۳۳۰,۴۷۶	
(۵,۷۸۷,۴۱۳)	(۵,۴۱۹,۲۸۶)	(۴,۳۵۸,۴۸۱)	سود و کارمزد سال‌های آتی
(۶۲۰,۶۳۲)	(۱,۸۷۳,۵۷۶)	(۲,۲۳۰,۲۴۸)	سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۲,۳۵۱,۶۸۰	۲,۳۱۸,۶۳۰	۱,۴۳۸,۹۹۵	سود و کارمزد و جرائم معوق
۸,۷۵۴,۷۴۴	۹,۸۳۱,۷۵۵	۱۲,۱۸۰,۷۴۲	
(۴,۱۸۷,۴۷۵)	(۴,۱۵۲,۴۵۳)	(۴,۱۹۱,۸۸۰)	حصه بلندمدت
۴,۵۶۷,۲۶۹	۵,۶۷۸,۳۰۲	۷,۹۸۸,۸۶۳	حصه جاری

به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	زمان پندی پرداخت
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۷,۷۷۸	۳۰ درصد
۸,۴۵۹,۱۴۹	۸,۶۸۸,۹۱۰	۱۰,۱۷۰,۹۳۸	۲۳ درصد
۲۹۵,۵۹۵	۱۴۲,۸۴۵	۶۲,۰۳۶	۱۶ درصد
۸,۷۵۴,۷۴۴	۹,۸۳۱,۷۵۵	۱۲,۱۸۰,۷۴۲	مجموع



به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	زمان بندی پرداخت
۴,۵۶۷,۲۶۹	-	-	۱۴۰۳
۱۸۷,۴۷۵	۵,۶۷۸,۳۰۲	۷,۹۸۸,۸۶۳	۱۴۰۴
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۴۵۳	-	۱۴۰۵
-	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۱,۸۸۰	۱۴۰۶
۸,۷۵۴,۷۴۴	۹,۸۳۱,۷۵۵	۱۲,۱۸۰,۷۴۲	مجموع

به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نوع وثیقه
۳,۱۱۷,۰۲۷	۳,۰۴۳,۳۴۲	۲,۰۶۱,۱۵۱	زمین ، ساختمان و ماشین آلات
۵,۶۳۷,۷۱۷	۶,۷۸۸,۵۱۳	۱۰,۱۱۹,۵۹۱	چک و سفته
۸,۷۵۴,۷۴۴	۹,۸۳۱,۷۵۵	۱۲,۱۸۰,۷۴۲	مجموع

۳-۲ مالیات پرداختنی:

(مبالغ به میلیون ریال)

خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

نحوه تشخیص	۱۴۰۲	۱۴۰۳					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر-قطعی	-	-	۵۱۳,۶۹۲	۵۱۳,۶۹۲	۵۴۸,۲۵۶	۴۳۰,۵۷۳	۲,۱۵۹,۳۴۱	۳,۷۲۴,۷۵۵	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	۲۱۸,۶۷۴	۵۰,۶۳۶	-	-	-	۲۱۸,۶۷۴	۱,۰۹۳,۳۷۲	۲,۸۳۸,۸۳۳	۱۴۰۳
	-	۱۳۸,۶۸۹	-	-	-	۱۳۸,۶۸۹	۶۹۳,۴۴۳	۱,۳۲۴,۰۲۰	۱۴۰۴
	۲۱۸,۶۷۴	۱۸۹,۳۲۵	مجموع						
	-	(۵۰,۰۰۰)	تهاتر پیش پرداخت						
	۲۱۸,۶۷۴	۱۳۹,۳۲۵	مانده						

۱-۲۳- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است.

۲-۲۳- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۳ بر اساس سود ابرازی و کسر درآمدهای معاف (سود صادراتی، معافیت قانون بودجه ۱۴۰۳ و ...) محاسبه و در حسابها ذخیره شده است.



۳-۳- تضمین ها و بدهی های احتمالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲			۱۴۰۳			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			تعهدات ارزی
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	
-	۶,۶۸۹,۷۶۱	۶,۶۸۹,۷۶۱	-	۹,۱۰۴,۳۴۹	۹,۱۰۴,۳۴۹	-	۲,۵۶۹,۵۷۵	۲,۵۶۹,۵۷۵	صادرات - دلار
-	۳,۸۸۱,۲۴۷	۳,۸۸۱,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	واردات - دلار
-	۴,۳۱۸,۴۳۷	۴,۳۱۸,۴۳۷	۱,۷۶۹,۵۰۰	۵,۴۱۱,۲۶۶	۷,۱۸۰,۷۶۶	۲,۰۸۹,۸۵۲	۱,۳۹۱,۸۴۷	۳,۴۸۱,۶۹۹	واردات - یورو

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۳۰ صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ «بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد».

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت
۷,۷۷۵,۳۴۲	۷,۷۷۵,۳۴۲	۷,۷۷۵,۳۴۲	شرکت واسط مالی مرداد چهارم
-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۰,۰۰۰	کارخانه جات سپهر پلیمر سپاهان
۱,۱۵۷,۵۰۰	۸,۹۳۷,۵۰۰	۹,۶۷۹,۶۰۰	صاف فیلم نوین آذربایجان
۴۱۲,۳۹۷	۳,۳۴۹,۹۱۴	۳,۳۴۹,۹۱۴	سایر اسناد تضمین
۹,۳۴۵,۲۴۰	۲۱,۴۶۲,۷۵۶	۲۶,۸۵۴,۸۵۶	مجموع

- براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۳۰ صورت های مالی حسابرسی شده برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱:

۳-۲۹- سایر بدهی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد که میزان آن پس از رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط مشخص خواهد شد:

۱-۳-۲۹- مالیات حقوق، مالیات ارزش افزوده و ماده ۱۶۹ شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۲ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی و براساس برگ های قطعی صادره تماماً پرداخت و تسویه شده است، همچنین در خصوص سال مالی ۱۴۰۳ و دوره مالی جاری رسیدگی توسط سازمان امور مالیاتی صورت نگرفته است.

۲-۳-۲۹- حسابرسی بیمه تا سال ۱۴۰۲ توسط سازمان تأمین اجتماعی انجام پذیرفته که بدهی شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ تسویه و قطعی گردیده است حسابرسی بیمه ای سال ۱۴۰۲ در هئیت بدوی می باشد و همچنین در خصوص سال مالی ۱۴۰۳ و دوره مالی جاری رسیدگی توسط سازمان تأمین اجتماعی صورت نگرفته است.

۴-۲۹- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هر گونه دارایی احتمالی می باشد.

۴-۳- مطالبات و ذخایر

دریافتنی و سایر دریافتنی‌های شرکت به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
۵۳۸,۶۱۵	۱,۷۹۷,۴۱۶	۲,۲۱۳,۳۵۸	اسناد دریافتنی تجاری
۴,۴۷۶,۶۹۹	۶,۰۹۴,۸۲۷	۵,۰۵۶,۸۶۴	حساب‌های دریافتنی تجاری
۸۷۵,۷۴۴	۱,۹۳۳,۲۰۷	۳,۰۴۰,۶۷۵	سایر دریافتنی‌ها (اشخاص وابسته)
۵۸۲,۷۰۱	۱,۵۷۵,۱۲۴	۲,۱۶۳,۵۹۶	سایر حساب‌های دریافتنی
۶,۴۷۳,۷۶۰	۱۱,۴۰۰,۵۷۴	۱۲,۴۷۴,۴۹۲	جمع



۴- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

۴-۱- صورت سود و زیان پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۰۰,۷۹۵,۴۳۱	۱۰۰,۷۹۵,۴۳۱	۷۴,۵۹۹,۳۶۱	۷۴,۵۹۹,۳۶۱	۵۵,۲۱۲,۹۸۳	۵۵,۲۱۲,۹۸۳	عملیات در حال تداوم
(۸۹,۷۹۵,۴۳۲)	(۸۹,۷۹۵,۴۳۲)	(۶۶,۱۱۳,۱۰۸)	(۶۶,۱۱۳,۱۰۸)	(۴۸,۶۷۳,۳۰۹)	(۴۸,۶۷۳,۳۰۹)	درآمدهای عملیاتی
۱۰,۹۹۹,۹۹۹	۱۰,۹۹۹,۹۹۹	۸,۴۸۶,۱۵۳	۸,۴۸۶,۱۵۳	۶,۵۳۹,۶۷۴	۶,۵۳۹,۶۷۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲,۲۲۶,۰۵۶)	(۲,۲۲۶,۰۵۶)	(۱,۶۳۲,۴۶۰)	(۱,۶۳۲,۴۶۰)	(۱,۱۹۸,۵۷۴)	(۱,۱۹۸,۵۷۴)	سود ناخالص
۱,۷۸۳,۶۱۰	۱,۷۸۳,۶۱۰	۱,۵۱۳,۰۰۹	۱,۵۱۳,۰۰۹	۱,۱۸۴,۳۹۳	۱,۱۸۴,۳۹۳	هزینه های اداری، عمومی و فروش
(۹,۹۵۱)	(۹,۹۵۱)	(۷,۴۱۱)	(۷,۴۱۱)	(۵,۴۹۹)	(۵,۴۹۹)	سایر درآمدها
۱۰,۵۴۷,۶۰۳	۱۰,۵۴۷,۶۰۳	۸,۳۵۹,۳۹۲	۸,۳۵۹,۳۹۲	۶,۵۱۹,۹۹۵	۶,۵۱۹,۹۹۵	سایر هزینه ها
۶۹۴,۱۳۲	۶۹۴,۱۳۲	۵۵۳,۵۱۱	۵۵۳,۵۱۱	۴۴۲,۴۳۷	۴۴۲,۴۳۷	سود عملیاتی
(۳,۵۱۳,۳۲۵)	(۳,۳۴۰,۸۴۹)	(۳,۷۵۷,۳۰۱)	(۳,۷۵۷,۳۰۱)	(۳,۴۱۳,۱۶۴)	(۳,۵۴۹,۱۹۲)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷,۶۷۸,۴۱۰	۷,۹۰۰,۸۸۶	۵,۱۵۵,۵۰۲	۴,۸۱۵,۵۷۹	۳,۴۹۹,۲۶۸	۳,۴۱۳,۲۴۰	هزینه های مالی
						سود عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات
						هزینه مالیات بر درآمد:
(۱,۳۷۷,۵۰۷)	(۱,۴۵۶,۹۲۳)	(۹۲۴,۸۹۷)	(۸۸۷,۹۹۳)	(۵۴۹,۳۸۵)	(۵۱۱,۹۸۶)	دوره / سال جاری
۶,۳۰۰,۹۰۳	۶,۴۴۳,۹۶۳	۴,۲۳۰,۶۰۵	۳,۹۲۷,۵۸۷	۲,۹۴۹,۸۸۳	۲,۹۰۱,۲۵۴	سود خالص



بیانیه ثبت اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت تقشینه چاب تبریز (سهامی خاص)

