

**گزارش حسابرس مستقل**  
**درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه**  
**به هیات مدیره**  
**شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)**

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی  
(حسابداران رسمی)

## فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱ الى ۲

۱ الى ۳۵

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- بيانيه ثبت



تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

## گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیات مدیره شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

۱- بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵.۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورتهای مالی فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی همراه (شامل صفحات ۱ الی ۳۵) که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی «رسیدگی به اطلاعات مالی آتی» مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیات مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار با هدف توجیه اقتصادی و مالی طرح انتشار اوراق مرابحه ۴ ساله با نرخ ۲۳ درصد به منظور تامین منابع مالی مورد نیاز برای خرید مواد اولیه مورد نیاز پروژه برج های نارگون کیش، تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت، تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ممکن است برای هدف هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه های آتی شرکت که در بیانیه ثبت مصوب هیات مدیره درج شده، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت انتشار اوراق مرابحه فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این موسسه، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات، به گونه ای مناسب تهیه و ارائه شده است.

۴- حتی اگر رویدادهای پیش بینی شده طبق مفروضات ذهنی توصیف شده در بالا رخ دهد، نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۵- بشرح یادداشتهای مربوط به مفروضات پیش بینی ها، میزان پیشرفت فیزیکی برای کلیه سال های مورد پیش بینی برابر در نظر گرفته شده و نتایج حاصل از عملیات در دو فرض انتشار و عدم انتشار اوراق (اخذ تسهیلات به عنوان گزینه جایگزین) یکسان پیش بینی گردیده است. هزینه تامین مالی ناشی از انتشار اوراق مرابحه شامل ۲۳ درصد سود اوراق علاوه ۵ درصد کارمزد ارکان در نظر گرفته شده که با نرخ هزینه تامین مالی از طریق سیستم بانکی که در شرایط موجود ۳۰ درصد فرض شده به عنوان گزینه جایگزین مورد مقایسه قرار گرفته است. در اینخصوص لازم به تاکید است که تغییر شرایط اعطای تسهیلات در شبکه بانکی کشور می تواند بر نتایج مقایسه مذکور اثر گذار باشد.

۶- نظر استفاده کنندگان این گزارش به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در بیانیه ثبت و منفی بودن جریان های نقدی حاصل از عملیات بانی در سال ۱۴۰۲ و نرخ ارز مورد استفاده جهت برآورد بهای خرید مواد اولیه بشرح جدول ۱ (نرخ بازار آزاد) جلب می گردد.

## گزارش حسابرس مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

### شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

۷- در اجرای «دستور العمل انتشار اوراق مرابحه» مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار، رعایت شرایط دارایی و سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مورد رسیدگی قرار گرفته و ضمن جلب توجه به موارد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت شرایط دارایی و سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نگرديده است:

الف- در اجرای مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل مزبور، طبق بررسی های بعمل آمده، بانک شهر (سهامی عام) به عنوان ضامن و شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق مرابحه از یکدیگر مستقل بوده و ضامن، تحت کنترل بانی و بلعکس نمی باشد.

ب- در اجرای مفاد ماده ۴ دستورالعمل مزبور این موسسه به شواهدی حاکی از اتحاد مالکیتی شرکت صنعتی حامی نارگون کیش (سهامی خاص) به عنوان بانی و فروشندگان مواد اولیه بشرح جدول ۱ (دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه) و بر اساس پیش فاکتورهای ارائه شده، برخورد نکرده است.

ج- در اجرای ماده ۱۰ دستورالعمل مزبور، به شواهدی حاکی از عدم وجود شرایط تحویل دارایی های موضوع بیانیه ثبت در مواعد زمانی مورد نظر بانی برخورد نشده است و ارزش گذاری قطعی داراییهای مزبور، مندرج در جدول ۱ بیانیه ثبت، بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری، شامل بهای ریالی و ارزی خرید مواد اولیه (مندرج در پیش فاکتورهای اخذ شده از فروشندگان)، بعد از خرید و همزمان با ورود به انبار شرکت، براساس بهای تمام شده شامل معادل ریالی اقلام مزبور بعلاوه هزینه های جانبی (حقوق و عوارض گمرکی، حمل، بیمه و...) انجام می شود.

د- در اجرای مفاد ماده ۱۸ دستورالعمل مزبور، صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان انتشار اوراق مرابحه (شامل ضامن، عامل فروش اوراق، عامل پرداخت، متعهد پذیره نویسی، بازار گردان و ناشر اوراق) در چارچوب تعیین شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار است. در اینخصوص مستندات قبولی سمت و قراردادهای فیما بین با ارکان مزبور، در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. ضمن اینکه تا تاریخ این گزارش بیانیه ثبت مورد گزارش توسط ناشر امضا نشده است.

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

۱۹ اسفند ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)

سجاد بسطامی

سجاد بسطامی

شماره عضویت ۸۳۱۲۵۳

شماره عضویت ۹۶۲۳۶۷

## بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسطه مالی مردار

به منظور تأمین مالی حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

هرمزگان، کیش: ۱۳۷۰۰

استان هرمزگان، شهرستان بندرلنگه، بخش کیش، شهر کیش، مجتمع بانکها، خیابان به کیش، بلوار سنایی، پاساژ بازار بهکیش، طبقه ۴، واحد ۱۱۶؛ شماره تلفن ۰۷۶۴۴۴۲۶۰۸۴، کد پستی: ۷۹۴۱۷۷۳۱۲۳

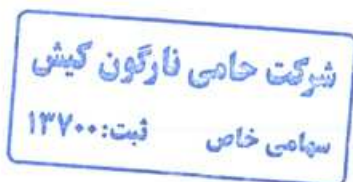
شرکت واسطه مالی مردار

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در

### تذکر:

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

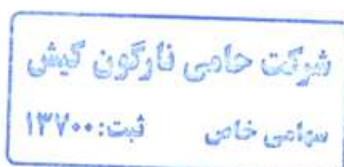


## حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

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

رسید.



## فهرست مطالب

صفحه	عنوان
.....	گزارش حسابرس مستقل
.....	بیانیه ثبت

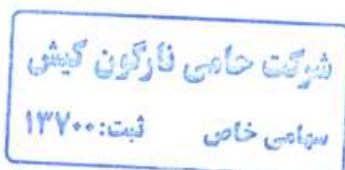
شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰



مقدمه

این بیانیه ثبت در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور تصمیم گیری در خصوص طرح تامین مالی شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۴ ساله و با نرخ اسمی ۲۳ درصد به وسیله شرکت واسط مالی برارگ تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۵ به تایید هیئت مدیره شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) رسیده است.

امضا	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	شرکت نارگون کیش	علیرضا رمضانی طهرانی
	نائب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)		سعید صادقی قهرودی
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)		خلیل جلیلی
	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل (موظف)		وحید مظاهری

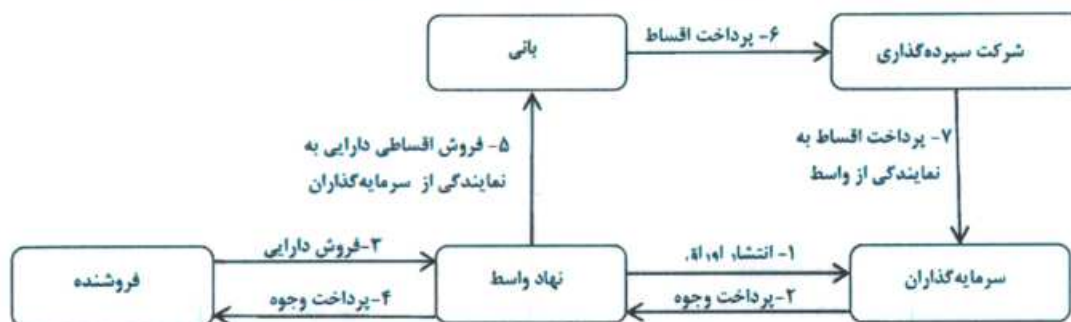


## تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

### ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی برابرا پرداخت منابع حاصل به شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد. با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت در نظر دارد بخشی از منابع مالی مورد نیاز خود را از طریق طراحی و انتشار اوراق صکوک مرابحه تأمین دارایی (خرید دارایی از فروشنده توسط نهاد واسط و فروش اقساطی به بانی)، تأمین نماید.

### فرایند تأمین مالی از طریق انتشار اوراق صکوک مرابحه



### مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، حامی نارگون کیش (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مجموعه مواد اولیه مورد نیاز پروژه برج‌های نارگون کیش،

(۲) ارزش دارایی: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا:

مواد اولیه موضوع انتشار این طرح تأمین مالی، مجموعه‌ای از تجهیزات است که در دسته‌هایی به شرح ذیل، دسته‌بندی شده‌اند:

جدول ۱ دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مرابحه (مبالغ ارزی با نرخ ارز بازار آزاد به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۴ است)

اقلام	فروشنده	شرح	نرخ ارز (ریال)	قیمت کل تأمین (ریال)
تجهیزات آشپزخانه و حمام	Kohler	۱,۹۸۲,۷۶۷,۵۰ درهم امارات	۲۴۷,۷۷۰	۴۹۴,۰۰۶,۵۲۲,۶۲۵
تجهیزات روشنایی	Jiangmen Mibang	۵,۲۵۶,۰۱۰,۰۰۰ یوان چین	۱۲۵,۰۰۰	۶۵۷,۵۲۶,۸۵۱,۰۰۰
تجهیزات آشپزخانه	Elegant	۴,۲۴۱,۱۶۸,۶۶ درهم امارات	۲۴۷,۷۷۰	۱,۰۵۶,۶۸۷,۱۷۱,۶۳۹
سنگ ساختمانی	صنایع گرانیات و مرمریت			۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تجهیزات هوشمندسازی و شبکه	آریا هوشمند کیش	۷۲۴,۷۰۲,۱۶ دلار آمریکا	۹۰۰,۴۵۰	۶۵۶,۰۷۲,۸۶۵,۴۴۸
تجهیزات جریان ضعیف برق	بومرنگ کیش	۴۲۴,۱۲۱ یورو	۹۵۰,۹۰۰	۴۰۵,۱۶۲,۷۹۱,۳۰۰
سنگ ساختمانی	صنایع سنگ امرالد (Emerald)			۶۵۷,۱۰۹,۹۲۵,۰۰۰
کابل ساختمانی	صنایع کابل کمان			۱۰۵,۰۵۹,۲۸۰,۱۵۰
ورق کامپوزیت	شرکت پیشتازان آلومینیوم طلوع			۱۹۸,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
درب های ساختمان	Monte			۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۵,۰۵۴,۷۴۱,۴۰۷,۱۶۲

### شرایط مرابحه

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

(۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی دارایی به مبلغ کل ۹,۶۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ

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

جدول ۲ مبالغ اقساط سه ماهه با فرض انتشار اوراق در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱

توبت پرداخت	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (میلیون ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
۵	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۶	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۷	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
۹	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۱۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
۱۳	۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۴	۱۴۰۷/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۵	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۱۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
پرداخت اصل اوراق	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱,۴۶۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
مجموع بازپرداخت				۱,۹۲۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰

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

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

### مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی <sup>پارسی</sup> در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرابحه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به بانی پرداخت خواهد نمود.

