

گزارش حسابرس مستقل  
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه  
شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

**شرکت هامون نایزه (سهامی عام)**

**فهرست مندرجات**

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۷۶	بیانیه ثبت



## بسمه تعالی

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

به هیأت مدیره

شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

۱- بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت هامون نایزه (سهامی عام)، در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳٫۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان فرضی، وضعیت مالی فرضی، تغییرات در حقوق مالکانه فرضی، جریان‌های نقدی فرضی و یادداشت‌های توضیحی همراه که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیأت مدیره شرکت (بانی) است.

۲- بیانیه ثبت مزبور در اجرای ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و با هدف توجیه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳٫۰۰۰ میلیارد ریال، ۴ ساله و با نرخ سود سالیانه ۲۳ درصد و به منظور تأمین سرمایه در گردش خرید مواد اولیه جهت تولید محصولات شرکت، تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضات مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه گردیده که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- براساس رسیدگی به شواهد پشتیبان مفروضات و با فرض تحقق برنامه‌های آتی شرکت در این بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده براساس مفروضات به گونه‌ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری 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 بینی‌ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار رخ نمی‌دهد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.





**گزارش حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه (ادامه)**  
**شرکت هامون نایزه (سهامی عام)**

**سایر الزامات گزارشگری**

۵- الزامات مقرر در "دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۰" هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن، توسط این موسسه بررسی شده است. ضمن بیان این موضوع که به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل مذکور برخورد نشده است، اهم موارد قابل ذکر در خصوص اوراق مذکور بشرح زیر می باشد:

۱-۵- در رعایت مفاد تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل فوق، بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت هامون نایزه (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق یادشده، از یکدیگر مستقل بوده و بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام) تحت کنترل شرکت هامون نایزه (سهامی عام) و یا بالعکس نمی باشد.

۲-۵- در رعایت کنترل مفاد ماده ۴ دستورالعمل فوق، شرکت هامون نایزه (سهامی عام) به عنوان بانی انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت، با فروشنده مواد و کالاهای موضوع انتشار اوراق مذکور، فاقد اتحاد مالکیتی می باشد.

۳-۵- شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق یاد شده در خصوص شرایط دارایی مبنای انتشار برخورد نشده است.

۶- ارزش دارایی مبنای انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت، مبلغ ۳۶۶۰۰۳۰۰۳ ریال می باشد که مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تامین می گردد. مضافاً اینکه ارزش دارایی مذکور مربوط به زمان تهیه گزارش هیات مدیره می باشد که بر اساس رويه متداول در عملیات تجاری بانی و استانداردهای حسابداری، ارزش گذاری قطعی آن حین ورود به انبار شرکت بر اساس بهای تمام شده ریالی شامل نوسانات ارزی مربوطه و هزینه های جانبی، انجام می شود.

۷- صدور مجوز انتشار اوراق مرابحه منوط به ارائه اسناد و مدارک موضوع مفاد مواد ۱۷ و ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به سازمان بورس و اوراق بهادار است و تأیید نهایی ارکان انتشار اوراق مرابحه، که توسط بانی معرفی شده اند، به عهده آن سازمان می باشد.

۸- تا تاریخ این گزارش، انعقاد قرارداد ارکان اوراق مرابحه و تعیین نهاد واسطه مالی و امضای بیانیه ثبت بیوست این گزارش، صورت پذیرفته است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمد رضا گلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

سیاوش مهدی پور روشن

شماره عضویت ۹۱۱۹۴۶

تاریخ: ۶ فروردین ۱۴۰۴

## بیانیه ثبت

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

### بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی ..... *میراث* ..... (بامسئولیت محدود)  
به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت ۲۷۰۳۰۱

نشانی: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، سازمان برنامه شمالی، بلوار شقایق شمالی،

خیابان سوم پرواز، پلاک ۲۸، طبقه اول

شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۰۰۹۸۳۰

کد پستی: ۱۴۸۳۸۷۷۶۳۱

شرکت واسط مالی ..... *میراث* ..... (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ..... *۱۱۱۱۱۱* .....

ثبت شده در تاریخ ..... *۱۳۹۷/۹/۱۳* .....

### تذکر:

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



## شرکت هامون نایزه (سهامی عام) ورقه ۳۰۰۰ر ۳۰۰۰ر

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 ... (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه نا شو نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی عام) (که در این بیانیه بانئ 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 نا شو و بانئ تهیه گردیده است. بانئ مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نمایند که تمامی اطلاعات تأثیر گذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات بر مبنای اطلاعات مالی تاریخی و مفروضاتی تهیه شده که در زمان تهیه این بیانیه از مبنای معقولی برخوردار می باشند.

سرمایه گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی [www.codal.ir](http://www.codal.ir) یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukukplus.ir> مراجعه نمایند. آگهی های شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ به تأیید هیئت مدیره بانئ رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
نصراله محمدحسین فلاح	-	رئیس هیئت مدیره	
شرکت توسعه و تأمین شریف (سهامی خاص)	حمید نقی زاده	نایب رئیس هیئت مدیره	
منجد تکیان	-	عضو اصلی هیئت مدیره و مدیرعامل	
شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)	مجتبی آقا حسن زاده	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت تدبیر فردای نیک (سهامی خاص)	سید محمد رضا آل احمد	عضو اصلی هیئت مدیره	



فهرست مطالب

۴-۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه ..... ۴

۴-۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی ..... ۴

۴-۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید ..... ۴

۴-۱-۳- شرایط مرابحه ..... ۵

۴-۲- مشخصات اوراق مرابحه ..... ۶

۴-۳- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود) ..... ۸

۴-۳-۱- وکالت نهاد واسط ..... ۸

۴-۳-۲- کارمزد وکالت ..... ۹

۴-۳-۳- تعهدات شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود) ..... ۹

۴-۳-۴- تعهدات شرکت هامون نایزه (سهامی عام) ..... ۹

۴-۳-۵- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه ..... ۱۱

۴-۳-۶- نقل و انتقال اوراق مرابحه ..... ۱۱

۴-۳-۷- سایر موارد ..... ۱۱

۴-۴- مشخصات شرکت هامون نایزه (سهامی عام) ..... ۱۲

۴-۴-۱- موضوع فعالیت ..... ۱۲

۴-۴-۲- تاریخچه فعالیت ..... ۱۳

۴-۴-۳- مدت فعالیت ..... ۱۳

۴-۴-۴- سهامداران ..... ۱۳

۴-۴-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل ..... ۱۳

۴-۴-۶- مشخصات حسابرس / بازرسی بانی ..... ۱۴

۴-۴-۷- سرمایه بانی ..... ۱۴

۴-۴-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت هامون نایزه (سهامی عام) ..... ۱۴

۴-۴-۹- وضعیت مالی بانی ..... ۱۴

۵- وضعیت اعتباری بانی ..... ۲۷

۵-۱- بدهی ها ..... ۲۷

۵-۲- تسهیم ها و بدهی های احتمالی ..... ۲۹

۵-۳- مطالبات و ذخایر ..... ۲۹

۶- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی ..... ۵۱

۶-۱- تشریح جزئیات طرح ..... ۵۱

۶-۲- سرمایه در گردش مورد نیاز ..... ۵۱

۶-۳- تشریح شیوه تأمین مالی ..... ۵۲

۶-۴- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن ..... ۵۲

۷- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی ..... ۵۳

۷-۱- مقروضات پیش بینی ها ..... ۵۸

۸- عوامل ریسک ..... ۷۱

۸-۱- عوامل ریسک ..... ۷۱

۸-۱-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی ..... ۷۱

۸-۱-۲- ریسک عدم استفاده و جود دریافتی در برنامه تعیین شده ..... ۷۲

۹- سایر نکات با اهمیت ..... ۷۴

۹-۱- هزینه های انتشار ..... ۷۴

۹-۲- مشخصات مشاور ..... ۷۵

۹-۳- نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی ..... ۷۶



## ۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

### ۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) ... (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت هامون نایزه (سهامی عام) می باشد. بانی از طرف ناشر و کالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه گذاران، ناشر و بانی را نشان می دهد.



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

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت هامون نایزه (سهامی عام) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی ها با مشخصات زیر می نماید:

(۱) مشخصات دارایی: دارایی های مورد نیاز به شرح مشخصات جدول ذیل می باشد.

ردیف	شرح	فروشنده	واحد	مقدار	مبلغ کل (ریال)	
۱	پرسی و پولکی روغنی یکدست	شرکت نوآوران سبز احیاء	کیلوگرم	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲	ویژه	شرکت نوآوران سبز احیاء	کیلوگرم	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳	سوپر ویژه	شرکت نوآوران سبز احیاء	کیلوگرم	۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع					۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) ارزش دارایی: ارزش کل مواد اولیه مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده، ۳,۰۰۳,۶۶۰,۰۰۰ ریال می باشد که مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی از محل منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. ارزش مواد اولیه مورد نیاز براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی با تأیید حسابرس صورت می گیرد.



(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌ها شامل مواد اولیه مورد نیاز شرکت به ارزش ۳۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال می‌باشد که مبلغ ۳۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین خواهد شد.

### ۱-۳- 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 ۵٫۷۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است

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

مبالغ به ریال

شرح	نوبت پرداخت	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر بک ورقه
قسط اول	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۹۲	۱۷۳٫۴۴۲٫۶۲۲٫۹۵۱	۵۷٫۸۱۴
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵٫۳۲۷٫۸۶۸٫۸۵۲	۵۸٫۴۴۳
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۱٫۵۵۷٫۳۷۷٫۰۴۹	۵۷٫۱۸۶
قسط چهارم	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۹۰	۱۶۹٫۶۷۲٫۱۳۱٫۱۴۸	۵۶٫۵۵۷
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۹۱	۱۷۲٫۰۲۷٫۳۹۷٫۲۶۰	۵۷٫۳۴۲
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵٫۸۰۸٫۲۱۹٫۱۷۸	۵۸٫۶۰۳
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۲٫۰۲۷٫۳۹۷٫۲۶۰	۵۷٫۳۴۲
قسط هشتم	۱۴۰۵/۱۲/۲۵	۹۰	۱۷۰٫۱۳۶٫۹۸۶٫۳۰۱	۵۶٫۷۱۲
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۵	۹۱	۱۷۲٫۰۲۷٫۳۹۷٫۲۶۰	۵۷٫۳۴۲
قسط دهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵٫۸۰۸٫۲۱۹٫۱۷۸	۵۸٫۶۰۳
قسط یازدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۲٫۰۲۷٫۳۹۷٫۲۶۰	۵۷٫۳۴۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۱۲/۲۵	۹۰	۱۷۰٫۱۳۶٫۹۸۶٫۳۰۱	۵۶٫۷۱۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۹۱	۱۷۲٫۰۲۷٫۳۹۷٫۲۶۰	۵۷٫۳۴۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵٫۸۰۸٫۲۱۹٫۱۷۸	۵۸٫۶۰۳
قسط پانزدهم	۱۴۰۷/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۲٫۰۲۷٫۳۹۷٫۲۶۰	۵۷٫۳۴۲
قسط شانزدهم	۱۴۰۷/۱۲/۲۵	۹۰	۱۷۰٫۱۳۶٫۹۸۶٫۳۰۱	۵۶٫۷۱۲
بازپرداخت اصل اوراق			۳٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱٫۰۰۰٫۰۰۰
جمع			۵٫۷۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱٫۹۲۰٫۰۰۰

مواعید 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.



## ۲- مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود) 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: تأمین بخشی از سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز،
- (۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰۰۰۰۰۰ ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرابحه: ۱۰۰۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرابحه در دست انتشار: ۳۰۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱۰۰۰۰۰ ریال،
- (۸) نرخ مرابحه: ۲۳ درصد،

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

- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال (معادل ۴۸ ماه)،
- (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مرابحه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۱۲/۲۵،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرابحه: قابلیت معامله فرابورس ایران،

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

- (۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار بر مبنای حراج،
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مرابحه:

• ناشر: شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود)



- ضامن: بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام)،
  - حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود،
  - عامل فروش: شرکت کارگزاری تأمین سرمایه تمدن (سهامی خاص)،
  - عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
  - بازارگردان: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
  - متعهد پذیره نویسی: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،
- (۱۷) مشاور عرضه: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)،



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

#### ۳-۱- وکالت نهاد واسط

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

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

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

• دارایی پایه اوراق، مواد اولیه مورد نیاز است که لیست خرید آن به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	شرح	فروشنده	واحد	مقدار	مبلغ کل (ریال)	
۱	پرسی و پولکی روغنی یکدست	شرکت نوآوران سبز احیاء	کیلوگرم	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲	ویزه	شرکت نوآوران سبز احیاء	کیلوگرم	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳	سوپر ویزه	شرکت نوآوران سبز احیاء	کیلوگرم	۳,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع					۱۲,۳۱۰,۰۰۰	۳,۰۰۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰

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

صرف،

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

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

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

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

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• 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 اعتبار،

تصدیق

تأمین سرمایه

اسطاس نام

شماره ثبت: ۳۳۲۵۵۸۱۰



- درخواست تأمین خواسته، دستور موقت و تأمین دلیل.
- قبول یا رد سوگند.

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

(۶) سپرده گذاری اوراق مرابحه شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

### ۳-۲- کارمزد وکالت

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

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

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت هامون نایزه (سهامی عام)، 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.

### ۳-۴- تعهدات شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

(۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی ها، با مشخصات مذکور در ماده (۲) قرارداد وکالت بر عهده بانی می باشد،

(۲) پرداخت کلیه هزینه های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛

(۳) ضمانت درک دارایی های موضوع معامله از تاریخ انعقاد این قرارداد به عهده بانی و ضامن می باشد و در صورت مستحق لغیر در آمدن دارایی های موضوع معامله، آن ها متضامناً مکلف اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند.

(۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه های دادرسی، اجرایی، اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه های مربوطه از مراجع ذیصلاح قانونی یا قضایی؛

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

(۶) جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه هر گونه تقصیر، قصور و یا نقض قوانین و مقررات؛



(۷) تخلف توأمان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت؛

(۸) بانی نسبت به عدم وجود اتحاد مالکیتی میان خود و فروشنده اظهار و اقرار نموده و می نماید؛

(۹) خرید کالاها پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان پذیر می باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه التفاوت توسط بانی تأمین شده و در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس کمتر از مبلغ اوراق منتشره باشد، چنانچه خرید واحدهای بیشتر کالا با وجوه در اختیار میسر نباشد، مبلغ مازاد را صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛

(۱۰) پرداخت هر گونه عوارض و مالیات و بدهی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۱) خرید دارایی موضوع انتشار اوراق مرابحه ظرف حداکثر ۶ ماه پس از واریز وجوه ناشی از انتشار به حساب بانی و ارائه مدارک مربوط به همراه تأییدیه حسابرس در خصوص آن به ناشر/سازمان بورس و اوراق بهادار الزامی است. خرید تدریجی کالا توسط بانی با رعایت مهلت مقرر در این بند، با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده راتا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود.

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل ۲۹ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می باشد.

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

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



### ۳-۵- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (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 **سپرده گذاری** (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی **سپرده گذاری** (با مسئولیت محدود) 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.

### ۳-۶- نقل و انتقال اوراق مرابحه

نقل و انتقال اوراق مرابحه منحصراً از طریق فرابورس ایران امکان‌پذیر است.

### ۳-۷- سایر موارد

- (۱) اوراق مرابحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مرابحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می‌گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام) اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



#### ۴- مشخصات شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

##### ۴-۱- موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت هامون نایزه (سهامی عام) و با استناد به صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۰، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

الف- موضوع اصلی:

۱- تولید و خرید و فروش و واردات و صادرات انواع مختلف لوله و اتصالات و متعلقات و شیرآلات چدنی، فولادی و غیر فلزی،

۲- تولید و خرید و فروش و واردات و صادرات انواع مختلف تیرهای برق و تیرهای پرچم و غیره که به روش قالب گیری، ریخته گری، شکل دادن، تزریق و ماشین کاری تهیه می شود.

۳- تولید و خرید و فروش و واردات و صادرات انواع تجهیزات مربوط به آبرسانی و نفت و گاز و سایر سیالات،

۴- ارائه خدمات نصب و راه اندازی و تعمیرات و پشتیبانی خطوط لوله

۵- تأمین و تدارک ماشین آلات تولیدی و پشتیبانی و پروژه های فوق،

۶- اخذ نمایندگی از کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و اعطای آن به این اشخاص،

۷- انجام کلیه معاملات با بخش های عمومی، دولتی و خصوصی در قالب مزایده ها، مناقصه ها و فعالیت های قراردادی.

ب- موضوع فرعی:

۱- اخذ تسهیلات مالی و اعتباری از کلیه بانک ها، موسسات مالی، تأمین مالی از طریق بازار سرمایه و انتشار اوراق صکوک،

۲- انجام کلیه خدمات آزمایشگاهی و آزمون های مخرب و غیر مخرب مرتبط با مواد، قطعات و محصولات چدن خاکستری، چدن نشکن و فولادی و ارائه و اعلام رسمی نتایج به مشتریان و متقاضیان (در صورت ضرورت قانونی انجام موضوعات پس از اخذ مجوزهای لازم)،

۳- سرمایه گذاری در اوراق بهادار،

۴- کمک و مساعدت به موسسات فرهنگی، آموزشی، ورزشی و خیریه،

۵- مشارکت و سرمایه گذاری با کلیه شرکت ها و موسسات و افراد حقیقی داخلی و خارجی و هرگونه عملیات تولیدی و بازرگانی و سایر اموری که در راستای اهداف شرکت و منافع سهامداران باشد.

تبصره ۱: سرمایه گذاری در اوراق بهادار (از جمله سهام شرکت ها) باید مطابق با قوانین و مقررات بازار اوراق بهادار صورت پذیرد.

تبصره ۲: حداکثر ده درصد از دارایی های شرکت به امر سرمایه گذاری در اوراق بهادار (از جمله سهام شرکت ها) اختصاص می یابد. سهام شرکت های سرمایه گذاری و صندوق های سرمایه گذاری از این حکم مستثنی است.

تبصره ۳: تغییر در موارد مندرج در تبصره ۱ و ۲ به شرح فوق، منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار است.

تبصره ۴: بازرس شرکت موظف است رعایت مفاد مذکور را بررسی کرده و در صورت مشاهده هرگونه تخلف سازمان بورس و اوراق بهادار را مطلع نماید.



## ۲-۴- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) و شرکت های فرعی آن است. شرکت هامون نایزه به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۳۰۳۹۲۳۲ به صورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۷۰۳۰۱ مورخ ۸۵/۰۲/۱۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً از آبان ماه سال ۸۷ شروع به بهره برداری نموده است. به استناد مجوز شماره ۱۲۲/۱۶۶۲۸۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۵ سازمان بورس و اوراق بهادار و روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۶، نوع شرکت به سهامی عام تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت هامون نایزه جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص) است. نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، بلوار آیت اله کاشانی، بلوار شقایق، نبش کوچه سوم پرواز، پلاک ۲۸ و محل فعالیت اصلی آن در شهرستان کاشان، کیلومتر ۱۴، جاده کاشان به اردستان واقع گردیده است.

## ۳-۴- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به صورت نامحدود خواهد بود.

## ۴-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
توسعه صنعتی مشفق	-	-	۱,۹۹۳,۰۲۸,۹۸۶	۵۷
توسعه و تأمین شریف	-	-	۱,۱۹۱,۹۶۹,۰۹۵	۳۴
تدبیر فردای نیک	-	-	۲۴۵,۰۰۰,۰۷۲	۷
سایر سهامداران - مدیران	-	-	۷۰,۰۰۱,۸۴۷	۲
جمع کل				۱۰۰

## ۵-۴- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ و صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل انتخاب گردیدند.

نام	نماینده	سمت	مدت مأموریت	توضیحات
			شروع	خاتمه
نصراله محمدحسین فلاح	-	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	غیر موظف
شرکت توسعه و تأمین شریف (سهامی خاص)	حمید تقی زاده	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	غیر موظف
مجید نکیان	-	عضو اصلی هیئت مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	موظف
شرکت توسعه صنعتی مشفق (سهامی خاص)	مجتبی آقا حسن زاده	عضو اصلی هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	غیر موظف
شرکت تدبیر فردای نیک (سهامی خاص)	سید محمد رضا آل احمد	عضو اصلی هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	غیر موظف



#### ۶-۴- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه، مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۷ مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز همان مؤسسه بوده است.