۴-۲- صورت وضعیت مالی پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
دارایی‌ها						
دارایی‌های غیر جاری						
۱۰,۰۷۶,۹۳۸	۱۰,۰۷۶,۹۳۸	۱۰,۵۶۷,۸۲۸	۱۰,۵۶۷,۸۲۸	۱۱,۰۵۸,۷۱۸	۱۱,۰۵۸,۷۱۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۱۶۹	۱,۱۶۹	۶,۱۹۸	۶,۱۹۸	۱۱,۳۲۷	۱۱,۳۲۷	دارایی‌های نامشهود
۲,۴۰۷,۸۲۲	۲,۴۰۷,۸۲۲	۲,۴۰۷,۸۲۲	۲,۴۰۷,۸۲۲	۲,۴۰۷,۸۲۲	۲,۴۰۷,۸۲۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۲,۴۸۵,۹۲۹	۱۲,۴۸۵,۹۲۹	۱۳,۹۸۱,۸۴۸	۱۳,۹۸۱,۸۴۸	۱۳,۴۷۷,۶۶۷	۱۳,۴۷۷,۶۶۷	جمع دارایی‌های غیر جاری
دارایی‌های جاری						
۲,۵۸۷,۳۷۲	۲,۵۸۷,۳۷۲	۱,۹۵۰,۵۱۰	۱,۹۵۰,۵۱۰	۱,۴۷۲,۰۸۱	۱,۴۷۲,۰۸۱	پیش‌پرداخت‌ها
۱۳,۱۸۸,۹۸۹	۱۳,۱۸۸,۹۸۹	۹,۸۲۲,۰۶۹	۹,۸۲۲,۰۶۹	۷,۳۸۷,۵۸۵	۷,۳۸۷,۵۸۵	موجودی مواد و کالا
۲۴,۱۶۴,۳۸۱	۲۴,۱۶۴,۳۸۱	۱۸,۶۵۳,۳۷۱	۱۸,۶۵۳,۳۷۱	۱۴,۴۹۸,۳۰۲	۱۴,۴۹۸,۳۰۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۳,۳۳۶,۸۹۸	۱۳,۳۸۰,۷۳۲	۱۰,۴۶۸,۵۵۷	۱۰,۳۰۳,۰۸۲	۷,۰۳۷,۲۵۰	۶,۹۶۸,۲۴۲	موجودی نقد
۵۳,۳۷۷,۵۴۰	۵۳,۳۳۱,۳۷۴	۴۰,۸۹۴,۴۰۸	۴۰,۶۲۸,۹۳۳	۳۰,۳۹۵,۱۱۸	۳۰,۳۲۶,۱۱۰	جمع دارایی‌های جاری
۶۵,۸۶۳,۴۶۸	۶۵,۸۰۷,۳۰۲	۵۳,۸۷۶,۳۵۵	۵۳,۶۱۰,۷۸۰	۴۳,۷۷۲,۸۸۴	۴۳,۷۰۳,۸۷۶	جمع دارایی‌ها
حقوق مالکانه						
۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	سرمایه
۳,۸۳,۵۹۸	۳,۸۳,۵۹۸	۳,۸۳,۵۹۸	۳,۸۳,۵۹۸	۳,۸۳,۵۹۸	۳,۸۳,۵۹۸	اندوخته قانونی
۱۴,۱۹۹,۱۳۵	۱۴,۰۶۳,۵۵۳	۱۰,۱۰۳,۵۴۸	۹,۸۷۴,۹۷۷	۷,۳۵۳,۶۵۴	۷,۳۲۲,۰۴۶	سود انباشته
۱۸,۴۱۸,۷۱۶	۱۸,۲۸۳,۱۳۴	۱۴,۳۳۳,۱۲۹	۱۴,۰۹۴,۵۵۹	۱۱,۵۷۳,۳۳۶	۱۱,۵۴۱,۶۲۷	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها						
بدهی‌های غیر جاری						
۰	۰	۶,۱۵۳,۴۵۳	۶,۱۵۳,۴۵۳	۶,۱۵۳,۴۵۳	۶,۱۵۳,۴۵۳	تسهیلات مالی بلند مدت
۳,۹۲۲	۳,۹۲۲	۲,۸۰۲	۲,۸۰۲	۲,۰۰۳	۲,۰۰۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان



بیانیه ثبت اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز(سهامی خاص)

جمع بدهی های غیرجاری	۴,۱۵۵,۴۵۶	۴,۱۵۵,۴۵۶	۴,۱۵۶,۲۵۵	۴,۱۵۶,۲۵۵	۴,۱۵۶,۲۵۵	۴,۱۵۶,۲۵۵	۴,۱۵۶,۲۵۵	۴,۱۵۶,۲۵۵	۴,۱۵۶,۲۵۵
پرخاشتی های تجاری و سایر پرخاشتی ها	۱۸,۸۹۰,۵۰۹	۱۸,۸۹۰,۵۰۹	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۲۵,۷۰۶,۴۳۱
مقیات پرخاشتی	۵۱۱,۹۸۶	۵۴۹,۳۸۵	۸۸۷,۹۹۳	۹۲۴,۸۹۷	۹۲۴,۸۹۷	۹۲۴,۸۹۷	۹۲۴,۸۹۷	۹۲۴,۸۹۷	۹۲۴,۸۹۷
تسهیلات مالی	۸,۳۲۹,۷۲۳	۶,۳۲۹,۷۲۳	۸,۳۲۹,۷۲۳	۶,۳۲۹,۷۲۳	۶,۳۲۹,۷۲۳	۶,۳۲۹,۷۲۳	۶,۳۲۹,۷۲۳	۶,۳۲۹,۷۲۳	۶,۳۲۹,۷۲۳
سود سهام پرخاشتی	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پیش دریافت ها	۳۷۴,۵۷۷	۳۷۴,۵۷۷	۳۷۰,۶۷۸	۳۷۰,۶۷۸	۳۷۰,۶۷۸	۳۷۰,۶۷۸	۳۷۰,۶۷۸	۳۷۰,۶۷۸	۳۷۰,۶۷۸
جمع بدهی های جاری	۲۸,۰۰۶,۷۹۴	۲۶,۰۴۴,۱۹۳	۳۵,۳۵۹,۹۶۷	۳۳,۳۹۶,۸۷۱	۳۳,۳۹۶,۸۷۱	۳۳,۳۹۶,۸۷۱	۳۳,۳۹۶,۸۷۱	۳۳,۳۹۶,۸۷۱	۳۳,۳۹۶,۸۷۱
جمع بدهی ها	۳۲,۱۶۲,۲۴۹	۳۲,۱۹۹,۶۴۸	۳۹,۵۱۶,۲۲۲	۳۹,۵۵۳,۱۲۶	۳۹,۵۵۳,۱۲۶	۳۹,۵۵۳,۱۲۶	۳۹,۵۵۳,۱۲۶	۳۹,۵۵۳,۱۲۶	۳۹,۵۵۳,۱۲۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۴۲,۷۰۳,۸۷۶	۴۲,۷۷۲,۸۸۴	۵۳,۶۱۰,۷۸۰	۵۳,۸۷۶,۲۵۵	۵۳,۸۷۶,۲۵۵	۵۳,۸۷۶,۲۵۵	۵۳,۸۷۶,۲۵۵	۵۳,۸۷۶,۲۵۵	۵۳,۸۷۶,۲۵۵

۴-۳ صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	عدم انتشار			انتشار		
	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سود انباشته	اندوخته قانونی	سود انباشته
مانده ابتدای دوره ۱۴۰۴	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳۱۵,۷۱۷	۵۵۰,۴۱۱۲	۵۵۰,۴۱۱۲	۳۱۵,۷۱۷	۵۵۰,۴۱۱۲
سود خالص سال ۱۴۰۴			۲,۹۰۱,۲۵۴	۲,۹۰۱,۲۵۴		۲,۹۴۹,۸۸۳
سود سهام مصوب			(۱,۰۱۵,۴۳۹)	(۱,۰۱۵,۴۳۹)		(۱,۰۳۲,۴۵۹)
تخصیص به اندوخته قانونی		۶۷,۸۸۱	(۶۷,۸۸۱)		۶۷,۸۸۱	(۶۷,۸۸۱)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳۸۳,۵۹۸	۷,۳۲۲,۴۶۶	۱۱,۵۴۱,۶۲۷	۳۸۳,۵۹۸	۷,۳۵۳,۶۵۴
سود خالص سال ۱۴۰۵			۳,۹۲۷,۵۸۷	۳,۹۲۷,۵۸۷		۴,۲۲۰,۶۰۵

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵



بیانیه ثبت اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص)

۱,۴۸۰,۷۱۲	۱,۴۸۰,۷۱۲							سود سهام مصوب
.	.							تخصیص به اندوخته قانونی
۱۴,۳۳۳,۱۲۸	۱۰,۱۰۳,۵۴۸	۳,۸۳۵,۹۸۳	۱۴,۰۹۴,۵۵۹	۹,۸۷۴,۹۷۷	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	مانده در
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶								
۶,۳۰۰,۹۰۳	۶,۳۰۰,۹۰۳		۶,۴۴۳,۹۶۲					سود خالص سال ۱۴۰۶
(۲,۲۰۵,۳۱۶)	(۲,۲۰۵,۳۱۶)		(۲,۲۰۵,۳۸۷)					سود سهام مصوب
.	.		.					تخصیص به اندوخته قانونی
۱۸,۴۱۸,۷۱۵	۱۴,۱۹۹,۱۳۵	۳,۸۳۵,۹۸۳	۱۸,۲۸۳,۱۳۴	۱۴,۰۶۳,۵۵۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۳,۸۳۵,۹۸۳	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	مانده در



۴-۴- منابع و مصارف پیش‌بینی شده

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۹۵,۴۱۴,۱۵۹	۹۵,۴۱۴,۱۵۹	۷۰,۵۴۰,۳۹۴	۷۰,۵۴۰,۳۹۴	۵۲,۲۵۴,۴۲۴	۵۲,۲۵۴,۴۲۴	دریافتی بابت درآمدهای حاصل از فروش
۲,۴۷۷,۷۴۲	۲,۴۷۷,۷۴۲	۲,۰۶۶,۵۲۱	۲,۰۶۶,۵۲۱	۱,۶۲۶,۸۳۱	۱,۶۲۶,۸۳۱	دریافتی بابت سایر درآمدها
۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	وجوه ناشی از انتشار اوراق مرابحه
۱۰۷,۳۹۱,۹۰۱	۱۰۷,۳۹۱,۹۰۱	۸۲,۱۰۶,۸۱۴	۸۲,۱۰۶,۸۱۴	۶۵,۳۸۱,۲۵۵	۶۵,۳۸۱,۲۵۵	وجوه ناشی از اخذ تسهیلات بانکی
(۸۴,۰۰۷,۹۱۵)	(۸۴,۰۰۷,۹۱۵)	(۶۱,۸۸۹,۴۴۳)	(۶۱,۸۸۹,۴۴۳)	(۴۴,۶۹۶,۳۳۲)	(۴۴,۶۹۶,۳۳۲)	جمع منابع
.	.	.	.	(۳)	(۳)	پرداختی جهت خرید مواد مصرفی و ارائه خدمات
.	.	.	.	.	.	سایر هزینه ها
(۲,۱۴۹,۶۷۱)	(۲,۱۴۹,۶۷۱)	(۱,۵۵۶,۳۹۷)	(۱,۵۵۶,۳۹۷)	(۱,۱۲۲,۸۴۶)	(۱,۱۲۲,۸۴۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود، نامشهود
(۹,۹۵۱)	(۹,۹۵۱)	(۷,۴۱۱)	(۷,۴۱۱)	(۵,۴۹۹)	(۵,۴۹۹)	هزینه‌های فروش اداری عمومی
(۹,۴۹۳,۴۸۶)	(۱۱,۴۹۳,۴۸۶)	(۹,۴۳۴,۸۵۸)	(۹,۴۳۴,۸۵۸)	(۸,۸۴۸,۵۸۰)	(۸,۸۴۸,۵۸۰)	سایر هزینه‌ها
(۳۳۰,۷۹۷۲)	(۳,۳۴۰,۸۴۹)	(۳,۲۹۷,۳۲۴)	(۴,۰۹۷,۳۲۴)	(۳,۱۸۹,۷۴۰)	(۳,۵۴۹,۱۹۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات ریالی
(۱۱۳,۲۵۲)	.	(۴۶۰,۰۷۷)	.	(۱۱۳,۴۲۵)	.	پرداخت بهره تسهیلات
(۱۴۲,۰۰۰)	.	.	.	(۱۶۰,۰۰۰)	.	پرداخت سود اوراق مرابحه
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت کارمزد انتشار اوراق مرابحه
(۹۲۴,۸۹۷)	(۸۸۷,۹۹۳)	(۵۴۹,۳۸۵)	(۵۱۱,۹۸۶)	(۲۱۸,۶۷۴)	(۲۱۸,۶۷۴)	دریافت وجه از سهامداران
(۲,۲۰۰,۳۱۶)	(۲,۲۰۰,۳۸۷)	(۱,۴۸۰,۷۱۲)	(۱,۳۷۴,۶۵۵)	(۱۰,۳۲,۴۵۹)	(۱۰,۱۵,۴۳۹)	بازپرداخت اوراق مرابحه
(۱۰۴,۲۱۴,۲۵۲)	(۱۰۴,۲۱۴,۲۵۲)	(۷۸,۶۷۵,۰۰۷)	(۷۸,۸۷۱,۹۷۴)	(۵۹,۳۸۷,۵۵۷)	(۵۹,۴۵۶,۵۶۴)	وجوه پرداختی بابت سود سهام مصوب
۱۰,۳۸۸,۵۵۷	۱۰,۳۸۸,۵۵۷	۶,۹۶۸,۴۴۲	۶,۹۶۸,۴۴۲	۱۰,۴۳۵,۵۵۱	۱۰,۴۳۵,۵۵۱	جمع مصارف
۱۳,۳۸۰,۷۲۲	۱۳,۳۸۰,۷۲۲	۱۰,۳۰۳,۰۸۲	۱۰,۳۰۳,۰۸۲	۷,۰۳۷,۳۵۰	۶,۹۶۸,۴۴۲	مانده اول دوره
						مانده پایان دوره