(۱) موضوع انتشار اوراق مرابحه: مجموعه مواد اولیه مورد نیاز پروژه برج‌های نارگون کیش،

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباجه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

(۴) تعداد اوراق مرباجه در دست انتشار: ۵,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،

(۵) نوع اوراق مرباجه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت اسمی،

(۷) نرخ مرباجه: ۲۳ درصد،

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

(۸) دوره عمر اوراق: ۴ سال،

(۹) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرباجه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،

(۱۰) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۱/۰۱،

(۱۱) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: ۳ روز،

(۱۲) معاملات ثانویه اوراق مرباجه: قابلیت معامله در بورس اوراق بهادار تهران/ فرابورس ایران،

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

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

(۱۳) شیوه بازارگردانی اوراق: بر مبنای مذاکره با کف قیمت اسمی

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

(۱۵) ارکان انتشار اوراق مرباجه:

- ناشر: شرکت واسط مالی نیکان آفاق
- ضامن: بانک شهر
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین (حسابداران رسمی)،
- عامل فروش: کارگزاری شهر (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی شهر،
- متعهد پذیره نویسی: ندارد،

(۱۶) مشاور عرضه: مشاور سرمایه گذاری امین نیکان آفاق (سهامی خاص)،

شرکت حامی نارگون کیش  
تهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰

مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت  
حسابرسین  
(حسابداران رسمی)  
گزارش

شرکت مشاور سرمایه گذاری امین نیکان آفاق  
(سهامی خاص) ثبت: ۲۷۵۵۲  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co

## رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی <sup>پارسی</sup>

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی <sup>پارسی</sup> متعهد به مفاد بیانیه ثبت و مقررات قانونی دیگر شده و در خصوص اجرای طرح موضوع بیانیه ثبت و انجام امور زیر به شرکت واسط مالی <sup>پارسی</sup> وکالت بلاعزل می دهند:

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

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

جدول ۳ دارایی های موضوع انتشار اوراق مرابحه (مبالغ ارزی با نرخ ارز بازار آزاد به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۴ است)

اقلام	فروشنده	شرح	نرخ ارز (ریال)	قیمت کل تأمین (ریال)
تجهیزات آشپزخانه و حمام	Kohler	۱.۹۸۲.۷۶۷.۵۰ درهم امارات	۲۴۷,۷۷۰	۴۹۴,۰۰۶,۵۲۲,۶۲۵
تجهیزات روشنایی	Jiangmen Mibang	۵.۲۵۶.۰۱۰.۰۰۰ یوان چین	۱۲۵,۰۰۰	۶۵۷,۵۲۶,۸۵۱,۰۰۰
تجهیزات آشپزخانه	Elegant	۴.۲۴۱.۱۶۸.۶۶ امارات درهم	۲۴۷,۷۷۰	۱,۰۵۶,۶۸۷,۱۷۱,۶۳۹
سنگ ساختمانی	صنایع گرانیت و مرمریت			۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تجهیزات هوشمندسازی و شبکه	آریا هوشمند کیش	۷۲۴.۷۰۲.۱۶ دلار آمریکا	۹۰۰,۳۵۰	۶۵۶,۰۷۲,۸۶۵,۴۴۸
تجهیزات جریان ضعیف برق	بومرنگ کیش	۴۲۴.۱۲۱ یورو	۹۵۰,۹۰۰	۴۰۵,۱۶۲,۷۹۱,۳۰۰
سنگ ساختمانی	صنایع سنگ امرالد (Emerald)			۶۵۷,۱۰۹,۹۲۵,۰۰۰
کابل ساختمانی	صنایع کابل کمان			۱۰۵,۰۵۹,۲۸۰,۱۵۰
ورق کامپوزیت	شرکت پیشتازان آلومینیوم طلوع شرق			۱۹۸,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰
درب های ساختمان	Monte			۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل				۵,۰۵۴,۷۴۱,۴۰۷,۱۶۲

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

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

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

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

- اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام خواهی و اعاده دادرسی،
- مصالحه و سازش،
- ادعای جعل یا انکار و تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند،
- تعیین جاعل،
- ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

شرکت حامی نارگون کیش

سهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰



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

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه حامی نارگون کیش (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

#### کارمزد وکالت

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

#### تعهدات شرکت واسط مالی مرابحه

تعهدات شرکت واسط مالی مرابحه در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می باشد:

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از حامی نارگون کیش (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

#### تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

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

(۲) دارنده ورقه مرابحه 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 واسط مالی مرابحه را از خود سلب نمود.

(۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی مرابحه و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.

(۴) خریدار اوراق مرابحه 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

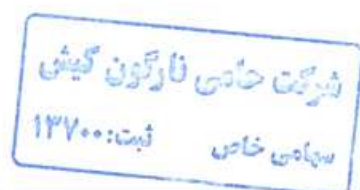
نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصرأ از طریق بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران امکان پذیر است.

#### سایر موارد

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

(۲) در صورت حجر دارنده اوراق مرابحه، تا تعیین قییم از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق ناشی از اوراق مرابحه وی توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه اعمال خواهد شد.

(۳) در صورت فوت دارنده اوراق مرابحه، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه وفق قوانین و مقررات، شرکت سپرده گذاری مرکزی وصی وی در کلیه اختیارات مرقوم در این گزارش و اعمال حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



## مشخصات حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

### موضوع فعالیت

متطابق با اساسنامه شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.  
 «سرمایه گذاری در زمینه ساخت و ساز و ابنیه با کاربردهای مسکونی، خدماتی، تجاری، اداری، هتل، آموزشی و ورزشی و فرهنگی و هر گونه فعالیت در انبوه سازی کوتاه و بلند مرتبه و خرید و فروش و رهن و اجاره صرفاً اموال متعلق به شرکت، انجام کلیه امور بازرگانی، واردات و صادرات کالاهای مجاز و فعالیت های مشاوره ای و اخذ تسهیلات در کلیه بانک ها و موسسات داخلی و خارجی و سایر امور مربوط به فعالیت های شرکت.»

### تاریخچه فعالیت

شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۷۷۹۹۷۲۵ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۳۷۰۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۴ نزد اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت و فعالیت اصلی آن در استان هرمزگان، شهرستان بندر لنگه، بخش کیش، شهر کیش، بازار بهکیش، طبقه چهارم، پلاک ۱۱۶، با کد پستی ۷۹۴۱۷۷۳۱۲۳ واقع بوده که مراتب در اداره ثبت شرکتها درج و در روزنامه رسمی آگهی شده است. در حال حاضر شرکت جزء شرکت های وابسته شرکت نارگون کیش (سهامی خاص) می باشد.

### مدت فعالیت

متطابق با ماده ۸ اساسنامه شرکت، مدت فعالیت شرکت «از تاریخ ثبت به مدت نامحدود» است.

### سهامداران

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

جدول ۴ ترکیب سهامداران شرکت

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت نارگون کیش	حقوقی	۸۶۲۷	۲۵،۶۵۰	۲۵.۷
سعید صادقی قهرودی	حقیقی		۲۰،۶۰۰	۲۰.۶
علیرضا رضانی طهرانی	حقیقی		۱۹،۱۰۰	۱۹.۱
اصغر باباپور	حقیقی		۱۰،۰۰۰	۱۰
شهین آذرگون	حقیقی		۹،۳۰۰	۹.۳
کتایون شهیدزاده	حقیقی		۵،۳۰۰	۵.۳
شیرین رضانی طهرانی	حقیقی		۲،۰۰۰	۲
ثریا فتح الهی	حقیقی		۱،۳۰۰	۱.۳
رحمت اله زمانی	حقیقی		۱،۰۰۰	۱
آبتین حدادی	حقیقی		۱،۰۰۰	۱
تارا رضانی طهرانی	حقیقی		۱،۰۰۰	۱
سایر (تعداد ۲۲ سهامدار)	حقیقی		۳،۷۵۰	۳.۷
جمع			۱۰۰،۰۰۰	۱۰۰

### مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ هیئت مدیره وحید مظاهری به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵ مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

توضیحات	مدت مأموریت		نماینده	سمت	نام
	خاتمه	شروع			
موظف	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳		مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	وحید مظاهری
غیر موظف	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	شرکت نارگون کیش	رئیس هیئت مدیره	علیرضا رمضانی طهرانی
غیر موظف	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳		نائب رئیس هیئت مدیره	سعید صادقی قهرودی
غیر موظف	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۲۳		عضو هیئت مدیره	خلیل جلیلی

### مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۵، مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین بوده است.

### سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰۰,۰۰۰ سهم ۶,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶ آخرین سرمایه بانی (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۶۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰٪	تجدید ارزیابی

### روند سودآوری و تقسیم سود حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

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

جدول ۷ روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۴۵۳,۹۴۵	۱۶,۰۷۸,۴۶۴	۲۰,۳۶۵,۵۴۵
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۴۵۳,۹۴۵	۱۶,۰۷۸,۴۶۴	۲۰,۳۶۵,۵۴۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	.	.	.
سرمایه (میلیون ریال)	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص  
ثبت: ۱۳۷۰۰



### وضعیت مالی بانی

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

جدول ۸ صورت سود و زیان شرکت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد عملیاتی	۵۰۱,۹۶۶	۲,۳۳۴,۲۸۵	۲,۸۰۰,۵۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶۲,۱۹۳)	(۷۳۹,۸۱۴)	(۱,۶۳۶,۶۰۴)
سود ناخالص	۱۳۹,۷۷۳	۱,۵۹۴,۴۷۱	۱,۱۶۳,۹۱۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۱۳۳)	(۹,۴۱۷)	(۹,۶۲۳)
سود (زیان) عملیاتی	۱۳۱,۶۴۰	۱,۵۸۵,۰۵۴	۱,۱۵۴,۲۸۹
هزینه های مالی	.	.	.
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۳,۷۵۴	۲۲,۷۹۲	۸۸۲,۲۶۵
سود عملیات قبل از مالیات	۱۴۵,۳۹۴	۱,۶۰۷,۸۴۶	۲,۰۳۶,۵۵۴
مالیات بر درآمد	.	.	.
سود خالص	۱۴۵,۳۹۴	۱,۶۰۷,۸۴۶	۲,۰۳۶,۵۵۴

جدول ۹ صورت وضعیت مالی شرکت (ارقام به میلیون ریال)

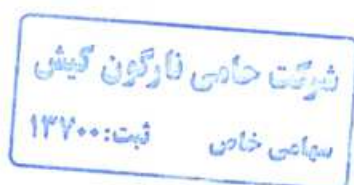
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۶۴,۹۸۵	۱,۱۹۳,۹۴۹	۱,۳۸۱,۹۵۵
دارایی های نامشهود	۲۶	۲۶	۶۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	.	.	۵,۲۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۶۵,۰۱۲	۱,۱۹۳,۹۷۵	۱,۳۸۷,۲۲۲
پیش پرداخت ها	۲۲۸,۲۳۹	۲۶۴,۵۲۷	۵۱۷,۶۱۴
موجودی املاک	۳,۰۸۴,۸۹۳	۴,۱۱۷,۱۲۷	۱۰,۳۳۷,۹۸۳
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۰,۵۶۹	۱۲,۳۰۵	۱,۳۱۵,۰۴۰
موجودی نقد	۶۴,۲۹۶	۷۱,۰۲۳	۱۱۷,۰۴۵
جمع دارایی های جاری	۳,۳۸۷,۹۹۸	۴,۴۶۴,۹۸۲	۱۲,۱۸۷,۶۸۱
جمع دارایی ها	۳,۴۵۳,۰۰۹	۵,۶۵۸,۹۵۷	۱۳,۵۷۴,۹۰۳
سرمایه	۶,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۶۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
سود انباشته	۴۱۵,۹۶۸	۱,۹۶۴,۴۱۴	۴,۰۰۰,۹۶۹
حقوق مالکانه	۴۲۲,۵۶۸	۲,۶۲۴,۴۱۴	۴,۶۶۰,۹۶۹
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
تعهدات مرتبط با اوراق مرابحه	.	.	.
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۵۰۳,۳۹۹	۶۳۸,۱۲۷	۴,۸۱۱,۵۲۱
مالیات پرداختی	.	.	.
سود سهام پرداختی	.	.	.
تسهیلات مالی	.	.	۸۰۷,۰۱۵

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی رزادگه به منظور تأمین مالی حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

ذخایر	۰	۰	۰
پیش دریافت ها	۲,۳۹۶,۴۱۵	۲,۳۹۵,۳۹۸	
جمع بدهی های جاری	۳,۰۳۴,۵۴۳	۸,۹۱۳,۹۳۴	
جمع بدهی ها	۳,۰۳۰,۴۴۱	۸,۹۱۳,۹۳۴	
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳,۴۵۳,۰۰۹	۱۳,۵۷۴,۹۰۳	

جدول ۱۰ صورت جریان های نقدی شرکت (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۳/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۳/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۳/۲۹
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>			
نقد حاصل از عملیات	(۱۹۶,۹۲۰)	۵۵۳,۲۳۶	(۹۹۲,۱۱۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۹۶,۹۲۰)	۵۵۳,۲۳۶	(۹۹۲,۱۱۰)
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:</b>			
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۱۱,۹۸۲)	(۵۵۷,۵۶۳)	(۲۰۵,۷۶۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	-	-	(۴۰)
دیافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۶۶۴	۸,۴۴۴	-
دریافت های نقد حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	-	-	۵۸۸,۰۳۷
پرداخت های نقد بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	-	۷,۲۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی	۱۲,۷۰۴	۱,۶۹۴	۳۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۲,۳۸۷	(۵۴۷,۴۲۴)	۳۸۹,۴۷۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۹۴,۵۳۳)	۵,۸۱۲	(۶۰۲,۶۳۵)
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:</b>			
دریافت از سهامداران	-	-	۳۱,۵۲۸
پرداخت به سهامداران	(۱,۶۸۸)	۹۱۵	(۹۹,۷۴۸)
دریافت های ناشی از تسهیلات	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	-	-	(۶۰۹,۳۷۶)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	-	-	(۷۳,۷۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۶۸۸)	۹۱۵	۶۴۸,۶۵۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۹۶,۲۲۱)	۶,۷۲۷	۴۶,۰۲۲
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۶۰,۵۱۷	۶۴,۳۹۶	۷۱,۰۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۴,۲۹۶	۷۱,۰۲۲	۱۱۷,۰۴۵



## وضعیت اعتباری بانى

بدهی ها

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

جدول ۱۱ وضعیت اعتباری شرکت (ارقام به میلیون ریال)

مبلغ	شرح	
۴.۷۰۳.۶۰۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت	بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات
-	سایر حسابها و اسناد پرداختی تجاری	
-	حسابها و اسناد پرداختی کوتاه مدت و بلندمدت	
۱۰۷.۹۱۸	سایر حسابها و اسناد پرداختی	
۳.۲۹۵.۳۹۸	پیش دریافتها	
-	سود سهام پرداختی	
-	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
۸۰۷.۰۱۵	کوتاه مدت	تسهیلات
-	بلندمدت	
-	حصه جاری تسهیلات مالی بلندمدت	
-	جریمه ها	
-	تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	
-	ذخیره مالیات	مالیات

جدول ۱۲ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی شرکت (ارقام به میلیون ریال)

به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات	
۶۵۶.۰۷۰	بانک سامان - مشارکت مدنی
۲۵۰.۹۳۵	بانک پارسیان - مرابحه
۹۰۷.۰۱۵	
(۱۰۰۰.۰۰۰)	کسر می شود: سپرده نقدی تسهیلات
۸۰۷.۰۱۵	
به تفکیک نرخ سود و کارمزد	
۸۰۷.۰۱۵	مشارکت مدنی و مرابحه ۲۳٪
به تفکیک زمان بندی پرداخت	
۸۰۷.۰۱۵	۱۴۰۳
به تفکیک نوع وثیقه	
۱.۰۵۰.۰۰۰	املاک شرکت حامی نارگون کیش
۸۵۰.۰۰۰	املاک شخصی (سهامداران و سایر)
۹۷۵.۰۰۰	چک و سفته
۱۰۰.۰۰۰	وجوه مسدودی
۲.۹۷۵.۰۰۰	

جدول ۱۳ وضعیت مالیاتی شرکت (ارقام به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۴۰۱	۱۴۰۲					درآمد مشمول مالیات	سود و زیان ابرازی	دوره مالی
		مالیات							
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفتر-قطعی	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷	
رسیدگی به دفتر-قطعی	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸	
رسیدگی به دفتر-قطعی	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۹	
رسیدگی به دفتر-قطعی	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰	
رسیدگی به دفتر-قطعی	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۲	
	-	-							

طبق اصلاحیه ماده ۱۳ قانون مناطق آزاد تجاری-صنعتی مصوب خرداد ۱۳۸۸ شرکت از تاریخ بهره‌برداری مندرج در مجوز فعالیت اقتصادی به مدت ۲۰ سال از معافیت مالیات برخوردار است.

### تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:

بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ شامل تضمین تسهیلات شرکت نارگون کیش با وثیقه ملکی به مبلغ ۵۸,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد. بدهی‌های احتمالی شامل جرائم ناشی از عدم تحویل به موقع واحدهای پیش فروش شده برج‌های نارگون کیش می‌باشد. تعهدات سرمایه‌ای شرکت شامل هزینه‌های ساخت پروژه برج‌های نارگون کیش می‌باشد.

### مطالبات و ذخایر

مطالبات شرکت بر اساس صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، به شرح جدول ذیل می‌باشد.

جدول ۱۴ دریافتی‌های جاری شرکت (ارقام به میلیون ریال)

دریافتی‌های جاری و سایر دریافتی‌ها		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	شرح
		تجاری:
		اسناد دریافتنی:
.	.	سایر مشتریان
		حساب‌های دریافتنی:
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اشخاص وابسته - نارگون کیش
.	۳۴۲,۴۸۹	اشخاص وابسته - توسعه ابنیه نارگون کیش
.	.	سایر خریداران واحدها
۱۰,۰۰۰	۳۵۲,۴۸۹	
		سایر دریافتی‌ها:
		حساب‌های دریافتنی:
.	۶۱۵,۲۶۷	اشخاص وابسته - نارگون کیش

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی --- به منظور تأمین مالی حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

ف	۵۳,۰۸۳	جاری سهامداران
-	۲۹۱,۹۶۳	زمانی رحمت اله - خریدار سهام توسعه ابنیه نارگون کیش
۸۰۰	۳۷	کارکنان (وام، مساعده و علی الحساب)
۱,۰۰۰	۲,۲۰۰	سپرده رهن - توسعه گردشگری صبا پارسیان کیش
۵۰۱	۱	سایر
۲,۳۰۵	۹۶۲,۵۵۱	
۱۳,۳۰۵	۱,۳۱۵,۰۴۰	جمع

جدول ۱۵ پیش پرداخت‌های شرکت (ارقام به میلیون ریال)

پیش پرداخت‌ها		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	شرح
۲۵۳,۶۶۲	۵۱۴,۴۵۲	پیش پرداخت‌های پیمانکاران (پروژه برج‌های نارگون کیش)
۱,۴۰۸	۳,۱۶۱	پیش پرداخت‌های هزینه‌ای
۹,۴۵۷	-	پیش پرداخت جهت گشایش اعتبارات اسنادی داخلی
۲۶۴,۵۲۷	۵۱۷,۶۱۴	جمع

شرکت حامی نارگون کیش  
بزهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری امین نیکان افلق  
(سهامی خاص) ثبت: ۲۷۵۵۴  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co.



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی برپایه منظور تامین مالی حاکم نازگون کیش (سهامی خاص)

۲,۱۹۷,۶۱۴	۳,۶۱۴,۰۴۳	۵,۳۰۱,۵۲۱	۳,۷۶۹,۰۳۸	۲,۳۷۰,۷۱۹	۲,۱۹۷,۶۱۴	۳,۶۱۴,۰۴۳	۵,۳۰۱,۵۲۱	۳,۷۶۹,۰۳۸	۲,۳۷۰,۷۱۹	۲,۱۹۷,۶۱۴	۳,۶۱۴,۰۴۳	۵,۳۰۱,۵۲۱	۳,۷۶۹,۰۳۸	۲,۳۷۰,۷۱۹	درآمدنی های تجاری و سایر پرداختی ها
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مالیات پرداختی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام پرداختی
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تسهیلات مالی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ذخایر
۱,۶۹۶,۹۱۸	۳,۹۷۲,۷۷۹	۵,۷۰۲,۸۹۸	۵,۷۹۹,۸۱۷	۴,۲۸۴,۳۵۰	۱,۶۹۶,۹۱۸	۳,۹۷۲,۷۷۹	۵,۷۰۲,۸۹۸	۵,۷۹۹,۸۱۷	۴,۲۸۴,۳۵۰	۱,۶۹۶,۹۱۸	۳,۹۷۲,۷۷۹	۵,۷۰۲,۸۹۸	۵,۷۹۹,۸۱۷	پیش دریافت ها	
۳,۸۹۴,۵۳۲	۱۲,۵۸۶,۸۲۲	۱۶,۰۰۴,۳۱۹	۱۴,۵۶۸,۹۱۷	۶,۶۵۵,۰۶۹	۳,۸۹۴,۵۳۲	۱۲,۵۸۶,۸۲۲	۱۶,۰۰۴,۳۱۹	۱۴,۵۶۸,۹۱۷	۶,۶۵۵,۰۶۹	۳,۸۹۴,۵۳۲	۱۲,۵۸۶,۸۲۲	۱۶,۰۰۴,۳۱۹	۱۴,۵۶۸,۹۱۷	جمع بدهی های جاری	
۳,۸۹۴,۵۳۲	۱۲,۵۸۶,۸۲۲	۱۶,۰۰۴,۳۱۹	۱۴,۵۶۸,۹۱۷	۶,۶۵۵,۰۶۹	۳,۸۹۴,۵۳۲	۱۲,۵۸۶,۸۲۲	۱۶,۰۰۴,۳۱۹	۱۴,۵۶۸,۹۱۷	۶,۶۵۵,۰۶۹	۳,۸۹۴,۵۳۲	۱۲,۵۸۶,۸۲۲	۱۶,۰۰۴,۳۱۹	۱۴,۵۶۸,۹۱۷	جمع بدهی ها	
۲۰,۹۴۴,۵۹۴	۲۶,۳۲۷,۹۴۴	۲۶,۰۴۰,۰۱۲	۲۲,۹۰۹,۳۶۳	۱۳,۲۵۷,۰۳۱	۲۱,۳۱۴,۵۹۴	۲۶,۵۱۷,۹۴۴	۲۶,۳۲۰,۰۱۲	۲۲,۹۰۹,۳۶۳	۱۳,۲۵۷,۰۳۱	۲۱,۳۱۴,۵۹۴	۲۶,۵۱۷,۹۴۴	۲۶,۳۲۰,۰۱۲	۲۲,۹۰۹,۳۶۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	

جدول ۱۷ پیش بینی صورت سود و زیان شرکت (رقم به میلیون ریال)

در حالت انشمار اوراق		در حالت انشمار اوراق		در حالت انشمار اوراق		در حالت انشمار اوراق		در حالت انشمار اوراق		در حالت انشمار اوراق		در حالت انشمار اوراق		در حالت انشمار اوراق	
۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۶/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۳۰
۸,۴۸۴,۵۸۸	۹,۹۳۱,۹۴۸	۹,۵۰۴,۸۳۰	۷,۳۴۹,۸۴۸	۴,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰	۲,۲۸۴,۳۵۰
(۳,۶۶۲,۶۹۱)	(۵,۱۶۲,۹۱۸)	(۶,۶۲۶,۹۰۱)	(۴,۱۸۷,۸۲۰)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)	(۲,۳۷۰,۷۱۹)
۴,۸۲۱,۸۹۷	۴,۷۶۹,۰۲۹	۲,۸۷۷,۹۲۹	۳,۱۶۲,۰۲۸	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱	۱,۹۱۳,۶۳۱
(۵۱,۵۷۵)	(۶۰,۳۷۳)	(۵۷,۷۷۷)	(۴۴,۰۶۹)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)	(۲۶,۰۳۳)
۴,۷۷۰,۳۲۲	۴,۷۰۸,۶۵۶	۲,۸۲۰,۱۵۲	۳,۱۱۷,۹۵۹	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸	۱,۸۸۷,۵۸۸
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۰۹,۰۷۵	۵۹۵,۹۱۷	۵۷۰,۳۹۰	۴۳۴,۹۹۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱
۳,۷۷۹,۳۹۷	۳,۸۰۴,۵۷۳	۱,۸۹۰,۴۴۲	۱,۹۵۲,۹۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳,۸۰۴,۵۷۳	۳,۸۰۴,۵۷۳	۱,۹۹۰,۴۴۲	۱,۹۵۲,۹۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹	۲,۱۴۴,۶۴۹

تایید شده است  
 ۱۳۷۰۰ ثبت  
 سهامی خاص  
 حضور و امضاء  
 (مستند مدارک در دسترس)



بیانیه ثبت اوراق مزایه شرکت واسط مالی (ریگ) به منظور تامین مالی حامی نازگون کیش (سهامی خاص)

جدول ۱۸ پیش‌بینی صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت (ارقام به میلیون ریال)

در حالت عدم انتشار اوراق		شرح		در حالت انتشار اوراق		شرح	
جمع	سود انباشته	سود انباشته	سود انباشته	جمع	سود انباشته	سود انباشته	سود انباشته
۲,۶۶۰,۹۶۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۹۶۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
مالیه در ۱۳۰۳/۱۲/۲۹							
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳							
۲,۱۴۴,۶۴۹	۰	۰	۰	۲,۱۴۴,۶۴۹	۰	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)
سود سهام مصوب							
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی							
۶۶۰,۱۹۶۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۱۹۶۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
مالیه در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴							
۱,۹۵۲,۹۴۹	۰	۰	۰	۲,۰۵۲,۹۴۹	۰	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
(۲۱۴,۴۶۵)	(۲۱۴,۴۶۵)	(۲۱۴,۴۶۵)	(۲۱۴,۴۶۵)	(۲۱۴,۴۶۵)	(۲۱۴,۴۶۵)	(۲۱۴,۴۶۵)	(۲۱۴,۴۶۵)
سود سهام مصوب							
۸,۱۳۰,۴۴۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۰,۴۴۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
مالیه در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹							
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵							
۱,۸۹۰,۴۴۲	۰	۰	۰	۱,۹۹۰,۴۴۲	۰	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹							
(۱۹۵,۳۹۵)	(۱۹۵,۳۹۵)	(۱۹۵,۳۹۵)	(۱۹۵,۳۹۵)	(۱۹۵,۳۹۵)	(۱۹۵,۳۹۵)	(۱۹۵,۳۹۵)	(۱۹۵,۳۹۵)
سود سهام مصوب							
۱۰,۳۲۵,۵۹۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۵,۵۹۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
مالیه در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹							
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶							
۳,۸۰۴,۵۷۳	۰	۰	۰	۳,۹۰۴,۵۷۳	۰	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۶/۱۲/۲۹							
(۱۸۹,۰۴۴)	(۱۸۹,۰۴۴)	(۱۸۹,۰۴۴)	(۱۸۹,۰۴۴)	(۱۸۹,۰۴۴)	(۱۸۹,۰۴۴)	(۱۸۹,۰۴۴)	(۱۸۹,۰۴۴)
سود سهام مصوب							
۱۳,۶۵۱,۱۳۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۱,۱۳۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
مالیه در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹							
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷							
۳,۷۷۹,۳۹۷	۰	۰	۰	۳,۸۷۹,۳۹۷	۰	۰	۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۷/۱۲/۳۰							
(۳۸۰,۳۵۷)	(۳۸۰,۳۵۷)	(۳۸۰,۳۵۷)	(۳۸۰,۳۵۷)	(۳۸۰,۳۵۷)	(۳۸۰,۳۵۷)	(۳۸۰,۳۵۷)	(۳۸۰,۳۵۷)
سود سهام مصوب							
۱۷,۰۵۰,۰۶۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۷۰,۰۶۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
مالیه در ۱۴۰۷/۱۲/۳۰							

بشرکت حامی نازگون کیشی  
سهامی خاص  
قیمت: ۱۳۷۰۰

حسابداری  
صفحه ۲ از ۳  
(مسئولین رسمی)