#### ۷-۴- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال منقسم به ۶۰۰۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۵ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

مبالغ به ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳/۰۸/۱۵	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۷/۱۴	سود انباشته
۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۱۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۵/۸	مطالبات حال شده و سود انباشته
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۱	مطالبات حال شده سهامداران
۱۴۰۱/۱۰/۱۴	۷۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲	مطالبات حال شده سهامداران

#### ۸-۴- روند سود آوری و تقسیم سود شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

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

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲,۰۵۱	۳,۱۹۴	۲,۲۵۹	۳۵۸
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۴,۰۲۷	۴,۲۸۰	۲,۲۶۰	۳۸۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۶۳۹	۲,۱۹۴	۱,۰۳۹	-
درصد تقسیم سود	۸۰	۶۹	۴۶	-
سرمایه (میلیون ریال)	۷۷۵,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰

#### ۹-۴- وضعیت مالی بانی

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

#### صورت وضعیت مالی شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	شش ماهه ۱۴۰۳	درصد افزایش / کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی ها					
دارایی های غیر جاری:					
دارایی های ثابت مشهود	۳,۶۰۴,۸۸۷	۶,۰۷۳,۵۷۰	۵,۸۲۵,۶۷۴	۶,۱۲۵,۰۲۶	-۴٪
سرمایه گذاری در املاک	۶۲,۰۷۷	۶۹,۳۸۲	۸۹,۴۱۱	۱۳۸,۷۸۲	۲۹٪
دارایی های نامشهود	۳۹,۲۶۹	۲۹,۶۷۴	۳۱,۳۲۱	۳۰,۶۹۶	۶٪
سرمایه گذاری بلندمدت	۱,۲۳۲,۴۰۷	۴,۶۶۲,۹۸۸	۸,۱۴۳,۴۳۰	۸,۲۱۶,۵۳۱	۷۵٪



شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	شش ماهه ۱۴۰۳	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	
دریافتی های بلندمدت	۱۹۸,۵۲۳	۱,۰۶۶,۲۸۹	۵۵,۰۹۱	۶۳۱,۷۷۰	-۹۵٪
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۱۳۷,۱۶۳	۱۱,۹۰۱,۹۰۲	۱۴,۱۴۴,۹۲۸	۱۵,۱۴۲,۸۰۵	۱۹٪
دارایی های جاری:					
پیش پرداخت ها	۲۶۳,۵۹۷	۷۲۹,۷۶۶	۱,۴۴۸,۲۸۱	۴,۳۷۷,۳۷۱	۹۸٪
موجودی مواد و کالا	۱,۸۷۰,۰۴۵	۲,۱۳۴,۵۳۲	۷,۴۲۲,۴۵۲	۶,۱۷۹,۳۸۵	۲۳۸٪
دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها	۵,۳۱۱,۳۸۲	۷,۴۶۵,۷۳۰	۶,۸۸۲,۶۵۸	۸,۴۶۸,۱۶۶	-۸٪
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۶,۴۱۵	۱۰۳,۰۸۶	۱۳۶,۱۷۰	۶۲,۲۹۸	۳۲٪
موجودی نقد	۶۶,۹۷۰	۶۵۰,۹۲۸	۳۵۲,۸۵۰	۱۳۵,۰۹۸	-۴۶٪
جمع دارایی های جاری	۷,۵۲۸,۴۰۹	۱۱,۰۸۴,۰۲۱	۱۶,۰۴۲,۴۱۲	۱۹,۱۲۲,۳۱۶	۴۵٪
جمع دارایی ها	۱۲,۶۶۵,۵۷۲	۲۲,۹۸۵,۹۲۴	۳۰,۱۸۷,۳۴۰	۳۴,۲۶۵,۱۲۱	۳۱٪
حقوق مالکانه و بدهی ها					
حقوق مالکانه:					
سرمایه	۷۷۵,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	-
افزایش سرمایه در جریان ثبت	۳۳۵,۰۰۰	-	۱,۹۵۰,۰۰۰	-	-
اندوخته قانونی	۷۷,۵۰۰	۱۵۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	-
سود انباشته	۱,۶۰۹,۰۳۳	۵,۲۱۱,۵۲۶	۴,۶۸۲,۸۲۸	۴,۳۲۶,۶۸۱	-۱۰٪
جمع حقوق مالکانه	۲,۷۸۶,۵۳۳	۶,۹۱۶,۵۲۶	۸,۳۳۷,۸۲۸	۷,۹۸۱,۶۸۱	۲۱٪
بدهی ها					
بدهی های غیر جاری:					
پرداختی های بلندمدت	-	-	-	۶۲۶,۰۰۰	-
تسهیلات مالی بلندمدت	-	-	-	۲,۵۳۶,۵۳۵	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۶,۸۸۸	۲۲۳,۳۲۰	۳۵۶,۱۰۴	۵۰۰,۳۳۱	۵۹٪
جمع بدهی های غیر جاری	۱۳۶,۸۸۸	۲۲۳,۳۲۰	۳۵۶,۱۰۴	۳,۶۶۲,۸۶۶	۵۹٪
بدهی های جاری:					
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴,۹۰۹,۵۴۷	۸,۶۷۵,۳۴۲	۱۳,۷۵۵,۹۶۵	۱۴,۲۶۹,۸۹۳	۵۹٪
مالیات پرداختی	۱۰۰,۰۲۸	۱۹۸,۶۲۲	۱۵۹,۳۰۸	۱۰۵,۹۷۰	-۲۰٪
سود سهام پرداختی	۸	۸۵۲,۲۹۴	۱,۶۸۶,۱۲۳	۲,۷۵۸,۸۵۳	۹۸٪
تسهیلات مالی	۳,۳۹۲,۹۵۰	۳,۹۹۵,۹۲۳	۴,۸۰۷,۰۴۸	۳,۰۸۴,۳۴۳	۲۰٪
پیش دریافت ها	۱,۳۳۹,۴۱۷	۲,۱۲۳,۸۹۶	۱,۰۸۴,۹۶۴	۲,۴۰۱,۵۱۵	-۴۹٪
جمع بدهی های جاری	۹,۷۴۲,۱۵۱	۱۵,۸۴۶,۰۷۷	۲۱,۴۹۳,۴۰۸	۲۲,۶۲۰,۵۷۴	۳۶٪
جمع بدهی ها	۹,۸۷۹,۰۳۹	۱۶,۰۶۹,۳۹۸	۲۱,۸۴۹,۵۱۱	۲۶,۲۸۳,۴۴۱	۳۶٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۲,۶۶۵,۵۷۲	۲۲,۹۸۵,۹۲۴	۳۰,۱۸۷,۳۴۰	۳۴,۲۶۵,۱۲۱	۳۱٪



- نوسانات با اهمیت اقلام صورت وضعیت مالی برای سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱ به شرح ذیل است:
- افزایش سرمایه گذاری در املاک در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت افزایش هزینه ساخت زمین کاشان که با مشارکت کارکنان شرکت در اجرا می باشد، است.
  - افزایش سرمایه گذاری بلندمدت در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، به علت پرداخت به شرکت آرونکو جهت سرمایه گذاری در آن شرکت، می باشد.
  - کاهش در دریافتی های بلندمدت در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، به علت وصول و کاهش اوراق خزانه وثیقه شده می باشد.
  - افزایش پیش پرداخت ها در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت پیش پرداخت های خارجی که عمدتاً بابت سفارشات مواد اولیه می باشد، است.
  - افزایش در موجودی مواد و کالا در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت افزایش قابل توجه در موجودی مواد اولیه و پس از آن افزایش در کالای ساخته شده می باشد.
  - افزایش در سرمایه گذاری کوتاه مدت در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، عمدتاً بابت افزایش سپرده های مسدود شده و وثیقه شده نزد بانک ها می باشد.
  - کاهش موجودی نقد در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، به علت کاهش در موجودی ریالی بانک ها است که علت عمده آن بابت کاهش جریان نقد عملیاتی بوده و علت کاهش جریان نقد عملیاتی نیز کاهش سود خالص و افزایش در موجودی مواد و کالا می باشد.
  - افزایش مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت تأمین ذخیره بیشتر می باشد.
  - افزایش پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، عمدتاً حساب پرداختی به شرکت نوآوران سبز احیا و تأمین کنندگان خارجی می باشد.
  - کاهش مالیات پرداختی در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، تسویه مانده حساب مالیات پرداختی در سنوات گذشته می باشد و مانده حساب مالیات در سال مالی ۱۴۰۲، بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ است.
  - افزایش سود سهام پرداختی در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، به علت سود پرداخت نشده سال ۱۴۰۱ و انتقال آن از سال مالی ۱۴۰۱ به سال مالی ۱۴۰۲ می باشد.
  - افزایش مانده تسهیلات کوتاه مدت در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱ بابت افزایش تسهیلات دریافتی از بانک خاورمیانه در سال مالی ۱۴۰۲ است.
  - کاهش پیش دریافت ها در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت کاهش پیش دریافت از مشتریان (سایر اشخاص) و طبق بندی آن در درآمد می باشد.



### صورت سود و زیان شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۱		درصد افزایش / کاهش
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال اخیر نسبت به سال قبل	(حسابرسی شده)	(حسابرسی نشده)	
درآمدهای عملیاتی	۲۹,۶۸۸,۲۵۹	۲۲,۵۸۴,۷۴۳	۹,۹۸۴,۸۱۰	۳۱٪	
بهای تمام شده کلای فروش رفته	(۲۳,۰۰۰,۲۴۰)	(۱۷,۵۲۶,۹۱۷)	(۸,۵۱۷,۹۱۹)	۳۱٪	
سود ناخالص	۶,۶۸۸,۰۱۹	۵,۰۵۷,۸۲۶	۱,۴۶۶,۸۹۱	۳۳٪	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۶۶۹,۰۰۹)	(۱,۳۷۸,۱۶۷)	(۷۲۸,۴۴۴)	۳۱٪	
سایر درآمدها	۲۸۵,۷۹۲	۳۹,۱۰۷	۱۶۴,۸۲۵	۶۳۱٪	
سایر هزینه ها	(۶۶۷,۵۹۰)	(۴۸۳,۳۵۳)	-	۳۴٪	
سود عملیاتی	۴,۶۵۷,۲۱۲	۳,۳۳۵,۴۱۳	۹۰۳,۲۷۲	۴۰٪	
هزینه های مالی	(۱,۴۹۳,۷۸۸)	(۱,۰۶۴,۲۰۲)	(۶۲۹,۷۹۵)	۴۰٪	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۹۷,۹۸۷	۲,۷۷۷,۱۷۶	۱,۳۳۵,۴۶۸	-۸۲٪	
سود قبل از مالیات	۳,۶۶۱,۴۱۱	۵,۰۴۸,۳۸۷	۱,۵۹۸,۹۴۵	-۲۷٪	
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۵۹,۳۰۸)	(۹۸,۳۹۴)	(۹,۷۴۲)	۶۲٪	
سود خالص	۳,۵۰۲,۱۰۳	۴,۹۴۹,۹۹۳	۱,۵۸۹,۲۰۳	-۲۹٪	

نوسانات بااهمیت اقلام سود و زیان برای سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱ به شرح ذیل است:

- افزایش درآمدهای عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، به دلیل افزایش حجم بالای فروش لوله چدن نشکن و افزایش نرخ فروش می باشد.
- افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱ بابت افزایش خرید مواد اولیه مصرفی، افزایش نرخ حقوق و دستمزد و افزایش هزینه برق و سوخت در هزینه سر بار ساخت می باشد.
- افزایش هزینه های اداری عمومی فروش در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت افزایش در هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش نرخ رشد حقوق و دستمزد مصوب وزارت کار و افزایش هزینه های حمل و نقل و ترخیص و سایر هزینه های فروش، اداری و عمومی می باشد.
- افزایش قابل توجه سایر درآمدها در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، عمدتاً بابت افزایش درآمد فروش ضایعات بوده است که این ضایعات مربوط به شلاکه که مربوط به ضایعات سال های قبل و عدم وجود خریدار است، می باشد.
- افزایش سایر هزینه ها در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، به علت زیان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی بوده است.
- افزایش هزینه مالی در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت افزایش سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و افزایش تسهیلات دریافتی در سال مالی ۱۴۰۲ است.
- کاهش سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت کاهش سود فروش سهام بوده است که در سال ۱۴۰۲ به علت کاهش فروش سهام، سود فروش آن نیز کاهش یافته است.



افزایش هزینه مالیات بر درآمد در سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی ۱۴۰۱، بابت افزایش درآمدهای عملیاتی مشمول مالیات می باشد.

صورت تغییرات حقوق مالکانه شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ (حسابرسی شده)	۷۷۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۷۷,۵۰۰	۷۸۹,۸۳۰	۱,۹۶۷,۱۳۰
سود خالص ۱۴۰۱	-	-	-	۱,۵۸۹,۲۰۳	۱,۵۸۹,۲۰۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۷۷۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۰۰۰)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۳۱ (حسابرسی شده)	۷۷۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۷۷,۵۰۰	۱,۵۰۹,۰۳۳	۲,۷۸۶,۵۳۳
سود خالص ۱۴۰۱	-	-	-	۴,۹۴۹,۹۹۳	۴,۹۴۹,۹۹۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۲۷۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۷۷۵,۰۰۰	(۷۷۵,۰۰۰)	-	-	-
افزایش سرمایه در جریان	-	۴۵۰,۰۰۰	-	-	۴۵۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	-	-	۷۷,۵۰۰	(۷۷,۵۰۰)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱,۵۵۰,۰۰۰	-	۱۵۵,۰۰۰	۵,۲۱۱,۵۲۶	۶,۹۱۶,۵۲۶
سود خالص ۱۴۰۲	-	-	-	۳,۵۰۲,۱۰۲	۳,۵۰۲,۱۰۲
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	-	۱,۹۵۰,۰۰۰	-	(۶۳۰,۸۰۰)	۱,۳۱۹,۲۰۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	۴,۹۸۲,۷۲۸	۸,۳۳۷,۸۲۸
سود خالص شش ماه ۱۴۰۳	-	-	-	۱,۲۵۳,۸۵۲	۱,۲۵۳,۸۵۲
افزایش سرمایه	۱,۹۵۰,۰۰۰	(۱,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۶۹۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۵۵,۰۰۰	۴,۳۳۶,۵۸۱	۷,۹۹۱,۵۸۱



صورت جریان های نقدی شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۰ حسابرسی شده	۱۴۰۱ حسابرسی شده	۱۴۰۲ حسابرسی شده	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲,۸۰۶,۹۰۶	۶,۳۲۳,۷۶۴	۲,۶۵۹,۶۵۹	(۵۴۸,۸۷۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۹,۵۳۵)	-	(۴۹,۳۸۴)	(۳۱,۳۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۷۴۷,۳۷۱	۶,۳۲۳,۷۶۴	۲,۶۱۰,۲۷۵	(۵۸۰,۱۸۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت خالص جهت افزایش سرمایه گذاری در املاک	(۲۵,۹۸۰)	(۷,۳۰۵)	(۲۰,۰۳۰)	(۴۹,۳۷۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۷۷۵,۹۸۷)	(۲,۶۷۷,۶۲۹)	(۱,۰۹,۳۰۴)	-
دریافت بابت فروش دارایی	۳۱,۴۹۸	۷,۷۷۵	۴,۶۹۸	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۱۱,۴۴۴)	(۲۰۴)	(۲,۹۶۳)	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۸۸۱,۶۳۸)	(۳,۴۳۰,۵۸۱)	(۳,۴۸۰,۴۴۳)	(۷۳,۱۰۰)
دریافت وجه فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۹۸,۰۲۳	-	-	-
دریافت نقدی برای واگذاری سرمایه گذاری های بلندمدت و کوتاه مدت	(۸۴,۳۰۴)	۳۴۳,۴۹۹	۱۰	۷۳,۸۷۳
دریافت نقدی ناشی از سود فروش اوراق خزانه اسلامی	۱۷۴,۹۹۴	۳۷,۱۱۳	-	۱۸,۲۴۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	-	(۳۳,۰۸۴)	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری	۱,۰۰۴,۳۰۶	۵۱۴,۵۲۱	۹,۶۵۴	۵,۵۷۴
دریافت های ناشی از سود سهام	-	-	۸۱۳,۸۱۲	۲۳۹,۵۱۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۲۷۷,۴۳۲)	(۵,۲۱۲,۸۱۱)	(۲,۸۱۷,۶۶۹)	(۲۱۴,۷۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴۶۹,۹۳۹	۱,۱۱۰,۹۵۴	(۲۰۷,۳۷۵)	(۳۶۵,۴۵۳)
جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تأمین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۸۹۲,۰۰۱	۵,۵۶۰,۲۴۵	۹,۲۳۲,۵۷۴	۴,۰۱۲,۱۸۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۴۸۶,۴۲۶)	(۵,۳۲۴,۰۲۴)	(۸,۱۲۰,۳۷۲)	(۳,۰۷۸,۷۱۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷۷۸,۸۲۱)	(۶۹۷,۴۵۱)	(۹۴۳,۵۹۷)	(۲۴۴,۷۸۹)
پرداخت های نقدی بابت مسدودی تسهیلات	(۲۰۲,۰۹۸)	(۸۶,۶۷۱)	(۲۰۲,۸۷۵)	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۸۷۵,۳۰۱)	-	-	(۵۳۷,۲۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۴۵۰,۶۴۵)	(۵۴۷,۹۰۰)	(۳۴,۲۷۰)	۱۵۱,۴۱۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۹,۲۹۴	۵۶۳,۰۵۳	(۲۴۱,۶۴۵)	(۲۱۴,۰۴۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۷,۶۰۰	۶۶,۹۷۰	۶۵۰,۹۲۸	۳۵۲,۸۵۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۰,۰۷۶	۲۰,۹۰۴	(۵۶,۴۳۳)	(۳,۷۱۲)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۶,۹۷۰	۶۵۰,۹۲۸	۳۵۲,۸۵۰	۱۳۵,۰۹۸
مبادلات غیر نقدی	۹۱۴,۰۷۰	-	۱,۳۱۹,۲۰۰	-



۱-۴- جزئیات وضعیت مالی بانی  
 ✓ دارایی های در جریان تکمیل

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۱۲ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، افزایش دارایی در جریان تکمیل به شرح ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	درصد تکمیل فیزیکی		بر آورده تاریخ بهر برداری	بر آورده مخارج تکمیل	مخارج ایست	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پروژه سنکرون کردن دیزل ژنراتور با شبکه و با یکدیگر	۸۴	۸۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۲۰,۰۰۰	۶۹,۰۲۳	۶۸,۸۸۶
اصلاح و نصب ماشین لوله ریزی صفر	۷۱	۷۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۱۰,۰۰۰	۶۵,۲۲۸	۶۴,۹۸۹
پروژه ساخت ساختمان بهداشتی	۶۸	۶۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷۷۰,۰۰۰	۵۳,۴۷۷	۵۳,۱۸۸
پروژه احداث سالن مونتاژ و بسته بندی اتصالات	۷۳	۷۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶۲۰,۰۰۰	۴۵,۴۶۵	۴۴,۷۳۰
پروژه احداث مجموعه دوش و رختکن	۲۵	۲۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۹	۲۳,۷۱۰
پروژه خرید و نصب دستگاه بسته بندی فیچی اتیار محصول	۵۰	۴۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۱۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۳	۱۰,۵۰۵
پروژه تعبیه درب برای کوره های ذوب و تغییر سیستم بارگیری مواد	۳۱	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۹۷۴	-
پروژه احداث ساختمان رنگ سازی	۱۰۰	۹۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۵۰,۰۰۰	-	۵۵,۹۷۶
پروژه نصب کوره نگهدارنده ۴۰ تن	۱۰۰	۸۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹۰۰,۰۰۰	-	۱۸۶,۴۸۰
سایر دارایی های در جریان تکمیل	۶۵	۶۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۷,۲۵۰	۵۹,۴۲۱	۴۴,۹۸۰
مجموع	-	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۱۵,۲۵۰	۳۴۱,۱۲۹	۵۵۳,۳۳۳

✓ پیش پرداخت ها

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، پیش پرداخت های شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
<b>اشخاص وابسته</b>		
پیش پرداخت های داخلی		
شرکت کرین سازان مشفق (خرید گرافیت)	۲۰۰,۱۸۴	۴,۶٪
شرکت آمین گستر مشفق	۲۳۲,۰۰۰	۹,۹٪
مجموع پیش پرداخت به اشخاص وابسته	۴۳۲,۱۸۴	۱۲,۵٪
<b>اشخاص غیر وابسته</b>		
پیش پرداخت های خارجی		
سفارشات مواد اولیه	۱,۵۶۲,۷۴۲	۳۵,۷٪
سفارشات ماشین آلات، تجهیزات، قطعات و لوازم بدکی	۳۷۴,۴۹۹	۸,۶٪
پیش پرداخت های داخلی		
اختصاصی بازارگردانی تاک دانا	۱,۲۳۴,۰۴۱	۲۸,۲٪
توزیع برق استان اصفهان	۹۰,۵۸۸	۲,۱٪
شرکت مرجان دریا خط (حمل کالاهای وارداتی)	۳۱,۵۹۱	۰,۷٪
آقای علی مظاهری (ترخیص کالا)	۱۹۹,۱۹۵	۴,۶٪
سایر پیش پرداخت ها	۲۵۲,۵۲۲	۵,۸٪
مجموع پیش پرداخت به غیر وابسته	۳,۷۶۵,۱۸۸	۸۵,۶٪
مجموع پیش پرداخت ها	۴,۱۹۷,۳۷۲	۱۰۰٪



### ✓ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱۷ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، دریافتی های تجاری و سایر دریافتی های شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
<b>اشخاص وابسته</b>		
اسناد دریافتی تجاری		
اوراق خزانه اسلامی	۱۶,۰۰۰	۰,۱۹%
اوراق خزانه اسلامی وثیقه شده	۲۶,۲۰۰	۰,۳۱%
اسناد در جریان وصول	۸۵۰	۰,۰۱%
حساب های دریافتی تجاری		
آرون آب	۱۲۹,۴۳۵	۱,۵۵%
توسعه بازرگانی مشفق	۱,۴۱۷	۰,۰۲%
رنگین پوشش هامون	۲,۶۹۲	۰,۰۳%
حساب های دریافتی		
شرکت کرین سازان مسفق	۱۵۴,۵۱۶	۱,۸%
<b>مجموع دریافتی از اشخاص وابسته</b>	<b>۳۳۱,۱۱۰</b>	<b>۳,۹۶%</b>
<b>اشخاص غیر وابسته</b>		
حساب های دریافتی تجاری		
مشتریان دولتی	۳۸۸۰,۶۶۱	۴۶,۴%
بدهکاران تجاری ارزی	۱,۳۸۹,۷۸۵	۱۶,۶%
سایر اشخاص و شرکت ها	۸۶۵,۹۵۱	۱۰,۳%
حساب های دریافتی		
سپرده های ضمانت نامه های بانکی و سایر سپرده ها	۶۳۱,۱۷۶	۷,۵%
سود دریافتی حاصل سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۸۶۰,۷۸۸	۱۰,۳%
کارکنان (وام و مساعده و جاری)	۳۰,۶۵۲	۰,۴%
مالیات بر ارزش افزوده	۳۷۴,۸۸۴	۴,۵%
سایر اشخاص	۳,۱۵۸	۰,۰%
<b>مجموع دریافتی از اشخاص غیر وابسته</b>	<b>۸,۰۳۷,۰۵۵</b>	<b>۹۶,۰%</b>
<b>مجموع حساب ها و اسناد برده اخی</b>	<b>۸,۳۶۸,۱۶۶</b>	<b>۱۰۰,۰%</b>



### ✓ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲۶ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
<b>استاد پرداختنی تجاری:</b>		
کرین سازان مشفق	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴%
آسین گستر مشفق	۹۶,۲۷۳	۰,۷%
فولاد گستر آتیه سپاهان	۱,۵۹۱,۳۰۹	۱۱,۲%
اختصاصی بازارگردانی تاک دانا	۶۲۶,۰۰۰	۴,۴%
واسپاری کیان	۲۸,۶۰۶	۰,۲%
کالای صنعتی سادات	۹۰,۹۷۷	۰,۶%
پارسا آلیاز ایرانیان	۱۸۰,۷۸۲	۱,۳%
نیل صنعت سانا رادیس	۷۷,۲۹۴	۰,۵%
توسعه صنایع ساختمان آیریا تک سبز	۷۲,۵۴۰	۰,۵%
جوشن جوش صبا	۴۵,۲۱۰	۰,۳%
صنایع پلیمر پویا	۴۰,۰۰۰	۰,۳%
سایر تأمین کنندگان کالا	۱۹۷,۸۵۷	۱,۴%
<b>حساب های دریافتی تجاری</b>		
آلیاز گستر هامون	۹۸۹,۵۶۰	۶,۹%
رنگین پوشش هامون	۸۵,۱۹۱	۰,۶%
<b>حساب های پرداختنی</b>		
تأمین آب کویر هامون	۱۵,۳۷۲	۰,۱۱%
تدبیر فردای نیک	۵۰,۰۰۰	۰,۰۴%
توسعه مدیریت آرون تدبیر	۱۰۵,۱۰۹	۰,۷۴%
موسسه خیریه علی اکبر	۱۴	۰,۰۰%
<b>جمع حساب های پرداختنی به اشخاص وابسته</b>	<b>۴,۴۴۷,۰۹۴</b>	<b>۳۱,۲%</b>
<b>حساب های دریافتی تجاری</b>		
فروشندهگان - اعتبار اسنادی داخلی	۴۷۶,۹۳۷	۳,۳%
شرکت نوآوران سبز احیا	۲,۵۱۳,۱۰۵	۱۷,۶%
سدید پی سازان آویزه	۲۵۶,۶۲۶	۱,۸%
آهنستان سهند آذرخش	۱۸۲,۸۱۳	۱,۳%
فراوری قراشه آهن نصری	۱۲۲,۶۳۳	۰,۹%
بیمه نوین	۱۰۰,۳۲۰	۰,۷%
آقای علی مظاهری	۸۲,۲۵۵	۰,۶%
پیمانکاری زینالی	۷۲,۳۹۲	۰,۵%
منصور آزادی	۵۸,۸۲۵	۰,۴%
آذر ابزار ایرانیان	۵۷,۸۵۹	۰,۴%