بیانیه ثبت اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز(سهامی خاص)

۴-۵ - مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف - مفروضات کلی

- نرخ تورم: با توجه به روند مورد انتظار برای نرخ تورم و براساس گزارش صندوق بین‌المللی پول (IMF) که نرخ تورم در سال ۱۴۰۳ را معادل ۳۱.۷ درصد و برای سال ۱۴۰۴ معادل ۳۴ درصد و برای سالهای ۱۴۰۵، ۱۴۰۶، ۱۴۰۷ معادل ۳۵ درصد اعلام نموده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: با توجه به روند نرخ رشد حقوق و دستمزد طی سال‌های اخیر، نرخ رشد سالانه حقوق و دستمزد در سال‌های آتی براساس اعلام شرکت، معادل ۴۰ درصد هر سال نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات عملیات شرکت

- درآمدهای عملیاتی: درآمد عملیاتی شرکت از محل فروش محصولات تولیدی شرکت می‌باشد. مبالغ فروش به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.
(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی-داخلی		۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۶۵,۰۰۰	۸۳,۶۵۲,۷۵۰	۸۳,۶۵۲,۷۵۰
برگشت داخلی	(۵۷,۷۰۸)	(۵۷,۷۰۸)	(۷۷,۹۰۶)	(۷۷,۹۰۶)	(۱۰۰,۱۷۳)	(۱۰۰,۱۷۳)
تخفیف داخلی	(۷۸,۴۰۳)	(۷۸,۴۰۳)	(۱۰۰,۸۴۴)	(۱۰۰,۸۴۴)	(۱۴۲,۸۸۹)	(۱۴۲,۸۸۹)
فروش خالص	۴۵,۷۶۳,۸۸۹	۴۵,۷۶۳,۸۸۹	۶۱,۷۸۱,۲۵۰	۶۱,۷۸۱,۲۵۰	۸۳,۴۰۴,۶۸۸	۸۳,۴۰۴,۶۸۸
صادراتی-داخلی	۸,۲۲۵,۰۰۰	۸,۲۲۵,۰۰۰	۱۱,۱۰۳,۷۵۰	۱۱,۱۰۳,۷۵۰	۱۴,۹۹۰,۰۶۳	۱۴,۹۹۰,۰۶۳
برگشت خارجی	.	.	.	.	.	.
تخفیف خارجی	(۱۰,۶۰۰)	(۱۰,۶۰۰)	(۱۴,۳۱۱)	(۱۴,۳۱۱)	(۱۹,۳۱۹)	(۱۹,۳۱۹)
فروش خالص	۸,۲۱۴,۴۰۰	۸,۲۱۴,۴۰۰	۱۱,۰۸۹,۴۳۹	۱۱,۰۸۹,۴۳۹	۱۴,۹۷۰,۷۴۳	۱۴,۹۷۰,۷۴۳
ارزانه خدمات						
خدمات سیلندر فروش‌های داخلی	۱,۰۳۵,۲۸۶	۱,۰۳۵,۲۸۶	۱,۴۴۹,۴۰۰	۱,۴۴۹,۴۰۰	۲,۰۲۹,۱۶۰	۲,۰۲۹,۱۶۰
خدمات سیلندر فروش‌های خارجی	۱۹۹,۴۰۸	۱۹۹,۴۰۸	۲۷۹,۱۷۱	۲۷۹,۱۷۱	۳۹۰,۸۴۰	۳۹۰,۸۴۰
فروش کل	۵۵,۳۱۲,۹۸۳	۵۵,۳۱۲,۹۸۳	۷۴,۵۹۹,۲۶۱	۷۴,۵۹۹,۲۶۱	۱۰۰,۷۹۵,۴۳۱	۱۰۰,۷۹۵,۴۳۱



● مقدار فروش: مقدار فروش محصولات شرکت به شرح جدول زیر برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

(مقادیر به تن)

شرح	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
داخلی-ناخالص	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰
برگشت داخلی	(۴۸)	(۴۸)	(۴۸)	(۴۸)	(۴۸)	(۴۸)
فروش خالص	۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲	۱۶,۹۵۲
صادراتی-ناخالص	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
فروش خالص	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
فروش کل	۲۰,۴۵۲	۲۰,۴۵۲	۲۰,۴۵۲	۲۰,۴۵۲	۲۰,۴۵۲	۲۰,۴۵۲

● افزایش درآمد عملیاتی ناشی از ارایه خدمات سیلندر، بابت راه‌اندازی خط تولیدی جدید با ظرفیت تولیدی روزانه ۱۵ عدد سیلندر همانند ظرفیت خط تولید گذشته از سال ۱۴۰۳ به بعد می‌باشد.

● مقادیر و نرخ های فروش سال ۱۴۰۴ براساس عملکرد واقعی ۷ ماهه اول سال و پنج ماهه آتی براساس مقادیر فروش سال قبل برآورد و در محاسبات منظور شده است.

● نرخ فروش محصولات: نرخ فروش محصولات به شرح ذیل برای سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

(هزارریال به تن)

شرح	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
داخلی	۴,۹۲۱	۴,۹۲۱	۳,۶۴۵	۳,۶۴۵	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰
صادراتی	۴,۲۸۳	۴,۲۸۳	۳,۱۷۳	۳,۱۷۳	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰

● نرخ فروش محصولات داخلی و صادراتی برای سال‌های آتی، براساس میانگین میزان رشد سال‌های گذشته به میزان ۴۰ و ۳۵ درصد رشد داده شده است.



• بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت شامل مواد مستقیم مصرفی، دستمزد مستقیم و سربار ساخت به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

(مبالغ میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد مستقیم مصرفی	۷۸,۲۵۶,۶۸۴	۷۸,۲۵۶,۶۸۴	۵۷,۹۱۸,۲۰۹	۵۷,۹۱۸,۲۰۹	۴۲,۸۶۶,۸۷۳	۴۲,۸۶۶,۸۷۳
دستمزد مستقیم	۱,۹۲۸,۵۰۷	۱,۹۲۸,۵۰۷	۱,۳۷۷,۵۰۵	۱,۳۷۷,۵۰۵	۹۸۳,۹۳۲	۹۸۳,۹۳۲
سربار ساخت	۹,۷۷۴,۹۶۳	۹,۷۷۴,۹۶۳	۶,۹۸۲,۱۱۶	۶,۹۸۲,۱۱۶	۴,۹۸۷,۲۲۶	۴,۹۸۷,۲۲۶
جمع هزینه‌های ساخت	۸۹,۹۶۰,۱۵۴	۸۹,۹۶۰,۱۵۴	۶۶,۲۷۷,۸۳۰	۶۶,۲۷۷,۸۳۰	۴۸,۸۳۸,۰۳۱	۴۸,۸۳۸,۰۳۱
افزایش (کاهش موجودی‌های در جریان ساخت)	(۷۶,۷۳۶)	(۷۶,۷۳۶)	(۷۶,۷۳۶)	(۷۶,۷۳۶)	(۷۶,۷۳۶)	(۷۶,۷۳۶)
بهای تمام شده ساخت	۸۹,۸۸۳,۴۱۸	۸۹,۸۸۳,۴۱۸	۶۶,۲۰۱,۰۹۴	۶۶,۲۰۱,۰۹۴	۴۸,۷۶۱,۲۹۵	۴۸,۷۶۱,۲۹۵
افزایش (کاهش موجودی‌های ساخته شده)	(۸۷,۹۸۶)	(۸۷,۹۸۶)	(۸۷,۹۸۶)	(۸۷,۹۸۶)	(۸۷,۹۸۶)	(۸۷,۹۸۶)
مجموع	۸۹,۷۹۵,۴۳۲	۸۹,۷۹۵,۴۳۲	۶۶,۱۱۳,۱۰۸	۶۶,۱۱۳,۱۰۸	۴۸,۶۷۳,۳۰۹	۴۸,۶۷۳,۳۰۹

- هزینه مواد مستقیم مصرفی: هزینه مواد مستقیم مصرفی، با توجه به روند افزایش نرخ مواد مستقیم مصرفی طی ۳ سال اخیر معادل ۷۸ درصد درآمد های عملیاتی در نظر گرفته شده است
- هزینه دستمزد مستقیم: هزینه دستمزد مستقیم برای سال های آتی نسبت به سال گذشته آن با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت ها دارای رشد ۴۰ درصدی می باشد.

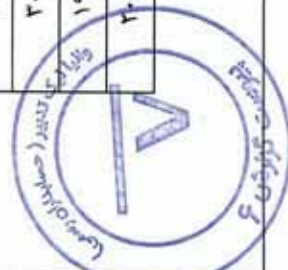
- هزینه سربار ساخت: هزینه سربار ساخت برای سال ۱۴۰۴ براساس عملکرد واقعی ۶ ماهه اول سال پیشی بینی و در محاسبات منظور شده است پیش بینی سنوات بعدی بر اساس سال ۱۴۰۴ و افزایش سطح عمومی قیمت ها دارای رشد ۴۰ درصدی می باشد.