بشرکت حامی نازگون کیشی  
سهامی خاص  
قیمت: ۱۳۷۰۰

حسابداری  
صفحه ۲ از ۳  
(مسئولین رسمی)

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی بر روی به منظور تامین مالی حاصی نازگون کیش (سهامی خاص)

جدول ۱۹ پیش‌بینی صورت جریان‌های نقدی شرکت (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		شرح
در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	
۵,۶۵۶,۵۹۷	۵,۶۵۶,۵۹۷	۳,۳۰۸,۷۵۶	۳,۳۰۸,۷۵۶	۶,۶۹۱,۰۳۵	۶,۶۹۱,۰۳۵	۸۴۹,۵۴۹	۸۴۹,۵۴۹	۱,۰۵۱,۵۹۶	۱,۰۵۱,۵۹۶	نقد حاصل از عملیات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵,۶۵۶,۵۹۷	۵,۶۵۶,۵۹۷	۳,۳۰۸,۷۵۶	۳,۳۰۸,۷۵۶	۶,۶۹۱,۰۳۵	۶,۶۹۱,۰۳۵	۸۴۹,۵۴۹	۸۴۹,۵۴۹	۱,۰۵۱,۵۹۶	۱,۰۵۱,۵۹۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
-	-	(۱۲,۶۴۰)	(۱۲,۶۴۰)	(۱۴۵,۲۵۶)	(۱۴۵,۲۵۶)	(۱۰۷,۵۹۷)	(۱۰۷,۵۹۷)	(۷۳,۶۹۷)	(۷۳,۶۹۷)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت نامشهود
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دریافت‌های نقد حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت‌های نقد بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده‌های بانکی
۵۰۹,۰۷۵	۵۰۹,۰۷۵	۵۹۵,۹۱۷	۵۹۵,۹۱۷	۵۷۰,۳۹۰	۵۷۰,۳۹۰	۳۳۳,۹۹۱	۳۳۳,۹۹۱	۲۵۷,۰۶۱	۲۵۷,۰۶۱	دریافت‌های نقدی بابت خالص سایر درآمدها (عمدتاً سرمایه‌گذاری)
۵۰۹,۰۷۵	۵۰۹,۰۷۵	۵۸۳,۳۷۷	۵۸۳,۳۷۷	۴۲۵,۰۳۴	۴۲۵,۰۳۴	۳۳۷,۳۹۴	۳۳۷,۳۹۴	۱۸۲,۳۶۴	۱۸۲,۳۶۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۶,۱۶۵,۶۷۲	۶,۱۶۵,۶۷۲	۴,۸۹۲,۰۳۲	۴,۸۹۲,۰۳۲	۷,۱۱۶,۰۶۹	۷,۱۱۶,۰۶۹	۱,۱۷۶,۹۴۳	۱,۱۷۶,۹۴۳	۱,۳۳۳,۹۶۰	۱,۳۳۳,۹۶۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:										
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دریافت از سهامداران
(۳۹۰,۴۵۷)	(۳۸۰,۴۵۷)	(۱۷۰,۴۵۷)	(۱۷۰,۴۵۷)	(۱۹۵,۲۹۵)	(۱۹۵,۲۹۵)	(۳۱۴,۴۶۵)	(۳۱۴,۴۶۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	(۲۰۳,۶۵۵)	پرداخت به سهامداران
-	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	گستره دریافت‌های ناشی از تسهیلات بانکی



تایید صورت حسابی نازگون کیش (سهامی خاص) ۱۳۹۹/۰۳/۰۵

صفحه ۲۱ از ۲۷  
حساب پر بین  
مستند حسابرسی از پیروز سیستم‌ها

گزارش حسابرسی

بیانیه نیت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی رایج به منظور تامین مالی حاصی نازگون کیش (سهامی خاص)

(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۸۰۷,۰۱۵)	(۸۰۷,۰۱۵)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	-	-	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۶,۷۹۰,۳۵۷)	(۶,۸۸۰,۳۵۷)	(۱,۵۹۹,۳۳۳)	(۱,۶۰۵,۳۹۵)	(۱,۶۹۵,۳۹۵)	۳,۲۸۵,۵۳۵	۳,۲۸۵,۵۳۵	۳,۲۸۵,۵۳۵	(۱,۰۱۰,۶۷۰)	(۱,۰۱۰,۶۷۰)	(۱,۰۱۰,۶۷۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۶۳۳,۷۸۵)	(۷۱۳,۷۸۵)	۳,۲۹۲,۹۸۸	۵۵۱۰,۷۷۴	۵,۴۲۰,۷۷۴	۴,۵۶۲,۴۷۸	۴,۵۶۲,۴۷۸	۴,۵۶۲,۴۷۸	۲۳۳,۲۹۰	۲۳۳,۲۹۰	۲۳۳,۲۹۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۳,۷۰۶,۵۷۵	۱۳,۴۲۶,۵۷۵	۱۰,۴۱۳,۵۸۷	۴,۹۰۲,۸۱۳	۴,۸۰۲,۸۱۳	۳۳۰,۳۳۳	۳۳۰,۳۳۳	۳۳۰,۳۳۳	۱۱۷,۰۴۵	۱۱۷,۰۴۵	۱۱۷,۰۴۵	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۳,۰۸۱,۷۹۰	۱۳,۷۰۶,۵۷۵	۱۳,۳۲۶,۵۷۵	۱۰,۴۱۳,۵۸۷	۱۰,۳۳۳,۵۸۷	۴,۹۰۲,۸۱۳	۴,۹۰۲,۸۱۳	۴,۸۰۲,۸۱۳	۳۳۰,۳۳۳	۳۳۰,۳۳۳	۳۳۰,۳۳۳	مانده موجودی نقد در پایان سال

شرکت حاصی نازگون کیش  
سهامی خاص  
ثبت: ۱۳۷۰۰

گزارش  
حسابرسی  
(حسابداری رسمی)  
موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مالی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری امین نیکان افلاغ  
سهامی خاص  
ثبت: ۳۷۵۵۲  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co.

مفروضات پیش بینی ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

جدول ۲۰ پیش بینی درصد پیشرفت فیزیکی پروژه

سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	پیشرفت پروژه
%۱۰۰.۰۰	%۱۰۰.۰۰	%۷۳.۰۰	%۶۲.۰۰	%۵۲.۰۰	%۴۲.۰۰	%۳۳.۱۳	%۱۵.۸۵	درصد پیشرفت فیزیکی پروژه

جدول برآورد هزینه های تکمیل پروژه

سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	برآورد تکمیل پروژه
۲۷,۴۱۲,۲۳۶	۲۷,۴۱۲,۲۳۶	۲۷,۰۷۲,۹۱۷	۲۳,۱۷۳,۳۹۶	۲۰,۲۸۴,۸۶۳	۱۸,۲۷۹,۵۴۴	۱۳,۲۵۴,۵۸۵	۱۵,۲۶۸,۴۵۸	

جدول ۲۱ پیش بینی متغیرهای کلان اقتصادی

سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	متغیرهای کلان اقتصادی
%۲۰	%۲۰	%۲۰	%۲۰	%۲۰	نرخ تورم

پیش بینی نرخ تورم بر اساس نظر کارشناس شرکت مشاور می باشد.

جدول ۲۲ پیش بینی درآمد فروش شرکت (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		مبلغ فروش
در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	
۰	۰	۶,۱۱۰,۶۴۱	۶,۱۱۰,۶۴۱	۲,۴۲۸,۳۳۶	۲,۴۲۸,۳۳۶	۵,۰۳۸,۴۴۴	۵,۰۳۸,۴۴۴	۳,۰۵۵,۷۹۲	۳,۰۵۵,۷۹۲	فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت
۸,۴۸۴,۵۸۸	۸,۴۸۴,۵۸۸	۳,۸۲۱,۳۰۷	۳,۸۲۱,۳۰۷	۷,۰۷۶,۴۹۴	۷,۰۷۶,۴۹۴	۲,۲۱۱,۴۰۴	۲,۲۱۱,۴۰۴	۱,۲۲۸,۵۵۸	۱,۲۲۸,۵۵۸	درآمد فروش املاک
۸,۴۸۴,۵۸۸	۸,۴۸۴,۵۸۸	۹,۹۳۱,۹۴۸	۹,۹۳۱,۹۴۸	۹,۵۰۴,۸۳۰	۹,۵۰۴,۸۳۰	۷,۲۴۹,۸۴۸	۷,۲۴۹,۸۴۸	۴,۲۸۴,۳۵۰	۴,۲۸۴,۳۵۰	فروش خالص

جدول ۲۳ پیش بینی بهای تمام شده (ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		بهای تمام شده واحدهای فروش رفته
در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	در حالت انتشار اوراق	در حالت عدم انتشار اوراق	
		۳,۶۲۷,۲۲۱	۳,۶۲۷,۲۲۱	۲,۵۳۱,۷۰۸	۲,۵۳۱,۷۰۸	۲,۶۵۲,۱۲۳	۲,۶۵۲,۱۲۳	۱,۳۴۶,۹۲۱	۱,۳۴۶,۹۲۱	بهای تمام شده واحدهای فروش رفته
۳,۶۶۲,۶۹۱	۳,۶۶۲,۶۹۱	۱,۵۳۵,۶۹۷	۱,۵۳۵,۶۹۷	۴,۰۹۵,۱۹۳	۴,۰۹۵,۱۹۳	۱,۵۳۵,۶۹۷	۱,۵۳۵,۶۹۷	۱,۰۳۳,۷۹۸	۱,۰۳۳,۷۹۸	بهای تمام شده املاک فروش رفته
۳,۶۶۲,۶۹۱	۳,۶۶۲,۶۹۱	۵,۱۶۲,۹۱۸	۵,۱۶۲,۹۱۸	۶,۶۲۶,۹۰۱	۶,۶۲۶,۹۰۱	۴,۱۸۷,۸۲۰	۴,۱۸۷,۸۲۰	۲,۳۷۰,۷۱۹	۲,۳۷۰,۷۱۹	

شرکت حامی نارگون کیش

سهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰



جدول ۲۴ مفروضات مربوط به سود و زیان

نوع حساب	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	میانگین	نظر کارشناسی
هزینه های فروش اداری عمومی / درآمدهای عملیاتی	٪۲	٪۰	٪۰	٪۱	٪۱
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی / درآمدها	٪۳	٪۱	٪۳۲	٪۶	٪۶
قسمت معاف سود	٪۰	٪۰	٪۰	-	٪۰
نرخ مالیات	٪۰	٪۰	٪۰	-	٪۰

جدول ۲۵ مفروضات تغییر در دارایی ها و بدهی های جاری (بخش اول)

نوع حساب	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	میانگین	نرخ کارشناسی
پیش پرداخت ها / بهای تمام شده	٪۶۳	٪۳۶	٪۳۲	٪۴۱	٪۴۱
نرخ رشد ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰
هزینه مالی / مانده تسهیلات	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰
نرخ سود تقسیمی سال قبل	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۱۰
ذخایر / درآمدهای عملیاتی	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰	٪۰

جدول ۲۶ مفروضات تغییر در دارایی ها و بدهی های جاری (بخش دوم)

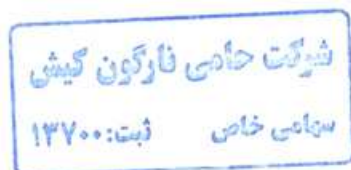
نوع حساب	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷
پرداختی های تجاری / بهای تمام شده	٪۱۳۹	٪۸۶	٪۲۹۴	٪۱۰۰	٪۹۰	٪۸۰	٪۷۰	٪۶۰
حسابهای دریافتی/درآمد	٪۲	٪۱	٪۴۷	٪۳۰	٪۳۰	٪۳۰	٪۲۰	٪۲۰
پیش دریافت ها/درآمد	٪۵۰۳	٪۱۰۳	٪۱۱۸	٪۱۰۰	٪۸۰	٪۶۰	٪۴۰	٪۲۰

#### مفروضات هزینه های مالی

پیش بینی می شود اوراق مرابحه با نرخ اسمی ۲۳ درصد در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ منتشر شود و هزینه ارکان آن در هر سال مجموعاً ۵ درصد باشد. مواعد پرداخت سود اوراق نیز به صورت سه ماهه می باشد. همچنین در صورت عدم انتشار، ابتدای هر سال تسهیلات بانکی با نرخ سود ۳۰ درصد دریافت گردد و در انتهای سال بازپرداخت شود. همچنین فرض بر این است که تسهیلات کنونی شرکت به مبلغ ۸۰۷،۰۱۵ میلیون ریال در انتهای سال ۱۴۰۳، به طور کامل بازپرداخت خواهد شد.

#### سایر مفروضات

پیش بینی می شود حاشیه سود فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت، ۴۷ درصد باشد. همچنین طبق قانون تجارت، پیش بینی می گردد ۱۰ درصد از سود خالص هر دوره به طور کامل در سال مالی بعد پرداخت گردد.