اشخاص وابسته

اشخاص غیروابسته



درصد از کل	مبلغ	نام اشخاص
۰,۴٪	۵۶,۷۵۳	ابوالفضل مداحی
۰,۴٪	۵۶,۲۱۸	فرداد فولاد سپهر
۰,۴٪	۵۴,۲۸۵	فروشگاه جهان تسمه و بلبرینگ
۰,۴٪	۵۱,۷۹۰	حمیدرضا شفیعیان
۰,۳٪	۴۴,۸۶۱	بازرگانی بامداد آتیه پویا
۰,۳٪	۳۹,۹۷۹	صنایع پلیمر پویا
۰,۳٪	۳۶,۰۷۵	پرگاس پلیمر خاورمیانه
۰,۲٪	۳۴,۳۷۵	نیل صنعت سانا رادیس
۱۷,۴٪	۲,۶۸۲,۶۴۴	تأمین کنندگان خارجی (ارزی)
۰,۲٪	۲۷,۴۳۲	سپرده حسن انجام کار پرداختی
۳,۵٪	۴۹۹,۵۸۱	سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات
<b>سایر پرداختی ها</b>		
۲,۶٪	۳۶۶,۱۵۳	شرکت توزیع برق استان اصفهان
۰,۹٪	۱۲۸,۰۰۰	مالیات عملکرد پرداختی
۶,۹٪	۹۸۴,۹۸۱	شرکت توزیع برق اصفهان و کاشان
۱,۷٪	۲۳۸,۴۹۶	حقوق و مزایای پرداختی
۰,۷٪	۱۰۵,۰۵۷	رفع تعهدات ما به تفاوت نرخ ارز صادرات
۱,۰٪	۱۴۰,۰۸۴	سپرده های بیمه پرداختی
۰,۷٪	۱۰۰,۵۸۱	مالیات های عملکرد و تکلیفی و حقوق
۱,۹٪	۲۶۷,۲۸۷	حق بیمه های پرداختی
۰,۰٪	۳۹۱	سپرده صندوق وام کارکنان
۰,۰٪	۲,۳۵۹	سپرده و ودایع دریافتی
۰,۰٪	۲,۵۵۰	هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱,۳٪	۱۷۹,۱۰۳	سایر بستانکاران
۶۸,۸٪	۹,۸۲۲,۸۰۰	جمع پرداختی از اشخاص غیر وابسته
۱۰۰٪	۱۴,۲۶۹,۸۹۳	جمع حساب ها و اسناد پرداختی



### ✓ پیش دریافت ها

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۳۳ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، پیش دریافت های شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
مشتریان صادراتی	۱,۸۸۸,۵۴۱	۷۸,۶۴%
شرکت صنایع معدنی فولاد سنگان خراسان	۲۵۵,۹۹۴	۱۰,۶۶%
شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی	۷۸,۵۶۵	۳,۲۷%
شرکت آب و فاضلاب جنوب شرقی تهران	۴۰,۲۲۹	۱,۶۸%
شرکت مهندسی میراث	۲۲,۴۳۰	۰,۹۳%
شرکت آبادگران رفاه پخش	۱۶,۹۹۹	۰,۷۱%
شرکت تأمین و تصفیه آب و فاضلاب تهران	۱۵,۵۲۸	۰,۶۵%
شرکت زردکوه لالی	۱۳,۵۲۱	۰,۵۶%
شرکت ساختمانی و تأسیساتی عمران اندیش گیلوارو انرژی	۱۱,۷۸۷	۰,۴۹%
پیش دریافت از مشتریان - سایر اشخاص	۵۷,۹۲۱	۲,۴۱%
جمع پیش دریافت از اشخاص غیروابسته	۳,۴۰۱,۵۱۵	۱۰۰

### ✓ درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران

- بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۵ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، درآمدهای عملیاتی شرکت به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
داخلی	
لوله چدن نشکن - متر	۷,۹۳۰,۵۳۱
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۲۶۶,۰۵۶
پایه برق چدنی - متر	۴۱۸,۴۶۰
جمع فروش داخلی	۸,۶۱۵,۰۴۶
صادراتی	
لوله چدن نشکن - متر	۴,۲۶۶,۴۸۴
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۴۲۷,۴۲۱
جمع فروش صادراتی	۴,۶۹۳,۹۰۵
جمع فروش صادراتی و داخلی	۱۳,۳۰۸,۹۵۰
برگشت از فروش در بخش های دیگر	۲۳,۰۳۵
جمع کل فروش	۱۳,۳۳۱,۹۸۵



پیتھ نیت اورتھ مریجھ شرکت واسطہ مالی سہولت فراہم کرتی ہے۔ (با مسولیت محدود) بہ منظور ٹائمر مالی شرکت مہمون تازہ دہشہائی (ماہ)

- درآمد عملیاتی باقی بہ فنڈیک فروش بہ خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آن ما (شخص وابستہ اغیر وابستہ) ازانہ بہ شرح زیر ازانہ می گردد۔

مبالغ بہ میلیون ریان

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

درصدت  
درصدت  
درصدت

مبلغ  
مبلغ  
مبلغ

درجہ اولی

مقدار

صورت

محل

درصدت  
درصدت  
درصدت

مبلغ  
مبلغ  
مبلغ

درجہ اولی

مقدار

صورت  
صورت  
صورت

محل

۱۳	۲,۸۲۴,۴۶۲	۶۱۴۹۹۵	۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	فولاد غلبہ بر سی ریز	لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - ضد زرنہ R۱ - قطر داخلی ۵۰۰ میلیمٹر - Class ۲-C	۴	۴۳۶۶	۵,۶۸۰,۰۰۰	۷۸۱	لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - اتصال تانبہ - قطر داخلی ۱۰۰ میلیمٹر - Class C		
		۸۷۲۶۸	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۶		لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - اتصال تانبہ - قطر داخلی ۱۰۰ میلیمٹر - Class K							
۱۳	۲,۸۲۴,۴۶۲	۵۷۰,۴۰۰	۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	فولاد غلبہ بر سی ریز	لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - مقد زرنہ R۱ - قطر داخلی ۶۰۰ میلیمٹر - Class C	۴	۱۰,۶۲۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - اتصال تانبہ - قطر داخلی ۱۵۰ میلیمٹر - Class C		
		۱,۷۳۰,۱۶۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۳		لوہ چدن داگیل ضد زرنہ سائز ۱۰۰ میلیمٹر Class C		۱۱۹,۳۶۰	۱۱,۷۰۸,۷۹۶	۱۰,۱۸۵	لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - اتصال تانبہ - قطر داخلی ۲۰۰ میلیمٹر - Class C		
		۶۰,۱۲۷	۸۴,۳۳۱	۷۱,۲۲۷		سائز		۳۷,۱۲۷	۱۱,۰۹۸,۴۶۶	۳,۳۳۶	لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - اتصال تانبہ - قطر داخلی ۳۰۰ میلیمٹر - Class C		
۱۴	۲,۰۹۹,۸۵۰	۳۳۷	۱۴,۰۸۴	۲,۳۸۲	W.A.W	روانگر موٹاز لوبہ (Lubricant)	۱۸	۴۰,۲۲,۱۱۳	۶۵,۴۲۷	۶۱,۱۱۸,۳۰۴	۲,۰۹۰	W.A.W	لوہ چدن داگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش ہیروزی پتروس - اتصال تانبہ - قطر داخلی ۳۰۰ میلیمٹر - Class C

صفحہ ۲۵ از ۷۶



پایه نیت اوراق برابحه شرکت واسط مالی *موسسه خدمات مالی و سرمایه گذاری* (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مطمئن تایمز (سهامی عام)

1402/12/29

1402/12/29

ردیف	شرح اوراق	مقدار	نوع اوراق	مقدار	ردیف	شرح اوراق	مقدار	نوع اوراق	مقدار	ردیف	شرح اوراق	مقدار	نوع اوراق	مقدار
23A324	1,121,666,780	100	داخلي	1200 ميليون - Class	100	داخلي	1200 ميليون - Class	100	داخلي	100	داخلي	1200 ميليون - Class	100	داخلي
1A194	171,551,115	67	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	67	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	67	داخلي	67	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	67	داخلي
20A20	281,369,507	67	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	67	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	67	داخلي	67	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	67	داخلي
33A054	3,992,004	10,945	داخلي	يترس - اتصال تاثيرون - قطر	10,945	داخلي	يترس - اتصال تاثيرون - قطر	10,945	داخلي	10,945	داخلي	يترس - اتصال تاثيرون - قطر	10,945	داخلي
2A2923	94,852,330	5,998	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	5,998	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	5,998	داخلي	5,998	داخلي	اپر كسي - اتصال تاثيرون - قطر	5,998	داخلي





پایه نیت اوراق برابحه شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مطمون تازو در ساهمی علم)

1397/12/29

1397/12/29

ردیف	شرح اوراق	مبلغ	تاریخ اقسالی	مبلغ	تاریخ اقسالی	مبلغ	تاریخ اقسالی	مبلغ	تاریخ اقسالی	مبلغ	تاریخ اقسالی
99A125	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 400 میلیمتر - 40C	143294840	7000	3333333	202294840	11	9000	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 400 میلیمتر - 40C			
				7000	202294840	11	9000				
19A190	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 500 میلیمتر - 40C	238840000	73	7000	238840000	11	9000	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 500 میلیمتر - 40C			
				7000	238840000	11	9000				
				7000	238840000	11	9000				
139A318	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 500 میلیمتر - 40C	2980335119	500	2105093	2980335119	8	399	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 500 میلیمتر - 40C			
				2105093	2980335119	8	399				
139A318	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 500 میلیمتر - 40C	2980335119	500	5011811	2980335119	9	709	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 500 میلیمتر - 40C			
				5011811	2980335119	9	709				
29A209	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 700 میلیمتر - 40C	4980335119	48	82909	4980335119	1	200	لرله چندان داگنل - پوشش داخلی سیمان - پوشش برزنی پیترس - اتصال تابلون - قطر داخلی 700 میلیمتر - 40C			
				82909	4980335119	1	200				



پایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هائون تانیز (سهامی خاص)

ردیف ثبت	موضوع	مبلغ	تاریخ اوراق	مقدار	نوع و تاریخ	محل
----------	-------	------	-------------	-------	-------------	-----

11	F, F1, F2, F3	64,140	05/07/2009	120	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		1,823	23/07/2010	198	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		198	23/07/2010	198	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		200	01/07/2010	200	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		200	01/07/2010	200	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		200	01/07/2010	200	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		200	01/07/2010	200	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		200	01/07/2010	200	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		200	01/07/2010	200	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C
		200	01/07/2010	200	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C	لوازه چند دانگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی پیترس - اتصال تانیز - قطر داخلی 80 میلیمتر - Class C

صفحه 29 از 71

تأمین سرمایه  
 آستین مهر  
 شماره ثبت: FT70001200







پایه نیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ..... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت تعاون تأیید سهامی عام)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

درصد نیت: در صد نیت  
 به کل: به کل  
 مجموع: مجموع  
 مبلغ: مبلغ  
 نرخ (درصد): نرخ (درصد)  
 مقدار: مقدار  
 خریدار: خریدار  
 محصول: محصول

ردیف	مبلغ	نرخ (درصد)	مقدار	مجموع	به کل	مبلغ	نرخ (درصد)	مقدار	مجموع	به کل
A	۱۷۸۸۵۷	۱۰۰٪	۱۷۸۸۵۷	۱۷۸۸۵۷	۱۷۸۸۵۷	۱۷۸۸۵۷	۱۰۰٪	۱۷۸۸۵۷	۱۷۸۸۵۷	۱۷۸۸۵۷
	۱۰۰۴۳۶۵۷	۵۶٪	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۵۶٪	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷
	۱۰۰۴۳۶۵۷	۵۶٪	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۵۶٪	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷	۱۰۰۴۳۶۵۷
B	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹
	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹
	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹
C	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹
	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹
	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۱۰۰٪	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹	۲۷۸۳۳۹



پایانه نیت اوراق برابحه شرکت واسطه مالی  (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت تعاونی کار و اداسهای (عام)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد نسبت به کل روزی

درصد نسبت به کل روزی

۷۸۰،۰۵۲	۱۲۳۳۳۶۰،۰۰۰	۱،۲۸۴
۵۴۱،۳۴۴	۲،۴۱۶،۷۷۹	۲،۴۴۶
۸۰،۵۰۷	۲۲۳۱،۵۴۰،۴	۱۷۵
۲۶۹،۰۷۵	۴۴۲،۷۰۲،۳۳۳	۵۲۸
۱۰۱	۵۷۸،۰۰۰	۱۷۵
۷۷۸	۵۷۸،۰۰۰	۱،۲۴۶

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۴۰۰  
F-Class C - پلیمر

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۵۰۰  
F-Class C - پلیمر

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۷۰۰  
F-Class C - پلیمر

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۲۵۰  
پلیمر

ریش لایسکی تابلو قطر ۴۰۰  
پلیمر

۲۵،۵۷۰	۳۸۱،۳۶۹،۵۰۷	۶۷
۳۳۸،۰۵۳	۳۰،۹۹۲،۰۰۴	۱۰،۶۲۰
۷۸۲،۱۳۰	۴۸،۲۰۱،۲۵۵	۳،۶۶۸
۴۲۱،۲۹۲	۶۶،۸۲۵،۵۵۴	۲،۸۰۰
۲۰،۸۰۱،۵	۴۹،۹۷۳،۵۷۳	۲،۱۲۴
۲۶۴،۵۰۶	۱۳۳،۳۰۱،۱۹۴	۲،۰۰۰

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۴۰۰  
F-Class C - پلیمر

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۱۰۰  
F-Class C - پلیمر

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۱۰۰  
F-Class C - پلیمر

لوازه چند تاگیل - پوشش داخلی  
سیمان - پوشش بیرونی پیوسته -  
اتصال تابلو - قطر داخلی ۲۵۰  
پلیمر

ریش لایسکی تابلو قطر ۴۰۰  
پلیمر



پایانه ثبت اوراق مبراجه شرکت واسطه مالی **Ally Invest** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون تاور (سهامی عام)

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درجه ثبت  
به کل  
پوشش

درجه ثبت  
به کل  
پوشش

موضوع	مبلغ	نرخ اوراق	مقدار	خریدار	محمول	موضوع	مبلغ	نرخ اوراق	مقدار	خریدار	نوع وابستگی	محمول
	۱,۴۳۷	۵۸۰,۸۵۴	۲,۸۰۱		والتز لاینکی تائون قطر ۴۰۰ میلیمتر		۱۹۰,۳۲۶	۱۵۳,۴۸,۸۴۴	۱,۲۵۰		لوازه چندناگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتون - اتصال تائون - قطر داخلی ۴۰۰ میلیمتر - Class K	
	۱۳۷	۵۷۸,۰۰۰	۲۸۸		والتز لاینکی تائون قطر ۵۰۰ میلیمتر		۳۲۳,۵۵۶	۱۷۰,۰۱۶,۰۰۰	۳۵۵		لوازه چندناگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتون - اتصال تائون - قطر داخلی ۴۰۰ میلیمتر - Class C	
	۲۱۷	۵۷۸,۰۰۰	۳۷۶		والتز لاینکی تائون قطر ۷۰۰ میلیمتر		۵۸۲,۱۲۵	۱۹۲,۳۹,۸۸۰	۲,۵۰۰		لوازه چندناگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتون - اتصال تائون - قطر داخلی ۴۰۰ میلیمتر - Class C	
							۱۹۷,۷۲۵	۲۷۴,۸۵۰,۰۰۰	۷۳		لوازه چندناگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتون - اتصال تائون - قطر داخلی ۵۰۰ میلیمتر - Class C	
							۱۹۹,۳۱۸	۲۹۸,۳۵,۸۱۴	۵۰۰		لوازه چندناگیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتون - اتصال تائون - قطر داخلی ۵۰۰ میلیمتر - Class K	



پیتیه ثبت اوراق مراهجه شرکت واسطه مالی *مهر و امضاء* (با استواریت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون تاور (سهامی عام)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

درصد ثبت به کل در وجه  
درصد ثبت به کل در وجه  
مجموع مبلغ نظر  
مجموع مبلغ نظر  
مجموع مبلغ نظر  
مجموع مبلغ نظر  
مجموع مبلغ نظر  
مجموع مبلغ نظر

A	۱۰۰۵۷۰۶۴۴	۵۳۷	۶۵۸۶۴۰۰	۲۰۰	A.N.C.C	ساده	لواحه چندن داگتیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتونس - اتصال تاپایرون - قطر داخلی ۱۲۰۰ تولیمتر - toClass C	۲۰	۴۸۶۰۱۷۱	۵۹۲۱۱۶۴	۴۳۳۰۷۳۳۶۵	۱۸۳۳	غیر وابسته	A.N.C.C	لواحه چندن داگتیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتونس - اتصال تاپایرون - قطر داخلی ۱۲۰۰ تولیمتر - toClass C
		۶۹۶۶۷۳	۶۰۶۱۱۰۶۱۶۴	۱۱۰						۶۸۱۰۶۴۴	۴۳۳۰۷۳۳۶۵	۶۰۹۱۶۴			
										۱۱۵۷۷۲	۴۳۵۰۰۸۱۶۰	۴۰۰			لواحه چندن داگتیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتونس - اتصال تاپایرون - قطر داخلی ۶۰۰ تولیمتر - toClass C
										۴۹۰۲۳۳	۵۳۷۰۱۳۰۱۳۳	۶۰			لواحه چندن داگتیل - پوشش داخلی سیمان - پوشش تیرزنی بتونس - اتصال تاپایرون - قطر داخلی تولیمتر - toClass C



پایانه ثبت اوراق مبراجه شرکت واسطه مالی شهریار (سهامی خاص) (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون تایزده سهامی عام)

۱۴۰۳/۰۹/۳۱				۱۴۰۲/۰۹/۳۱							
دوره ثبت	موضوع	مبلغ	نرخ اوراق	مقدار	محمول	دوره ثبت	موضوع	مبلغ	نرخ اوراق	مقدار	محمول
فروش						فروش					
		۱۰۰۱۷	۱۰۷۰۰۰۵۳	۸۵۹	والترا لایجکی تایزده نظر میلیمتر						
		۹۸	۵۸۳۶۵۵	۱۱۶	والترا لایجکی تایزده نظر میلیمتر						
۲۵	۲۰۷۰۰۹۱۶۶	۲۰۲۰۹۷۳۲				۲۶	۶۸۱۹۰۶۹۸	۶۸۱۹۰۶۹۸			

ه قیمت محصولات بر اساس محاسبه بهای تمام شده به انضمام قیمت جهانی محصولات و نرخ دلار محاسبه می گردد. سیاست فروش بر دو محور فروش داخلی و فروش صادراتی برنامهریزی می گردد و به شرح زیر ارائه شده است:

فروش داخلی: بر اساس بودجه وزارت نیرو و میزان طرح های آب رسانی استخراج و بر اساس آن برنامه ریزی بازاریابی و فروش صورت می پذیرد. لازم به ذکر است بخشی از فروش لوله های داکتیل چدنی نیز بر اساس بازاریابی با شرکت های خصوصی تدوین می گردد.


فروش صادراتی: با توجه به برندینگ شرکت هامون تایزده سهامی عام) و با عنایت به استناد ردهای بین المللی و ایزوهای اخذ شده و همچنین قیمت رقابتی، توسط نمایندگان این شرکت کار بازاریابی صورت گرفته و فروش محقق می گردد. لازم به ذکر است حدود ۶۰ درصد از میزان کل فروش مخصص فروش صادراتی بوده است.

بازار هدف عمدتاً شرکت های آب و فاضلاب استانی در داخل و طرح های آب رسانی در خارج از ایران مانند کشورهای حاشیه خلیج فارس، اسپانیا، پرو و .... جزو مشتریان و بازار هدف این شرکت می باشد.

نحوه فروش شرکت برای بازار داخلی به صورت پیش دریافت و نسبه می باشد که در حال آن اوراق اجزا و اوراق اراد دولتی اخذ و تسویه حساب می گردد. در خصوص فروش صادراتی نیز با حدود ۵۰ درصد پیش دریافت، کار تولید آغاز و قبل از ارسال محصول تسویه حساب کامل صورت می پذیرد.

عمده عوامل تاثیر گذار قیمت محصول شامل قیمت آهن قراضه به عنوان اصلی ترین مواد اولیه، قیمت انرژی و نرخ دلار می باشد.



پایه ثبت اوراق برابحه شرکت واسطه مالی  (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هلمون نایز (سهامی عام)

شرح	شش ماهه ۲۰۲۳	شش ماهه ۲۰۲۲	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد افزایش کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلیل افزایش کاهش (در صورت لزوم)
مقدار فروش تنزی	۲۱۱,۳۶۰	۷۸,۲۲۲	۶۶۰,۰۰۰	۶۴,۵۵۴	۷۲۴-	قطعی برق به دلیل فصل تابستان و سکون طرح های وزارت خانه
مبلغ مرئی به ریال	۶۲۲	۵۰۴	۴۴۹,۸۳	۳۴۸,۲۲۴	۷۲۴	افزایش نرخ
مبلغ فروش به میلیون ریال	۱۳,۱۷۵,۹۱۶	۱۴,۳۳۳,۷۷۵	۲۹,۶۸۸,۲۵۹	۲۲,۵۵۴,۱۷۳	۷۸-	-

✓ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک تأمین کنندگان  
 براساس یادداشت توضیحی شماره ۶ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ سرفصل بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک به شرح جدول ذیل است:

مبلغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مواد مستقیم	۷,۵۶۰,۹۶۸
دستور مستقیم	۱,۳۷۱,۳۰۴
سرباز ساخت:	
تعمیر و نگهداشت ماشین آلات	۴۱۱,۷۰۲
ملزومات و لوازم مصرفی	۲۶۲,۴۷۱
برق و سوجت	۶۳۴,۵۰۸
خدمات پیمانکاری تکمیل محصول	۲۶۸,۹۱۰
خدمات مواد اولیه و ملزومات	۸۵,۳۸۲
خدمات عمومی و فضایی سبز	۲۲,۹۰۰
رستوران و آببارخانه	۱۱۴,۵۵۰
سفر و اقامت و مأموریت و ایاب و ذهاب	۱۱۴,۳۷۱



پیام ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ..... به منظور تأمین مالی به منظور مساعدت با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هانسون نایز (سهامی عام)

مبلغ	شرح
۱۹,۳۳۴	ورژن، بهداشت و آموزش کارکنان
۱۱,۵۷۰	تعمیر و نگهداری سایر دارایی های ثابت
۳۷,۷۹۳	خدمات جرحیل و جوشکاری و تراشکاری
۲,۳۷۱	مشاوران و کارشناسی
۱۱۴,۰۴۱	سایر هزینه های پرستنی
۲۳,۰۴۰	بیمه دارایی ها و بیمه بازرسی
۲,۴,۹۰۹	استهلاک
۴۶,۵۰۳	سایر
۲,۳۷۰,۳۰۰	جمع هزینه های تأمین
(۳۲,۰۴۶)	کاهش موجودی کالای نیمه ساخته شده (انرایش)
۱۱۱,۵۳۷	خرید کالای ساخته شده
(۹۶۱,۳۲۸)	کاهش موجودی های ساخته شده (انرایش)
۱۰,۳۳۲,۹۱۱	بهای تمام شده در آموختنی سالیانه

- سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک ارائه گردیده و درخصوص مواد اولیه مصرفی شرکت، ضمن تفکیک تأمین کنندگان بالای ۱۰٪ به اشخاص داخلی و خارجی و بیان نوع وابستگی آنها (شخص وابسته و غیر وابسته)، توضیحات زیر ارائه می گردد.