هزینه های فروش، اداری و عمومی: جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی برای سال های آتی به شرح جدول زیر پیش بینی شده است.
(مبالغ میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
حقوق پایه	۴۵,۳۳۲	۴۵,۳۳۲	۶۳,۴۶۵	۶۳,۴۶۵	۸۸,۸۵۱	۸۸,۸۵۱
اضافه کاری	۵,۴۸۴	۵,۴۸۴	۷,۶۷۸	۷,۶۷۸	۱۰,۷۴۹	۱۰,۷۴۹
بیمه سهم کارفرما	۲۱,۵۸۸	۲۱,۵۸۸	۳۰,۲۲۳	۳۰,۲۲۳	۴۲,۳۱۲	۴۲,۳۱۲
حق جذب	۳۷,۲۵۴	۳۷,۲۵۴	۵۲,۱۵۶	۵۲,۱۵۶	۷۳,۰۱۸	۷۳,۰۱۸
عیدی و پاداش	۸,۱۲۶	۸,۱۲۶	۱۱,۳۷۶	۱۱,۳۷۶	۱۵,۹۲۷	۱۵,۹۲۷
بن کارگری	.	.	.	.	.	.
بازخرید سنوات خدمت کارکنان	۷,۵۴۴	۷,۵۴۴	۱۰,۵۶۲	۱۰,۵۶۲	۱۴,۷۸۶	۱۴,۷۸۶
سایر مزایا	۲۵,۵۱۸	۲۵,۵۱۸	۳۵,۷۲۵	۳۵,۷۲۵	۵۰,۰۱۵	۵۰,۰۱۵
ایاب و ذهاب	۸,۱۸۲	۸,۱۸۲	۱۱,۴۵۵	۱۱,۴۵۵	۱۶,۰۳۷	۱۶,۰۳۷
هزینه های نمایندگی و تبلیغات	۲۶,۹۵۰	۲۶,۹۵۰	۳۷,۷۳۰	۳۷,۷۳۰	۵۲,۸۲۲	۵۲,۸۲۲



۸۵,۷۷۰	۸۵,۷۷۰	۶۱,۲۶۴	۶۱,۲۶۴	۶۱,۲۶۴	۴۳,۷۶۰	۴۳,۷۶۰	هزینه‌های حمل و انبارداری
۸۴,۱۸۲	۸۴,۱۸۲	۶۰,۱۳۰	۶۰,۱۳۰	۶۰,۱۳۰	۴۲,۹۵۰	۴۲,۹۵۰	سهام اتاق بازرگانی
۴۹,۳۶۱	۴۹,۳۶۱	۳۵,۲۵۸	۳۵,۲۵۸	۳۵,۲۵۸	۲۵,۱۸۴	۲۵,۱۸۴	هزینه‌های صادرات محصول
۷,۱۱۵	۷,۱۱۵	۵,۰۸۲	۵,۰۸۲	۵,۰۸۲	۳,۶۳۰	۳,۶۳۰	سفر، اقامت و فوق‌العاده ماموریت
۲,۸۵۲	۲,۸۵۲	۲,۸۵۲	۲,۸۵۲	۲,۸۵۲	۲,۶۰۹	۲,۶۰۹	هزینه استهلاک
۱۴,۵۶۷	۱۴,۵۶۷	۱۰,۴۰۵	۱۰,۴۰۵	۱۰,۴۰۵	۷,۴۳۲	۷,۴۳۲	سایر
۶۰۸,۳۶۳	۶۰۸,۳۶۳	۴۳۵,۳۶۰	۴۳۵,۳۶۰	۴۳۵,۳۶۰	۳۱۱,۵۴۴	۳۱۱,۵۴۴	مجموع هزینه‌های فروش
هزینه‌های اداری و عمومی							
۱۴۵,۱۹۷	۱۴۵,۱۹۷	۱۰۳,۷۱۲	۱۰۳,۷۱۲	۱۰۳,۷۱۲	۷۴,۰۸۰	۷۴,۰۸۰	حقوق پایه
۱۷۹,۰۸۱	۱۷۹,۰۸۱	۱۲۷,۹۱۵	۱۲۷,۹۱۵	۱۲۷,۹۱۵	۹۱,۳۶۸	۹۱,۳۶۸	حق جذب
۷۹,۰۷۴	۷۹,۰۷۴	۵۶,۴۸۲	۵۶,۴۸۲	۵۶,۴۸۲	۴۰,۳۴۴	۴۰,۳۴۴	بیمه سهم کارفرما
۸۴,۴۵۲	۸۴,۴۵۲	۶۰,۳۲۳	۶۰,۳۲۳	۶۰,۳۲۳	۴۳,۰۸۸	۴۳,۰۸۸	حق سرپرستی
۶۰,۴۷۰	۶۰,۴۷۰	۴۳,۱۹۳	۴۳,۱۹۳	۴۳,۱۹۳	۳۰,۸۵۲	۳۰,۸۵۲	اضافه کاری
۳۵,۵۹۰	۳۵,۵۹۰	۲۵,۴۲۱	۲۵,۴۲۱	۲۵,۴۲۱	۱۸,۱۵۸	۱۸,۱۵۸	بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۳۳,۹۶۷	۳۳,۹۶۷	۱۷,۱۱۹	۱۷,۱۱۹	۱۷,۱۱۹	۱۲,۳۲۸	۱۲,۳۲۸	عیدی و پاداش
۱۹,۳۶۵	۱۹,۳۶۵	۱۳,۸۳۲	۱۳,۸۳۲	۱۳,۸۳۲	۹,۸۸۰	۹,۸۸۰	بن کارگری
۳۰,۶۷۴	۳۰,۶۷۴	۲۱,۹۱۰	۲۱,۹۱۰	۲۱,۹۱۰	۱۵,۶۵۰	۱۵,۶۵۰	سایر
۱۲۵,۰۰۵	۱۲۵,۰۰۵	۸۹,۲۸۹	۸۹,۲۸۹	۸۹,۲۸۹	۶۳,۷۷۸	۶۳,۷۷۸	سفر، اقامت و فوق‌العاده ماموریت
.	.	.	.	.	.	.	ابزار و لوازم فنی مصرفی
۴۹,۵۳۳	۴۹,۵۳۳	۳۵,۳۸۱	۳۵,۳۸۱	۳۵,۳۸۱	۲۵,۳۷۲	۲۵,۳۷۲	کمک‌های غیرنقدی
۷۲,۴۱۲	۷۲,۴۱۲	۷۲,۴۱۲	۷۲,۴۱۲	۷۲,۴۱۲	۶۶,۲۵۲	۶۶,۲۵۲	هزینه استهلاک
۳۰,۱۱۷	۳۰,۱۱۷	۲۱,۵۱۲	۲۱,۵۱۲	۲۱,۵۱۲	۱۵,۳۶۶	۱۵,۳۶۶	هزینه رفت و آمد کارکنان
۱۹,۲۰۸	۱۹,۲۰۸	۱۳,۷۲۰	۱۳,۷۲۰	۱۳,۷۲۰	۹,۸۰۰	۹,۸۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۳۸,۸۹۳	۳۸,۸۹۳	۱۴۹,۲۰۹	۱۴۹,۲۰۹	۱۴۹,۲۰۹	۱۰۶,۵۷۸	۱۰۶,۵۷۸	سایر هزینه‌های اداری و تشکیلاتی



۱۵۸,۸۹۵	۱۵۸,۸۹۵	۱۳۲,۴۱۳	۱۳۲,۴۱۳	۱۱۰,۳۴۴	۱۱۰,۳۴۴	۱۱۰,۳۴۴	حق الزحمه خدمات و مشاوره
۱۶,۷۹۶	۱۶,۷۹۶	۱۳,۹۹۷	۱۳,۹۹۷	۱۱,۶۶۴	۱۱,۶۶۴	۱۱,۶۶۴	پذیرایی و آبدارخانه
۳,۷۹۱	۳,۷۹۱	۲,۷۰۸	۲,۷۰۸	۱,۹۳۴	۱,۹۳۴	۱,۹۳۴	تعمیر و نگهداری
۷۶,۱۳۸	۷۶,۱۳۸	۵۴,۳۸۴	۵۴,۳۸۴	۳۸,۸۴۶	۳۸,۸۴۶	۳۸,۸۴۶	سایر
۱,۴۱۸,۶۵۹	۱,۴۱۸,۶۵۹	۱,۰۵۴,۹۳۳	۱,۰۵۴,۹۳۳	۷۸۵,۴۸۲	۷۸۵,۴۸۲	۷۸۵,۴۸۲	جمع هزینه‌های اداری و عمومی
۲,۰۲۷,۰۲۲	۲,۰۲۷,۰۲۲	۱,۴۹۰,۲۹۳	۱,۴۹۰,۲۹۳	۱,۰۹۷,۰۲۶	۱,۰۹۷,۰۲۶	۱,۰۹۷,۰۲۶	جمع
۱۹۹,۰۳۳	۱۹۹,۰۳۳	۱۴۲,۱۶۷	۱۴۲,۱۶۷	۱۰۱,۵۴۸	۱۰۱,۵۴۸	۱۰۱,۵۴۸	سهم از هزینه‌های خدماتی
۲,۲۲۶,۰۵۶	۲,۲۲۶,۰۵۶	۱,۶۳۲,۴۶۰	۱,۶۳۲,۴۶۰	۱,۱۹۸,۵۷۴	۱,۱۹۸,۵۷۴	۱,۱۹۸,۵۷۴	مجموع

در هزینه‌های فروش، اداری و عمومی، هزینه‌های مرتبط با کارکنان و دستمزد، براساس رشد ۴۰ درصدی و سایر هزینه‌ها براساس تغییرات نرخ تورم در سال‌های آتی پیش‌بینی شده است.

سایر درآمدها:

جزئیات سایر درآمدها برای سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است.

(مبالغ میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۴۳۱,۶۸۳	۴۳۱,۶۸۳	۴۳۱,۶۸۳	۴۳۱,۶۸۳	۳۱۹,۵۰۱	۳۱۹,۵۰۱	فروش ضایعات
۱,۳۴۸,۰۳۰	۱,۳۴۸,۰۳۰	۱,۰۷۸,۴۲۴	۱,۰۷۸,۴۲۴	۸۶۲,۷۳۹	۸۶۲,۷۳۹	سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عمیاتی
۳,۸۹۷	۳,۸۹۷	۲,۹۰۳	۲,۹۰۳	۲,۱۵۴	۲,۱۵۴	خالص اضافی انبار، وسایل
۱,۷۸۳,۶۱۰	۱,۷۸۳,۶۱۰	۱,۵۱۳,۰۰۹	۱,۵۱۳,۰۰۹	۱,۱۸۴,۳۹۳	۱,۱۸۴,۳۹۳	جمع

• فروش ضایعات: فروش ضایعات با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به فروش کل طی سه سال گذشته در فروش ضایعات در همان سال پیش‌بینی شده است.