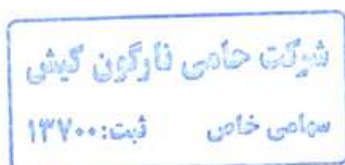
ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

جدول ۲۷ مبالغ اقساط سه ماهه با فرض انتشار اوراق در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱

نوبت پرداخت	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (میلیون ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
۵	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۶	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۷	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
۹	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۱	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۱۲	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
۱۳	۱۴۰۷/۰۳/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۴	۱۴۰۷/۰۶/۳۱	۹۳	۳۶۵	۵۸۶۰۳	۲۹۳,۰۱۴
۱۵	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۸۳,۵۶۲
۱۶	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۸۹	۳۶۵	۵۶,۰۸۲	۲۸۰,۴۱۱
پرداخت اصل اوراق	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱,۴۶۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
مجموع بازپرداخت				۱,۹۳۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

نرخ استهلاک بر اساس نرخ‌های موجود در صورت‌های مالی شرکت محاسبه شده‌است.



## مشخصات ناشر

### موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی در تاریخ ۱۳۱۷/۰۱/۲۷ «خرید، فروش، مزایه، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار» می‌باشد.

### تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی در تاریخ ۱۳۱۷/۰۱/۲۷ تأسیس به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۷۹۰۷۷ 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 ۱۳۹۳ با شماره ۱۱۶۱۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

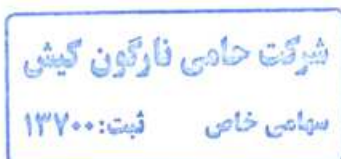
### شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی در تاریخ ۱۳۱۷/۰۱/۲۷ به شرح زیر می‌باشد.

نام شریک	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	شناسه ملی	درصد مالکیت
شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه	سهامی خاص	۳۹۴۷۵۳	۱۰۳۲۰۴۷۴۵۷۰	۹۹
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۴۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱
جمع				۱۰۰

### حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی در تاریخ ۱۳۱۷/۰۱/۲۷

براساس مصوبه شرکاء، مورخ ۱۳۱۷/۰۱/۲۷ مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



## عوامل ریسک

### عوامل ریسک

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

### ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

#### ریسک‌های غیرمالی:

##### ریسک صنعت و عملیات

صنعت ساختمان‌سازی به عنوان یکی از پیشران‌های مهم اقتصادی هر کشور محسوب می‌شود. با این وجود، ریسک رکود بازار و فروش نرفتن واحدهای ساخته‌شده این صنعت را تهدید می‌کند. همچنین، افزایش نرخ ارز منجر به بالا رفتن بهای تمام شده ساخت می‌گردد.

##### ریسک سیاسی

بی ثباتی سیاسی، تغییرات مداوم مقررات و سیاست‌ها، تحریم‌ها بین المللی از جمله عواملی است که می‌تواند کلیت اقتصاد کشور و صنعت فولاد را تحت تاثیر قرار دهد. از جمله مهم‌ترین ریسک‌های سیاسی که صنعت ساختمان‌سازی را تهدید می‌کند، ریسک قیمت‌گذاری دستوری است.

### 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.

### ریسک‌های مالی:

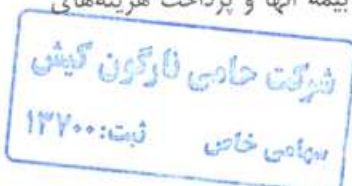
#### ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به معنای احتمال ناتوانی بانی در بازپرداخت تعهدات خود است، این تعهدات می‌تواند شامل سود و اصل اوراق بدهی منتشر شده هم باشد. جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک شهر طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:

• مبالغ اقساط در مواعد مقرر،

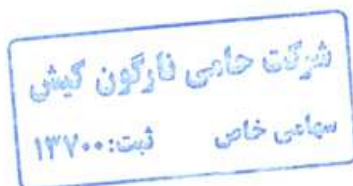
• مبلغ بیمه‌داری‌ها که در صورت عدم بیمه‌داری توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،

• رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبيع.



### ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی شهر به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی رایجه (مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



## ارکان انتشار اوراق مرابحه

### ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۹,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانکی** 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.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر در آمدن مبیع

(۳) مبلغ خسارت وارد شده به دارایی‌ها به دلیل عدم بیمه کامل توسط بانوی،

(۴) مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانوی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است.

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 بر اساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات **ضامن** در این قرارداد در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **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 هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۹ درصد سالانه در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

شرکت حامی نارگون کیش

سهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰



### سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۵,۵۷۲,۸۴۱ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۸ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی به شرح زیر بوده است.

جدول ۲۸ سرمایه ضامن (ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۸/۰۶/۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	آورده نقدی
۱۳۹۰/۰۴/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۳/۰۹/۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۰,۰۰۰	۹۸٪	مطالبات حال شده و آورده نقدی
۱۳۹۴/۰۹/۱۸	۷,۹۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۹۷٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

### وضعیت مالی ضامن

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

جدول ۲۹ صورت وضعیت مالی ضامن - بانک شهر (ارقام به میلیون ریال)

دوره منتهی به	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۲۹/۱۲/۱۴۰۲	۰۱/۰۱/۱۴۰۲	۰۱/۰۱/۱۴۰۱	۰۱/۰۱/۱۴۰۱
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
<b>دارایی ها</b>				
۴۴,۳۱۳,۰۴۹	۴۰,۳۸۵,۸۱۹	۳۱,۵۵۲,۵۹۴	۲۰,۸۱۷,۲۵۸	دارایی های ثابت مشهود
۳۴,۲۰۸,۳۹۱	۲۴,۳۹۰,۷۳۷	۷,۵۷۵,۶۴۱	۷,۲۷۶,۵۷۵	دارایی ها نامشهود
۱۰۶,۰۳۳,۶۳۶	۸۰,۵۰۰,۰۲۹	۶۱,۱۷۶,۶۷۲	۱۲,۷۳۲,۰۱۵	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۵۲۱,۵۶۵,۸۶۷	۱۵۱,۰۹۸,۱۹۹	۱۰۹,۵۲۱,۷۳۴	۱۱۰,۲۵۶,۵۸۷	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۶۹۶,۸۲۲,۹۳۶	۵۷۲,۶۸۳,۱۷۵	۱۹۱,۱۵۳,۲۳۳	۸۸,۸۵۵,۳۸۴	سایر حساب های دریافتی
۵۸۶,۲۵۳,۴۹۸	۴۲۳,۷۰۶,۳۳۹	۲۰۰,۸۸۲,۴۷۷	۱۲۲,۳۲۸,۵۶۰	سایر دارایی ها
.	.	.	.	مطالبات دولت
۱,۶۱۰,۲۰۷,۱۱۱	۱,۵۴۳,۴۹۹,۶۲۳	۱,۱۱۸,۹۱۴,۲۷۵	۸۱۷,۱۸۳,۶۹۶	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
.	.	.	.	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۵۶۹,۰۴۰,۲۲۱	۳۵۴,۵۹۶,۴۷۷	۶,۳۳۲,۴۸۳	۵,۹۸۴,۵۴۵	مطالبات از بانک ها و سایر موسسات اعتباری
۳۷۵,۲۲۶,۶۰۱	۳۳۶,۸۶۱,۲۷۲	۲۲۰,۸۵۱,۹۳۶	۱۴۵,۶۷۸,۱۱۲	سپرده قانونی
۱۷۷,۳۸۵,۲۵۶	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۳۸,۶۵۵,۹۳۲	موجودی نقد
۴,۷۲۱,۰۵۶,۵۶۶	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	۱,۳۶۹,۷۶۸,۶۶۴	جمع دارایی ها
دوره منتهی به	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	حقوق مالکانه و بدهی ها
۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۲۹/۱۲/۱۴۰۲	۰۱/۰۱/۱۴۰۲	۰۱/۰۱/۱۴۰۱	حقوق مالکانه

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی <sup>ریالی</sup> به منظور تأمین مالی حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	سرمایه
.	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	۳,۳۵۲,۴۳۹	۴,۶۴۶,۹۱۹	صرف سهام
.	.	.	.	اندوخته صرف سهام
۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	اندوخته قانونی
۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	سایر اندوخته‌ها
.	.	.	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲۸۶,۵۵۲,۴۰۴)	(۲۷۸,۹۶۸,۶۰۵)	(۲۰۲,۳۱۸,۴۳۷)	(۱۴۶,۹۱۸,۵۳۵)	سود (زیان) انباشته
.	.	(۶,۶۸۰,۳۶۸)	(۵,۸۰۶,۹۰۱)	سهام خزانه
(۲۶۸,۴۱۴,۲۱۵)	(۲۶۰,۸۳۰,۴۱۶)	(۱۸۷,۵۰۸,۱۶۷)	۱۶۴,۴۳۹,۸۲۲	جمع حقوق مالکانه
				<b>بدهی‌ها</b>
۲,۴۳۹,۵۶۱	۴,۲۱۸,۳۶۰	۵,۹۱۷,۸۷۹	۸,۲۰۲,۸۸۰	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۴۸,۲۹۲,۲۸۵	۱۰۴,۵۱۵,۸۷۶	۲۲۲,۸۹۰,۲۵۹	۲۸۵,۶۷۷,۸۹۳	ذخایر و سایر بدهی‌ها
۶,۳۲۲,۱۴۷	۹,۰۰۴,۲۱۹	۱۷,۰۵۴,۸۱۰	۶,۱۹۰,۵۲۱	ذخیره مالیات عملکرد
۷۴,۳۱۲	۶۴,۶۰۴	۵۸,۰۳۳	۵۴,۵۸۶	سود سهام پرداختی
.	.	.	.	اوراق بدهی
۴۱۱,۹۴۷,۶۶۷	۹۴۵,۲۸۹,۴۸۰	۱,۴۶۹,۴۷۶,۵۷۵	۱,۹۴۴,۸۴۴,۱۲۵	سپرده های مشتریان
۱۵۶,۴۳۳,۵۰۲	۲۰۴,۰۹۱,۹۰۹	۸۷۷,۱۲۵,۵۴۴	۸۹۰,۸۸۴,۱۰۲	بدهی به بانک‌ها و سایر موسسات اعتباری
۶۲۵,۶۰۹,۴۷۴	۱,۲۶۷,۱۸۴,۴۴۸	۲,۵۹۲,۵۲۳,۱۷۰	۳,۱۳۵,۸۵۴,۱۰۷	جمع بدهی‌های قبل از حقوق صاحبان سپرده های سرمایه گذاری
۱,۰۱۲,۵۷۳,۴۰۵	۱,۰۰۶,۳۲۷,۷۸۱	۱,۲۳۳,۷۰۳,۲۴۶	۱,۴۲۰,۷۶۲,۶۳۷	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۱,۶۴۸,۱۸۲,۸۷۹	۲,۲۷۳,۴۱۲,۲۲۹	۳,۸۲۶,۲۲۶,۴۱۶	۴,۵۵۶,۶۱۶,۷۴۴	جمع بدهی‌ها
۱,۳۶۹,۷۶۸,۶۶۴	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	۴,۷۲۱,۰۵۶,۵۶۶	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه

جدول ۳۰ صورت سود و زیان ضامن - بانک شهر (ارقام به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				عملیات در حال تداوم:
۱۵۲,۰۱۴,۰۹۱	۲۲۴,۷۷۲,۵۰۰	۲۹۰,۴۸۲,۲۱۰	۱۷۶,۴۷۴,۹۶۷	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بدهی
(۱۶۰,۸۵۴,۶۲۱)	(۱۷۵,۸۸۰,۶۳۶)	(۲۰۰,۴۶۳,۲۲۱)	(۱۳۳,۲۹۰,۹۶۰)	هزینه سود سپرده‌ها
(۸۸۴۰,۵۳۰)	۴۸,۸۹۱,۸۶۴	۹۰,۰۱۸,۴۸۹	۴۳,۱۸۴,۰۰۷	خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۲۳,۰۸۰,۵۴۱	۴۷,۹۱۴,۵۴۳	۸۸,۶۵۰,۳۳۵	۴۸,۶۲۶,۸۷۶	درآمد کارمزد
(۴,۳۱۸,۸۷۶)	(۷,۶۷۵,۸۶۸)	(۱۳,۲۸۶,۹۹۳)	(۹,۴۲۸,۸۳۲)	هزینه کارمزد

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی برابری به منظور تأمین مالی حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