یاقوت پت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (پابلیک محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون تاور (سهامی خاص)

مبلغ به میلیون ریال

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شماره سند	تاریخ سند	مقدار	نوع	نوع واسطه	مبلغ	تاریخ سند	مقدار	نوع	نوع واسطه	تاریخ سند	مبلغ	نوع	نوع واسطه
۱۸۲۸۳۲	۱۵۲/۵۲۱	۱,۲۰۴,۹۰۰	غیر وابسته	شماره بان تومن اسپهان	۹۸۸۷۹	۹۳/۰۲۴	۱,۰۶۲,۹۴۰	غیر وابسته	شماره بان تومن اسپهان				
۵۰,۳۱۶	۱۷۹,۲۲۸	۲۸۰,۳۳۵	غیر وابسته	جاری به فولاد پارسا نیل	۳۹۸۲۷	۱۳۳/۵۰۰	۲۹۱,۸۷۰	غیر وابسته	بازار گانی کیمیا چدن پاسارگاد				
۳۳۶,۳۲۴	۱۸۰,۰۱۲۵	۲,۵۵۹,۳۳۵	غیر وابسته	طبق صورت امیر کبیر	۴۵	۱۳۰/۰۰۰	۲,۲۷۰	غیر وابسته	آباز گستر هامون				
۴۵۷۱	۱۸۰,۰۰۰	۲۵,۵۵۰	غیر وابسته	آمین گستر متعلق	۷۱,۱۲۴	۱۳۵/۰۰۰	۴۹,۰۵۱۰	غیر وابسته	آهستان سپید آذرخش				
۳۷۰,۴۷۱	۱۸۶,۸۵۳	۱,۹۸۲,۶۹۰	غیر وابسته	بازار گانی پاسارگاد آینه پویا	۱۱۰,۰۹۶	۱۱۱/۵۰۰	۹۹,۵۳۰	غیر وابسته	کاراگین				
۱۱۳,۵۲۳	۱۷۹,۲۲۵	۶۴۳,۴۱۰	غیر وابسته	آریا تجارت آبیاز	۲۲۹,۹۲۴	۱۶۰/۴۶۷	۱,۳۱۴,۴۶۰	غیر وابسته	تندیس طلایی رادومین				
۳۳۶,۱۸۷	۱۸۰,۴۶۶	۱,۸۰۲,۶۷۵	غیر وابسته	آهستان سپید آذرخش	۳۵,۴۱۷	۱۴۹,۴۰۶	۳۵۰,۹۶۴	غیر وابسته	نورسه بازار گانی آریا تجارت فولاد آسیا				آمین فرانسه و انگلیس
۱۸۲,۲۶۱	۱۷۰,۰۰۰	۱,۰۷۲,۴۲۰	غیر وابسته	تندیس طلایی رادومین	۶۱,۴۴۴	۱۳۵/۰۰۰	۴۹۱,۳۹۵	غیر وابسته	نورسه سرمایه اقتصاد خلیج فارس				
۴۰,۶۹۰	۱۳۶,۵۰۰	۲۹,۸۱۰	غیر وابسته	توزیع برق استان سمنان	۹۷۶,۶۱۰	۱۳۷/۰۰۹	۷,۵۷۷,۱۸۵	غیر وابسته	نورسه فولاد گسترش کارپان				
۹۰,۸۲۸	۱۸۴,۲۵۱	۲,۹۲۴,۳۷۵	غیر وابسته	نورسه فولاد گسترش کارپان	۲,۹۶۷	۱۱۵/۰۰۰	۲۵,۸۰۰	غیر وابسته	راهبان عرض فولاد				
۵۰,۶۷۵	۱۸۰,۰۰۰	۲۸۱,۵۳۰	غیر وابسته	دانش صنعت تجارت صدر	۸۳,۹۵۳	۱۴۲/۵۵۴	۵۸۰,۷۸۰	غیر وابسته	سدید بی ساران آوزده				
۱۱۰,۶۷۸	۱۸۸,۴۲۵	۵,۵۸۲,۴۹۰	غیر وابسته	دانا لادرا گرس	۸۳۴,۹۹۶	۱۴۲,۴۲۱	۶,۲۳۵,۱۸۰	غیر وابسته	نورک صنعت سبا				
۶۵,۵۲۷	۱۸۹,۷۷۵	۳۵۰,۳۱۰	غیر وابسته	نورک صنعت سبا	۳۱۵,۷۷۵	۱۳۶,۶۸۴	۲,۳۹۶,۶۶۰	غیر وابسته	فولاد کاران شریف اسپهان				





پایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی *گسترش* (با سهولت محدود) به منظور تامین مالی شرکت هلمون کابو (سهامی خاص)

۱۳۹۶/۱۳/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
مبلغ	شرح اوراق	مقدار	نوع ریسکی	نوع ریسکی	مبلغ	شرح اوراق	مقدار	نوع ریسکی	نوع ریسکی	نوع داده اوراق
985,000	بازرگانی بهمداد ایه یویا	99,950	غیر وابسته	690,000	613,780	109,220	غیر وابسته	بازار آمنت هلمون کابو	غیر وابسته	
81,331	بازار آمنت هلمون کابو	1,091,190	غیر وابسته	10,000	535,000	20,000	غیر وابسته	توسعه صنایع ساختمان آریا تک سبز	غیر وابسته	
518,815	پارسی آلپز ایر ایران	833,580	غیر وابسته	78,830	99,000	10,000	وابسته	توسعه بازار گنئی متعلق	وابسته	
81,188	توسعه بازار گنئی متعلق	1,5670	غیر وابسته	129,153	533,889	280,755	وابسته	چند سازان متعلق	وابسته	
213,815	توسعه تجارت فراتام	300,000	غیر وابسته	60,783	921,553	49,490	غیر وابسته	گروه تجاری زبان گذار شیراز	غیر وابسته	
303,418	چند سازان متعلق	498,000	وابسته	30,333	598,173	55,133	غیر وابسته	مشاوران صنعت آسمان تک	غیر وابسته	
188,393	MATERIAL S&D PTE. LTD	509,853	غیر وابسته	133,190	997,884	244,880	غیر وابسته	فرود آریا نام	غیر وابسته	
619,999	مشاوران صنعت آسمان تک	99,850	غیر وابسته	5,363	420,000	130,100	غیر وابسته	یکم فوب ایران	غیر وابسته	
163,000,000		753,887,313		10,301,663	63,917,810					جمع

مبلغ به میلیون ریال

۱۳۹۶/۰۶/۳۱				۱۳۹۶/۰۶/۳۱						
مبلغ (میلیون ریال)	شرح اوراق	مقدار	نوع ریسکی	نوع ریسکی	مبلغ (میلیون ریال)	شرح اوراق	مقدار	نوع ریسکی	نوع ریسکی	نوع داده اوراق
30,850,332,000	178,813	293,325	غیر وابسته	103,202,123,593	136,609	7,52290	غیر وابسته	مشاوران تورسن اسپانیا	غیر وابسته	
294,932,990,000	133,704	1,873,925	غیر وابسته	298,549,208,313	232,189	1,012,000	غیر وابسته	بازرگانی بهمداد ایه یویا	غیر وابسته	آهن فراتام و اسفنجی
4,991,000,000	180,000	25,850	غیر وابسته	220,408,853,912	232,744	90,7980	غیر وابسته	شرکت آسمان سپید آذر جشن	غیر وابسته	
123,223,000,000	178,194	692,170	غیر وابسته	423,801,81,555	133,334	25,600	غیر وابسته	شرکت داتالاب لارا گرس	غیر وابسته	



پایانه ثبت اوراق برابحه شرکت واسط مالی گسترده سهامی خاص (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مطمئن تایمز (سهامی خاص)

۱۳۰۲۰۶۳۱		۱۳۰۳۰۶۳۱		۱۳۰۳۰۶۳۱		۱۳۰۳۰۶۳۱	
صیغ (طبقین زمان)	نوع (زمان)	مقدار	نوع وابستگی	نوع (زمان)	مقدار	نوع وابستگی	نوع (زمان)
۱۳۵۷۱۵۱۰۰۰۰	۱۷۶۰۲۵	۶۴۴۰۲۷۰	غیر وابسته	۲۶۶۸۱۵۱۷۸۱۳۲۹	۲۲۷۰۳۳۶	۱،۱۷۳،۱۲۵	شرکت سدید بی ساران آریزه
۱۶۷۰۳۱۱۲۷۵۰۰۰۰	۱۹۸۹۰۰۶	۹۸۹،۹۷۵	غیر وابسته	۱۳۸،۳۹۴،۰۵۵،۹۵۰	۲۴۲،۸۳۷	۵۷۰،۱۴۰	فرآزوی فراخ آهن نسوی
۳۶۵۷۳۸۵۰۰۰۰۰	۱۹۸۴۴۵	۲۱۷،۰۷۰	غیر وابسته	۵۸،۳۹۰،۳۳۳،۸۶۱	۲۴۲،۸۳۷	۲۴۰،۵۵۰	فرداد فولاد سپهر
۹۵۵۸۲۶۸۶۰۰۰۰۰	۱۸۱،۱۹۰	۵،۳۷۵،۱۷۰	غیر وابسته	۲۱۷۸۸۷۸۱۳۵۷۲۱۳	۲۵۲،۳۵۵	۸،۶۳۳،۷۷۰	نوآوران سیز اجیه
۵۰۶۷۵۳۰۰۰۰۰۰	۱۸۰،۰۰۰	۲۸۱،۵۴۰	غیر وابسته				
۲۰۵۳۷۷۷۵۰۰۰۰۰	۱۸۵،۰۰۰	۱،۱۱۰،۰۱۵	غیر وابسته				
۲۵،۷۵۵،۷۰۰،۰۰۰	۱۸۵،۰۰۰	۱۳۹،۳۲۰	غیر وابسته				
۶۶،۹۷۰،۵۴۰،۰۰۰	۱۶۲،۶۵۷	۴۱۱،۷۳۰	غیر وابسته				
۵۷۷۵۵،۱۰۰،۰۰۰	۱۳۰،۰۰۰	۴۴۴،۳۷۰	غیر وابسته				
۶۱،۳۵۶،۷۵۰،۰۰۰	۱۷۵،۰۰۰	۴۵۰،۵۱۰	غیر وابسته				
۲۵۱،۰۷۱،۵۸۰،۰۰۰	۱۷۷،۰۸۳	۱،۴۱۷،۸۷۰	غیر وابسته				
۳۵۴،۶۷۵،۰۰۰،۰۰۰	۲۲۹،۴۱۵	۱،۵۴۶،۰۰۰	غیر وابسته				
۲۰۵۰۲۸۵۶۵۰۰۰۰	۱۸۰،۳۴۸	۱،۱۳۶،۸۵۰	غیر وابسته				
۲۷۸۰۲۰۳۵۰۰۰۰	۱۷۵،۰۰۰	۱۵۸،۸۷۰	غیر وابسته				
۲۴۳۰۹،۱۸۰،۰۰۰	۱۱۸،۰۰۰	۲۰۹،۰۱۰	غیر وابسته				
۲۰،۶۶۷،۷۸۸،۹۹۴،۳۱۰	۱۷۸،۶۳۹	۱۰،۸۵۶،۹۷۵	غیر وابسته				

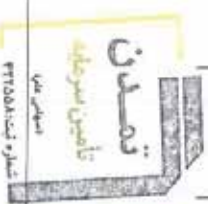


پیامت ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی *Amo&D* (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هلمون تانگ (تایوان) در سال ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نوع ماده اولی	فروشنده	نوع وابستگی	مقدار	تاریخ (روزانه)	مبلغ (میلیون ریال)	فروشنده	نوع وابستگی	مقدار	تاریخ (روزانه)	مبلغ (میلیون ریال)
کمزیت	amp&D MATERIAL PTE. LTD	غیر وابسته	۴۹۹,۱۶۰	۲۷۵,۰۰۰	۳۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آرمان تجارت صبا	غیر وابسته	۲۵۱,۳۰۸	۴۷۳,۴۴۴	۴۳۴,۵۳۳,۱۶۹,۸۰۳
	RONGXING TECHNOLOGY CO	غیر وابسته	۱۹۷,۵۴۰	۴۹۳,۴۵۳	۵۸۱,۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰	بازرگانی پیمانده امید پویا	غیر وابسته	۱۱۵,۰۰۳	۸۰۸,۸۵۳	۱۰۱۰,۵۸۳,۳۰۰,۳۷۹
	آرمان تجارت صبا	غیر وابسته	۶۵,۶۶۰	۵۳۵,۰۰۰	۱۳۵,۱۴۰,۱۰۰,۰۰۰	پارسا صنعت خودرو صبا	غیر وابسته	۱۳۳,۸۰۳	۴۰,۳۰۹,۶۶	۱۲۰,۰۰۰,۸۹۵,۱۸۷
	نوسه صنایع ساختمانی	غیر وابسته	۶۹,۸۸۰	۵۷۷,۰۰۰	۱۷۸,۴۳۰,۳۳۰,۰۰۰	شرکت پارسا آلپاز ایرانیان	غیر وابسته	۲۵۵,۸۹۹	۷۶۱,۵۴۴	۱۹۴,۱۳۲,۱۸۸,۷۰۵
	آریا تک سیز	غیر وابسته	۴۱۶,۴۷۰	۵۴۳,۴۵۳	۲۲۶,۷۳۸,۸۴۰,۰۰۰	شرکت نوسه تجارت	غیر وابسته	۳۷۶,۳۸۱	۸۳۷,۷۳۰	۲۱۵,۳۰۹,۵۷۸,۵۷۷
	شرکت چدن سازان ملقون	وابسته	۳۸۰,۰۰۰	۵۴۸,۸۰۰	۲۰,۸۸۱,۵۴۰,۰۰۰	شرکت چدن سازان (کوبن سازان) کرمان	وابسته	۱۴,۹۲۹	۳۷۷,۵۷۷	۵,۳۴۴,۴۳۳,۸۱۹
	شرکت نور آلپاز الوید	غیر وابسته	۶۵,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۱۲,۳۴۳,۹۱۰,۰۰۰					
	شرکت همگامان صنعت فولاد اسپادنا	غیر وابسته	۶۶,۸۶۰	۵۹۱,۰۰۰	۳۹,۵۱۳,۴۶۰,۰۰۰					
	پیل صنعت سانا رادیس	غیر وابسته	۷۳,۹۶۰	۶۰۹,۳۵۰	۴۵,۵۷۶,۹۱۰,۰۰۰					
	Cee Dee Metallloys Ltd (P)	غیر وابسته	۱,۶۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	Cee Dee Metallloys (P) Ltd	غیر وابسته	۲,۶۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نورا پروسس فلزات ماهور	غیر وابسته	۶,۷۸۰	۲,۴۲۱,۰۰۰	۶,۴۲۱,۸۰۰,۰۰۰						
زیگک	Metalloys Cee Dee (P) Ltd	غیر وابسته	۱۸,۱۶۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	۴۳,۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰	پیشتر رنگ نام	غیر وابسته	۲۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	شرکت رنگین پودیش هلمون	وابسته	۸,۵۷۹	۳,۰۱۲,۷۴۸	۲۵,۸۴۶,۹۷۱,۶۰۰	شرکت هلمون تولیدی رنگ سرافراز زوبید	غیر وابسته	۸۰۵	۳,۲۵۰,۰۰۰	۷,۶۱۶,۲۵۰,۰۰۰



پایانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی **گروه سرمایه گذاری** (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون تاور (سهامی عام)

۱۳۹۰.۰۹.۳۱

۱۳۹۰.۰۹.۳۱

تاریخ صدور بوبله		تاریخ واریزی		تاریخ واریزی		تاریخ واریزی		تاریخ واریزی	
تاریخ واریزی	مبلغ	تاریخ واریزی	مبلغ	تاریخ واریزی	مبلغ	تاریخ واریزی	مبلغ	تاریخ واریزی	مبلغ
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۳۰۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۳۰۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۳۰۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۳۰۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۳۰۰.۰۰۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۰.۰۰۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۹۹۶۵۸۱۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۹۹۶۵۸۱۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۹۹۶۵۸۱۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۹۹۶۵۸۱۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۹۹۶۵۸۱۱
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۵.۸۷۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۵.۸۷۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۵.۸۷۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۵.۸۷۱	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸۵.۸۷۱
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۴۹۷.۳۱۲	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۴۹۷.۳۱۲	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۴۹۷.۳۱۲	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۴۹۷.۳۱۲	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۴۹۷.۳۱۲
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵۰.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵۰.۰۰۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۸۱.۳۱۴	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۸۱.۳۱۴	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۸۱.۳۱۴	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۸۱.۳۱۴	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۸۱.۳۱۴
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۳۵.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۳۵.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۳۵.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۳۵.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۵۳۵.۰۰۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۲.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۲.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۲.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۲.۰۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۲.۰۰۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۵۶۶	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۵۶۶	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۵۶۶	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۵۶۶	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۵۶۶
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۱۱۱.۰۶۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۱۱۱.۰۶۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۱۱۱.۰۶۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۱۱۱.۰۶۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۱۱۱.۰۶۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵.۰۸۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵.۰۸۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵.۰۸۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵.۰۸۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۱۵.۰۸۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹.۳۷۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹.۳۷۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹.۳۷۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹.۳۷۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹.۳۷۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۸۸۸	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۸۸۸	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۸۸۸	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۸۸۸	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۸۸۸۸
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۷۷۲.۹۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۷۷۲.۹۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۷۷۲.۹۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۷۷۲.۹۰۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۳۰.۷۷۲.۹۰۰
۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸.۷۲۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸.۷۲۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸.۷۲۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸.۷۲۰	۱۳۹۰.۰۹.۳۱	۹۸.۷۲۰



پیام به ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی ... با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هایمان تانیر (سهامی عامه)

۱۴۰۲.۰۶.۳۱		۱۴۰۳.۰۶.۳۱		نوع ماده اولیه									
مبلغ (میلیون ریال)	نوع (ریال)	مقدار	نوع رانسیگی	نوع (ریال)	مقدار	نوع رانسیگی	نوع (ریال)	مقدار	نوع رانسیگی	نوع (ریال)	مقدار	نوع رانسیگی	نوع ماده اولیه
۱,۵۶۲,۳۳۴,۰۰۰	۷,۶۰۰	۲۵۸,۱۹۰	غیر وابسته	۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۶۰,۷۵۰	غیر وابسته	شرکت ماسه ریخته گری چپروک					
۶,۸۵۹,۹۱۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۵۱۹,۹۷۰	غیر وابسته	۱,۵۵۴,۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۷۷	۶۳۷,۱۶۰	غیر وابسته	شرکت معدنکاران نسوز					
۹,۴۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۶۳۱,۰۴۰	غیر وابسته	۲,۸۱,۵۳۰,۰۰۰	۵۴,۸۸۴	۵,۱۲۰	غیر وابسته	شن و ماسه برادران دستورده					
۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	غیر وابسته	۳,۳۶۱,۰۳۰,۰۰۰	۲۶,۰۲۴	۱۳۵,۷۴۰	غیر وابسته	فرآوری کانسارن کومر شرق					
۳۰۴,۰۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۲۷,۴۶۰	غیر وابسته										
۷۸۱,۹۱۰,۳۰۰,۳۱,۰۶۱۰		۳,۸۸۵,۰۰۰		۸,۷۶۰,۳۷۱,۳۳۸۹۶		۲۱,۸۷۹,۹۰۱						جمع	



- در خصوص میزان تولید هریک از محصولات شرکت، اطلاعات جدول زیر ارائه می گردد.

شرح	واحد اندازه گیری	تولید واقعی		تولید		ظرفیت معمول	ظرفیت (بر اساس پروانه بهره برداری)	تأاز
		تولید واقعی ۲۰۲	تولید واقعی ۲۰۱	شش ماهه ۲۰۲	واقعی شش ماهه ۲۰۱			
پایه برق	تأاز	۱۵۰۰	۱۰۰۶	۱۲۰	۸۳۹	۴,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۹
لوله	تأاز	۶۲,۹۳۸	۶۳,۱۸۸	۲۹,۵۹۵	۲۳,۷۱۹	۶۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰/۴
اتصالات	تأاز	۱,۹۶۵	۱,۷۶۱	۱۱۵	۱,۲۴۱	۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۲
جمع		۶۶,۴۰۳	۶۵,۹۵۵	۲۹,۷۲۹	۲۵,۸۰۰	۷۱,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰	-

\* در سال مالی اخیر، شرکت از ۸۷ درصد ظرفیت عملی و ۴۵ درصد ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.



### ۵- وضعیت اعتباری بانى

#### ۵-۱- بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ريال

شرح	مبلغ
حسابها و اسناد پرداختی تجاری کوتاهمدت و بلندمدت	۱۰,۹۳۱,۹۱۸
سایر حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۶۹۷,۴۳۸
حسابها و اسناد پرداختی کوتاهمدت و بلندمدت	۳,۰۸۷,۴۳۴
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۷۹,۱۰۳
پیش دریافت ها	۲,۴۰۱,۵۱۵
سود سهام پرداختی	۲,۷۵۸,۸۵۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰,۳۳۱
کوتاهمدت	۳,۰۸۴,۳۴۳
بلندمدت	۲,۵۳۶,۵۳۵
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	-
جریمه ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	-
مالیات پرداختی	۱,۰۵۹,۹۷۰
تسهیلات	
بدهی ها مطابق اقلام ترازنامه ای به استثنای تسهیلات و مالیات	

#### ✓ تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲۷ صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ريال

شرح	مبلغ
بانک اقتصاد نوین	۲,۸۲۸,۰۹۹
بانک خاورمیانه	۱,۶۱۹,۹۵۰
بانک تجارت	۲۰۲,۵۲۱
بانک صنعت و معدن	۱۷۱,۲۷۵
بانک پاسارگاد	-
جمع	۴,۶۰۳,۸۴۵
سود و کارمزد سال های آتی تسهیلات	(۲۱۸,۲۶۱)
جمع	۴,۳۸۵,۵۸۴
اوراق مرابحه	۴,۸۰۰,۰۰۰
سود و کارمزد سال های آتی	(۲,۲۶۳,۴۶۵)
جمع	۲,۵۳۶,۵۳۵
کسر میشود: سپرده مسدودی تسهیلات	(۱,۵۱۹,۲۴۱)



تسهیلات بلندمدت و کوتاه مدت	۵٫۶۲۰٫۸۷۹
تسهیلات بلندمدت	۲٫۵۳۶٫۵۳۵
تسهیلات کوتاه مدت	۳٫۰۸۴٫۳۴۳

✓ تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
۲۳ درصد	۵٫۶۲۰٫۸۷۹

✓ تسهیلات شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
۱۴۰۳	۱٫۱۱۴٫۳۴۳
۱۴۰۴	۱٫۹۷۰٫۰۰۰
۱۴۰۷	۲٫۵۳۶٫۵۳۵
	۵٫۶۲۰٫۸۷۹

✓ تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نوع وثیقه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
در قبال ضمانتنامه، زمین و ساختمان	۴۰۰٫۰۰۰
در قبال سپرده مسدودی	۱٫۵۱۹٫۲۴۱
در قبال چک و سفته	۳٫۵۴۰٫۸۵۹
در قبال اسناد خزانه اسلامی و سهام بورسی	۱۶۰٫۷۷۹
جمع	۵٫۶۲۰٫۸۷۹

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۲-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، در ازای حد تسهیلات ۳٫۵۰۰ میلیارد ریالی با عاملیت بانک خاورمیانه، ملک و ماشین‌آلات کارخانه به مبلغ ۳٫۷۳۱ میلیارد ریال به ترهین آن بانک درآمده است. چهار واحد آپارتمان ساختمان دفتر مرکزی شرکت، به عنوان وثیقه جهت دریافت ضمانتنامه در رهن صندوق ضمانت صادرات ایران و همچنین ۱ واحد آپارتمان متعلق به شرکت هامون نایزه واقع در ساختمان مشفق در رهن بانک خاورمیانه بابت انتشار اوراق می‌باشد.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، ضمناً از بابت تسهیلات دریافتی بانک خاورمیانه به مبلغ ۹۹۸۸۴۳ میلیون ریال بانک اقتصاد نوین ۵۱۳۰۸۲ میلیون ریال و بانک سپه به مبلغ ۷۳۱۶ میلیون ریال مسدود گردیده است.

براساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۲-۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، تسهیلات دریافتی از بانک‌های اقتصاد نوین در ازای ارائه به مبلغ ۲۶۹۳۴۴۷ میلیون ریال و چک و سفته و ضمانت نامه صندوق صادرات می‌باشد.