- سود ناشی از تسعیر دارایی‌های ارزی عملیاتی: این سرفصل براساس تغییرات نرخ دلار و هر سال نسبت به سال گذشته رشد داده شده است.
- خالص اضافی انبار: خالص اضافی انبار با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به موجودی مواد و کالای طی سه سال گذشته در خالص اضافی انبار در همان سال پیش‌بینی شده است.
- سود سپرده‌های بانکی: سود حاصل از سپرده‌های بانکی مربوط به منابع مازاد وجوه نقد شرکت می‌باشد که سرمایه‌گذاری آن‌ها در سپرده‌های بانکی با نرخ سود ۱۰ درصد و نگهداشت حدود دو ماهه برآورد شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۸۹,۲۰۹	۱۸۹,۲۰۹	۱۴۰,۰۳۵	۱۴۰,۰۳۵	۱۰۳,۶۴۴	۱۰۳,۶۴۴	سود حاصل از فروش مواد و قطعات
۲۱۱,۸۶۳	۲۱۱,۸۶۳	۱۷۶,۵۵۳	۱۷۶,۵۵۳	۱۴۷,۱۲۷	۱۴۷,۱۲۷	سود حاصل از سرمایه‌گذاری بانکی
۱۹۶,۳۲۶	۱۹۶,۳۲۶	۱۵۷,۰۶۱	۱۵۷,۰۶۱	۱۲۵,۶۴۹	۱۲۵,۶۴۹	سود (زیان) تسعیر دارایی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۲,۴۷۱	۲۲,۴۷۱	۱۸,۷۲۶	۱۸,۷۲۶	۱۵,۶۰۵	۱۵,۶۰۵	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۶۷,۹۷۶	۶۷,۹۷۶	۵۶,۶۴۷	۵۶,۶۴۷	۴۷,۲۰۶	۴۷,۲۰۶	سود حاصل از سرمایه‌گذاری شرکتها
۶,۲۸۶	۶,۲۸۶	۴,۴۹۰	۴,۴۹۰	۳,۲۰۷	۳,۲۰۷	سایر اقلام
۶۹۴,۱۳۲	۶۹۴,۱۳۲	۵۵۳,۵۱۱	۵۵۳,۵۱۱	۴۴۲,۴۳۷	۴۴۲,۴۳۷	جمع

- هزینه‌های مالی: هزینه‌های مالی شرکت برای سال‌های آتی مربوط به هزینه‌های سود تسهیلات دریافتی و تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه می‌باشد که به شرح جداول زیر پیش‌بینی شده است. لازم به ذکر است در صورت عدم انجام نرخ هزینه مالی محاسبه شده که بیشتر از نرخ هزینه مالی انتشار اوراق می‌باشد.



(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۳,۳۰۷,۹۷۲	۳,۳۴۰,۸۴۹	۳,۲۹۷,۲۲۴	۴,۰۹۷,۲۲۴	۳,۱۸۹,۷۴۰	۳,۵۴۹,۱۹۲	جمع هزینه‌های مالی تسهیلات
۲۵۵,۳۵۲	.	۴۶۰,۰۷۷	.	۲۷۳,۴۲۵	.	هزینه مالی اوراق
۳,۵۶۳,۳۲۵	۳,۳۴۰,۸۴۹	۳,۷۵۷,۳۰۱	۴,۰۹۷,۲۲۴	۳,۴۶۳,۱۶۴	۳,۵۴۹,۱۹۲	مجموع هزینه مالی شرکت

• **تأمین مالی از طریق تسهیلات:** شرکت نقضیه چاپ تبریز (سهامی خاص)، عمدتاً اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه‌مدت ریالی با نرخ سود ۳۳ درصد لحاظ شده است. همچنین فرض شده است در صورت عدم امکان تأمین مالی از طریق اوراق مرابحه، شرکت قادر به مجبور به اخذ تسهیلات جایگزین بانکی می‌باشد که این امر برنامه موجب افزایش هزینه‌های مالی شرکت می‌گردد و در نتیجه میزان درآمد و بالتبع آن سود شرکت را کاهش می‌دهد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۰,۵۴۸,۳۱۸	۱۲,۵۴۸,۳۱۸	۱۰,۴۸۳,۱۷۶	۱۲,۴۸۳,۱۷۶	۹,۸۳۱,۷۵۵	۹,۸۳۱,۷۵۵	مانده تسهیلات ابتدای دوره
۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
(۹,۴۹۳,۴۸۶)	(۱۱,۴۹۳,۴۸۶)	(۹,۴۳۴,۸۵۸)	(۹,۴۳۴,۸۵۸)	(۸,۸۴۸,۵۸۰)	(۸,۸۴۸,۵۸۰)	پرداخت تسهیلات طی دوره
۱۰,۵۵۴,۸۳۲	۱۰,۵۵۴,۸۳۲	۱۰,۵۴۸,۳۱۸	۱۲,۵۴۸,۳۱۸	۱۰,۴۸۳,۱۷۶	۱۲,۴۸۳,۱۷۶	مانده تسهیلات پایان دوره
۳,۳۰۷,۹۷۲	۳,۳۴۰,۸۴۹	۳,۲۹۷,۲۲۴	۴,۰۹۷,۲۲۴	۳,۱۸۹,۷۴۰	۳,۵۴۹,۱۹۲	جمع هزینه‌های مالی تسهیلات

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه: در حالت انتشار، فرض شده است شرکت نقضیه چاپ تبریز (سهامی خاص) به منظور تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال، ۱۸ ماهه و با نرخ ۲۳ درصد سالیانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می‌نماید. سایر هزینه‌های انتشار

اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان معادل ۱۰ درصد به مآخذ مبلغ اسمی اوراق برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده ابتدای دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	
انتشار اوراق مرابحه طی دوره					۲,۰۰۰,۰۰۰	
پرداخت اوراق مرابحه طی دوره	(۲,۰۰۰,۰۰۰)		۰			
مانده اوراق مرابحه	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود پرداختی اوراق	۱۱۳,۳۵۲	۰	۴۶۰,۰۷۷	۰	۱۱۳,۴۲۵	۰
هزینه کاربرد انتشار اوراق مرابحه	۱۴۲,۰۰۰		۰		۱۶۰,۰۰۰	
هزینه مالی اوراق	۲۵۵,۳۵۲	۰	۴۶۰,۰۷۷	۰	۲۷۳,۴۲۵	۰
نرخ سود اوراق مرابحه	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪
نرخ کاربرد انتشار اوراق	۱۰٪	۰	۱۰٪	۰	۱۰٪	۰
دوره زمانی اوراق مرابحه	۱۵		۳۶۵		۱۶۴	
مجموع هزینه مالی شرکت	۲,۵۶۳,۳۲۵	۳,۳۴۰,۸۴۹	۳,۷۵۷,۳۰۱	۴,۰۹۷,۲۲۴	۳,۴۶۳,۱۶۴	۳,۵۴۹,۱۹۲

- هزینه مالی اوراق مرابحه در هر سال به همراه هزینه مربوط به بهره تسهیلات به حساب هزینه مالی در صورت سود و زیان منظور می گردد.
- **دارایی ثابت مشهود:** شرکت نقضینه چاپ تبریز (سهامی خاص) در سال ۱۴۰۳ دارای پروژه در جریان ساخت به مبلغ ۵۰۲,۷۱۶ میلیون ریال بوده است که پیش بینی شرکت تکمیل تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ می باشد که مبلغ مزبور به سرفصل های ساختمان، ماشین آلات و تجهیزات اضافه خواهد شد. شرکت در سال ۱۴۰۲ اقدام به افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها (زمین) به مبلغ ۳,۶۳۵,۹۸۳ میلیون ریال نموده است.
- ارزش دفتری دارایی های ثابت شرکت برای سال های آتی پس از کسر استهلاک به شرح جدول زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
دارایی های ثابت مشهود	۱۰,۰۷۶,۹۳۸	۱۰,۰۷۶,۹۳۸	۱۰,۵۶۷,۸۲۸	۱۰,۵۶۷,۸۲۸	۱۱,۰۵۸,۷۱۸	۱۱,۰۵۸,۷۱۸



• **دارایی ثابت نامشهود:** ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود در سال‌های آتی پس از کسر هزینه استهلاک محاسبه شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱,۱۶۹	۱,۱۶۹	۶,۱۹۸	۶,۱۹۸	۱۱,۳۳۷	۱۱,۳۳۷	دارایی‌های ثابت نامشهود

• **پیش‌پرداخت‌ها:** پیش‌پرداخت‌های خارجی و داخلی شرکت بابت سفارشات مواد اولیه و سفارشات قطعات و لوازم یدکی طی سال‌های آتی براساس میانگین نسبت مانده

حساب پیش‌پرداخت‌های مزبور به مواد مستقیم طی سه سال مالی اخیر محاسبه و سایر پیش‌پرداخت هزینه‌ها براساس تغییرات نرخ تورم پیش‌بینی شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
پیش‌پرداخت‌های خارجی						
۱,۴۷۸,۹۱۳	۱,۴۷۸,۹۱۳	۱,۰۹۴,۵۵۲	۱,۰۹۴,۵۵۲	۸۱۰,۱۰۸	۸۱۰,۱۰۸	سفارشات مواد اولیه
۴۷۱,۵۰۲	۴۷۱,۵۰۲	۳۴۸,۹۶۱	۳۴۸,۹۶۱	۲۵۸,۳۷۶	۲۵۸,۳۷۶	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱,۹۵۰,۴۱۵	۱,۹۵۰,۴۱۵	۱,۴۴۳,۵۱۳	۱,۴۴۳,۵۱۳	۱,۰۶۸,۳۸۴	۱,۰۶۸,۳۸۴	جمع
پیش‌پرداخت‌های داخلی						
۲,۶۲۷	۲,۶۲۷	۱,۹۴۴	۱,۹۴۴	۱,۳۲۹	۱,۳۲۹	سفارشات مواد اولیه
۴۰,۳۵۹	۴۰,۳۵۹	۲۹,۷۹۶	۲۹,۷۹۶	۲۲,۰۵۳	۲۲,۰۵۳	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۵۹۴,۰۷۲	۵۹۴,۰۷۲	۴۷۵,۲۵۷	۴۷۵,۲۵۷	۳۸۰,۲۰۶	۳۸۰,۲۰۶	سایر پیش‌پرداخت‌ها
.	.	.	.	.	.	پیش‌پرداخت از کان مرابحه
۶۳۶,۹۵۷	۶۳۶,۹۵۷	۵۰۶,۹۹۷	۵۰۶,۹۹۷	۴۰۳,۶۹۷	۴۰۳,۶۹۷	جمع
۲,۵۸۷,۳۷۲	۲,۵۸۷,۳۷۲	۱,۹۵۰,۵۱۰	۱,۹۵۰,۵۱۰	۱,۴۷۲,۰۸۱	۱,۴۷۲,۰۸۱	جمع پیش‌پرداخت‌های خارجی و داخلی

• **موجودی مواد و کالا:** مانده حساب موجودی مواد و کالای شرکت در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است



(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مواد اولیه و بسته‌بندی	۵,۶۷۳,۵۸۷	۷,۶۶۵,۶۸۷	۷,۶۶۵,۶۸۷	۱۰,۳۵۷,۵۵۸	۱۰,۳۵۷,۵۵۸	۱۰,۳۵۷,۵۵۸
قطعات و لوازم یدکی	۵۵۶,۵۲۱	۷۵۱,۹۲۵	۷۵۱,۹۲۵	۱,۰۱۵,۹۷۱	۱,۰۱۵,۹۷۱	۱,۰۱۵,۹۷۱
کالای ساخته شده	۳۰۶,۷۵۵	۳۹۴,۷۴۱	۳۹۴,۷۴۱	۴۸۲,۷۲۷	۴۸۲,۷۲۷	۴۸۲,۷۲۷
کالای در جریان ساخت چاپ	۲۳۱,۶۴۰	۳۰۸,۳۷۶	۳۰۸,۳۷۶	۳۸۵,۱۱۲	۳۸۵,۱۱۲	۳۸۵,۱۱۲
کالای در جریان ساخت حک	.	.	.	.	.	.
مواد اولیه موجود در پای کار (نوع فیلم و حلال)	۱۵۶,۳۵۶	۲۱۱,۳۵۵	۲۱۱,۳۵۵	۲۸۵,۴۴۰	۲۸۵,۴۴۰	۲۸۵,۴۴۰
سایر موجودی‌ها	۳۶۲,۷۲۵	۴۹۰,۰۸۴	۴۹۰,۰۸۴	۶۶۲,۱۸۱	۶۶۲,۱۸۱	۶۶۲,۱۸۱
جمع	۷,۲۸۷,۵۸۵	۹,۸۳۲,۰۶۹	۹,۸۳۲,۰۶۹	۱۳,۱۸۸,۹۸۹	۱۳,۱۸۸,۹۸۹	۱۳,۱۸۸,۹۸۹

مواد اولیه و بسته‌بندی با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی سه سال گذشته در مواد اولیه و بسته‌بندی در همان سال پیش‌بینی شده است.