۱۸,۷۶۱,۶۶۵	۴۰,۲۳۸,۶۷۵	۷۵,۳۶۳,۳۴۲	۳۹,۱۹۸,۰۴۴	خالص درآمد کارمزد
۴,۶۷۷,۷۴۴	۱,۸۵۷,۸۹۷	۳۱,۲۹۲,۸۳۷	۸۶۰,۲۵۶	خالص سود (زیان) سرمایه گذاری ها
۱۷۳,۲۵۰	۱۰۵,۲۷۸	(۱۸,۷۷۴)	۶۷,۷۴۴	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۴,۰۷۶,۸۱۲	۸,۹۶۱,۹۸۰	۲۰,۳۹۸,۷۱۴	۱۹,۴۷۵,۷۹۰	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۸,۸۴۸,۹۴۱	۱۰۰,۰۵۵,۶۹۴	۲۱۷,۰۵۴,۶۰۸	۱۰۲,۷۸۵,۸۴۱	جمع درآمدهای عملیاتی
۳۰,۸۷۴,۲۸۰	۲۴,۹۱۶,۱۳۹	۴۶,۴۱۷,۳۷۸	۵,۸۴۰,۹۷۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۲۳,۹۳۱,۵۵۵)	(۴۱,۳۰۲,۰۳۶)	(۸۹,۰۶۳,۲۹۷)	(۴۴,۳۱۹,۰۴۱)	هزینه های اداری و عمومی
(۳۷,۵۳۱,۸۰۷)	(۶۱,۵۲۸,۶۳۴)	(۶۹,۸۴۱,۲۶۹)	(۶,۳۱۸,۵۲۳)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۱,۵۶۳,۳۸۰)	(۶,۷۵۲,۹۲۰)	(۱۶,۴۸۲,۹۵۸)	(۱,۳۲۹,۰۲۶)	هزینه های مالی
(۷۳۳,۷۵۸)	(۷۹۴,۶۵۶)	(۱,۳۹۰,۷۹۲)	(۱,۲۶۰,۳۲۷)	هزینه استهلاک
(۱۴,۰۲۷,۲۷۹)	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۸۶,۶۹۴,۶۷۰	۵۵,۳۹۹,۸۹۳	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
.	.	(۱۰,۰۴۳,۴۹۲)	.	مالیات بر درآمد سال جاری
.	.	.	.	مالیات بر درآمد سال های قبل
(۱۴,۰۲۷,۲۷۹)	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۷۶,۶۵۰,۱۷۸	۵۵,۳۹۹,۸۹۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	.	.	.	عملیات متوقف شده:
.	.	.	.	سود(زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۱۴,۰۲۷,۲۷۹)	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۷۶,۶۵۰,۱۷۸	۵۵,۳۹۹,۸۹۳	سود(زیان) خالص

جدول ۳۱ صورت جریان های نقدی ضامن - بانک شهر (ارقام به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	تجدید ارائه شده ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۵۶,۰۴۱,۲۵۶)	۱۳,۰۹۳,۰۲۷	۳۰,۴۰۸,۷۵۱	۴۳,۵۱۳,۳۲۴	نقد حاصل از عملیات
.	(۴,۴۲۸,۳۱۶)	(۱,۹۹۳,۸۳۱)	(۱۰,۸۶۴,۳۶۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۵۶,۰۴۱,۲۵۶)	۸,۶۶۴,۷۱۱	۲۸,۴۱۴,۹۲۰	۳۲,۶۴۸,۹۶۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
				فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۷۴۶,۰۱۵)	(۱۱,۴۰۵,۵۸۸)	(۱۰,۱۱۵,۲۹۵)	(۳,۹۳۵,۵۰۶)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
.	.	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۸,۰۳۸)	(۴۲۳,۴۶۹)	(۱۷,۰۳۳,۸۱۸)	(۹,۹۶۹,۷۰۳)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
.	.	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
.	.	.	.	وجوه پرداختی بابت تحصیل املاک و مستغلات غیر عملیاتی

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی <sup>رایج</sup> به منظور تامین مالی حامی نارگون کیش (سهامی خاص)

۵,۴۶۸,۲۰۴	۳,۴۵۴,۴۵۳	۳,۶۶۷,۶۹۸	۲۶۱,۵۶۸	وجوه دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی
۳,۷۰۴,۱۵۱	(۷,۳۷۴,۶۰۴)	(۳۳,۴۷۱,۴۱۵)	(۱۴,۶۴۳,۶۴۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۵۲,۳۳۷,۱۰۵)	۱,۳۹۰,۱۰۷	۴,۹۴۳,۵۰۵	۱۸,۰۰۵,۳۲۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				فعالیت‌های تامین مالی
.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
.	.	۳,۳۵۲,۳۳۹	۲,۱۶۷,۹۴۷	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
.	.	(۵,۷۶۷,۲۲۴)	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۶,۲۳۴)	(۹,۷۰۷)	(۶,۵۷۱)	(۳,۴۴۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۶,۲۳۴)	(۹,۷۰۷)	(۲,۴۲۱,۳۵۶)	۲,۱۶۴,۵۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۲,۳۳۳,۳۲۹)	۱,۲۸۰,۴۰۰	۲,۵۲۲,۱۴۹	۲۰,۱۶۹,۸۲۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۹,۱۹۵,۸۱۰	۳۸,۶۵۵,۹۳۲	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۱۸,۰۳,۳۸۱	۲۴,۶۸۴,۴۴۶	۴۳,۷۵۳,۶۵۲	۴۶,۳۱۸,۸۵۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۸,۶۵۵,۹۳۲	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۷,۳۸۵,۲۵۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۴,۱۵۰,۷۲۸	۴۳,۴۸۵,۹۹۳	۲۸۹,۷۱۴,۶۲۵	۴۱,۳۳۸,۳۶۰	معاملات غیر نقدی

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص  
ثبت: ۱۳۷۰۰

موسسه حسابداری و بهبود سیستم‌های مدیریت  
حسابرسی  
گزارش

شرکت شاور سرمایه‌گذاری امین نیکان افغان  
تهران  
شماره ثبت: ۳۷۵۵۴  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co.

## عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرابحه مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در بورس اوراق بهادار تهران / 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 مرابحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط **سازمان بورس و**

**اوراق بهادار**، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت

تعیین شده برای عرضه عمومی، **عامل فروش** باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از

اتمام مهلت عرضه عمومی به **ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار** اعلام نماید.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش

اوراق باقی مانده به **متعهد پذیرهنویسی** را به حسابی که توسط **ناشر** به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

می‌پذیرد.

تبصره (۳): **عامل فروش** درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای

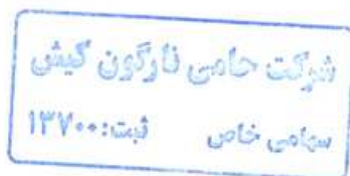
متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۳۱۵ میلیون

ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

## عامل پرداخت

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



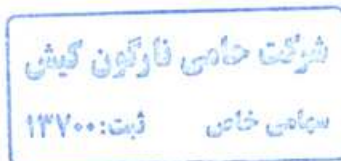
## بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی شهر به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرباحه مسؤولیت بازارگردانی اوراق مرباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

**بازارگردان** موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بر مبنای مذاکره با کف قیمت اسمی بر اساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان درصد از کل اوراق تعهد می نماید.  
تبصره: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت ۳،۱۵۰ میلیون ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می گردد ظرف ۷ روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مرباحه اقدام نماید.



## سایر نکات با اهمیت

### هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:  
جدول ۳۲ هزینه‌های انتشار (ارقام به میلیون ریال)

مبلغ	شرح
۱۰۰۰۰	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
۲۰۰	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
۲۰۰	آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)
۶۰۰	هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده
۲۰۰	هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی
۲۵۰،۰۰۰	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)

### مشخصات مشاور

شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.  
جدول ۳۳ مشخصات مشاور

شماره تماس و دورنگار	شماره تماس و دورنگار	اقامتگاه	موضوع مشاوره	شخصیت حقوقی	نام مشاور
۰۲۱-۸۸۵۵۷۹۰۶	تهران - خیابان خالد اسلامبولی (وزرا) - خیابان نهم - پلاک ۱۶ - طبقه ۵	مشاوره تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی	سهامی خاص	شرکت مشاور سرمایه گذاری امین نیکان آفاق	

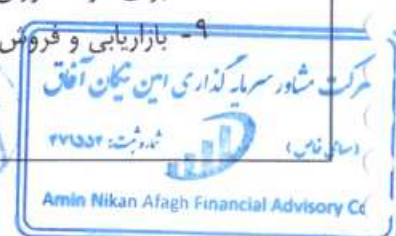
حدود مسؤولیت مشاور شرکت، بر اساس قرارداد منعقد شده به شرح زیر است:

- ۱- بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب،
- ۲- ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
- ۳- ارائه راهنمایی‌های لازم جهت نگارش گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار،
- ۴- بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یادشده،
- ۵- تهیه و تایید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح،
- ۶- تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
- ۷- نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
- ۸- انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره‌نویسی اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،

شرکت حامی نارگون کیش

سهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰

صفحه ۳۶ از ۳۷



### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه گذاران می توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس زیر مراجعه یا با شماره تلفن ۰۷۶۴۴۴۲۶۰۸۴ تماس حاصل فرمایند.

آدرس شرکت: استان هرمزگان، شهرستان بندرلنگه، بخش کیش، شهر کیش، مجتمع بانکها، خیابان به کیش، بلوار سنایی، پاساژ بازار بهکیش، طبقه ۴، واحد ۱۱۶؛ شماره تلفن ۰۷۶۴۴۴۲۶۰۸۴، کد پستی: ۷۹۴۱۷۷۳۱۲۳

www.nargoon.ir

آدرس مشاور: تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان نهم، پلاک ۱۶، طبقه ۵؛ شماره تلفن: ۰۲۱۸۸۵۵۷۹۰۶، کد پستی:

۱۵۱۳۷۳۴۷۱۷

www.aminafagh.com

سیدعلی سجادی/مرتضی شهیدی

مهر شرکت



سمت و نام امضاکنندگان مجاز نهاد واسط

مهر شرکت

وحید مظاهری/علیرضا رمضانی طهرانی

مهر شرکت

شرکت حامی نارگون کیش

سهامی خاص | ثبت: ۱۳۷۰۰۰





## 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 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، است، 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 است.

جدول ۱. ترکیب شرکا

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 صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۷۳۰۳۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۳ مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده است.



## ضامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۲/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
۲	۱۴۰۵/۵/۱۱	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۲۹۳.۰۱۳.۶۹۸.۶۳۰
۳	۱۴۰۵/۸/۱۱	۹۲	۳۶۵	۵۷.۹۷۳	۲۸۹.۸۶۳.۰۱۳.۶۹۹
۴	۱۴۰۵/۱۱/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
۵	۱۴۰۶/۲/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
۶	۱۴۰۶/۵/۱۱	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۲۹۳.۰۱۳.۶۹۸.۶۳۰
۷	۱۴۰۶/۸/۱۱	۹۲	۳۶۵	۵۷.۹۷۳	۲۸۹.۸۶۳.۰۱۳.۶۹۹
۸	۱۴۰۶/۱۱/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
۹	۱۴۰۷/۲/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
۱۰	۱۴۰۷/۵/۱۱	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۲۹۳.۰۱۳.۶۹۸.۶۳۰
۱۱	۱۴۰۷/۸/۱۱	۹۲	۳۶۵	۵۷.۹۷۳	۲۸۹.۸۶۳.۰۱۳.۶۹۹
۱۲	۱۴۰۷/۱۱/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
۱۳	۱۴۰۸/۲/۱۱	۹۰	۳۶۵	۵۶.۷۱۲	۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
۱۴	۱۴۰۸/۵/۱۱	۹۳	۳۶۵	۵۸.۶۰۳	۲۹۳.۰۱۳.۶۹۸.۶۳۰
۱۵	۱۴۰۸/۸/۱۱	۹۲	۳۶۵	۵۷.۹۷۳	۲۸۹.۸۶۳.۰۱۳.۶۹۹
۱۶	۱۴۰۸/۱۱/۱۱	۹۰	۳۶۵	۱۰۰۵۶.۷۱۲	۵.۲۸۳.۵۶۱.۶۴۳.۸۳۶
	مجموع بازپرداخت:			۱.۹۲۰.۰۰۰۰	۹.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت، تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۹۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و 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.