### ۲-۵- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲-۲۸ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ شرکت، در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تضمین ارائه شده شرکت به سایر اشخاص و شرکت‌ها	۸۱,۰۴۵,۳۰۰

### ۳-۵- مطالبات و ذخایر

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۲-۱۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
اسناد دریافتی تجاری	
اشخاص وابسته	
اوراق خزانه اسلامی	۱۶,۰۰۰
اوراق خزانه اسلامی وثیقه شده	۲۶,۲۰۰
اسناد در جریان وصول	۸۵۰
<b>جمع</b>	<b>۴۳,۰۵۰</b>
حساب‌های دریافتی تجاری	
اشخاص وابسته	
آرون آب	۱۲۹,۴۳۵
توسعه بازرگانی مشفق	۱,۴۱۷
رنگین پوشش هامون	۲,۶۹۲
<b>جمع</b>	<b>۱۳۳,۵۴۴</b>
سایر مشتریان	
مشتریان دولتی	۳,۸۸۰,۶۶۱
بدهکاران تجاری ارزی	۱,۳۸۹,۷۸۵
سایر اشخاص و شرکت‌ها	۸۶۵,۹۵۱
<b>جمع</b>	<b>۶,۱۳۶,۳۹۷</b>
<b>جمع حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری</b>	<b>۶,۳۱۲,۹۹۱</b>



شرح	مبلغ
حساب های دریافتی	
اشخاص وابسته	
شرکت کرین سازان مشفق - اشخاص وابسته	۱۵۴٫۵۱۶
سپرده های ضمانتنامه های بانکی و سایر سپرده ها	۶۳۱٫۱۷۶
سود دریافتی حاصل سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۸۶۰٫۷۸۸
کارکنان (وام و مساعده و جاری)	۳۰٫۶۵۲
مالیات بر ارزش افزوده	۳۷۴٫۸۸۴
سایر اشخاص	۳٫۱۵۸
<b>جمع</b>	<b>۲٫۰۵۵٫۱۷۵</b>
جمع حساب های و اسناد دریافتی	۸٫۳۶۸٫۲۶۶



## ۶- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

### ۶-۱- تشریح جزییات طرح

شرکت در نظر دارد در راستای تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت تأمین سرمایه در گردش تولید محصولات خود، اقدام به انتشار اوراق مراهجه نماید. در صورت عدم تأمین مالی از این روش، شرکت می‌بایست منابع مورد نیاز خود را از طریق بازار پول و اخذ تسهیلات بانکی با هزینه مالی بیشتر تأمین نماید. با توجه به این که هزینه مالی تسهیلات بانکی برای شرکت بیشتر از تأمین مالی از طریق بازار سرمایه می‌باشد، لذا عدم انتشار اوراق منجر به کاهش سودآوری شرکت خواهد شد.

### ۶-۲- سرمایه در گردش مورد نیاز

جزییات سرمایه در گردش مورد نیاز براساس برنامه طراحی شده به شرح زیر می‌باشد:

مبالغ به ریال

شرح	مبلغ
مواد اولیه مورد نیاز	۳,۰۰۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مواد اولیه مورد نیاز	۳,۰۰۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰

نحوه محاسبه سرمایه در گردش و مفروضات مبنای محاسبه آن به شرح زیر است:

دارایی‌ها شامل مواد اولیه مورد نیاز از طریق انتشار اوراق مراهجه، بر اساس مستندات ارائه شده توسط شرکت هامون نایزه (سهامی عام) و متناسب با نیاز شرکت جهت تولید محصولات می‌باشد. براساس پیش‌بینی‌های صورت گرفته توسط شرکت، مواد اولیه مورد نیاز برنامه‌ریزی شده جهت خرید از طریق انتشار اوراق مراهجه، حدود ۱۵/۵ درصد از مواد اولیه مورد نیاز در سال ۱۴۰۳ را به خود اختصاص می‌دهد.



### ۳-۶- تشریح شیوه تأمین مالی

باتوجه به برنامه ارائه شده، شرکت هامون نایزه (سهامی عام) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:



نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مراهجه به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

### ۴-۶- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

مبالغ به ریال

شرح	سال ۱۴۰۳	جمع
منابع حاصل از تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مراهجه	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
منابع داخلی	۳۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع منابع	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
خرید مواد اولیه مورد نیاز	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع مصارف	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

پایانه ثبت اوراق برابحه شرکت واسط مالی گسترده (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایز (سهامی عام)

۷- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانجی

اطلاعات صورت های مالی شرکت هامون نایز (سهامی عام) و سایر اطلاعات مالی سال های آتی شرکت در صورت اجرای طرح تشریح شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این بیانیه، براساس برآوردهای صورت گرفته توسط شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به شرح زیر می باشد.

صورت سود و زیان پیش بینی شده شرکت هامون نایز (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
درآمدهای عملیاتی	۳۶,۶۵۱,۳۳۶	۵۱,۷۵۹,۹۵۸	۷۵,۰۸۹,۵۱۰	۷۵,۰۸۹,۵۱۰	۱۰۸,۸۳۸,۹۰۷	۱۰۸,۸۳۸,۹۰۷	۱۰۸,۸۳۸,۹۰۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۷,۷۳۱,۸۰۳)	(۳۸,۵۰۴,۵۷۱)	(۵۳,۷۹۹,۳۸۸)	(۵۳,۷۹۹,۳۸۸)	(۷۱,۹۳۵,۸۵۸)	(۷۱,۹۳۵,۸۵۸)	(۹۷,۳۵۳,۹۳۰)
سود ناخالص	۹,۳۳۹,۵۳۳	۱۳,۲۵۵,۳۸۷	۲۱,۲۹۰,۱۲۲	۲۱,۲۹۰,۱۲۲	۳۶,۹۰۳,۰۴۹	۳۶,۹۰۳,۰۴۹	۱۱,۴۸۴,۹۷۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۱۹۳,۱۵۱)	(۳,۹۴۳,۱۹۹)	(۴,۰۵۳,۳۵۵)	(۴,۰۵۳,۳۵۵)	(۵,۳۳۷,۳۹۶)	(۵,۳۳۷,۳۹۶)	(۷,۸۳۵,۴۴۳)
سایر درآمدها	۲۹,۰۹۸۶	۴۰,۷۲۲	۵۹۱,۱۵۹	۵۹۱,۱۵۹	۸۵۳,۳۳۰	۸۵۳,۳۳۰	۱,۳۲۵,۴۹۰
سود عملیاتی	۷,۳۳۶,۳۹۹	۱۰,۳۰۲,۹۶۰	۱۸,۸۳۸,۹۴۶	۱۸,۸۳۸,۹۴۶	۳۱,۵۷۹,۳۳۳	۳۱,۵۷۹,۳۳۳	۵۱,۳۷۸,۸۱۰
هزینه های مالی	(۳,۳۵۷,۲۱۴)	(۴,۵۹۹,۸۰۴)	(۴,۶۰۱,۳۰۰)	(۴,۶۰۱,۳۰۰)	(۴,۳۷۸,۹۶۶)	(۴,۳۷۸,۹۶۶)	(۴,۳۷۱,۰۱۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۰۶۸۱۵	۱,۰۰۵,۴۹۸	۱,۰۹۰,۴۲۸	۱,۰۹۰,۴۲۸	۱,۱۹۸,۷۷۱	۱,۱۹۸,۷۷۱	۱,۳۱۷,۹۵۳
سود قبل از مالیات	۴,۸۵۴,۹۰۰	۷,۱۳۵,۵۵۵	۱۵,۳۲۸,۰۷۴	۱۵,۳۲۸,۰۷۴	۲۸,۲۹۹,۱۷۸	۲۸,۲۹۹,۱۷۸	۲۸,۲۹۹,۱۷۰
سود مالیات بر درآمد	(۳۰۷,۳۵۰)	(۳۱۱,۵۸۰)	(۵۹۷,۵۳۵)	(۵۹۷,۵۳۵)	(۸۴۰,۵۰۹)	(۸۴۰,۵۰۹)	(۱,۳۳۸,۵۸۶)
سود خالص	۴,۵۴۷,۵۵۰	۶,۸۲۳,۹۷۵	۱۴,۷۳۰,۵۳۹	۱۴,۷۳۰,۵۳۹	۲۷,۴۵۸,۶۶۹	۲۷,۴۵۸,۶۶۹	۲۶,۹۶۰,۵۸۴



صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت هانوم تازده (سهامی عام)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	1407	1408	1409	1410	1411	1412	1413	1414	1415
شرح	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر
شرح	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر	انصر
دارایی ها									
دارایی های غیر جاری:									
دارایی های ثابت مشهود	9,523,308	7,520,070	7,520,070	7,600,112	8,555,514	8,555,514	9,010,120	9,010,120	9,010,120
سرمایه گذاری در املاک	151,105	151,105	151,105	151,105	151,105	151,105	119,233	119,233	119,233
دارایی های نامشهود	33,929	33,929	33,929	33,929	33,929	33,929	33,929	33,929	33,929
سرمایه گذاری پشتیبانیت	912,039,000	912,039,000	912,039,000	912,039,000	912,039,000	912,039,000	912,039,000	912,039,000	912,039,000
دریافت های بلند مدت	1,382,205	1,382,205	1,382,205	1,382,205	1,382,205	1,382,205	900,449	900,449	900,449
جمع دارایی های غیر جاری	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477
دارایی های جاری:									
پیش پرداخت ها	-	-	-	-	-	-	2,011,610	2,011,610	2,011,610
موجودی مواد و کالا	22,320,829	19,239,029	19,239,029	12,000,029	8,995,923	8,995,923	7,292,297	7,292,297	7,292,297
دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها	22,070,231	3,080,901	3,080,901	19,523,123	12,523,320	12,523,320	1,027,827	1,027,827	1,027,827
سرمایه گذاری کوتاه مدت	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120	139,120
موجودی نقد	397,027	397,027	397,027	397,027	397,027	397,027	397,027	397,027	397,027
جمع دارایی های جاری	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477	916,039,477
جمع دارایی ها	1,832,078,954	1,832,078,954	1,832,078,954	1,832,078,954	1,832,078,954	1,832,078,954	1,832,078,954	1,832,078,954	1,832,078,954
حقوق مالکانه و بدهی ها									
حقوق مالکانه:									
سرمایه	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000
اندرجست قانونی	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000
سود انباشته	20,320,829	37,239,029	37,239,029	2,019,929	1,019,923	1,019,923	6,519,923	6,519,923	6,519,923
جمع حقوق مالکانه	2,770,641,658	2,614,478,058	2,614,478,058	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952
بدهی ها									
جمع حقوق مالکانه	2,770,641,658	2,614,478,058	2,614,478,058	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952	2,762,249,952



پایانه بیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت مازون تازو (سهامی عام)

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲	۱۴۱۳	۱۴۱۴	۱۴۱۵
شرح	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق	بیت اوراق
بدهی های غیر جاری:													
اوراق مرابحه بلندمدت	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-
تسهیلات مالی بلندمدت	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵
ذخیره مرابحه پایان خدمت کار کارکن	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵	۲۶۲,۹۳۵
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵	۲,۵۳۶,۵۳۵
بدهی های جاری:													
پروانه های جاری و سایر پروانه های داخلی	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰	۱۵,۲۶۶,۹۹۰
سایر پروانه های جاری	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰	۳۰۷,۳۵۰
سود سهام پروانه های جاری	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳	۱,۵۸۶,۱۳۳
تسهیلات مالی	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷	۶,۶۰۷,۰۶۷
اوراق مرابحه کوتاه مدت	-	۹,۴۳۶	-	۹,۴۳۶	-	۹,۴۳۶	-	۹,۴۳۶	-	۹,۴۳۶	-	۹,۴۳۶	-
پیش دریافت ها	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۳۵۰,۷۶۰
جمع بدهی های جاری	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰	۲۵,۱۹۸,۲۹۰
جمع بدهی ها	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵
جمع حقوق مانده و بدهی ها	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵	۲۷,۷۳۲,۸۲۵

صفحه ۱۰۵ از ۱۷۱



پایانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی گسترده سرمایه‌گذاری (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نازده (سهامی عام)

صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت هامون نازده (سهامی خاص)

شرح	تغییرات			تغییرات			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۱۳
	سرمایه	سرمایه در جریان	سود تلفات	سود تلفات	سود تلفات	سود تلفات	
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۱۳	۱۸۵۰۰۰۰۰	۱۸۵۰۰۰۰۰	۸۳۳۷۰۹۷۸	۴۰۵۸۰۹۱۴	۹۵۰۰۰۰۰	۱۸۵۰۰۰۰۰	۱۳۰۴۲۲۲۸۸
سود خالص سال ۱۳۱۳	-	-	۴۰۵۸۰۹۱۴	۴۰۵۸۰۹۱۴	-	-	۴۰۵۸۰۹۱۴
در جریان	-	(۱۰۵۰۰۰۰۰)	-	-	-	(۱۰۵۰۰۰۰۰)	-
سود سهام مصوب	-	-	(۳۰۵۱۰۳۷۱)	(۳۰۵۱۰۳۷۱)	-	-	-
افزایش سرمایه	۱۰۵۰۰۰۰۰	-	-	-	-	۱۰۵۰۰۰۰۰	۱۰۵۰۰۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	(۱۹۵۰۰۰۰)	(۱۹۵۰۰۰۰)	۱۹۵۰۰۰۰	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۱۴	۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۵۳۷۰۹۷۸	۲۰۰۳۷۰۹۷۸	۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۴۲۲۲۸۸
سود خالص سال ۱۳۱۴	-	-	۲۰۰۳۷۰۹۷۸	۲۰۰۳۷۰۹۷۸	-	-	۲۰۰۳۷۰۹۷۸
سود سهام مصوب	-	-	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۱۵	۱۴۰۵۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۰۰۰۰۰	۱۴۰۳۷۰۹۷۸	۱۴۰۳۷۰۹۷۸	۱۴۰۵۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۰۰۰۰۰	۱۴۰۵۰۰۰۰۰
سود خالص سال ۱۳۱۵	-	-	۱۴۰۳۷۰۹۷۸	۱۴۰۳۷۰۹۷۸	-	-	۱۴۰۳۷۰۹۷۸
سود سهام مصوب	-	-	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۱۶	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰
سود خالص سال ۱۳۱۶	-	-	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۲۰۰۰۰۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۱۷	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰
سود خالص سال ۱۳۱۷	-	-	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۲۰۰۰۰۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	-	-	-
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۱۸	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰
سود خالص سال ۱۳۱۸	-	-	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	۲۰۰۰۰۰۰۰
سود سهام مصوب	-	-	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	(۳۰۵۰۰۰۰۰)	-	-	-



پایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی *گسترش* (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزده (سهامی عام)

منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت هامون نایزده (سهامی عام)

منابع به سطرنج و سال

1407	1406	1405	1404	1403	1402	1401	1400	1399	1398
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
149,999,539	149,999,539	99,919,971	99,919,971	99,433,370	99,433,370	50,089,910	50,089,910	33,738,931	33,738,931
1,317,997	1,317,997	1,198,971	1,198,970	1,090,438	1,090,438	1,000,948	1,000,948	90,981,5	90,981,5
-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000	-
50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	49,489,929	49,489,929	49,539,539	49,539,539
103,017,509	103,017,509	1,052,902,333	1,052,902,331	75,532,799	75,532,779	59,559,783	59,559,783	42,191,981	42,191,981
83,333,019	83,333,019	91,333,900	91,333,900	99,999,103	99,999,103	30,999,999	30,999,999	29,399,309	29,399,309
5,918,514	5,918,514	9,440,011	9,440,011	3,309,309	3,309,309	1,303,309	1,303,309	199,815	199,815
9,883,883	9,883,883	5,301,939	5,301,939	3,817,939	3,817,939	2,779,911	2,779,911	2,099,990	2,099,990
-	-	-	-	-	-	2,317,931	2,317,931	1,434,139	1,434,139
91,599,883	91,599,883	13,999,438	13,999,438	9,090,301	9,090,301	9,559,371	9,559,371	1,983,933	1,983,933
9,819,881	10,398,989	9,199,233	9,199,233	9,919,199	9,919,199	9,890,379	9,890,379	5,209,199	5,199,981
30,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,333,583	9,371,013	3,999,911	9,199,908	3,999,909	9,999,931	9,599,903	9,599,903	3,333,903	3,333,903
919,931	-	919,933	-	919,933	-	919,933	-	3,279	-
19,117,998	19,117,998	10,309,379	10,309,379	9,399,999	9,399,999	3,309,933	3,309,933	2,891,971	2,891,971
9,819,909	9,819,909	9,999,999	9,999,999	9,119,909	9,119,909	3,099,309	3,099,309	1,999,309	1,999,309
103,017,509	103,017,509	1,052,902,333	1,052,902,331	75,532,799	75,532,779	59,559,933	59,559,933	42,191,981	42,191,981
1,893	2,777	2,990	2,990	1,210	1,990	909	909	5,990	909
999,990	999,990	999,990	999,990	999,990	999,990	999,999	999,999	999,990	999,990
999,993	999,993	999,990	999,990	999,990	999,990	999,990	999,990	999,990	999,990

مبلغ به شرح جدول ذیل درج گردید



### ۷-۱- مفروضات پیش بینی ها

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

#### مفروضات کلی

- نرخ تورم: نرخ تورم براساس نرخ اعلام شده در سایت صندوق بین المللی پول (IMF) و برای سال مالی ۱۴۰۳ معادل ۴۰ درصد سالیانه و در سال های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۷ سالانه با یک درصد کاهش نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد حقوق و دستمزد: نرخ رشد حقوق و دستمزد برای سال مالی ۱۴۰۳ براساس نرخ رشد افزایش حقوق مصوب دولت در سال ۱۴۰۳، معادل ۳۵ درصد سالیانه و در سال های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۷ سالانه با یک درصد کاهش نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- نرخ رشد ارز: نرخ رشد ارز برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ ثابت و معادل ۱۰ درصد سالیانه در نظر گرفته شده است.

#### الف) مفروضات عملیات شرکت

- تولید: مقادیر تولید در سال ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مقادیر به تن

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
لوله و اتصالات چدن نشکن (داکتیل) و پایه برق چدنی	۶۱,۰۰۰	۶۵,۳۱۷	۶۵,۳۱۷	۶۵,۳۱۷	۶۵,۳۱۷

- مقادیر تولیدات شرکت در سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، برابر با مقادیر تولیدات شرکت در سال مالی ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.

- درآمدهای عملیاتی: درآمدهای عملیاتی پیش بینی شده شرکت که بابت فروش داخلی و صادراتی محصولات شرکت می باشد، برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
داخلی					
لوله چدن نشکن - متر	۱۶,۴۶۳,۱۷۵	۲۲,۵۵۲,۲۷۹	۳۱,۱۲۲,۱۴۵	۴۲,۶۳۷,۳۳۹	۵۷,۹۸۶,۷۸۱
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۵۵۵,۰۲۴	۱,۰۲۲,۱۷۰	۱,۴۱۰,۵۹۵	۱,۹۳۲,۵۱۵	۲,۶۲۸,۲۲۰
پایه برق چدنی - متر	۹۴۹,۲۱۴	۱,۷۱۳,۸۵۸	۲,۳۶۵,۱۲۴	۳,۲۴۰,۲۲۰	۴,۰۶۶,۶۹۹
جمع فروش داخلی	۱۷,۹۶۷,۴۱۳	۲۵,۲۸۸,۳۰۷	۳۴,۸۹۷,۸۶۴	۴۷,۸۱۰,۰۷۳	۶۵,۰۲۱,۷۰۰
صادراتی					
لوله چدن نشکن - متر	۱۸,۱۱۰,۸۸۷	۲۴,۸۰۹,۴۱۷	۳۷,۶۶۰,۶۹۵	۵۶,۷۵۴,۶۶۷	۸۴,۹۰۴,۹۸۲
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۹۶۴,۵۶۲	۱,۷۷۶,۴۰۲	۲,۶۹۶,۵۷۸	۴,۰۶۳,۷۴۳	۶,۰۷۹,۳۶۰
جمع فروش صادراتی	۱۹,۰۷۵,۴۴۹	۲۶,۵۸۵,۸۱۹	۴۰,۳۵۷,۲۷۳	۶۰,۸۱۸,۴۱۱	۹۰,۹۸۴,۳۴۳
جمع فروش صادراتی و داخلی	۳۷,۰۴۲,۸۶۲	۵۱,۸۷۴,۱۲۶	۷۵,۲۵۵,۱۳۷	۱۰۸,۶۲۸,۴۸۴	۱۵۶,۰۰۶,۰۴۳
برگشت از فروش و تحقيقات	(۸۱,۵۲۶)	(۱۱۲,۱۹۸)	(۱۶۵,۶۲۶)	(۲۳۹,۰۷۷)	(۳۶۶,۴۴۸)
جمع کل فروش	۳۶,۹۶۱,۳۳۶	۵۱,۷۵۹,۸۵۸	۷۵,۰۸۹,۵۱۰	۱۰۸,۳۸۹,۴۰۷	۱۵۵,۶۳۹,۶۹۴



- مقدار فروش: مقدار فروش شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مقادیر به کارتن

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
داخلی					
لوله چدن نشکن - متر	۵۱۷,۶۱۱	۵۱۰,۱۱۲	۵۱۰,۱۱۲	۵۱۰,۱۱۲	۵۱۰,۱۱۲
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۴۳,۱۷۴	۵۷,۲۰۳	۵۷,۲۰۳	۵۷,۲۰۳	۵۷,۲۰۳
پایه برق چدنی - متر	۶۱,۲۷۹	۷۹,۶۰۰	۷۹,۶۰۰	۷۹,۶۰۰	۷۹,۶۰۰
صادراتی					
لوله چدن نشکن - متر	۵۲۷,۰۴۵	۴۷۲,۱۹۰	۴۷۲,۱۹۰	۴۷۲,۱۹۰	۴۷۲,۱۹۰
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۷۴,۵۷۳	۸۹,۸۲۲	۸۹,۸۲۲	۸۹,۸۲۲	۸۹,۸۲۲

- مقادیر فروش محصولات برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، برابر با سال مالی ۱۴۰۴ و ثابت برآورد شده است.
- نرخ فروش محصولات: نرخ فروش محصولات شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
داخلی					
لوله چدن نشکن - متر	۳۱,۸۰۶,۰۹۲	۴۴,۲۱۰,۴۶۸	۶۱,۰۱۰,۴۴۶	۸۳,۵۸۴,۳۱۱	۱۱۳,۶۷۴,۶۶۳
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۱۲,۸۵۵,۴۳۱	۱۷,۸۶۹,۰۴۹	۲۴,۶۵۹,۲۸۸	۳۳,۷۸۳,۲۲۴	۴۵,۹۴۵,۱۸۵
پایه برق چدنی - متر	۱۵,۴۸۹,۹۱۳	۲۱,۵۳۰,۹۷۹	۲۹,۷۱۲,۷۵۱	۴۰,۷۰۶,۴۶۹	۵۵,۳۶۰,۷۹۸
صادراتی					
لوله چدن نشکن - متر	۳۴,۳۶۳,۰۶۷	۵۲,۵۴۱,۱۲۹	۷۹,۷۵۷,۴۳۴	۱۲۰,۱۹۴,۴۵۳	۱۷۹,۸۱۰,۹۰۱
واشر تایتون و اتصالات لوله - عدد	۱۲,۹۳۴,۵۱۴	۱۹,۷۷۶,۸۷۱	۳۰,۰۲۱,۲۹۰	۴۵,۲۴۲,۰۸۵	۶۷,۶۸۲,۱۵۹

- نرخ فروش محصولات شرکت در سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، برای محصولات داخلی با نرخ رشد تورم در هر سال و برای محصولات خارجی با نرخ رشد تورم و ارز در هر سال مالی نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.
- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی: بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مواد مستقیم	۱۹,۳۸۹,۵۴۱	۲۶,۹۹۰,۲۴۲	۳۷,۲۴۶,۵۳۴	۵۱,۰۲۷,۷۵۲	۶۹,۳۹۷,۷۴۲
دستمزد مستقیم	۲,۵۳۵,۷۵۲	۳,۵۰۴,۳۹۳	۴,۶۶۰,۸۴۳	۶,۱۵۲,۳۱۲	۸,۰۵۹,۵۲۹
سربار ساخت:					
تعمیر و نگهداشت ماشین آلات	۹۱۸,۶۳۱	۱,۲۷۸,۷۳۵	۱,۷۶۴,۶۵۴	۲,۴۱۷,۵۷۶	۳,۲۸۷,۹۰۴
ملزومات و لوازم مصرفی	۷۲۹,۵۹۶	۱,۰۱۵,۵۹۸	۱,۴۰۱,۵۲۵	۱,۹۲۰,۰۹۰	۲,۶۱۱,۳۲۲



شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
برق و سوخت	۱,۱۸۰,۷۱۵	۱,۶۴۳,۵۵۵	۲,۲۹۸,۱۰۶	۳,۱۰۷,۳۰۵	۴,۲۲۵,۹۳۵
خدمات بیمه‌کاری تکمیل محصول	۵۷۵,۳۵۲	۸۰۰,۸۹۰	۱,۱۰۵,۲۲۸	۱,۵۱۴,۱۶۳	۲,۰۵۹,۲۶۱
خدمات مواد اولیه و ملزومات	۲۳۳,۱۴۱	۳۲۴,۵۳۲	۴۴۷,۸۵۴	۶۱۳,۵۶۰	۸۳۴,۴۴۲
خدمات عمومی و فضای سبز	۱۵۷,۸۳۲	۲۰۵,۱۸۱	۲۸۳,۱۵۰	۳۸۷,۹۱۵	۵۲۷,۵۶۵
رستوران و آبدارخانه	۲۵۰,۲۴۴	۳۴۵,۸۳۹	۴۷۷,۲۵۸	۶۵۳,۸۴۳	۸۱۹,۲۲۷
سفر و اقامت و ماموریت و ایاب و ذهاب	۱۹۸,۸۶۰	۲۷۸,۴۸۰	۴۰۷,۴۱۶	۵۹۱,۵۶۸	۸۵۲,۴۵۰
ورزش، بهداشت و آموزش کارکنان	۶۶,۹۷۱	۹۲,۵۵۳	۱۲۷,۷۲۳	۱۷۴,۹۸۱	۲۳۷,۹۷۴
تعمیر و نگهداری سایر دارایی های ثابت	۲۱,۴۳۶	۲۹,۸۳۸	۴۱,۱۷۶	۵۶,۴۱۲	۷۶,۷۲۰
خدمات جرقیل و جوشکاری و تراشکاری	۱۲۷,۲۸۰	۱۷۷,۱۷۳	۲۴۴,۴۹۹	۳۳۴,۹۶۳	۴۵۵,۵۵۰
مشاوران و کارشناسی	۹,۶۵۰	۱۲,۵۴۵	۱۶,۶۸۵	۲۲,۰۲۴	۲۸,۸۵۱
سایر هزینه های پرسنلی	۴۲,۲۳۲	۵۸,۳۶۴	۷۷,۶۲۴	۱۰۲,۴۶۴	۱۳۴,۲۲۸
بیمه دارایی ها و بیمه بازرسی	۵۶,۶۸۴	۷۸,۹۰۵	۱۰۸,۸۸۹	۱۴۹,۱۷۸	۲۰۲,۸۸۲
استهلاک	۴۱۰,۹۰۳	۵۳۲,۷۵۲	۵۵۴,۰۲۹	۵۵۴,۰۲۹	۵۵۴,۰۲۹
سایر	۷۹,۴۹۸	۱۱۰,۶۶۱	۱۵۲,۷۱۲	۲۰۹,۲۱۶	۲۸۴,۵۳۳
جمع هزینه های تولیدی	۵,۰۵۹,۰۲۷	۶,۹۸۵,۶۰۱	۹,۳۷۸,۵۲۹	۱۲,۸۰۹,۲۸۷	۱۷,۲۰۲,۸۱۲
چای و ...	۲۶,۹۸۴,۳۲۰	۳۷,۴۰۰,۲۳۵	۵۱,۳۸۵,۹۰۶	۶۹,۹۸۹,۳۵۱	۹۴,۷۷۰,۱۳۳
خرید کالای ساخته شده	۷۳۷,۴۸۲	۱,۰۲۴,۳۳۵	۱,۴۱۳,۵۸۲	۱,۹۳۶,۶۰۸	۲,۶۳۳,۷۸۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۷,۷۲۱,۸۰۲	۳۸,۵۰۴,۵۷۱	۵۲,۷۹۹,۴۸۸	۷۱,۹۲۵,۹۵۸	۹۷,۳۵۳,۹۳۰

- مواد مستقیم: هزینه مواد مستقیم پیش بینی شده شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مواد مستقیم	۱۹,۳۸۹,۵۴۱	۲۶,۹۹۰,۲۴۲	۳۷,۲۴۶,۵۳۴	۵۱,۰۲۷,۷۵۲	۶۹,۳۹۷,۷۴۲

- هزینه مواد مستقیم مصرفی برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ با نرخ رشد تورم نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.

- هزینه حقوق و دستمزد برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، با نرخ رشد حقوق و دستمزد معادل ۳۵ درصد نسبت به هزینه حقوق و دستمزد سال قبل و با کاهش یک درصدی در هر سال نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.

- هزینه سربار پیش بینی شده شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
تعمیر و نگهداشت ماشین آلات	۹۱۸,۶۳۱	۱,۲۷۸,۷۳۵	۱,۷۶۴,۶۵۴	۲,۴۱۷,۵۷۶	۳,۲۸۷,۹۰۴
ملزومات و لوازم مصرفی	۷۲۹,۵۹۶	۱,۰۱۵,۵۹۸	۱,۴۰۱,۵۲۵	۱,۹۲۰,۰۹۰	۲,۶۱۱,۳۲۲



شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
برق و سوخت	۱,۱۸۰,۷۱۵	۱,۶۴۳,۵۵۵	۲,۲۶۸,۱۰۶	۳,۱۰۷,۳۰۵	۴,۲۲۵,۹۳۵
خدمات پیمانکاری تکمیل محصول	۵۷۵,۳۵۲	۸۰۰,۸۹۰	۱,۱۰۵,۲۲۸	۱,۵۱۴,۱۶۳	۲,۰۵۹,۲۶۱
خدمات مواد اولیه و ملزومات	۲۳۳,۱۴۱	۳۳۴,۵۳۲	۴۴۷,۸۵۴	۶۱۳,۵۶۰	۸۳۴,۴۴۲
خدمات عمومی و فضای سبز	۱۵۷,۸۳۲	۲۰۵,۱۸۱	۲۸۳,۱۵۰	۳۸۷,۹۱۵	۵۲۷,۵۶۵
رستوران و آبدارخانه	۲۵۰,۲۴۶	۳۴۵,۸۳۹	۴۷۷,۲۵۸	۶۵۳,۸۴۳	۸۸۹,۲۲۷
سفر و اقامت و مأموریت و ایاب و ذهاب	۱۹۸,۸۶۰	۲۷۸,۴۸۰	۴۰۷,۴۱۶	۵۹۱,۵۶۸	۸۵۲,۴۵۰
ورزش، بهداشت و آموزش کارکنان	۶۶,۹۷۱	۹۲,۵۵۳	۱۲۷,۷۳۳	۱۷۴,۹۸۱	۲۳۷,۹۷۴
تعمیر و نگهداری سایر دارایی های ثابت	۲۱,۴۳۶	۲۹,۸۳۸	۴۱,۱۷۶	۵۶,۴۱۲	۷۶,۷۲۰
خدمات جراثیم و جوشکاری و تراشکاری	۱۲۷,۲۸۰	۱۷۷,۱۷۳	۲۴۴,۴۹۹	۳۳۴,۹۶۳	۴۵۵,۵۵۰
مشاوران و کارشناسی	۹,۶۵۰	۱۲,۵۴۵	۱۶,۶۸۵	۲۲,۰۲۴	۲۸,۸۵۱
سایر هزینه های پرسنلی	۴۲,۲۳۲	۵۸,۳۶۴	۷۷,۶۲۴	۱۰۲,۴۶۴	۱۳۴,۲۲۸
بیمه دارایی ها و بیمه بازرسی	۵۶,۶۸۴	۷۸,۹۰۵	۱۰۸,۸۸۹	۱۴۹,۱۷۸	۲۰۲,۸۸۲
استهلاک	۴۱۰,۹۰۳	۵۳۲,۷۵۲	۵۵۴,۰۲۹	۵۵۴,۰۲۹	۵۵۴,۰۲۹
سایر	۷۹,۴۹۸	۱۱۰,۶۶۱	۱۵۲,۷۱۲	۲۰۹,۲۱۶	۲۸۴,۵۳۳
جمع هزینه های تولیدی	۵,۰۵۹,۰۲۷	۶,۹۸۵,۶۰۶	۹,۴۷۸,۵۲۹	۱۲,۸۰۹,۲۸۷	۱۷,۴۶۳,۸۷۳

- هزینه استهلاک دارایی ثابت مشهود: هزینه استهلاک براساس رویه مندرج در صورت های مالی سالانه حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۲، شرکت برآورد شده است. هزینه استهلاک برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نسبت استهلاک سربار به کل هزینه استهلاک برای سال مالی ۱۴۰۲، معادل ۹۸ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده و حساب سربار و مابقی به حساب هزینه های فروش، اداری و عمومی منظور گردیده است.
- هزینه سفر، اقامت و مأموریت: هزینه سفر، اقامت و مأموریت در سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، با نرخ رشد حقوق و دستمزد و ارزش نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.
- هزینه مشاوران و کارشناسان: هزینه مشاوران و کارشناسان در سال های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نرخ رشد حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.
- هزینه های پرسنلی: هزینه های پرسنلی در سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نرخ رشد حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.
- سایر هزینه های سربار: سایر اقلام سربار در سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نرخ تورم سالیانه در هر سال نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.



○ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: هزینه‌های فروش، اداری و عمومی شرکت برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
حقوق و دستمزد	۲۱۸,۹۲۴	۲۸۴,۶۰۱	۳۷۸,۵۱۹	۴۹۹,۶۴۶	۶۵۴,۵۳۶
سفر و مأموریت	۴۰,۷۱۵	۵۷,۰۱۷	۷۸,۶۸۳	۱۰۷,۷۹۶	۱۴۶,۶۰۳
حمل و نقل بسته بندی ترخیص	۷۷۶,۶۲۰	۱,۰۰۷,۶۶۲	۱,۴۶۱,۸۴۱	۲,۱۱۰,۱۲۳	۳,۰۳۰,۴۳۹
هزینه های بازاریابی و فروش	۵۸۳,۵۸۱	۸۱۷,۳۳۶	۱,۱۸۵,۵۸۵	۱,۷۱۱,۳۵۶	۲,۴۵۷,۷۵۲
کمک های غیر نقدی کارکنان	۱۲۹,۹۰۲	۱۷۹,۵۲۴	۱۷۹,۵۲۴	۱۷۹,۵۲۴	۱۷۹,۵۲۴
حق مشاوره و کارشناسی	۷۳,۰۲۱	۹۴,۹۲۸	۱۳۱,۰۰۱	۱۷۹,۴۷۱	۲۴۴,۰۸۰
هزینه بازرسی کالا	۳۵,۱۴۹	۴۸,۹۲۷	۴۸,۹۲۷	۴۸,۹۲۷	۴۸,۹۲۷
استهلاک دارایی های ثابت مشهود	۲۸,۲۴۴	۳۶,۶۱۹	۱۳,۳۷۳	۱۳,۳۷۳	۱۳,۳۷۳
آبدارخانه و رستوران	۳۵,۹۹۷	۴۹,۷۴۷	۶۸,۶۵۱	۹۴,۰۵۲	۱۲۷,۹۱۰
آگهی و تبلیغات	۵,۸۳۹	۸,۱۷۷	۱۱,۲۸۴	۱۵,۴۵۹	۲۱,۰۳۵
نشریات و چاپ و تکثیر و هزینه های کامپیوتری	۶۹,۰۷۳	۹۶,۷۲۹	۱۳۳,۴۸۶	۱۸۲,۸۷۶	۲۴۸,۷۱۱
هزینه های آموزش	۱۰,۹۱۹	۱۵,۰۹۰	۲۰,۸۲۴	۲۸,۵۲۹	۳۸,۸۰۰
حق حضور اعضای هیئت مدیره	۳,۱۲۰	۴,۰۵۶	۵,۳۹۴	۷,۱۲۱	۹,۳۲۸
ایاب و ذهاب و پیک	۱۴,۳۸۰	۱۸,۶۹۴	۲۵,۷۹۸	۳۵,۳۳۳	۴۸,۰۶۶
هزینه جرایم و عوارض پرداختی و ثبتی و محضری	۵۰,۲۷۷	۷۰,۴۰۶	۹۷,۱۶۰	۱۳۳,۱۱۰	۱۸۱,۰۲۹
پست و مخابرات و اینترنت	۱,۷۶۹	۲,۲۹۹	۳,۱۷۳	۴,۳۴۶	۵,۹۱۱
هزینه حسابرسی	۶,۶۰۴	۸,۵۸۵	۱۱,۸۴۷	۱۶,۲۳۱	۲۲,۰۷۴
تعمیر و نگهداری دارایی ها	۵,۹۹۰	۷,۶۳۵	۱۰,۵۳۶	۱۴,۴۳۵	۱۹,۶۳۱
سایر	۱۰۴,۰۲۷	۱۳۵,۲۳۷	۱۸۶,۶۲۷	۲۵۵,۶۷۹	۳۴۷,۷۲۴
جمع هزینه های اداری عمومی فروش	۲,۱۹۴,۱۵۱	۲,۹۴۳,۱۶۹	۳,۰۵۲,۳۲۵	۵,۶۳۷,۲۹۶	۷,۸۲۵,۴۲۳

- هزینه حقوق و دستمزد: هزینه حقوق و دستمزد برای سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، با نرخ رشد حقوق و دستمزد معادل ۳۵ درصد نسبت به هزینه حقوق و دستمزد سال قبل و با کاهش یک درصدی در هر سال نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.
- هزینه حمل و نقل، بسته‌بندی و ترخیص: هزینه حمل و نقل و بسته‌بندی و ترخیص، برای سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نسبت هزینه حمل و نقل و بسته‌بندی و ترخیص به فروش خالص در سال مالی ۱۴۰۴ و معادل ۱/۹۵ درصد فروش خالص در هر سال برآورد شده است.
- هزینه بازاریابی و فروش: هزینه بازاریابی و فروش در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نسبت هزینه بازاریابی و فروش به فروش خالص در سال مالی ۱۴۰۴ و معادل ۱/۵۸ درصد فروش خالص در هر سال برآورد شده است.
- هزینه کمک‌های غیر نقدی کارکنان: هزینه کمک‌های غیر نقدی کارکنان، در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، معادل سال مالی ۱۴۰۴ و ثابت فرض شده است.



- هزینه بازرسی کالا: هزینه بازرسی کالا، در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، معادل سال مالی ۱۴۰۴ و ثابت فرض شده است.
- هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود: هزینه استهلاک براساس رویه مندرج در صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده سال مالی ۱۴۰۲، شرکت برآورد شده است. هزینه استهلاک برای سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نسبت استهلاک هزینه فروش، اداری و عمومی به کل هزینه استهلاک برای سال مالی ۱۴۰۲، معادل ۲ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده است.
- هزینه حق حضور اعضای هیئت مدیره: هزینه حق حضور اعضای هیئت مدیره در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، با نرخ رشد حقوق و دستمزد در هر سال نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.
- سایر هزینه‌های فروش، اداری و عمومی: سایر هزینه‌های فروش، اداری و عمومی برای سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، با نرخ رشد تورم در هر سال نسبت به سال مالی قبل رشد یافته است.
- o سایر اقلام عملیاتی: سایر اقلام عملیاتی شرکت برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
درآمد فروش ضایعات	۲۹۰,۹۸۶	۴۰۷,۴۹۲	۵۹۱,۱۵۹	۸۵۳,۳۲۰	۱,۲۲۵,۴۹۰

- درآمد فروش ضایعات: فروش ضایعات محصول در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، براساس نسبت درآمد فروش محصول به فروش خالص و معادل ۰/۷۹ درصد فروش خالص در هر سال برآورد شده است.

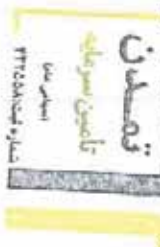


○ هزینه های مالی: جدول مربوط به تسهیلات و اوراق مرابحه شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
کوتاه مدت و جایگزین	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
مانده تسهیلات کوتاه مدت در ابتدای دوره	۴۸۰۷۰۰۹۸	۶۵۰۷۰۰۹۷	۴۵۱۷۵۸۴	۶۸۱۶۵۸۳	۳۸۷۸۱۶۹
دریافت تسهیلات کوتاه مدت	۷۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۳۸۹۳۶	۴۹۳۸۹۳۶	۵۰۰۰۰۰۰۰
بازپرداخت تسهیلات کوتاه مدت	(۵,۱۹۹,۹۸۱)	(۵,۳۰۹,۱۶۴)	(۳,۹۳۹,۳۱۰)	(۴,۸۷۰,۳۹۰)	(۳,۷۳۸,۵۵۱)
مانده تسهیلات کوتاه مدت در پایان دوره	۶۵۰۷۰۰۹۷	۳,۵۳۷,۵۸۴	۴,۹۳۸,۲۰۹	۳,۹۳۸,۲۰۹	۴,۳۳۰,۳۱۷
قرض مالی تسهیلات کوتاه مدت	۴,۹۳۸,۲۰۹	۳,۸۱۳,۳۷۷	۴,۸۸۶,۳۹۰	۴,۸۸۶,۳۹۰	۴,۳۳۰,۳۱۷
تسهیلات بلند مدت	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار	عدم انتشار
مانده اول دوره	-	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵
دریافت تسهیلات بلند مدت	۴,۵۳۹,۵۳۵	-	-	-	-
بازپرداخت تسهیلات بلند مدت	-	-	-	-	(۳,۵۳۹,۵۳۵)
مانده تسهیلات بلند مدت در پایان دوره	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
قرض مالی تسهیلات بلند مدت	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۴,۵۳۹,۵۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
مانده تسهیلات	۴,۵۳۹,۵۳۵	۹,۰۷۹,۰۷۰	۹,۴۷۷,۷۴۴	۸,۴۷۷,۷۴۴	۵,۳۳۰,۳۱۷
مجموع تسهیلات بلند مدت و جایگزین	۹,۰۷۹,۰۷۰	۱۳,۶۱۶,۶۰۵	۱۴,۳۱۶,۴۴۴	۱۳,۹۱۶,۴۴۴	۱۰,۶۶۰,۶۳۴

تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات بانکی کوتاه مدت: شرکت هامون نایزد (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز، صدمات اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت ریالی می نماید. با توجه به این که شرکت به منظور دریافت تسهیلات می بایستی اقدام به مسدود نمودن درصدی از مبلغ وام و ارائه وثائق به بانک نماید؛ لذا نرخ بهره موثر در سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ ۳۳ درصد در هر سال در نظر گرفته شده است. همچنین در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه در سال ۱۴۰۳ شرکت جهت تأمین نقدینگی مورد نیاز خود ناچار به اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به صورت کوتاه مدت و با نرخ بهره موثر ۳۳ درصد سالانه خواهد بود. هزینه مالی مربوط به این تسهیلات بر اساس دوره بازپرداخت تسهیلات در صورت سود و زیان منظور گردیده است.



یاقبه نیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی  (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایز (سهامی عام)

- تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات بانکی بلندمدت: بانوجه صورت های مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ این شرکت در سال مالی ۱۴۰۳، تسهیلات مالی بلندمدت در قالب اوراق مرابحه جهت تأمین سرمایه در گردش دریافت نموده است. با توجه به افزایش شرکت در صورت مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، این تسهیلات در سال مالی ۱۴۰۷ تسویه خواهد شد.

تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه: در حالت انتشار، فرض شده است، شرکت هامون نایز (سهامی عام)، به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال، ۴ ساله و با نرخ سود ۲۳ درصد سالانه با مقاطع پرداخت سه ماهه می نماید. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان به ماخذ مبلغ اسمی اوراق و با فرض پرداخت در ابتدای هر سال صور اوراق، برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است. مانده حساب اوراق مرابحه و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق در سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
مانده ابتدای دوره	-	-	۲۰۰۰۹۰۳۶	-	۲۰۰۰۷۵۶۲
انتشار اوراق مرابحه طی دوره	۲۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-
پرداخت اوراق مرابحه طی دوره	-	(۹,۴۳۶)	(۷,۵۶۲)	-	(۷,۵۶۲)
سود پرداختی هر سال	-	۹,۴۳۶	۷,۵۶۲	-	۷,۵۶۲
مانده اوراق مرابحه	-	۲۰۰۰۹,۴۳۶	-	۲۰۰۰۷,۵۶۲	-
سود پرداختی اوراق	-	۹,۴۳۶	۷,۵۶۲	-	۷,۵۶۲
هزینه کارمزد انتشار اوراق مرابحه	-	۳,۲۷۹	۲,۳۹۰,۳۴۴	-	۲,۳۹۰,۳۴۴
هزینه مالی اوراق	-	۱۲,۷۰۵	۹,۲۷,۵۸۰	-	۹,۲۹,۳۴۴



- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی: سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی شرکت برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
سود سهام سرمایه‌گذاری بلندمدت و کوتاه مدت	۸۹۵،۱۹۳	۸۹۵،۱۹۳	۹۸۴،۷۱۳	۹۸۴،۷۱۳	۱،۰۸۳،۱۸۴	۱،۰۸۳،۱۸۴	۱،۰۸۳،۱۸۴	۱،۰۸۳،۱۸۴	۱،۳۱۰،۶۵۳	۱،۳۱۰،۶۵۳
سود سپرده‌های بانکی	۷،۰۶۲	۷،۰۶۲	۱۵،۳۰۶	۱۵،۳۰۶	۷،۲۲۴	۷،۲۲۴	۷،۲۲۴	۷،۲۲۴	۷،۳۰۰	۷،۳۰۰
سود(زیان) کاهش (افزایش) ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۴،۵۶۰	۴،۵۶۰	۵،۹۲۹	۵،۹۲۹	-	-	-	-	-	-
جمع	۹۰۶،۸۱۵	۹۰۶،۸۱۵	۱،۰۰۵،۹۴۸	۱،۰۰۵،۹۴۸	۱،۰۹۰،۴۰۸	۱،۰۹۰،۴۰۸	۱،۰۹۰،۴۰۸	۱،۰۹۰،۴۰۸	۱،۳۱۷،۸۷۳	۱،۳۱۷،۸۷۳

- سود سهام سرمایه‌گذاری بلندمدت و کوتاه‌مدت: سود سهام سرمایه‌گذاری بلندمدت و کوتاه‌مدت در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ با نرخ رشد سرمایه‌گذاری‌ها در هر سال نسبت به سال قبل رشد داده شده است.
- سود سپرده‌های بانکی: سود سپرده بانکی در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ برابر با سود سرمایه‌گذاری بخشی از مانده وجه نقد ابتدای دوره و با نرخ ۱۰ درصد برآورد شده است.
- سود(زیان) کاهش (افزایش) ارزش سرمایه‌گذاری‌ها: سود(زیان) کاهش (افزایش) ارزش سرمایه‌گذاری‌ها در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، ثابت و برابر با صفر در نظر گرفته شده است.



### مفروضات پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت

- **دارایی های ثابت مشهود:** ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
ارزش دفتری دارایی ثابت مشهود	۶۸,۰۹۰,۲۴۰	۸,۵۵۵,۵۱۴	۷,۹۸۸,۱۱۲	۷,۴۲۰,۷۱۰	۶,۸۵۳,۳۰۸

- **دارایی های نامشهود:** ارزش دفتری دارایی های ثابت نامشهود شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
ارزش دفتری دارایی ثابت نامشهود	۳۲,۷۲۹	۳۲,۹۲۶	۳۲,۹۲۶	۳۲,۹۲۶	۳۲,۹۲۶

- **سرمایه گذاری در املاک:** سرمایه گذاری در املاک شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان در نظر گرفته شده و برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ برابر با سال ۱۴۰۴ و ثابت برآورد شده است.

- **سرمایه گذاری بلندمدت:** سرمایه گذاری بلندمدت شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سرمایه گذاری بلندمدت	۱۰,۱۰۰,۲۳۰	۱۶,۶۲۲,۷۳۰	۲۵,۶۶۸,۰۸۱	۳۹,۶۳۵,۵۰۹	۶۱,۲۰۳,۳۹۰

- مانده حساب سرمایه گذاری بلندمدت برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ با میانگین نرخ رشد سرمایه گذاری بلندمدت در سه سال مالی اخیر و معادل ۵۴ درصد نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.