قطعات و لوازم یدکی با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طی سه سال گذشته در قطعات و لوازم یدکی در همان سال پیش‌بینی شده است.

کالای ساخته شده برای سال ۱۴۰۴ بصورت میانگین ۵ سال سنوات قبل در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی به طور ثابت پیش‌بینی گردیده است

کالای در جریان ساخت برای سال ۱۴۰۴ بصورت میانگین ۵ سال سنوات قبل در نظر گرفته شده و برای سال‌های آتی به طور ثابت پیش‌بینی گردیده است.

مواد اولیه موجود در پای کار سال‌های آتی برابری با میانگین نسبت موجودی مواد اولیه موجود در پای کار به مواد مستقیم مصرفی طی سه سال گذشته در موجودی مواد اولیه در پای کار هر یک از سال‌های آتی می‌باشد.

• **دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها:** مانده اسناد دریافتی تجاری و حساب دریافتی تجاری با توجه به میانگین نسبت این سرفصل به درآمدهای عملیاتی به ترتیب به میزان ۱ و ۱۱ درصد درآمدهای عملیاتی شرکت در همان سال پیش‌بینی گردیده است. سایر حساب‌های دریافتی غیر تجاری براساس میانگین تغییرات حساب‌های دریافتی غیر تجاری نسبت به سال قبل محاسبه شده است.



(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۴,۴۰۷,۳۶۲	۳,۳۶۱,۸۳۹	۳,۳۶۱,۸۳۹	۳,۳۶۱,۸۳۹	۲,۴۱۴,۱۷۸	۲,۴۱۴,۱۷۸	اسناد دریافتی
۱۴,۹۴۴,۵۱۱	۱۱,۰۶۰,۵۱۶	۱۱,۰۶۰,۵۱۶	۱۱,۰۶۰,۵۱۶	۸,۱۸۶,۱۹۵	۸,۱۸۶,۱۹۵	حسابهای دریافتی
تجاری						
غیر تجاری						
۲,۷۱۶,۰۱۷	۲,۴۲۵,۰۱۵	۲,۴۲۵,۰۱۵	۲,۴۲۵,۰۱۵	۲,۱۶۵,۱۹۲	۲,۱۶۵,۱۹۲	اشخاص وابسته
۲,۰۹۶,۴۹۰	۱,۹۰۵,۹۰۰	۱,۹۰۵,۹۰۰	۱,۹۰۵,۹۰۰	۱,۷۳۲,۶۳۶	۱,۷۳۲,۶۳۶	سایر حسابهای دریافتی
۲۴,۱۶۴,۲۸۱	۱۸,۶۵۳,۲۷۱	۱۸,۶۵۳,۲۷۱	۱۸,۶۵۳,۲۷۱	۱۴,۴۹۸,۲۰۲	۱۴,۴۹۸,۲۰۲	مجموع

• پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها: تغییرات حسابهای کوتاه مدت شرکت طی سالهای ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۵ به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۶/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
۱۷,۰۷۸,۴۵۶	۱۷,۰۷۸,۴۵۶	۱۲,۶۳۹,۸۶۱	۱۲,۶۳۹,۸۶۱	۹,۳۵۵,۱۱۲	۹,۳۵۵,۱۱۲	اسناد پرداختی
۹,۳۲۲,۱۳۸	۹,۳۲۲,۱۳۸	۶,۸۹۹,۳۶۶	۶,۸۹۹,۳۶۶	۵,۱۰۶,۴۱۲	۵,۱۰۶,۴۱۲	حسابهای پرداختی
۵۸۴,۰۰۰	۵۸۴,۰۰۰	۴,۳۲۲,۲۱۷	۴,۳۲۲,۲۱۷	۳,۱۹۸,۹۹۳	۳,۱۹۸,۹۹۳	سایر اشخاص
تجاری						
غیر تجاری						
۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد پرداختی
۲,۷۶۷,۴۸۰	۲,۷۶۷,۴۸۰	۱,۸۴۴,۹۸۷	۱,۸۴۴,۹۸۷	۱,۳۲۹,۹۹۱	۱,۳۲۹,۹۹۱	حسابهای پرداختی
۳۵,۰۰۸,۰۷۵	۳۵,۰۰۸,۰۷۵	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۲۵,۷۰۶,۴۳۱	۱۸,۸۹۰,۵۰۹	۱۸,۸۹۰,۵۰۹	مجموع



اسناد و حساب‌های پرداختی تجاری براساس نسبت اسناد و حساب‌های پرداختی به مواد مستقیم طی سال‌های گذشته برای پیش‌بینی سال‌های آینده مینا قرار گرفته شده است. تغییرات حساب پرداختی غیرتجاری براساس میانگین تغییرات حساب‌های پرداختی غیرتجاری نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

● **سرمایه:** آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۳,۸۳۵,۹۸۳ میلیون ریال منقسم به ۱۹,۱۷۹,۹۱۵ میلیون سهم دوپست هزار ریالی می‌باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین به ثبت رسیده است.

● **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی براساس ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت تا رسیدن اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر ساله به اندوخته در نظر گرفته شده است.

● **سود تقسیمی:** در هر سال بخشی از سود خالص و سود انباشته سال مالی قبل به عنوان سود تقسیمی در نظر گرفته شده است که در همان سال نیز پرداخت خواهد شد.

● **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:** مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در هر سال متناسب با رشد هزینه‌های مرتبط با حقوق و دستمزد و با توجه پرداخت‌های سال گذشته معادل ۹۹ درصد برای سال‌های آتی برآورد شده است که در طی هر سال پرداخت خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده در ابتدای سال	۱,۵۳۹	۱,۵۳۹	۲,۰۰۳	۲,۰۰۳	۲,۸۰۲	۲,۸۰۲
ذخیره تأمین شده	۱۴۱,۲۸۳	۱۴۱,۲۸۳	۱۹۷,۷۹۶	۱۹۷,۷۹۶	۲۷۶,۹۱۴	۲۷۶,۹۱۴
پرداخت شده طی سال	(۱۴۰,۸۱۹)	(۱۴۰,۸۱۹)	(۱۹۶,۹۹۷)	(۱۹۶,۹۹۷)	(۲۷۵,۷۹۳)	(۲۷۵,۷۹۳)
مانده در پایان سال	۲,۰۰۳	۲,۰۰۳	۲,۸۰۲	۲,۸۰۲	۳,۹۲۲	۳,۹۲۲



• **مالیات پرداختنی:** مانده حساب مالیات پرداختنی شرکت در سال‌های آتی به شرح جدول زیر پیش‌بینی شده است که میزان مالیات پرداختنی شرکت با فرض تداوم ۵٪ معافیت شرکت‌های تولیدی برای سال‌های مالی با نرخ ۲۰ درصد پیش‌بینی شده است که با توجه به تولیدی بودن شرکت و همچنین به استناد تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، این میزان مالیات تعدیل گردیده و به شرح جدول ذیل خواهد بود:

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختنی طی دوره	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۱۲/۲۹		۱۴۰۶/۱۲/۲۹	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده در ابتدای سال		۲۱۸,۶۷۴	۲۱۸,۶۷۴	۵۱۱,۹۸۶	۸۸۷,۹۹۳	۸۸۷,۹۹۳
ذخیره مالیات عملکرد سال		۵۱۱,۹۸۶	۵۴۹,۳۸۵	۹۳۴,۸۹۷	۱,۴۵۶,۹۳۳	۱,۴۵۶,۹۳۳
پرداختی طی سال		(۲۱۸,۶۷۴)	(۲۱۸,۶۷۴)	(۵۱۱,۹۸۶)	(۹۲۴,۸۹۷)	(۹۲۴,۸۹۷)
مالیات پرداختنی طی دوره		۵۱۱,۹۸۶	۵۴۹,۳۸۵	۸۸۷,۹۹۳	۱,۴۵۶,۹۳۳	۱,۴۵۶,۹۳۳



۵- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

فرض شده است، شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت در آذر ماه ۱۴۰۴، مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به منظور تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه تأمین می‌نماید. جزئیات هزینه‌های مالی مربوط به انتشار اوراق فوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال	موعد پرداخت	نوبت پرداخت	مبالغ پرداختی به ازای هر ورقه - میلیون ریال
سال اول	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	اول	۱۱۳,۴۲۵
سال دوم	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	دوم	۱۱۴,۶۸۵
	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	سوم	۱۱۷,۲۰۵
	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	چهارم	۱۱۴,۶۸۵
	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	پنجم	۱۱۳,۴۲۵
سال سوم	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	ششم	۲,۱۱۴,۶۸۵
جمع			۲,۶۸۸,۱۱۰

ج- مفروضات استهلاک

در محاسبه استهلاک دارایی‌ها از روش محاسبه استهلاک در صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ استفاده شده است. لازم به ذکر است تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تأمین سرمایه در گردش می‌باشد. لذا تأمین مالی از طریق مرابحه بر استهلاک شرکت تأثیرگذار نمی‌باشد. برآورد هزینه استهلاک برای دارایی‌های مشهود و نامشهود به شرح جدول زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

استهلاک	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
ساختمان	۹,۹۹۸	۹,۹۹۸	۹,۹۹۸	۹,۹۹۸
تأسیسات	۴۵,۴۷۸	۴۵,۴۷۸	۴۵,۴۷۸	۴۵,۴۷۸
ماشین الات و تجهیزات	۳۴۹,۵۰۷	۳۴۹,۵۰۷	۳۴۹,۵۰۷	۳۴۹,۵۰۷
وسایل نقلیه	۲۹,۰۳۵	۲۹,۰۳۵	۲۹,۰۳۵	۲۹,۰۳۵
اثاثیه و منصوبات	۲۳,۰۵۸	۲۳,۰۵۸	۲۳,۰۵۸	۲۳,۰۵۸
ابزارالات و قالب‌ها	۳۲,۷۴۱	۳۲,۷۴۱	۳۲,۷۴۱	۳۲,۷۴۱
لوازم آزمایشگاهی	۶۹	۶۹	۶۹	۶۹
محوطه و فضای سبز	۱,۰۰۴	۱,۰۰۴	۱,۰۰۴	۱,۰۰۴
نرم‌افزار رایانه‌ای	۵,۰۲۹	۵,۰۲۹	۵,۰۲۹	۵,۰۲۹
جمع	۴۹۵,۹۱۹	۴۹۵,۹۱۹	۴۹۵,۹۱۹	۴۹۵,۹۱۹



۶- عوامل ریسک

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

۶-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

۱. وابستگی شرکت به موقعیت جغرافیایی مشتریان
هرچه فاصله بین شرکت و مشتریان کمتر، هزینه حمل و نقل کاهش می‌یابد. همچنین نظر به نزدیکی بودن استان آذربایجان شرقی به مرزهای عراق و ترکیه، این مورد باعث سهولت در امر صادرات می‌گردد.
۲. وابستگی درآمدهای شرکت به فصول مختلف سال
در فصل‌های گرم سال به توجه به تعطیلی مدارس، کاهش تقاضا از شرکت‌های صنایع غذایی منجر به کاهش تقاضا در این صنعت نیز می‌گردد که با توجه به جایگزینی مشتریان دیگر مانند چسب نواری و... این مورد جبران می‌گردد.
۳. ریسک عدم پرداخت مطالبات
با توجه به فروش نقدی و یا فروش به شرکت‌های معتبر با وثیقه، این مورد مشکل‌ساز نمی‌باشد.
۴. ریسک ناشی از رقابت در صنعت
با توجه به ظهور شرکت‌های جدید در این صنعت، امکان کاهش سهم بازار وجود دارد. اما نظر به افزایش روز افزون تقاضا و بالا بودن کیفیت و خدمات ارائه شده این شرکت، این ریسک جدی نمی‌باشد.
۵. ریسک نرخ بهره و نرخ ارز
افزایش نرخ بهره بانکی و نرخ ارز از جمله مشکلات اساسی برای باز پس دادن وام‌های شرکت و خرید مواد اولیه خارجی می‌باشد. با توجه به کاهش وام‌های بانکی و افزایش صادرات به کشورهای همسایه، این ریسک قابل تعدیل می‌باشد.