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

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

(۱) در اجرای قرارداد مذکور، **ضامن** پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. **ضامن** موظف است، در صورت عدم

پرداخت مبالغ اقساط توسط **بانوی** به **ناشر** در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ

اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت

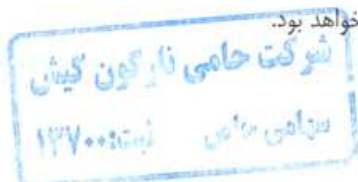
گردد. تعهدات **ضامن** در قرارداد مذکور در برابر **ناشر** از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات **بانوی** در مقابل **ضامن**

اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور 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 مذکور را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۴۷ درصد سالانه نسبت

ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

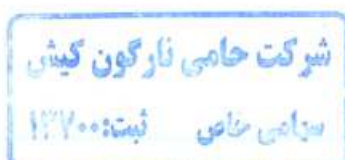


## سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۳۹۰.۶۱۶.۰۷۸ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

افزایش سرمایه ضامن ( مبالغ بر حسب میلیون ریال)

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش	سرمایه جدید	مبلغ افزایش	سرمایه قبلی	تاریخ ثبت افزایش سرمایه
مطالبات حال شده و آورده نقدی	۹۸٪	۷,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۹/۱۱
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۹۷٪	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۷,۶۷۲,۸۴۱	۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۹/۱۸
آورده نقدی	۶۴۲٪	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۴۰۴/۰۳/۰۳
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۲۳۸٪	۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸	۲۷۵,۰۴۳,۲۳۷	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱



## وضعیت مالی ضامن

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

صورت سود و زیان ضامن (ارقام به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				عملیات در حال تداوم:
۲۱۴,۴۶۹,۷۹۹	۲۸۰,۴۲۰,۲۴۱	۳۱۵,۱۷۸,۶۳۵	۲۴۰,۱۴۵,۲۳۸	درآمد تسهیلات اعطایی
۴,۶۷۵,۶۸۸	۵,۳۴۹,۴۸۹	۱۶,۱۹۷,۸۴۱	۱۴,۹۶۷,۴۹۶	درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیر بانکی
۴,۲۰۱,۴۶۶	۴,۷۱۲,۴۸۰	۹,۸۰۰,۳۴۸	۱,۳۱۲,۰۷۹	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی
۱,۸۴۴,۰۶۷	۳۱,۰۳۵,۰۷۱	۱۵,۹۹۷,۰۲۷	۵۹۴,۰۸۱	سود(زیان) سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱,۴۲۵,۵۴۷	.	۳,۹۳۹,۲۴۴	.	جایزه سپرده قانونی
۲۲۶,۶۱۶,۵۶۷	۳۲۱,۵۱۷,۲۸۱	۳۶۱,۱۱۳,۰۹۵	۲۵۷,۰۱۸,۸۹۴	درآمد عملیاتی
(۱۷۵,۸۱۰,۶۳۶)	(۲۰۰,۴۶۳,۷۲۱)	(۲۶۴,۱۶۰,۹۲۵)	(۱۶۷,۶۳۷,۷۹۷)	هزینه سود سپرده‌ها
۵۰,۷۳۵,۹۳۱	۱۲۱,۰۵۳,۵۶۰	۹۶,۹۵۲,۱۷۰	۸۹,۳۸۱,۰۹۷	سود(زیان) ناخالص
۴۷,۹۱۴,۵۴۳	۸۱,۶۵۰,۳۳۵	۱۲۸,۵۸۸,۰۳۳	۱۱۹,۹۱۳,۶۲۴	درآمد کارمزد
(۷,۶۷۵,۸۶۸)	(۱۳,۲۸۶,۹۹۳)	(۲۱,۶۰۰,۴۹۵)	(۱۲,۹۱۰,۷۹۴)	هزینه کارمزد
۱۰۵,۲۷۸	(۱۸,۷۷۴)	۲,۷۵۷,۵۳۴	۶,۹۸۳,۷۸۶	سود(زیان) مبادلات و معاملات ارزی
(۴۲,۰۹۶,۶۹۱)	(۸۹,۹۰۱,۰۸۸)	(۱۲۷,۹۲۹,۴۶۵)	(۹۰,۴۳۳,۵۰۴)	هزینه های اداری و عمومی
(۶۱,۵۲۸,۶۳۴)	(۶۹,۸۴۱,۲۶۹)	(۱۱۶,۸۱۶,۲۱۲)	(۳۹,۷۲۶,۸۴۷)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۸,۹۶۱,۹۸۰	۲۰,۳۹۸,۷۱۴	۱۰۷,۷۱۶,۰۰۴	۴,۹۰۰,۹۶۲	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳,۵۸۳,۴۶۲)	۵۷,۰۵۴,۴۸۵	۶۹,۶۶۷,۵۶۸	۷۸,۱۰۸,۳۲۵	سود(زیان) عملیاتی
۱۳,۸۳۰	۲۵۷,۷۶۶	۱۳۲,۵۵۹	۳۴۱,۷۸۰	سود(زیان) سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
(۶,۷۵۲,۹۲۰)	(۱۶,۴۸۲,۹۵۸)	(۱۵,۶۰۰,۴۶۰)	(۳,۴۹۵,۴۳۷)	هزینه های مالی
۲۴,۹۱۶,۷۳۹	۴۶,۴۱۷,۳۷۸	۲۵۹,۱۰۷,۵۶۲	۹۸,۵۸۹,۸۷۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۸۷,۲۴۶,۶۷۱	۳۱۳,۳۰۷,۲۲۹	۱۷۳,۴۴۴,۵۴۱	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
.	(۴۰,۰۴۴,۴۹۲)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۴۷,۲۰۲,۱۷۹	۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹	۱۶۳,۴۴۴,۵۴۱	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
.	.	.	.	سود(زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۴,۵۹۴,۱۸۷	۴۷,۲۰۲,۱۷۹	۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹	۱۶۳,۴۴۴,۵۴۱	سود(زیان) خالص

شرکت حامی نارگون کیش  
تهران ضامن ثبت: ۱۳۷۰۰



صورت وضعیت مالی ضامن (ارقام به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	حسابرسی شده
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
<b>دارایی ها</b>				
۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۳۳۵,۱۲۵,۹۱۰	موجودی نقد
۶,۳۳۲,۴۸۳	۶,۰۸۲,۲۲۶	۱۷,۵۹۸,۳۲۱	۳۰,۵۰۱,۹۶۹	مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی
۰	۰	۰	۰	مطالبات از دولت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی
۱,۱۱۸,۹۱۴,۲۷۵	۱,۵۴۳,۴۹۹,۶۲۳	۲,۱۸۰,۷۱۷,۴۸۶	۲,۶۴۶,۷۷۲,۸۲۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۶۱,۱۷۶,۶۷۲	۸۰,۵۰۰,۰۲۹	۱۳۷,۳۶۲,۱۴۲	۸۵,۳۷۲,۶۴۲	مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته
۱۹۱,۱۵۳,۲۳۳	۵۷۲,۶۸۳,۱۷۵	۱,۳۰۱,۰۹۹,۱۰۱	۱,۳۳۵,۴۰۸,۴۰۴	سایر دریافتی ها
۱۰۹,۵۲۱,۷۲۴	۱۵۱,۰۹۸,۱۹۹	۵۳۵,۷۲۳,۴۳۵	۵۶۱,۲۹۰,۱۱۴	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۷۸,۷۰۸,۱۲۷	۳۸۷,۱۵۰,۹۸۴	۶۳۶,۷۱۱,۹۶۳	۶۸۵,۰۰۵,۲۷۰	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳۱,۵۵۲,۵۹۴	۴۰,۴۸۵,۸۱۹	۶۵,۵۱۹,۷۰۳	۶۶,۷۰۲,۴۷۶	دارایی های ثابت مشهود
۷,۵۷۵,۶۴۱	۲۴,۳۹۰,۷۳۷	۴۱,۷۴۳,۶۳۳	۴۸,۵۵۵,۴۱۷	دارایی های نا مشهود
۲۲۰,۸۵۱,۹۳۶	۲۳۶,۸۶۱,۲۷۲	۴۷۲,۹۶۵,۲۸۱	۵۲۳,۱۲۳,۸۴۲	سپرده قانونی
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۲۲,۱۷۴,۳۵۰	۳۶,۵۵۵,۳۵۶	۲۲۸,۱۸۰,۶۹۹	۱۷۵,۷۸۵,۰۹۴	سایر دارایی ها
۲۰,۱۲,۵۸۱,۸۱۳	۳,۳۹۰,۲۰۳,۹۹۸	۵,۷۹۰,۷۴۸,۶۳۳	۶,۷۶۸,۱۶۱,۶۸۵	جمع دارایی ها
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>				
<b>بدهی ها</b>				
۱,۹۵۱,۵۱۷,۲۶۱	۲,۷۰۳,۱۷۹,۸۲۲	۳,۷۱۳,۰۷۷,۲۹۰	۴,۸۹۷,۵۴۹,۲۳۴	سپرده های مشتریان
۲۰۴,۰۹۱,۹۱۰	۸۷۷,۱۲۵,۵۴۴	۸۳۷,۶۳۲,۴۳۳	۶۳۵,۳۳۹,۶۴۰	بدهی به بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
۶۴,۶۰۴	۵۸,۰۳۳	۴۹,۹۴۱	۴۵,۵۵۱	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰	اوراق بدهی و مشارکت
۳۹,۰۰۴,۲۱۹	۷۷,۰۵۴,۸۸۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مالیات پرداختنی
۱۰۴,۵۱۵,۸۷۵	۲۲۲,۳۳۸,۲۵۸	۷۱۴,۱۰۳,۳۲۶	۵۲۶,۶۶۲,۸۱۲	ذخایر و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	بدهی های مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	ذخیره ارزیابی پایان خدمت و تعهدات بارشستگی کارکنان
۴۲,۱۸,۳۶۰	۵,۹۱۷,۸۷۹	۱۳,۸۷۷,۱۵۱	۲۲,۳۵۵,۷۸۳	جمع بدهی ها

شرکت حامی نارگون کیش  
تاریخ: ۱۳۷۰/۰۶/۳۱  
محل: تهران

شرکت مشاور سرمایه گذاری مالیات انتقالی  
محل: تهران  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co.

۲۰۳۰۳۰۴۱۲۰۲۲۹	۳۰۸۱۵۰۶۷۴۰۴۱۶	۵۰۳۴۸۰۷۴۰۰۱۴۱	۶۰۱۵۱۰۹۵۳۰۰۲۰	جمع بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۵۰۵۷۲۰۸۴۱	۱۵۰۵۷۲۰۸۴۱	۱۵۰۵۷۲۰۸۴۱	۳۹۰۶۱۶۰۰۷۸	سرمایه
.	.	۸۷۰۰۳۶۰۰۹۳	.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	.	.	صرف سهام
۲۰۳۴۲۰۷۸۸	۲۰۳۴۲۰۷۸۸	۱۵۰۵۷۲۰۸۴۱	۴۰۰۰۸۹۰۵۲۲	اندرخته قانونی
۲۲۲۰۵۶۰	۲۲۲۰۵۶۰	۲۲۲۰۵۶۰	۲۲۲۰۵۶۰	سایر اندرخته‌ها
.	.	۲۹۴۰۳۸۰۰۱۵۰	۱۹۰۳۳۶۰۹۱۳	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۰۸۰۹۶۸۰۶۰۵)	(۲۶۱۰۷۶۶۰۴۲۷)	۲۳۰۱۵۰۰۸۸۹	۱۶۲۰۰۷۸۰۷۴۹	سود (زیان) انباشته
.	(۶۶۸۰۰۳۶۸)	(۱۸۱۷۷۰۴۵۴)	(۵۰۲۵۸۰۸۰۲)	سهام خزانه
.	۳۰۳۵۲۰۴۳۹	۷۰۹۵۰۰۵۷۳	۹۰۱۲۳۰۶۴۵	صرف سهام خزانه
(۲۹۰۰۸۳۰۰۴۱۶)	(۲۴۶۰۹۵۶۰۱۶۷)	۴۴۲۰۰۰۸۰۴۹۲	۶۱۶۰۲۰۸۰۶۶۵	جمع حقوق مالکانه
۲۰۰۱۲۰۵۸۱۸۱۳	۳۰۶۳۸۰۷۱۸۰۲۴۹	۵۰۷۹۰۰۷۴۸۰۶۳۲	۶۰۷۶۸۰۱۶۱۶۸۵	جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه

صورت جریان‌های نقدی ضامن (ارقام به میلیون ریال)

تجدید ارائه ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
				نقد حاصل از عملیات
۱۳۰۰۹۳۰۰۲۷	۳۰۰۴۰۸۰۷۵۱	۱۹۰۸۷۹۰۷۵۶	۱۷۹۰۰۱۴۰۳۱۴	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴۰۴۲۸۰۳۱۶)	(۱۰۹۹۳۰۸۳۱)	(۱۷۰۰۵۴۰۸۸۰)	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۸۶۶۴۰۷۱۱	۲۸۰۴۱۴۰۹۲۰	۲۸۲۴۰۸۷۶	۱۶۹۰۰۱۴۰۳۱۴	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۱۰۴۰۵۵۸۸)	(۱۰۰۱۱۵۰۲۹۵)	(۲۷۰۴۴۰۶۹۷)	(۱۰۰۳۷۳۰۷۷۰)	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
				پرداخت‌های نقدی برای تحصیل دارایی‌ها مشهود
(۴۲۳۰۴۶۹)	(۱۷۰۰۲۳۰۸۱۸)	(۱۷۰۷۳۹۰۵۶۳)	(۹۰۵۵۴۰۳۶۰)	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
				دریافت‌های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیر بانکی

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص  
تلفن: ۱۳۷۰۰۰۰۰

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری امین نیکان افغان  
شماره ثبت: ۳۳۳۳  
Amin Nikan Afgh Financial Advisory Co.

.	.	.	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت غیر بانکی
۴.۴۵۴.۴۵۳	۳.۶۶۷.۶۹۸	۳.۵۱۵.۹۶۸	۱.۳۴۲.۵۲۶	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
(۷.۳۷۴.۶۰۴)	(۲۳.۴۷۱.۴۱۵)	(۴۱.۶۶۴.۲۹۲)	(۱۸.۵۸۵.۶۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱.۳۹۰.۱۰۷	۴.۹۴۳.۵۰۵	(۳۸.۸۳۹.۴۱۶)	۱۵۰.۴۲۸.۷۱۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
.	.	۸۷.۰۳۶.۰۹۳	۱۲.۹۶۳.۹۰۷	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
.	۳.۳۵۲.۴۳۹	۱۳.۹۰۶.۴۶۲	۳.۱۰۲.۸۵۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
.	(۵.۷۶۷.۲۲۴)	(۴.۵۰۵.۴۱۴)	(۵.۳۱۱.۱۲۶)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
(۹.۷۰۷)	(۶.۵۷۱)	(۸.۰۹۲)	(۴.۳۹۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
.	.	۲.۲۳۶.۴۹۲.۶۳۵	۵۸۰.۰۰۸۳.۴۳۶	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
.	.	(۲.۲۳۵.۷۶۴.۰۸۶)	(۵۹۸.۵۴۲.۲۲۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از سایر تسهیلات دریافتی
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت اصل سایر تسهیلات دریافتی
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت سود سایر تسهیلات دریافتی

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص ثبت شده ۱۳۹۶

شرکت مشاور سرمایه گذاری امین نیکان افغان  
شماره ثبت: ۲۷۵۵۶  
Amin Nikan Afgh Financial Advisory Co.