- **دریافتنی های بلندمدت:** دریافتنی های بلندمدت شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
اوراق خزانه اسلامی	۹۸۸,۴۴۹	۱,۳۸۴,۲۰۶	۱,۳۸۴,۲۰۶	۱,۳۸۴,۲۰۶	۱,۳۸۴,۲۰۶

- **اوراق خزانه اسلامی:** مانده حساب اوراق خزانه اسلامی برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ برابر با سال مالی ۱۴۰۴ و معادل صفر در نظر گرفته شده است.



- **پیش پرداخت‌ها:** پیش پرداخت‌های شرکت برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
پیش پرداخت های خارجی	۳,۵۴۴,۰۴۷	-	-	-	-
پیش پرداخت های داخلی	۴,۲۰۴,۷۴۴	-	-	-	-
جمع	۷,۷۴۸,۷۹۱	-	-	-	-

- **پیش پرداخت‌های خارجی:** مانده حساب پیش پرداخت‌های خارجی، در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، برابر با سال مالی ۱۴۰۴ و ثابت برآورد شده است.
- **پیش پرداخت‌های داخلی:** مانده حساب پیش پرداخت‌های داخلی، در سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، برابر با سال مالی ۱۴۰۴ و ثابت برآورد شده است.
- **موجودی مواد و کالا:** مانده حساب موجودی مواد و کالا برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
موجودی مواد و کالا	۷,۳۹۲,۲۶۷	۸,۶۹۵,۶۷۳	۱۲,۰۰۰,۰۲۹	۱۶,۴۴۰,۰۳۹	۲۲,۳۵۸,۴۵۴

- **موجودی مواد و کالا:** مانده حساب موجودی مواد و کالا برای سال‌های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷، با نرخ رشد تورم نسبت به سال مالی قبل رشد داده شده است.
- **دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها:** مانده دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت برای سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۰,۷۱۸,۷۸۷	۱۲,۴۲۲,۳۹۰	۱۹,۵۲۳,۲۷۳	۳۰,۸۹۰,۹۸۱	۴۲,۸۰۷,۲۴۱

- **حساب‌ها و اسناد دریافتی کوتاه‌مدت:** حساب‌ها و اسناد دریافتی کوتاه‌مدت در سال‌های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، با نسبتی از درآمدهای عملیاتی برآورد شده است.
- **سرمایه:** به استناد صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۹ و با اجازه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰، سرمایه شرکت از محل مطالبات به مبلغ ۱,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است. سرمایه شرکت برای سال‌های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۷ برابر با سال مالی
- **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی براساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از زیان‌های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد. باتوجه به این که مانده اندوخته قانونی در صورت‌های مالی شرکت بیش از ده درصد سرمایه آن می‌باشد، اندوخته قانونی برای شرکت در نظر گرفته نشده است.



- **سود تقسیمی:** سود سهام مصوب سالانه به میزان ۷۰ درصد از سود خالص سال قبل محاسبه شده است و فرض شده است در هر سال سود سهام مصوب طی مهلت قانونی ۸ ماهه به طور کامل پرداخت می گردد.
- **ذخیره مزایای پایان خدمت:** مانده حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت در سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ متناسب با رشد هزینه های مرتبط با حقوق و دستمزد با نرخ رشد دستمزد نسبت به مانده سال قبل برآورد شده است.
- **پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های کوتاه مدت:** مانده پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های کوتاه مدت شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های کوتاه مدت	۱۵,۲۴۶,۹۹۰	۲۰,۴۰۷,۴۲۳	۲۷,۹۸۳,۷۲۹	۳۸,۱۲۰,۷۵۹	۵۱,۵۹۷,۵۸۴

- **پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های کوتاه مدت:** مانده حساب های پرداختنی برای سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴، براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ براساس نسبت حساب های پرداختنی به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی سال مالی ۱۴۰۴ و معادل ۵۳ درصد بهای تمام شده در هر سال می باشد.

- **پیش دریافت ها:** پیش دریافت های شرکت برای سال های ۱۴۰۳ تا ۱۴۰۷ در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
پیش دریافت ها	۱,۳۵۰,۷۶۰	۱,۸۹۱,۵۷۹	۲,۷۴۴,۱۶۳	۳,۹۶۱,۱۱۵	۵,۶۸۸,۷۲۷

- **پیش دریافت از مشتریان:** مانده حساب پیش دریافت ها در سال های مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ براساس بودجه عملیاتی شرکت و برای سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۷ براساس نسبت پیش دریافت ها به فروش کل در سال مالی ۱۴۰۴ و معادل ۴ درصد فروش کل در هر سال می باشد.

#### ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

فرض شده است که شرکت با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵، مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت را تأمین نماید. جزئیات هزینه های مالی مربوط به انتشار اوراق به شرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به ریال

شرح	نوبت پرداخت	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر بک ورقه
قسط اول	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۹۲	۱۷۳,۴۴۲,۶۲۲,۹۵۱	۵۷,۸۱۴
قسط دوم	۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵,۳۲۷,۸۶۸,۸۵۲	۵۸,۴۴۳
قسط سوم	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۱,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۹	۵۷,۱۸۶
قسط چهارم	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۹۰	۱۶۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۸	۵۶,۵۵۷



شرح	نوبت پرداخت	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۹۱	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۷,۳۴۲
قسط ششم	۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸	۵۸,۶۰۳
قسط هفتم	۱۴۰۵/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۷,۳۴۲
قسط هشتم	۱۴۰۵/۱۲/۲۵	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۵۶,۷۱۲
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۳/۲۵	۹۱	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۷,۳۴۲
قسط دهم	۱۴۰۶/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸	۵۸,۶۰۳
قسط یازدهم	۱۴۰۶/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۷,۳۴۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۶/۱۲/۲۵	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۵۶,۷۱۲
قسط سیزدهم	۱۴۰۷/۰۳/۲۵	۹۱	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۷,۳۴۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۹۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸	۵۸,۶۰۳
قسط پانزدهم	۱۴۰۷/۰۹/۲۵	۹۱	۱۷۲,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰	۵۷,۳۴۲
قسط شانزدهم	۱۴۰۷/۱۲/۲۵	۹۰	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۵۶,۷۱۲
بازپرداخت اصل اوراق			۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰

### ج) مفروضات استهلاك

در محاسبات استهلاك دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به سال مالی ۱۴۰۲، استفاده شده است. لازم به ذکر است، تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت هامون نایزه (سهامی عام) به منظور تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه برای تولید محصولات می‌باشد، لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق اوراق مرابحه بر استهلاك شرکت تأثیرگذار نمی‌باشد. برآورد هزینه‌های استهلاك برای دارایی‌های مشهود و نامشهود طبق مفروضات ترازنامه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
ساختمان	۶۴,۲۷۶	۶۴,۲۷۶	۸۱,۹۴۴	۸۱,۹۴۴	۸۱,۹۴۴
تاسیسات	۱۸,۸۶۶	۱۸,۸۶۶	۲۱,۷۵۷	۲۱,۷۵۷	۲۱,۷۵۷
ماشین آلات	۱۹۳,۴۵۴	۲۴۰,۳۸۱	۲۴۰,۳۸۱	۲۴۰,۳۸۱	۲۴۰,۳۸۱
وسایل نقلیه	۱۲,۹۷۴	۲۰,۵۷۳	۲۰,۵۷۳	۲۰,۵۷۳	۲۰,۵۷۳
اثاثه	۱۵,۱۵۳	۲۲,۰۴۲	۲۲,۰۴۲	۲۲,۰۴۲	۲۲,۰۴۲
ابزارآلات	۱۳۲,۸۹۳	۱۸۰,۷۰۵	۱۸۰,۷۰۵	۱۸۰,۷۰۵	۱۸۰,۷۰۵
جمع استهلاك دارایی‌های مشهود	۴۳۷,۶۱۶	۶۶۷,۴۰۲	۶۶۷,۴۰۲	۶۶۷,۴۰۲	۶۶۷,۴۰۲
استهلاك دارایی‌های نامشهود	۱,۵۳۱	۱,۹۶۸	-	-	-
مجموع استهلاك دارایی‌های مشهود و نامشهود	۴۳۹,۱۴۷	۶۶۹,۳۷۰	۶۶۷,۴۰۲	۶۶۷,۴۰۲	۶۶۷,۴۰۲



## ۸- عوامل ریسک

### ۸-۱- عوامل ریسک

سرمایه گذاری در طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر، با ریسک‌هایی همراه است. سرمایه گذاران 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.

#### ۸-۱-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

##### ✓ ریسک بازار

فعالیت‌های گروه در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های ارزی قرار می‌دهد. گروه به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را به کار می‌گیرد:

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

##### ✓ ریسک ارز

گروه معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق فروش‌های داخلی (عمدتاً فروش محصول به شرکت‌های آف‌با) و انجام خریدهای لازم از داخل کشور مدیریت می‌شود.

گروه به طور عمده در معرض واحد پولی دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت گروه نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزش‌های خارجی مربوطه را نشان می‌دهد. ۱۰ درصد نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارش‌گری داخلی ریسک ارزی به مدیریت گروه است و نشان‌دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ‌های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام پولی ارزی است و تسعیر آن‌ها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ‌های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام‌های خارجی است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت.

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان‌دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب‌پذیری در پایان دوره منعکس‌کننده آسیب‌پذیری در طی سال نمی‌باشد. حساسیت گروه به نرخ‌های ارز در طول دوره مالی میانی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ عمدتاً به دلیل کاهش نرخ ارز افزایش یافته است.

##### ✓ سایر ریسک‌های قیمت‌ها

گروه در معرض ریسک‌های قیمت اوراق خزانه اسلامی/مشارکت مالکانه ناشی از دریافتی در قبال مطالبات از گروه‌های آف‌با قرار دارد. سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه مزبور در گروه برای هدف استراتژیک نگهداری نمی‌شود. گروه به طور فعال این سرمایه‌گذاری را مبادله می‌کند و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه مزبور را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.



### ✓ ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و منجر به زیان مالی برای شرکت شود. گروه سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. گروه تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. گروه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری گروه و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط هیئت مدیره بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین گروه هیچ گونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

به غیر از گروه های آب و فاضلاب (آبفا)، بزرگ ترین مشتریان گروه آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط به شرکت های مذکور در ارتباط با اوراق خزانه اسلامی مشارکت دریافتی از آنان از ۲۰ درصد ناخالص در ای های پولی، در هر زمانی در طول سال تجاوز نمی کند تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی در هر زمانی در طول سال تجاوز نمی کند.

### ✓ ریسک نقدینگی

گروه برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

### ۲-۱-۸- ریسک عدم استفاده وجوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

### ✓ ریسک اعتباری

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

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آن ها و پرداخت هزینه های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغیر درآمدن مبیع.



### ✓ ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت هامون نایزه (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



## ۹- سایر نکات با اهمیت

### ۹-۱- هزینه‌های انتشار

هزینه‌های تأمین مالی بانی از طریق انتشار اوراق مرابحه، به شرح جدول زیر می‌باشد:

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۹۶۰,۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (ضامن و ...)	



## ۹-۲- مشخصات مشاور

شرکت هامون نایزه (سهامی عام) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده است.

شماره تماس و دورنگار	آقانهگاه	موضوع مشاوره	شخصیت حقوقی	نام مشاور
۰۲۱-۸۱۷۱۷۹۴	میدان آرژانتین، بلوار بهیقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	انتشار اوراق مرابحه	سهامی عام	شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

حدود مسئولیت مشاور شرکت، براساس قرارداد منعقد به شرح زیر است:

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب، پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
  - (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی،
  - (۳) ارائه راهنمایی های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی،
  - (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه گزارش توجیهی و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح در خصوص گزارش های یادشده پس از ۱۰ روز از تاریخ امضای قرارداد،
  - (۵) تأیید نهایی گزارش توجیهی به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی صلاح،
  - (۶) تهیه بیانه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی،
  - (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار،
  - (۸) تهیه گزارش توجیهی انتشار اوراق بهادار (اوراق مرابحه) حداکثر تا یک ماه پس از تاریخ عقد قرارداد،
  - (۹) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیره نویسی اوراق، زمان بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار،
  - (۱۰) بازاریابی و فروش اوراق بهادار،
  - (۱۱) تعیین قیمت فروش یا پذیره نویسی اوراق بهادار،
- تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می دهد:
۱. معرفی کارشناس یا کارشناسانی به بانی به منظور انجام اقدامات لازم از سوی مشاور،
  ۲. برگزاری جلسات آشناسازی بانی با الزامات، قوانین و مقررات انتشار و عرضه اوراق بهادار،
  ۳. راهنمایی بانی جهت اتخاذ شیوه مناسب تأمین مالی مبتنی بر انتشار اوراق بهادار،
  ۴. تعیین اطلاعات و مستندات مورد نیاز جهت انجام موضوع قرارداد و اعلام آن به بانی به صورت کتبی،
  ۵. به کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



### ۳-۹- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس ناشر: شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه ششم، شماره ۶

کد پستی: ۱۵۱۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: [www.Sukuk.ir](http://www.Sukuk.ir)

اطلاعات تماس مشاور: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶

کد پستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

نمابر: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۶

آدرس وبسایت شرکت: [www.Tamadonib.com](http://www.Tamadonib.com)

اطلاعات تماس بانی: شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

آدرس: تهران، سازمان برنامه شمالی، بلوار شقایق شمالی، خیابان سوم پرواز، پلاک ۲۸، طبقه اول

کد پستی: ۱۴۸۳۸۷۷۶۳۱

شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۰۰۹۸۳۰

آدرس وبسایت شرکت: [hanyco.ir](http://hanyco.ir)

شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

بانی



صفحه ۵۵ از ۷۶

شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

مشاور عرضه



شرکت واسط مالی ..... (با مسئولیت محدود)

ناشر



پیوست: خلاصہ قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحہ



ہامون نایزہ  
شمارہ ثبت ۲۷۰۳۰۱



تصدیق  
تآمین سرعایہ  
اسٹیشن نمبر  
شمارہ ثبت: ۲۲۲۵۵۸

## ناشر

### موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح های 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 فعالیت هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می باشد.

### تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۷ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ۵۳۳۹۷۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۵۰۷۷۴، نزد اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می باشد، 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 می نماید.

### شرکاء

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

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

### حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)

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



هامون نایزه  
شماره ثبت ۲۷۰۳۰۱



### ضامن

بر اساس توافقات به عمل آمده در فرآیند انتشار اوراق مریحه، شرکت بانک توسعه صادرات ایران (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	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۲	۱۴۰۵/۳/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۳	۱۴۰۵/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۴	۱۴۰۵/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۶	۱۴۰۶/۲/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۷	۱۴۰۶/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۸	۱۴۰۶/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۹	۱۴۰۶/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۰	۱۴۰۷/۲/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۱	۱۴۰۷/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۲	۱۴۰۷/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
۱۳	۱۴۰۷/۱۱/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۴	۱۴۰۸/۲/۱۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۷۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱
۱۵	۱۴۰۸/۵/۱۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۷۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۸
۱۶	۱۴۰۸/۸/۱۰	۹۲	۳۶۵	۱,۰۵۷,۹۷۳	۳,۱۷۳,۹۱۷,۸۰۸,۲۱۹
مجموع بازپرداخت:					۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۱,۹۲۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره بر اساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۵,۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین **بانکی و ناشر** منعقد گردیده است و بانکی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به **ناشر** را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

(۲) رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق لغتیر در آمدن میب به شرح مذکور در بند (۳) ماده (۴) قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی،

برخی نکات با اهمیت در خصوص تعهدات ضامن در قرارداد ضمانت عبارتند از:  
در اجرای قرارداد ضمانت پرداخت، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانکی به ناشر در مواعد مقرر 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)



هامون نایزه  
شماره ثبت ۳۷۰۳۰۱



شماره ثبت ۴۴۲۵۵۸

پیوست: بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامستولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

قرارداد ضمانت پرداخت 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 بانی 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. **تیسره:** در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

### سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ ۱۹۵٫۵۷۴٫۰۰۰ میلیون ریال می باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

مبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش (کاهش)	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش (کاهش) سرمایه
۱۳۹۹/۰۷/۱۵	۳۵٫۱۶۷٫۰۰۰	۴۰۰٫۰۰۰	۳۵٫۵۶۷٫۰۰۰	٪۱٫۱۴	تیسره ۵ قانون بودجه سال ۱۳۹۸
۱۴۰۰/۰۳/۰۹	۳۵٫۵۶۷٫۰۰۰	۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۵۵٫۵۶۷٫۰۰۰	٪۵۶٫۲۳	تجدید ارزیابی داراییهای شرکت
۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۵۵٫۵۶۷٫۰۰۰	(۴۰۰٫۰۰۰)	۵۵٫۱۶۷٫۰۰۰	(٪۰٫۷۲)	برگشت افزایش سرمایه سال ۱۳۹۹ از محل تیسره ۵ قانون بودجه سال ۱۳۹۸ به دلیل اتمام مهلت صدور اسناد تسویه خزانه نوع دوم
۱۴۰۲/۱۲/۰۸	۵۵٫۱۶۷٫۰۰۰	۴٫۹۹۹٫۶۹۷	۶۰٫۱۶۶٫۶۹۷	۹٫۰۶٪	مطالبات حال شده
۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۶۰٫۱۶۶٫۶۹۷	۴۹٫۱۱۵٫۰۰۰	۱۰۹٫۲۸۱٫۶۹۷	۸۱٫۶۳٪	ذخیره تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی
۱۴۰۴/۰۷/۱۲	۱۰۹٫۲۸۱٫۶۹۷	۸۶٫۲۹۲٫۰۰۰	۱۹۵٫۵۷۴٫۰۰۰	۷۸٫۹۶٪	مازاد تجدید ارزیابی داراییها

### وضعیت مالی ضامن

صورت های مالی حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ضامن، به شرح زیر می باشد.

### صورت سود و زیان بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام)

مبالغ 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳ / ۰۶ / ۳۱
درآمد تسهیلات اعطایی	۴۱,۲۹۷,۹۶۸	۴۱,۸۸۵,۰۷۹	۵۴,۶۲۲,۴۴۸	۳۵,۸۲۷,۵۵۱
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۳,۸۳۶,۱۰۴	۳,۸۰۷,۰۳۳	۵,۴۴۴,۶۳۱	۵,۳۸۵,۲۱۱
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۲۷۲,۵۶۶	۳۸۵,۵۹۰	۷۶۱,۱۶۷	۱۹۷,۹۵۳
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲,۴۱۷,۲۱۹	۲,۴۷۳,۶۸۰	۱,۵۷۹,۴۹۰	-
جایزه سپرده قانونی	۶۰,۹۳۲	۷۹,۳۰۸	۱۰۲,۷۳۳	-
درآمد عملیاتی	۴۷,۸۸۴,۷۸۹	۴۸,۶۳۰,۷۰۰	۶۲,۵۳۰,۴۶۹	۴۱,۴۲۰,۷۱۵
هزینه سود سپرده ها	(۱۵,۲۷۴,۴۷۷)	(۱۸,۲۳۳,۹۷۱)	(۲۸,۱۰۴,۹۰۲)	(۲۵,۲۸۹,۲۴۴)
سود ناخالص	۳۲,۶۱۰,۳۱۲	۳۰,۳۹۶,۷۲۹	۳۴,۴۲۵,۵۶۷	۱۶,۱۳۱,۴۷۱
درآمد کارمزد	۲,۹۱۷,۶۳۳	۱,۵۸۸,۷۵۱	۴,۰۸۲,۰۷۹	۲,۵۵۸,۰۰۲
هزینه کارمزد	(۱,۶۷,۷۸۹)	(۷۸,۱۸۹)	(۱۶,۰۵۲)	(۴۶,۹۸۲)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۴۹۹,۳۵۶	۳,۵۲۷,۷۸۴	۲,۶۰۶,۲۸۳	۱,۲۹۴,۲۵۳
هزینه های اداری و عمومی	(۷,۷۳۸,۹۴۵)	(۹,۷۱۹,۴۳۹)	(۱۲,۳۰۸,۹۳۸)	(۷,۳۸۴,۶۸۸)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲۶,۵۸۸,۸۴۴)	(۲۵,۹۱۰,۵۵۸)	(۲۲,۴۴۳,۶۶۲)	(۲,۱۸۲,۱۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	۱,۵۰۲,۰۹۲	۷۰۵,۸۸۸	-
سود (زیان) عملیاتی	۱,۵۳۱,۷۳۳	۱,۳۰۷,۱۷۰	۶,۰۵۱,۱۶۵	۱۰,۳۶۹,۸۵۷
هزینه های مالی	(۷۵,۴۴۰)	(۳۲,۰۴۹)	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۷۳,۰۵۷)	۱۵,۷۴۷	(۱۳۶,۹۶۷)	(۴۱,۷۱۰)
سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد	۱,۳۸۳,۲۳۶	۱,۲۹۰,۸۶۸	۵,۹۱۴,۱۹۸	۱۰,۳۳۸,۱۴۷
مالیات بر درآمد دوره جاری	(۷۲۶,۲۶۸)	(۸۰۷,۷۲۷)	(۲,۳۷۳,۳۱۲)	(۲,۶۴۱,۱۲۷)
سود (زیان) خالص دوره	۶۵۶,۹۶۸	۴۸۳,۱۴۱	۳,۵۴۰,۸۸۶	۷,۶۹۷,۰۲۰



هامون نایزه  
شماره ثبت ۳۷۰۳۰۱



قصدین  
تأمین سرمایه  
اسپان شای  
شماره ثبت ۳۳۵۵۸۱

صورت وضعیت مالی بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام)

مبلغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی ها				
موجودی نقد	۱۲۹,۷۰۶,۲۰۰	۱۴۰,۶۶۵,۹۹۹	۳۱۱,۵۶۱,۶۵۶	۴۴۹,۴۴۴,۴۷۴
مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۵۹,۱۹۰,۰۴۹	۶۸,۷۲۴,۵۲۳	۷۶,۱۱۱,۸۴۴	۹۰,۶۷۵,۰۹۸
مطالبات از دولت	۱۳,۶۸۲	۸۳۵	۲۶۷	۳۵۵
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۲۹۸,۳۵۳	۱,۰۰۶,۹۷۴	۳,۶۵۸,۹۷۸	۴,۹۵۰,۰۶۹
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۶۰۹,۷۵۴,۸۹۷	۷۲۵,۳۵۴,۵۶۹	۱,۲۸۶,۶۴۲,۵۶۷	۱,۵۰۹,۵۴۰,۵۴۱
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۴,۷۲۵,۹۳۱	۱,۰۷۵,۹۲۵	۱,۰۳۰,۳۵۸	۸۱۷,۷۹۸
سایر دریافتی ها	۱۰,۲۱۰,۴۷۸	۹,۶۷۲,۲۶۲	۱۲,۸۳۱,۰۴۰	۱۶,۸۶۹,۷۳۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۰,۲۶۴,۶۲۴	۱۷,۱۴۳,۸۳۵	۱۸,۵۰۶,۵۲۹	۲۵,۰۰۱,۳۳۹
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۹۴۸,۴۸۹	۹۰۹,۶۶۴	۳۸۶,۰۳۳	۳۸۶,۰۳۶
دارایی های ثابت مشهود	۱۹,۰۶۵,۰۲۷	۱۸,۹۰۰,۰۹۲	۱۹,۱۶۲,۸۱۳	۱۹,۲۹۶,۷۳۸
دارایی های نامشهود	۶,۴۹۳,۶۷۵	۶,۴۹۵,۱۲۴	۶,۴۹۴,۰۹۳	۶,۵۰۷,۰۸۸
سپرده قانونی	۶,۱۹۷,۲۸۴	۹,۴۹۵,۹۲۴	۱۴,۰۳۶,۹۲۰	۲۲,۹۹۴,۵۱۳
سایر دارایی ها	۱۲۸,۸۳۹,۵۵۷	۱۱۶,۹۳۵,۷۵۳	۵۲,۶۲۲,۶۰۸	۶۰,۶۵۶,۶۶۲
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۹۵۵,۷۰۸,۲۶۲</b>	<b>۱,۱۱۶,۳۸۱,۵۰۹</b>	<b>۱,۸۱۳,۰۴۵,۷۱۴</b>	<b>۲,۲۰۷,۱۲۰,۳۳۶</b>
بدهی ها				
سپرده های مشتریان	۳۱۵,۹۵۰,۷۷۴	۳۷۶,۴۵۰,۸۷۵	۶۴۳,۹۹۰,۳۳۸	۸۸۰,۶۴۴,۵۸۲
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۵۲,۱۱۱,۰۹۹	۱۳۲,۹۶۱,۷۰۷	۴۰۳,۷۰۴,۳۱۰	۴۷۶,۲۴۹,۴۱۹
سود سهام پرداختی	-	۱۵۲,۷۰۶	-	۴,۵۷۲,۲۷۷
مالیات پرداختی	-	-	-	۲۰,۲۴,۲۲۱
ذخایر و سایر پرداختی ها	۳۳۱,۰۲۸,۶۷۲	۳۷۹,۶۱۶,۹۶۷	۴۵۳,۱۵۶,۲۲۳	۵۱۶,۸۸۲,۶۹۲
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۷,۳۳۸,۷۱۱	۷,۵۴۵,۲۶۱	۸,۳۶۲,۹۰۶	۸,۹۱۰,۲۴۳
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۸۰۶,۴۲۹,۲۵۶</b>	<b>۸۹۶,۷۲۷,۴۹۶</b>	<b>۱,۵۰۹,۲۱۳,۷۷۷</b>	<b>۱,۸۸۹,۲۸۳,۴۳۵</b>
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۸۰۶,۴۲۹,۲۵۶</b>	<b>۸۹۶,۷۲۷,۴۹۶</b>	<b>۱,۵۰۹,۲۱۳,۷۷۷</b>	<b>۱,۸۸۹,۲۸۳,۴۳۵</b>
حقوق صاحبان سهام				
سرمایه	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۶۰,۱۶۶,۶۹۷	۱۰۹,۲۸۱,۶۹۷
افزایش سرمایه در جریان	۸۳,۵۵۲	۵۰,۸۸,۱۶۶	۴۹,۲۰۴,۳۶۶	۸۹,۳۶۶
اندرخته قانونی	۲,۴۹۸,۴۳۷	۲,۴۹۸,۴۳۶	۲,۴۹۸,۴۳۶	۲,۴۹۸,۴۳۶
سایر اندوخته ها	۱,۳۲۳,۷۳۳	۱,۴۱۹,۷۱۷	۱,۸۶۱,۷۳۸	۱,۸۶۱,۷۳۸
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۴۰,۱۲۳,۴۹۷	۱۶۰,۲۰۷,۱۴۸	۱۸۱,۲۸۵,۹۴۹	۲۰۳,۰۴۶,۰۹۰
سود (زیان) ایبشته	(۱۹,۹۳۶,۹۰۵)	(۴,۷۲۶,۱۴۱)	(۱,۱۸۵,۲۵۷)	۱,۰۷۹,۴۸۴
<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۱۷۹,۲۷۹,۰۱۱</b>	<b>۲۱۹,۶۵۴,۰۱۳</b>	<b>۲۹۳,۸۳۱,۹۲۹</b>	<b>۳۱۷,۸۵۶,۸۱۱</b>
<b>جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۹۵۵,۷۰۸,۲۶۲</b>	<b>۱,۱۱۶,۳۸۱,۵۰۹</b>	<b>۱,۸۱۳,۰۴۵,۷۱۴</b>	<b>۲,۲۰۷,۱۲۰,۳۳۶</b>



پیوست: بیانیه تیت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (بااستواریت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نابره (سهامی عام)

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام)

مبلغ به میلیون ریال		تغییرات در جریان		تغییرات در جریان		تغییرات در جریان		تغییرات در جریان		تغییرات در جریان	
		سود (زیان) خالص		سود (زیان) خالص		سود (زیان) خالص		سود (زیان) خالص		سود (زیان) خالص	
۱۶۱,۳۳۱,۵۷۸	(۱۹,۹۰۲,۲۵۰)	۱۲۱,۹۶۳,۶۳۳	۱,۳۳۶,۰۰۹	۲,۴۸۸,۳۳۶	۸۲,۰۶۳	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱
۶۵۶,۹۵۹	۶۵۶,۹۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸,۳۷۹,۸۷۴	-	۱۸,۳۷۹,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۰۳۶,۸۷۳	۶۵۶,۹۵۹	۱۸,۳۷۹,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹,۸۷۴	-	-	۶۹,۸۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶۹۱,۶۱۴)	(۶۹۱,۶۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۹۹,۴۰۰)	(۹۹,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۹,۳۷۹,۰۰۱	(۱۹,۹۰۲,۲۵۰)	۱۷۹,۳۷۶,۷۵۱	۱,۳۳۶,۰۰۹	۱,۹۸۸,۳۳۶	۸۳,۵۵۲	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	
۱۷۹,۳۷۹,۰۰۹	(۱۹,۹۰۲,۲۵۰)	۱۶۰,۱۳۳,۴۸۷	۱,۳۳۶,۰۰۹	۲,۴۸۸,۳۳۶	۸۳,۵۵۲	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	
۴۸۳,۱۴۰	۴۸۳,۱۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۰۱۵,۰۲۰	۱۶,۰۱۵,۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۰۰,۶۳۳,۵۵۱	-	۶۰۰,۶۳۳,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۶,۵۶۱,۸۱۱	۱۶,۶۸۸,۱۶۰	۶۶,۵۶۱,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰,۴,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۵,۹۹۵	-	-	۹۵,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۸۷,۳۹۷)	(۱,۲۸۷,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۸۱۳,۱۹۱	(۱,۲۸۷,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱,۵۵۱,۰۰۱	(۱,۵۷۲,۱۹۲)	۵۱,۵۵۱,۰۰۱	۱,۵۷۲,۱۹۲	۱,۵۷۲,۱۹۲	۵۰,۸۸,۱۴۵	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	۱۴,۰۲۰,۱۰۱	
۲,۳۳۸,۹۹۳	(۲,۳۳۸,۹۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۵۴۰,۸۸۴	۳,۵۴۰,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۰۱۵,۰۲۰	۱۶,۰۱۵,۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



سهامون نابره  
شماره ثبت: ۱۳۰۲۰۱

بیوست بیابانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هامون نایز (سهامی عام)

شرح		سرمایه		تفاوت سرمایه در جریان		سایر اندوخته ها		اندوخته قانونی		تفاوت سرمایه در جریان		شرح		
۷۰,۱۹۳,۸۰۱	-	۷۰,۱۹۳,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تفاوت تسعیر ارز	
۸۹,۵۷۹,۷۰۵	۱۹,۵۵۵,۹۰۴	۷۰,۱۹۳,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع سود جامع	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	الزیل سرمایه ثبت شده	
(۴,۹۹۸,۷۸۰)	-	(۴,۹۹۸,۷۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۱۱۶,۲۲۰	-	-	الزیل سرمایه در جریان	
۴۴۲,۰۱۱	-	-	-	-	-	۴۴۲,۰۱۱	-	-	-	-	-	-	سایر اندوخته ها	
۴۴۲,۰۱۱	-	(۴,۹۹۸,۷۸۰)	-	-	-	۴۴۲,۰۱۱	-	-	-	۴۴,۱۱۶,۲۲۰	-	-	جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال	
۲۳۳,۳۱۱,۵۱۹	(۵,۱۱۵,۰۰۰)	۱۸۸,۱۷۵,۵۱۹	۱,۶۵۱,۷۳۸	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۱,۶۵۱,۷۳۸	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۱۶,۲۱۲,۳۹۰	مابقی در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۲۳۳,۳۱۱,۵۱۹	(۵,۱۱۵,۰۰۰)	۱۸۸,۱۷۵,۵۱۹	۱,۶۵۱,۷۳۸	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۱,۶۵۱,۷۳۸	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۱۶,۲۱۲,۳۹۰	مابقی در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۷,۵۸۷,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود خالص	
۲۱,۷۶۰,۱۴۱	-	۲۱,۷۶۰,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تفاوت تسعیر ارز	
۲۹,۴۴۷,۱۶۰	۷,۵۸۷,۰۱۹	۲۱,۷۶۰,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع سود جامع	
۴۹,۱۱۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۱۱۵,۰۰۰	-	-	الزیل سرمایه ثبت شده	
(۴۹,۱۱۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۹,۱۱۵,۰۰۰)	-	-	الزیل سرمایه در جریان	
(۵,۴۲۲,۳۷۷)	(۵,۴۲۲,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سود سهم مصوب	
(۵,۴۲۲,۳۷۷)	(۵,۴۲۲,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۹,۱۱۵,۰۰۰)	-	-	جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال	
۲۱۷,۵۵۵,۵۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۵۵۵,۵۱۹	۱,۸۸۱,۷۳۸	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۱,۸۸۱,۷۳۸	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۲,۴۹۸,۵۳۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مابقی در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱



هامون نایز  
شماره ثبت ۳۳۰۳۰۱

صورت جریان های نقدی بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام)

مبالغ 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۳,۶۹۵,۸۵۶)	(۳,۲۹۶,۶۸۱)	۸۳,۲۳۵,۱۵۵	۸۲,۸۰۳,۹۹۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۸۵,۳۶۱)	(۴۱۰,۳۱۰)	(۱,۱۵۴,۴۶۲)	(۱۶۲,۹۹۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل فعالیت عملیاتی	(۴,۵۸۱,۲۱۷)	(۳,۷۰۶,۹۹۱)	۸۲,۰۸۰,۶۹۳	۸۲,۶۴۱,۰۲۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۱۱۷,۳۶۰)	(۱۲۸,۰۲۴)	(۲۳۳,۷۸۲)	(۳۲۰,۰۵۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۲,۸۵۱	۱۲۶,۳۳۴	۴۴,۹۸۰	۸۳۱
پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود	(۱,۳۳۶)	(۲,۴۷۵)	(۲۴۴)	(۱۵,۶۸۶)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۱,۰۰۰	-	-	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل فعالیت سرمایه گذاری	(۱۰۲,۸۴۵)	(۴,۱۶۵)	(۵۸۹,۰۴۶)	(۳۳۲,۹۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از حاصل فعالیت تأمین مالی	(۴,۶۸۶,۰۶۲)	(۳,۷۱۱,۱۵۶)	۸۱,۴۹۱,۶۴۷	۸۲,۳۰۸,۱۱۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:				
وجوه دریافتی بابت ارز تنخواه صادراتی	۱,۴۹۰	۴,۵۹۳	۱,۲۲۰	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	(۹۸۶,۵۳۱)	(۶۷۷,۷۰۶)	(۳۲۵,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات غیربانکی	-	(۴۰,۶۹۰)	(۶,۱۷۴)	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از حاصل فعالیت تأمین مالی	۱,۴۹۰	(۱,۰۲۲,۶۲۸)	(۶۸۲,۶۶۰)	(۳۲۵,۰۰۰)
خالص کاهش در موجودی نقد	(۴,۶۸۴,۵۷۲)	(۴,۷۳۳,۷۸۴)	۸۱,۰۰۸,۹۸۷	۸۳,۹۸۱,۱۱۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۸,۶۱۳,۰۷۶	۱۲۹,۷۰۶,۲۰۰	۱۴۰,۶۶۵,۹۹۹	۳۱۱,۵۶۱,۶۵۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد	(۴,۲۲۲,۳۰۴)	۱۵,۶۹۳,۵۸۳	۸۹,۸۸۶,۶۷۰	۵۳,۹۰۱,۷۰۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳۴,۳۹۰,۷۷۲	۱۴۵,۴۰۲,۳۶۳	۳۳۰,۵۵۸,۶۶۹	۳۶۵,۳۶۴,۶۶۷
مبادلات غیر نقدی	۶۵۹,۹۸۴	۵,۰۴۱,۷۲۹	۱۱۸,۴۵۷	-



### ۳. عامل فروش اوراق

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

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مرابحه را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مرابحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مرابحه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید. اوراق فروش نرفته توسط شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)، خریداری خواهد شد.

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

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

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

**تبصره ۳:** عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچ گونه مسئولیتی ندارد.

**تبصره ۴:** نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۱۸۹,۰۴۱,۰۹۶ 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

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت هامون نایزه (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است. تعهدات متعهد پذیرهنویسی در چارچوب قرارداد مذکور به شرح زیر می باشد:

(۱) در صورتی که اوراق بهادار قابل معامله در روز پذیرهنویسی، کمتر از حداقل تعیین شده توسط فرابورس ایران باشد، عرضه انجام نشده و پذیرهنویسی به روز دیگری موکول می گردد. در صورتی که در پایان جلسه معاملاتی روز عرضه اوراق بهادار، بخشی از اوراق بهادار پذیرهنویسی نشده باشد، فرابورس ایران اقدام به تمدید ساعت معاملاتی نماد به مدت ۱۵ دقیقه می نماید. طی مدت مذکور خرید صرفاً برای متعهد پذیرهنویسی امکان پذیر است. متعهد پذیرهنویسی موظف است با رعایت



ضوابط و مقررات ناظر بر عرضه اوراق بهادار، کل اوراق مرابحه باقی مانده را در زمان مذکور به قیمت تعیین شده در بازار خریداری نماید.

**تبصره ۱:** در صورتی که در پایان مدت عرضه، پذیرهنویسی اوراق بهادار صورت نگیرد، متعهد پذیرهنویسی مکلف به خرید اوراق بهادار به قیمت ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مرابحه را در زمان انجام تعهد به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

**تبصره ۲:** در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این بند، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۹۵۹ر۴۱۰ر۱۸۹۰ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

### ۶. بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت هامون نایزه (سهامی عام) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحة موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱/۵ درصد از کل اوراق تعهد می نماید. (مطابق با نامه شماره ۱۷۹۰۴/۴/۱۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ شرکت فرابورس ایران).

**تبصره ۱:** در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶)، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

**تبصره ۲:** در صورتی که عدم ایفای تعهد بازارگردان ناشی از تخلف بانی باشد، بانی درقبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

(۲) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی، یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ های افزایش یافته «نرخ جدید» گفته می شود. با این توضیح در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا.ا یا سازمان بورس و اوراق بهادار) بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد مذکور، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان مطابق فرمول تبصره (۲) ماده (۷) قرارداد مذکور از زمان اعلام نرخ جدید می باشد. در قرارداد بازارگردانی



منظور از ملزم بودن بانی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانی به کارسازی و جبران مابه‌التفاوت نرخ جدید با نرخ‌های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد بازارگردانی، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق‌الذکر 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 فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

**تبصره ۱:** تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود و در هر صورت بر ذمه بانی بوده و در هر زمان قابل وصول خواهد بود.

**تبصره ۲:** افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد بازارگردانی، به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روز شمار می‌باشد و پرداخت آن مطابق با مواعید پرداختی کارمزد براساس ماده (۴) قرارداد مذکور می‌باشد.

**تبصره ۳:** چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی افزایش یافته اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت سالانه و روز شمار می‌باشد که به نحو مذکور در بند (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی به بازارگردان پرداخت می‌گردد.

در زمان انعقاد قرارداد بازارگردانی نرخ سود سپرده‌های بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۳ درصد، نرخ سود تسهیلات عقود غیرمشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۳ درصد و نرخ سود مورد انتظار عقود مشارکتی قابل درج در قرارداد میان بانک/مؤسسات اعتباری غیربانکی با مشتری معادل ۲۳ درصد می‌باشد، ضمناً وفق توافقات فی‌مابین (بانی و بازارگردان)، در کلیه محاسبات مربوط به افزایش نرخ و افزایش مبلغ قرارداد، نرخ سود اسمی قبلی اوراق معادل ۲۳ درصد در نظر گرفته می‌شود. لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ مذکور به بالای ۲۳ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و یا مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد براساس شرایط اعلام شده در بند (۲) ماده (۷) قرارداد مذکور و تبصره‌های آن اجرایی خواهد شد. همچنین در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق، افزایش نرخ یا افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب ایشان و مطابق شرایط مذکور اجرایی می‌گردد. بانی با امضای قرارداد مذکور حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد ماده (۷) قرارداد مذکور و تبصره‌های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

**تبصره ۴:** در صورتی که طبق مفاد قرارداد بازارگردانی، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در مهلت مقرر (حداکثر ۱۴ روز تقویمی از زمان اعلام نرخ جدید) اقدام



نماید، علاوه بر اصل تعهد به پرداخت مبالغ مذکور، مشمول پرداخت وجه التزام روزانه معادل یک و نیم در هزار مبالغ پرداخت نشده از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان ایفای کامل تعهدات خود خواهد بود.

**تبصره ۵:** بانی بابت انجام تعهدات خود براساس مفاد قرارداد بازارگردانی، ۴ فقره چک صیادی (بنفش سامانه‌ای) را صادر و پس از ثبت در سامانه مربوطه همزمان با امضای قرارداد بازارگردانی تحویل بازارگردان می‌نماید. در صورت عدم انجام تعهدات قراردادی براساس شرایط اعلام شده در مفاد قرارداد مذکور از سوی بانی، بازارگردان می‌تواند در پایان هر سال قراردادی، راساً نسبت به محاسبه مطالبات خود مطابق فرمول مذکور در تبصره (۲) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی و نیز محاسبه و وصول سایر مطالبات (موضوع قرارداد مذکور) از جمله وجه التزامهای متعلقه از محل چک‌های اخذ شده اقدام نماید. بانی حق هرگونه اعتراض و ادعایی نسبت به این موضوع را از خود سلب و ساقط نمود. در صورت انجام تعهدات قراردادی از سوی بانی در سررسید اوراق، چک‌های موضوع این تبصره، ظرف ۳ روز کاری با درخواست کتبی بانی به وی مسترد می‌گردد. چک‌های مزبور تنها محل وصول مطالبات پرداخت نشده بازارگردان نیست و ضمناً بازارگردان جهت وصول مطالبات خود الزامی به استفاده از وثایق ندارد. لذا در صورتی که بازارگردان به هر دلیل مطالبات، وجه التزامها، جرائم و خسارات خود را در مواعد و مهلت‌های مقرر و به ترتیبات مذکور در قرارداد مذکور ولو با وجود وثایق فوق وصول نماید یا وثایق یاد شده تکافوی مطالبات بازارگردان را ننماید، تعهدات و جرائم و وجه التزامهای متعلقه کماکان به قوت خود باقی است.

**تبصره ۶:** بانی مکلف است قبل یا همزمان با تحویل چک‌های موضوع قرارداد بازارگردانی، با هماهنگی قبلی، نسبت به ثبت اطلاعات چک‌های مزبور در سامانه "صیاد" اقدام نموده و بلافاصله مراتب ثبت را به اطلاع بازارگردان برساند. عدم انجام این امر توسط بانی، در هر حال و حسب مورد حتی در صورت تحویل فیزیکی چک‌ها به بازارگردان یا نماینده قانونی وی در حکم تحویل یا عدم پرداخت وجه چک‌های مندرج در قرارداد بازارگردانی به بازارگردان می‌باشد و مطابق ترتیبات بند (۳) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی اقدام می‌شود.

(۳) در صورتی که بانی هر یک از تعهدات مندرج در قرارداد مذکور را ظرف مدت تعیین شده انجام ندهد، یا در صورت عدم پرداخت به موقع یا صدور گواهینامه عدم پرداخت از ناحیه بانک محال‌علیه یا عدم قابلیت وصول به هر علتی، عدم تحویل یا عدم تعویض درخصوص هر یک از چک‌های موضوع قرارداد مذکور و یا عدم ثبت آن‌ها در سامانه صیاد، بازارگردان حق دارد علاوه بر مطالبه اصل تعهدات ایفا نشده قرارداد بازارگردانی، غرامتی را به ازای هر روز تأخیر معادل یک و نیم در هزار مبلغ پرداخت نشده یا مبلغ چک مربوطه حسب مورد از موعد ایفای تعهد تا تاریخ پرداخت تمامی مبالغ مربوطه یا ایفای تعهد به عنوان وجه التزام تأخیر در ایفای تعهد، محاسبه و از بانی مطالبه نماید. این غرامت قطعی بوده و بر ذمه بانی مستقر گردیده و بازارگردان حق دارد اصل مبلغ تسویه نشده، خسارات قراردادی و وجه التزام موضوع قرارداد بازارگردانی را را ساً، از محل کلیه دارایی‌ها، اوراق بهادار، مطالبات، سود سهام، تضمین‌ها و سایر اموال و دارایی‌های بانی نزد خود یا صندوق‌های تحت مدیریت، به هر شکل و تحت هر عنوان و به موجب هر قرارداد دیگری که نزد بازارگردان موجود است یا خواهد شد یا از آن آگاهی دارد، برداشت و وصول نماید. در صورتی که اموال و مطالبات و تضامین بانی نزد بازارگردان کفایت ننماید، بازارگردان حق طرح دعوا و مطالبه جرائم متعلقه را برای خویش محفوظ می‌دارد. بازارگردان جهت وصول مطالبات خود الزامی به استفاده از وثایق ارائه شده در تبصره (۵) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی را ندارد. بانی حق هرگونه

اعتراض و ادعایی راجع به مفاد این بند را از خود سلب و ساقط نمود.



### نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

#### اطلاعات تماس ناشر: شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶

با کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: [www.Sukuk.ir](http://www.Sukuk.ir)

#### اطلاعات تماس مشاور: شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

آدرس: نشانی شهر تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان چهاردهم، پلاک ۶ با کد پستی ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

نمابر: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

آدرس وبسایت شرکت: [www.Tamadonib.com](http://www.Tamadonib.com)

#### اطلاعات تماس بانی: شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، سازمان برنامه شمالی، بلوار شقایق شمالی، خیابان سوم پرواز، پلاک ۲۸

طبقه اول

کد پستی: ۱۴۸۳۸۷۷۶۳۱

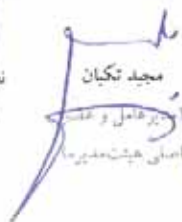
شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۰۰۹۸۳۰

آدرس وبسایت شرکت: [hanyco.ir](http://hanyco.ir)

بانی  
شرکت هامون نایزه (سهامی عام)

مشاور عرضه  
شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)

ناشر  
شرکت واسط مالی مرداد چهارم  
(با مسئولیت محدود)



ریاست محترم اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بدهی

جناب دکتر چشان

با سلام و احترام

احتراماً بازگشت به موافقت اصولی انتشار اوراق هامون نایزه به شماره ۱۲۲/۱۸۲۸۸۹ مورخ ۳۰ شهریور ماه ۱۴۰۴؛ به اطلاع میرساند در خصوص بند ۳ درخواست مدارک؛ موارد با اهمیت قابل افشا این شرکت از تاریخ بیانیه ثبت مورخ ۶ فروردین ۱۴۰۴ تا به امروز شامل بند ذیل میگردد:  
صدور برگ تشخیص عملکرد سال ۱۴۰۲ در تاریخ ۲۸ تیر ۱۴۰۴ به مبلغ ۵۰۴,۵۲۴,۷۹۶,۴۲۸ ریال.

شایان ذکر عملیات شناسایی رویداد فوق و صدور سند حسابداری مربوطه در دفاتر مالی ۱۴۰۴؛ صورت گرفته است.

مراتب جهت اطلاع و اقدام مقتضی خدمتان ایفاد میگردد.

باتشکر  
مجید تکیان  
مدیر عامل نایزه  
شماره ثبت ۲۷۰۳۰۱