۶-۲- ریسک‌های مرتبط با اوراق

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

۶-۳- ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک خاورمیانه (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده



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

۴-۶- ریسک نقد شونددگی

جهت پوشش این ریسک، طی قرارداد منعقدده با شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته‌اند.

سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های عرضه خصوصی

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت، به شرح جدول زیر می‌باشد:

مبلغ	شرح
	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه‌مدت (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)



۷- مشخصات ناشر

۷-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت ناشر «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 خواهد شد» می‌باشد.

۷-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی (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 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 ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ با شماره ۱۱۵۲۰، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۷-۳- شرکاء

ترکیب شرکای شرکت ناشر 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

۷-۴- حسابرس / بازرس شرکت ناشر

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



۸- ارکان انتشار اوراق مرابحه

۸-۱- ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۲,۶۸۸,۱۱۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت خرید فروش دارایی که بین بانوی و ناشر منعقد گردیده است و بانوی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

سال	نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبالغ پرداختی کل - میلیون ریال
سال اول	۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۱۱۳,۴۲۵
سال دوم	۲	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۱۱۴,۶۸۵
	۳	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۱۱۷,۲۰۵
	۴	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۱۱۴,۶۸۵
	۵	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۱۱۳,۴۲۵
سال سوم	۶	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۲,۱۱۴,۶۸۵
مجموع اصل و فرع اوراق			۲,۶۸۸,۱۱۰

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغير درآمدن مبیع به شرح مذکور در بند ۳ ماده ۴ قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی به شماره ۱۳۰۸۱۶۹.

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

(۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانوی 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 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 بانوی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هرگونه 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 در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.



۸-۲- سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲.۸۵	سود انباشته
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	سود انباشته
۱۴۰۰/۰۹/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶.۶۶	سود انباشته



۸-۳- وضعیت مالی ضامن

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

صورت وضعیت مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	شرح
دارایی‌ها			
۷۷,۱۳۷,۳۰۷	۱۳۱,۷۴۱,۳۳۱	۲۶۵,۴۲۳,۷۷۴	موجودی نقد
۴۰,۹۵۲,۴۶۳	۷۷,۳۳۲,۳۹۶	۱۲۲,۲۸۹,۱۱۱	مطالبات از بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی
۴۹۵,۷۳۰,۷۵۴	۶۹۴,۸۴۶,۷۳۴	۹۶۴,۰۳۰,۳۵۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۸۲۸	.	.	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۷,۶۵۳,۶۶۱	۴,۶۳۰,۱۱۴	۵,۹۶۱,۰۳۳	سایر دریافتی‌ها
۲۰,۸۷۵,۰۷۵	۳۳,۳۱۰,۷۹۳	۶۰,۰۳۷,۶۱۷	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۶۸۶,۱۰۶	۴۲۵,۵۹۱	۱,۴۳۰,۹۸۴	دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش
۷,۳۰۰,۵۱۱	۲۲,۵۱۳,۴۰۷	۲۹,۷۰۶,۴۸۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۲۲۹,۸۱۰	۱۷۷,۱۲۴	۲۱۷,۸۷۴	دارایی‌های نامشهود
۴۲,۷۰۲,۳۷۴	۶۰,۳۷۷,۵۶۴	۸۴,۳۶۵,۹۸۲	سپرده قانونی
۳,۹۵۳,۵۳۶	۱۵,۵۴۹,۳۰۲	۱۵,۸۳۴,۵۹۱	سایر دارایی‌ها
۶۹۷,۲۲۲,۴۲۸	۱,۰۴۰,۹۰۴,۳۵۶	۱,۵۴۹,۲۹۷,۸۱۶	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۵۲۹,۵۹۲,۶۹۹	۷۲۹,۸۲۱,۱۵۳	۱,۳۱۲,۷۹۵,۲۲۳	سپرده‌های مشتریان
۳۷,۰۵۱,۳۸۶	۸۶,۱۱۷,۳۳۱	۴۱,۷۴۲,۷۹۸	بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۶۱,۰۷۴	۸۰,۰۹۷	۱۸۲,۴۴۰	سود سهام پرداختی
۶,۷۳۱,۰۲۶	۹,۴۶۴,۲۵۳	۱۰,۶۶۸,۱۲۳	مالیات پرداختی
۴۳,۳۰۶,۳۴۳	۸۵,۶۴۵,۸۷۷	۸۶,۵۲۸,۶۵۶	ذخایر و سایر پرداختی
۶۹۱,۰۶۱	۱,۰۶۳,۳۰۵	۱,۶۷۰,۷۵۷	ذخیره مزایا پایان خدمت و تعهدات بازستگی کارکنان
۶۱۷,۴۴۳,۵۸۱	۹۱۲,۱۹۲,۰۱۶	۱,۳۵۳,۵۸۷,۹۹۷	جمع بدهی‌ها
حقوق مالکانه			
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۳,۵۹۹,۰۳۷	۲۱,۳۶۷,۹۰۱	۳۳,۰۷۸,۶۶۵	اندوخته قانونی
۱۹۷,۴۶۱	۲۹۱,۱۳۱	۲۵۹,۷۹۳	سایر اندوخته‌ها
۲,۲۶۰,۲۴۰	۳,۶۳۹,۹۹۰	۶,۷۱۰,۹۴۶	تفاوت تسعیر ارز عملیاتی خارجی
۲۸,۶۷۷,۴۰۵	۵۳,۱۴۹,۸۸۱	۸۰,۴۱۷,۷۱۸	سود (زیان) انباشته
(۴۹۴,۷۲۹)	(۴۳۵,۲۹۶)	(۵۵۵,۶۹۰)	سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)
۷۲,۴۸۱	۱۵۳,۹۱۵	۲۰۰,۷۷۶	صرف سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)
۷۹,۳۱۱,۸۹۵	۱۲۸,۱۶۷,۵۲۲	۱۹۵,۱۱۲,۲۰۸	جمع حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۶۶,۹۴۴	۵۴۴,۸۱۸	۵۹۷,۶۱۱	منافع فاقد حق کنترل
۷۹,۷۷۸,۸۲۹	۱۲۸,۷۱۲,۳۴۰	۱۹۵,۷۰۹,۸۱۹	جمع حقوق مالکانه
۶۹۷,۲۲۲,۴۲۸	۱,۰۴۰,۹۰۴,۳۵۶	۱,۵۴۹,۲۹۷,۸۱۶	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه



صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرح
عملیات در حال تداوم			
۵۹,۵۷۲,۴۶۰	۹۴,۹۴۷,۲۰۰	۱۴۴,۶۸۵,۸۵۹	درآمد تسهیلات اعطایی
۶,۲۷۸,۵۱۹	۷,۴۳۹,۹۳۲	۱۱,۶۲۵,۹۰۰	درآمد سپرده‌گذاری در بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی
۵,۰۲۷,۵۹۸	۵,۲۷۷,۷۳۵	۸,۴۰۰,۹۲۸	درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی
۶,۷۷۹	-	-	سود (زیان) سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۳۳۵,۵۹۲	۴۶۲,۹۹۶	۸۳۷,۱۰۵	جایزه سپرده قانونی
۷۱,۲۲۰,۹۴۸	۱۰۸,۱۳۷,۸۶۳	۱۶۵,۵۴۹,۷۹۲	درآمد عملیاتی
(۴۳,۸۹۴,۳۲۰)	(۶۸,۲۶۴,۷۱۴)	(۱۱۲,۹۲۸,۸۶۹)	هزینه سود سپرده‌ها
۲۷,۳۲۶,۶۲۸	۳۹,۸۶۳,۱۴۹	۵۲,۶۲۰,۹۲۳	خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری
۶,۰۹۰,۰۳۰	۱۰,۸۳۸,۴۵۷	۱۹,۲۶۴,۲۴۳	درآمد کارمزد
(۴۷۱,۲۴۱)	(۷۳۸,۶۹۱)	(۹۰۲,۸۳۹)	هزینه کارمزد
۶,۷۸۹,۶۹۵	۱۰,۰۴۸,۵۴۲	۱۳,۸۹۰,۸۰۰	سود و (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
(۶,۸۱۵,۳۶۷)	(۱۱,۴۳۸,۶۱۱)	(۱۷,۴۱۴,۵۴۶)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۲,۳۵۶,۴۴۳)	(۴,۶۷۴,۷۲۶)	(۱۷,۵۰۴,۵۲۸)	هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول
۱,۷۷۸,۸۱۰	۱۴,۹۳۱,۴۶۲	۳۴,۵۳۸,۶۴۴	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۳۲,۳۴۲,۱۱۲	۵۸,۸۲۹,۵۸۲	۸۴,۴۹۲,۶۹۷	سود (زیان) عملیاتی
۳۸۰,۷۷۵	۵۳۵,۲۵۱	۷۰۹,۸۹۵	سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی
۱۷۱,۶۱۹	۱,۸۶۷	۱۴۹,۶۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها غیرعملیاتی
۳۲,۸۹۴,۵۰۶	۵۹,۳۶۶,۷۰۰	۸۵,۳۵۲,۲۱۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱,۴۰۰,۴۹۱)	(۴,۸۷۸,۸۱۷)	(۶,۳۱۴,۶۵۹)	هزینه مالیات بر درآمد
۳۱,۴۹۴,۰۱۵	۵۴,۴۸۷,۸۸۳	۷۹,۰۳۷,۵۵۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم
۳۱,۳۷۰,۵۴۶	۵۴,۳۷۱,۸۳۱	۷۸,۹۴۱,۶۱۴	مالکان اصلی شرکت
۱۲۳,۴۶۹	۱۱۶,۰۵۲	۹۵,۹۴۴	منافع فاقد حق کنترل
۳۱,۴۹۴,۰۱۵	۵۴,۴۸۷,۸۸۳	۷۹,۰۳۷,۵۵۸	سود (زیان) هر سهم:
۶۲۰	۷۲۰	۱۰۰۴۵	عملیاتی (ریال)
۱۰	۷	۱۱	غیرعملیاتی (ریال)
۶۳۰	۷۲۷	۱۰۰۵۶	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
-	-	-	ناشی از عملیات در متوقف شده (ریال)
۶۳۰	۷۲۷	۱۰۰۵۶	سود (زیان) هر سهم (ریال)