.	.	(۱۴.۱۹۵.۹۹۶)	(۳.۲۴۳.۷۶۲)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
.	.	.	.	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق بهادار به استثنای سهام
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق بهادار به استثنای سهام
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق بهادار به استثنای سهام
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
.	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
(۹.۷۰۷)	(۲.۴۲۱.۳۵۶)	۸۲.۹۶۱۶۰۲	(۱۰.۹۵۱.۳۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱.۲۸۰.۴۰۰	۲.۵۲۲.۱۴۹	۴۴.۱۲۲.۱۸۶	۱۳۹.۴۷۷.۴۰۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۸.۶۵۵.۹۳۲	۶۴.۶۲۰.۷۷۸	۱۱۰.۸۹۶.۵۷۹	۱۷۳.۱۲۶.۸۷۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۴.۶۸۴.۴۴۶	۴۳.۷۵۳.۶۵۲	۱۸.۱۰۸.۱۰۵	۲۲.۵۲۱.۶۳۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۶۴.۶۲۰.۷۷۸	۱۱۰.۸۹۶.۵۷۹	۱۷۳.۱۲۶.۸۷۰	۳۳۵.۱۲۵.۹۱۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
۴۳.۳۸۵.۹۹۳	۲۸۹.۷۱۴.۶۲۵	۳۳۳.۶۶۰.۸۶۵	۱۱.۸۴۵.۳۶۴	مبادلات غیرنقدی

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری امین نیکان افغان  
استان ناس (شماره ثبت: ۴۷۵۵۲)  
Amin Nikan Afgh Financial Advisory Co.

صورت تغییرات در حقوق مالکانه ضامن (ارقام به میلیون ریال)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود(زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۸۷,۰۳۶,۰۹۲	۰	۷,۹۵۰,۵۷۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲۲۲,۵۶۰	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰	۰	۲۸,۳۱۰,۷۴۹	(۱,۸۷۷,۴۵۴)	۴۴۷,۱۶۸,۳۵۲
اصلاح اشتباهات									(۵,۱۵۹,۸۶۰)		(۵,۱۵۹,۸۶۰)
تغییر در رویه‌های حسابداری									۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۸۷,۰۳۶,۰۹۲	۰	۷,۹۵۰,۵۷۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲۲۲,۵۶۰	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰	۰	۲۳,۱۵۰,۸۸۹	(۱,۸۷۷,۴۵۴)	۴۴۲,۰۰۰,۴۹۲
سود (زیان) خالص سال ۳۱/۰۶/۱۴۰۴									۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱		۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع											
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها							۰				۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی							۰		۰		۰
آثار مالیاتی سایر اقلام سود(زیان) جامع							۰		۰		۰
سود جامع سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱							۰		۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱		۱۶۲,۴۴۴,۵۴۱
افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده	۲۷۵,۰۴۲,۲۲۷	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰				(۲۷۵,۰۴۲,۲۲۷)		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱۲,۹۶۳,۹۰۸	۰				۰		۰		۱۲,۹۶۳,۹۰۸
خرید سهام خزانه									(۵,۳۱۱,۱۲۶)	(۵,۳۱۱,۱۲۶)	(۵,۳۱۱,۱۲۶)
فروش سهام خزانه									۱,۹۲۹,۷۷۸	۱,۹۲۹,۷۷۸	۱,۹۲۹,۷۷۸

شرکت حامی نارگون کیش  
بازمانده مناسبت: ۱۴۰۷

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری امین نیکان افغان  
شماره ثبت: ۳۷۵۵۲  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co

۱.۱۷۳.۰۷۲							۱.۱۷۳.۰۷۲			سود حاصل از فروش سهام خزانه
.							.			انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
.		(۲۴.۵۱۶.۶۸۱)				۲۴.۵۱۶.۶۸۱				تخصیص به اندوخته قانونی
.		.				.				تخصیص به سایر اندوخته ها
.		.				.				سود سهام مصوب
۱۷۴.۲۰۰.۱۷۳	(۳.۳۸۱.۳۴۸)	(۱۳۸.۹۳۷.۸۶۰)	.	(۲۷۵.۰۴۳.۲۳۷)	.	۲۴.۵۱۶.۶۸۱	۱.۱۷۳.۰۷۲	.	(۸۷.۰۳۶.۰۹۳)	جمع تغییرات اقلام حقوق مالکانه طی سال
۶۱۶.۲۰۸.۶۶۵	(۵.۲۵۸.۸۰۲)	۱۶۲.۰۷۸.۷۴۹	.	۱۹.۳۳۶.۹۱۳	۲۲۲.۵۶۰	۴۰.۰۸۹.۵۲۲	۹.۱۳۳.۶۴۵	.	.	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
(۲۴۶.۹۵۶.۱۶۸)	(۶۶۸۰.۳۶۸)	(۲۶۱.۷۶۶.۳۶۸)	.	.	۲۲۲.۵۶۰	۲.۳۳۲.۷۸۸	۳.۳۵۲.۴۳۹	.	.	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
(۶۶.۴۵۸.۳۸۸)		(۶۶.۴۵۸.۳۸۸)								اصلاح اشتباهات
.		.								تغییر در رویه حسابداری
(۲۴۶.۹۵۶.۱۶۷)	(۶۶۸۰.۳۶۸)	(۲۶۱.۷۶۶.۴۲۷)	.	.	۲۲۲.۵۶۰	۲.۳۳۲.۷۸۸	۳.۳۵۲.۴۳۹	.	.	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
										تغییرات حقوقی مالکانه سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳۰.۳۳۰.۷.۲۳۹		۳۰.۳۳۰.۷.۲۳۹								سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص  
تاسیس: ۱۳۷۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری امین نیکان آفاق  
مشاوره، مدیریت و حسابرسی  
Amin Nikan Group Financial Advisory Co

تغییر در رویه حسابداری										
۳۰۳۳۰۷۲۲۹	۰	۳۰۳۳۰۷۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
										سایر اقلام سود(زیان) جامع
۲۹۴۳۸۰۱۵۰				۲۹۴۳۸۰۱۵۰						مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
										تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
										آثار مالیاتی سایر اقلام سود(زیان) جامع
۵۹۷۶۸۷۳۷۹	۰	۳۰۳۳۰۷۲۲۹	۰	۲۹۴۳۸۰۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
										افزایش/کاهش سرمایه ثبت شده
۸۷۰۳۶۰۹۳								۸۷۰۳۶۰۹۳		افزایش سرمایه در جریان
(۴۵۰۵۴۱۴)	(۴۵۰۵۴۱۴)									خرید سهام خزانه
۹۳۰۸۳۲۸	۹۳۰۸۳۲۸									فروش سهام خزانه
۴۵۹۸۱۳۴							۴۵۹۸۱۳۴			سود حاصل از فروش سهام خزانه
										انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
		(۱۳۲۳۰۰۵۳)					۱۳۲۳۰۰۵۳			تخصیص به اندوخته قانونی
										تخصیص به سایر اندوخته ها

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص  
ثبت: ۱۳۳۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری امین نیکان افغان  
شماره ثبت: ۲۷۵۵۶  
سهامی خاص  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co.

										سود سهام مصوب	
۶۹۴.۱۳۴.۵۲۰	۴۸۰۲.۹۱۴	۲۹۰.۰۷۷.۱۷۷	۰	۲۹۴.۳۸۰.۱۵۰	۰	۱۳.۲۳۰.۰۵۳	۴.۵۹۸.۱۳۴	۰	۸۷.۰۳۶.۰۹۳	۰	جمع تغییرات اقلام مالکانه طی سال
۴۴۷.۱۶۸.۲۵۳	(۱.۸۷۷.۴۵۴)	۲۸.۳۱۰.۷۳۹	۰	۲۹۴.۳۸۰.۱۵۰	۲۳۲.۵۶۰	۱۵.۵۷۲.۸۴۱	۷.۹۵۰.۵۷۳	۰	۸۷.۰۳۶.۰۹۳	۱۵.۵۷۲.۸۴۱	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت حامی نارگون کیش  
سهامی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰

شرکت مشاور سرمایه گذاری امین نیکان افغان  
شماره ثبت: ۲۷۱۵۵۶  
سهامی خاص  
Amin Nikan Afagh Financial Advisory Co.



## بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملل به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (مطابق با نامه شماره ۰۴/۴/۱۰۲۰۹۷۱ مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ شرکت فرابورس ایران).

**تبصره ۱:** در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت وجه التزام معادل ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد

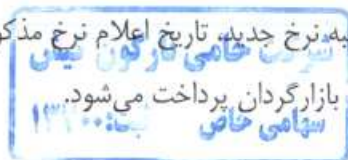
ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۱) چنانچه از زمان انعقاد قرارداد مذکور تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ اسمی اوراق با درآمد ثابت، نرخ سود علی الحساب اوراق با درآمد متغیر، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی و سایر اوراق بهادار مشابه، یکبار یا به دفعات به میزان یا مدت محدود یا نامحدود افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به نرخ که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، "نرخ جدید" گفته می شود و به نرخ قبل از نرخ جدید، "نرخ قبلی" گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد مذکور، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی مطابق فرمول مذکور در تبصره (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید است.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد مذکور، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر یا بیشتر از ما به التفاوت نرخ قبلی و نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود؛ لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو مذکور در تبصره (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

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

**تبصره ۳:** افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی موضوع قرارداد مذکور، سالانه به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت نرخ قبلی و نرخ جدید، در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع ماده (۲) قرارداد بازارگردانی است. مبدأ محاسبه نرخ جدید، تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که همزمان با مواعد پرداخت اقساط اوراق به بازارگردان پرداخت می شود.





### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

#### راه‌های تماس با ناشر:

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)  
آدرس: شهر تهران، محله عباس آباد-اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶  
کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵  
شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰  
آدرس سایت: [www.sukuk.ir](http://www.sukuk.ir)

#### راه‌های تماس با بانی:

شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)  
آدرس: جزیره کیش، خیابان سنائی، بازار بهکیش، طبقه دوم، غرفه ۶۹  
کد پستی: ۷۹۴۱۷۷۳۳۲۳  
شماره تماس: ۰۷۶۴۴۴۲۶۰۸۴  
آدرس سایت: [www.nargoon.ir](http://www.nargoon.ir)

#### راه‌های تماس با مشاور:

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری امین نیکان آفاق (سهامی خاص)  
آدرس: شهر تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان نهم، پلاک ۱۶، طبقه ۵  
کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۴۷۱۷  
شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۵۵۷۹۰۶  
آدرس سایت شرکت: [www.aminafagh.com](http://www.aminafagh.com)

مشاور عرضه		ناشر		بانی	
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری امین نیکان آفاق (سهامی خاص)		شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)		شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص)	
سید مرتضی شهیدی (عضو انجمن هیئت مدیره)	سید علی سجادی (مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره)	رضا نوحی حفظ آباد (عضو انجمن هیئت مدیره)	محمد حسین صدراقی (رئیس هیئت مدیره)	سعيد صادق قهرودی (نایب رئیس هیئت مدیره)	وحید مظاهری (مدیرعامل و عضو هیئت مدیره)



شماره ثبت: ۱۳۳۹۷۲





شرکت حامی نارگون کیش

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۱/۰۱  
شماره: ۴۰۴۱۰۱/ص/ح  
پیوست: —

جناب آقای چشان

رئیس محترم اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار

موضوع: افشای اطلاعات با اهمیت

با سلام و احترام

عطف به بند ۴ مدارک و مستندات مورد نیاز موافقت اصولی به شماره ۱۲۲/۱۸۸۲۴۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص تامین مالی شرکت حامی نارگون کیش (سهامی خاص) از طریق انتشار اوراق بدهی مباحه به مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال ۴ ساله با نرخ ۲۳ درصد با توجه به این که اظهار نظر در خصوص بیانیه ثبت اوراق در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ انجام شده است، به استثناء افزایش سرمایه از مبلغ ۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۴.۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به تاریخ روزنامه رسمی ۱۴۰۴/۰۶/۱۱ اطلاعات و رویداد با اهمیت پس از تاریخ بیانیه ثبت رخ نداده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
علیرضا رضانی طهرانی	رئیس هیئت مدیره	
سعید صادقی قهرودی	نایب رئیس هیئت مدیره	
خلیل جلیلی دستجردی	عضو هیئت مدیره	
وحید مظاهری	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	

نشانی: جزیره کیش، بازار بهکیش، طبقه چهارم، واحد ۱۱۶  
تلفن: ۰۷۶-۴۴۴۲۶۰۸۴-۷  
www.nargoon.ir  
Unit 116, 4th floor Behkish Mall, Kish Island, Iran

شرکت حامی نارگون کیش

سهمی خاص ثبت: ۱۳۷۰۰