بیانیه ثبت اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت
شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت نقشینه چاپ تبریز(سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۴۶,۷۰۵,۴۰۴	۶۹,۷۶۱,۸۱۰	۳۰,۸۸۳,۰۶۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۱۱۰,۷۸۹)	(۲,۱۵۷,۵۲۴)	(۶۰۲,۹۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۴۱,۵۹۴,۶۱۵	۶۷,۶۰۴,۲۸۶	۳۰,۲۸۰,۱۶۳
جریان‌های نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۸,۳۳۲,۶۲۱)	(۱۵,۸۳۰,۸۲۲)	(۲,۲۴۳,۵۹۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	-	-	۶۶۶
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های نامشهود	(۲۳۵,۳۷۹)	(۳۶۱,۶۸۰)	(۲۵۹,۷۳۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیر بانکی	۱۶۷,۸۶۱	۲۳۹,۰۷۴	-
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۴۹,۶۲۵	-	۱۹۰,۰۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۴۷,۳۹۴	۲۸۴,۷۵۰	۶۶۰۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی	۱۳۴,۶۶۸	۱۱,۴۴۲	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸,۰۶۸,۴۵۲)	(۱۵,۶۵۷,۲۳۶)	(۲,۳۰۶,۰۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۳۳,۵۲۶,۱۶۳	۵۱,۹۴۷,۰۵۰	۲۷,۹۷۴,۱۰۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	-	-
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)	۵۸,۴۸۱	۳۰۸,۶۰۳	۸۴۵,۸۲۷
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام تحت تملک صندوق اختصاصی بازارگردانی (سهامی خزانه)	(۱۳۲,۰۱۴)	(۱۶۷,۷۳۵)	(۲۸۴,۳۹۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۴,۹۳۵,۱۵۶)	(۷,۰۵۵,۹۷۷)	(۴,۹۹۳,۳۰۲)
خالص جریان ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۵,۰۰۸,۶۸۹)	(۶,۹۱۵,۱۰۹)	(۴,۴۳۱,۸۷۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱۸,۵۱۷,۴۷۴	۴۵,۰۳۱,۹۴۱	۲۳,۵۴۲,۲۳۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۱,۷۴۱,۳۳۱	۷۷,۱۳۷,۳۰۷	۵۱,۳۰۶,۷۷۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	۱۵,۱۶۴,۹۶۹	۹,۵۷۲,۰۸۳	۲,۲۸۸,۲۹۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۶۵,۴۲۳,۷۷۴	۱۳۱,۷۴۱,۳۳۱	۷۷,۱۳۷,۳۰۷
مبادلات غیرنقدی	۱,۱۲۸,۹۱۷	۱۵۹,۴۸۵	۱۰۰,۵۵۶



ضمانتنامه تعهد پرداخت

جهت تضمین ایفای تعهدات بانی در اوراق مباحه کوچک و کوتاه مدت، شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) مکلف به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت بانکی می باشد.

(۲۰) بانی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد و تضمین می نماید. تعهدات بانی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانی نمی تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط بانی، ناشر شش روز قبل از سررسید نسبت به ضبط مبلغ واریز نشده از محل تضمین مآخوذه اقدام خواهد نمود.

(۲۱) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد و تمدید ضمانتنامه توسط ناشر صورت نگرفته باشد، بانی ملزم و متعهد به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت جدید به میزان تعهدات باقیمانده به ذینفعی ناشر است.

(۲۲) بانی مکلف است ۳۰ روز تقویمی قبل از سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت یادشده نسبت به اطلاع رسانی در خصوص تمدید ضمانتنامه مذکور نزد ناشر اقدام نماید. در صورت عدم اطلاع رسانی ظرف مهلت مقرر، بانی مکلف به پرداخت وجه التزامی معادل [نرخ اوراق + ۶ درصد سالانه تا زمان صدور تمديدیه یا صدور ضمانتنامه جدید به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.

۹- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت به عنوان عامل فروش طی توافقات انجام شده، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مباحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مباحه موضوع این قرارداد را بر اساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مباحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مباحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط سندیکایی متشکل از شرکت خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مباحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقی مانده به متعهد پذیره نویسی 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 مباحه کوچک و کوتاه مدت را ندارد.

تبصره (۲): عامل فروش در خصوص بازارگردانی اوراق مباحه کوچک و کوتاه مدت قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و

تبصره (۳): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت [مبلغ وجه التزام به ازای هر

روز] ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.



۱۰- 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.

۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

آدرس و تلفن بانی: تبریز، ولیعصر، بلوار نظامی، کوچه ۱۰ متری شهید اسکندری، پلاک ۰۰، برج سینا، طبقه هفتم،

تلفن ۰۲۱-۸۸۸۸۵۱۵۴۰، کدپستی: ۵۱۵۷۶۹۳۳۷۶، شماره: ۰۴۱-۳۶۳۰۶۴۴۱

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

تلفن ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰، کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، شماره: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸

بانی
شرکت نقشینه چاپ تبریز
(سهامی خاص)
محمدعلی آقایی زاده نیکجو
مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره

ناشر	
شرکت ناشر	
(با مسئولیت محدود)	
محمدحسین صدرائی	مهدی زمانی سبزی
رئیس هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره

شرکت نقشینه چاپ تبریز



پیوست ۱:

خلاصه قرارداد ارکان عرضه خصوصی اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت

۱- ناشر

۱-۱- موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسطه 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 کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.» می‌باشد.

۱-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت واسطه 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 ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسطه موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد، به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ با شماره ۱۱۵۲۰، نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

۱-۳- شرکاء

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

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

۱-۴- حسابرس / بازرس شرکت واسطه مالی شهرپور چهارم (با مسئولیت محدود)

براساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۵، مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.

۲- ضمانتنامه تعهد پرداخت

جهت تضمین ایفای تعهدات بانسی در اوراق مباحثه کوچک و کوتاه مدت، شرکت نقشینه چاپ تبریز (سهامی خاص) مکلف به ارائه ضمانتنامه تعهد پرداخت بانکی می‌باشد.

(۱) بانسی پرداخت مبالغ اقساط را حداکثر تا هفت روز قبل از سررسیدهای مقرر به حساب ناشر تعهد و تضمین می‌نماید. تعهدات بانسی در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و بانسی نمی‌تواند انجام تعهدات خود در مواعد مقرر را به تعویق انداخته یا معلق نماید. در صورت عدم ایفای تعهدات توسط بانسی، ناشر شش روز قبل از سررسید نسبت به ضبط مبلغ واریز نشده از محل تضمین ماخوذه اقدام خواهد نمود.

(۲) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد و تمدید ضمانتنامه توسط ناشر صورت نگرفته باشد، بانسی ملزم و متعهد به ارائه ضمانتنامه تعهدپرداخت جدید به میزان تعهدات باقیمانده به ذینفعی ناشر است.

(۳) بانسی مکلف است ۳۰ روز تقویمی قبل از سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت یادشده نسبت به اطلاع‌رسانی در خصوص تمدید ضمانتنامه مذکور نزد ناشر اقدام نماید.

(۴) در صورتی که عمر اوراق بیش از مدت سررسید ضمانتنامه تعهد پرداخت باشد، بانی موظف است نسبت به فراهم سازی موجبات تمدید ضمانتنامه نزد بانک/موسسه مالی و اعتباری مربوطه (از جمله تعدیل وثایق ایداعی نزد بانک) اقدام کند. چنانچه ۷ روز کاری قبل از انقضای مدت ضمانتنامه مذکور به هر دلیلی تمدیدیه ضمانتنامه در اختیار ناشر نباشد، قرارداد با اعلام ناشر رأساً و بدون نیاز به مراجعه به مراجع قضایی، شبه قضایی، اداری و غیره، فسخ می شود و بانی موظف به تسویه اصل و فرع اوراق و جرائم و وجه التزام متعلقه است. همچنین ناشر می تواند رأساً نسبت به وصول تضامین تحت اختیار خود جهت جبران خسارات وارده اقدام نماید.

۳- عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات عامل فروش عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت موضوع این بیانیه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش در عرضه خصوصی منتشر نماید.

(۲) در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت عرضه شده در مهلت تعیین شده در عرضه خصوصی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه خصوصی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۳) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت در دوره عرضه خصوصی را به حساب شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) جهت واریز به حساب ناشر واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت را ندارد.

تبصره (۲): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه کوچک و کوتاهمدت 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 ۱۲۶،۰۲۷،۳۹۷ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

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.

۵- متعهد پذیرهنویسی

اوراق فاقد رکن متعهد پذیرهنویسی است.

۶- بازارگردان

اوراق فاقد رکن بازارگردان است.

۷- نزحہ دستیابی بہ اطلاعات تکمیلی

سرمایہ گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، بہ آدرس های زیر مراجعہ یا با شماره تلفن های زیر تماس حاصل فرمایند.

• اطلاعات تماس بانی

شرکت نقشینہ چاپ تبریز (سہامی خاص)

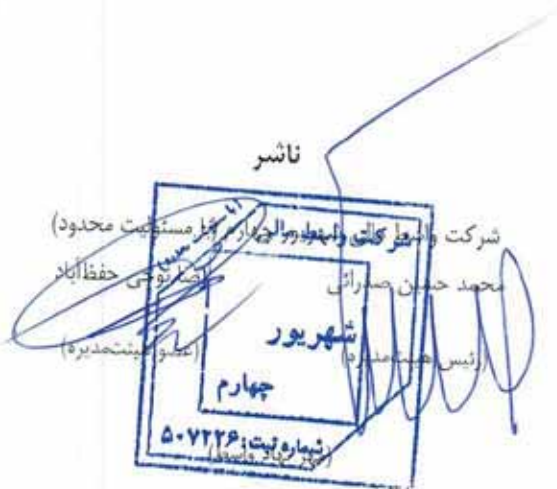
آدرس: تبریز، ولیعصر، بلوار نظامی، کوچہ ۱۰ متری شہید اسکندری، پلاک ۰، برج سینا، طبقہ ہفتم، تلفن: ۰۴۱-۳۶۳۰۶۴۴۱، کد پستی: ۵۱۵۷۶۹۳۳۷۶، آدرس اینترنتی: www.Naghshinehchap.com

• اطلاعات تماس ناشر

شرکت واسط مالی شہریور چہارم (با مسئولیت محدود)

نشانی تهران، محلہ عباس آباد-اندیشہ، خیابان کوہ نور، کوچہ ششم، پلاک ۶، کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، تلفن: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس اینترنتی: www.sukuk.ir



بانی

شرکت نقشینہ چاپ تبریز (سہامی خاص)

محمد رضا آقایی رامو بیکجو
(نائب رئیس هیئت مدیرہ)

شرکت نقشینہ چاپ تبریز

تاریخ: ۱۴۰۴-۹-۲۹

شماره: ۱۸۵۱۵۴۲

پیوست:



شرکت نقشینه چاپ تبریز
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۹۱۴۹

جناب آقای دکتر صدرائی

رئیس هیئت مدیره شرکت واسط مالی شهر یور چهارم

باسلام،

با عنایت به تامین مالی این شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه کوچک و کوتاه مدت به مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال به استحضار می رساند از تاریخ تهیه بیانیه ثبت تا تاریخ فعلی هیچگونه رویداد بااهمیتی که منجر به تغییر صورتهای مالی شرکت گردد، در این شرکت رخ نداده است.

قبلاً از حسن توجه جنابعالی کمال تقدیر و تشکر را داریم.

باتشکر

شرکت نقشینه چاپ تبریز