

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل
درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵۱	۲- بیانیه ثبت هیئت مدیره در خصوص تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه



مؤسسه حسابرسی رازدار (مبادران رسمی)
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیئت مدیره شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

- ۱- بیانیه ثبت مورخ ۷ آذر ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱۰٫۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر پیش بینی صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه، منابع و مصارف و یادداشتهای همراه (مرتبط با سالهای آتی لغایت ۱۴۰۷) که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.
- ۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه اقتصادی مربوط به تأمین مالی، برای خرید مواد اولیه قابل مصرف در فرآیند تولید محصولات، از طریق انتشار و فروش تعداد ۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ورقه اوراق مرابحه با نرخ سود ۲۳ درصد در سال و سررسید حداکثر ۴ ساله، طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است. این بیانیه ثبت براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیه شده در بالا مناسب نباشد.
- ۳- صدور مجوز نهایی انتشار اوراق مرابحه، منوط به انعقاد قراردادهای لازم الاجرا با ارکان انتشار اوراق چارچوب ضوابط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه) می‌باشد. لازم به ذکر است بیانیه ثبت مورد گزارش توسط نهاد واسطه مالی امضا نشده است.
- ۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق مفروضات مبنای تهیه بیانیه ثبت، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه فراهم نمی‌کند. به علاوه به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ بالا، بیانیه ثبت یاد شده بر اساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه مناسب، تهیه شده است.



۵- در رعایت مفاد ماده ۴ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه و براساس بررسی های انجام شده، این مؤسسه به شواهدی حاکی از وجود اتحاد مالکیتی مابین شرکت سپیدمظهر انتخاب (سهامی خاص) به عنوان بانئ و شرکت فروشنده، برخورد ننموده است.

۶- براساس رویه متداول در عملیات تجاری و استانداردهای حسابداری، ارزش گذاری قطعی دارایی های موضوع اوراق مرابحه مندرج در جداول صفحات ۹ الی ۱۱ شامل بهای ریالی و ارزی خرید مواد اولیه، همزمان با ورود به انبار شرکت و براساس بهای تمام شده شامل معادل ریالی اقلام مزبور به علاوه مخارج جانبی (منجمله حقوق و عوارض گمرکی، حمل، بیمه و ...) انجام می شود.

۷- در ارتباط با تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به مواردی مبنی بر تحت کنترل بودن ضامن توسط بانئ، برخورد نشده است. مضافاً به شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در موضوع شرایط دارایی، و نیز مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور، برخورد نشده است.

۸- با عنایت به مقررات حاکم بر بازار سرمایه، قطعیت انتشار اوراق مرابحه منوط به موافقت نهایی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد

۹- نظر استفاده کنندگان از بیانیه ثبت را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده در صفحات ۴۰ الی ۴۲ جلب می نماید.

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

۱۰ آذر ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

مجید رضا زاده

(عضویت: ۸۰۰۳۴۴)

حمیدرضا فروزان

(عضویت: ۸۰۰۶۰۳)



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

اصفهان - شهرستان شاهین شهر و میمه - به شماره ثبت ۴۴۲۱۶

تهران، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان سوم، پلاک ۱
تلفن و فکس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳ کدپستی: ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۴

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در

تذکره:

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 نمی باشد.

پیوست گزارش

بازار

تاریخ: ۱۴۰۳ / ۹ / ۱۰

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می‌شود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می‌شود) بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می‌نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته‌اند. 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 می‌باشند.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی مرتبط با اوراق مرابحه تا سررسید این اوراق، می‌توانند به بخش مربوطه در سایت الکترونیکی www.codal.ir یا سایت شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه به آدرس <http://www.sukuk.ir> مراجعه نمایند. آگهی‌های شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) از طریق سایت‌های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

فهرست مطالب

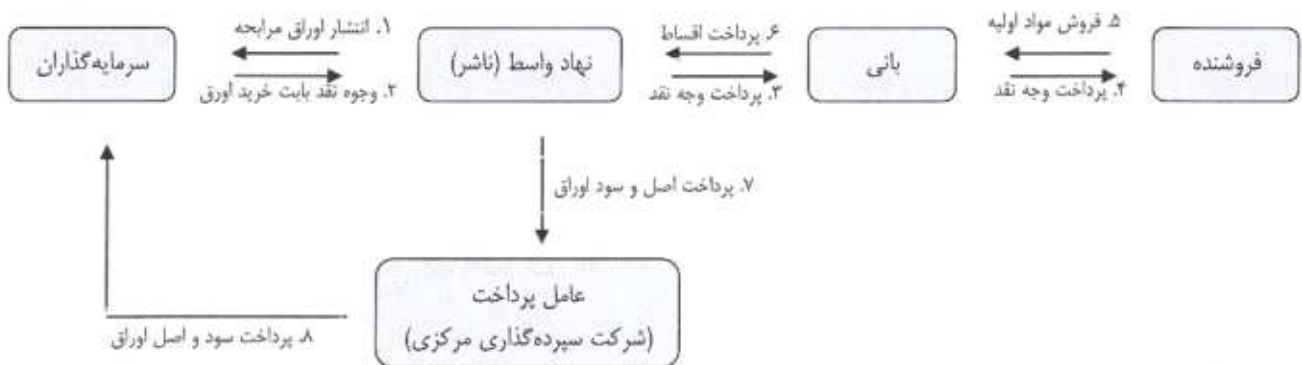
۴	۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه
۴	۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی
۴	۱-۲- مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید
۷	۱-۳- شرایط مرابحه
۸	۱-۴- مشخصات اوراق مرابحه
۹	۲- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۹	۲-۱- وکالت نهاد واسط
۱۲	۲-۲- کارمزد وکالت
۱۲	۲-۳- تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۲	۲-۴- تعهدات بان
۱۳	۲-۵- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۳	۲-۶- نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۴	۲-۷- سایر موارد
۱۴	۳- مشخصات شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)
۱۴	۳-۱- موضوع فعالیت
۱۴	۳-۲- تاریخچه فعالیت
۱۵	۳-۳- مدت فعالیت
۱۵	۳-۴- سهامداران
۱۵	۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۶	۳-۶- مشخصات حسابرس/ بازرس بان
۱۶	۳-۷- سرمایه بان
۱۶	۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بان
۱۶	۳-۹- وضعیت مالی بان
۲۰	۳-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بان
۲۴	۴- وضعیت اعتباری بان
۲۴	۴-۱- بدهی ها
۲۴	۴-۲- تضمین ها و بدهی های احتمالی
۲۵	۴-۳- مطالبات و ذخایر
۲۵	۴-۴- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۷	۵- پیش بینی وضعیت مالی آتی بان
۳۳	۵-۱- مفروضات پیش بینی ها
۴۰	۶- عوامل ریسک
۴۰	۶-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بان
۴۲	۶-۲- ریسک های مرتبط با اوراق مرابحه
۴۳	۷- سایر نکات با اهمیت
۴۳	۷-۱- هزینه های انتشار
۴۳	۷-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی
۴۴	پیوست ها
۴۵	پیوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه



۱- تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

۱-۱- ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



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

براساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید (به شرح جدول صفحه بعد)،

(۲) ارزش دارایی:

الف) مبلغ ۱۰,۰۳۵,۱۵۶ میلیون ریال است که مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه و مابقی آن از منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد.

ب) ارزش مواد و کالا و خدمات براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌های مبنای انتشار اوراق مرابحه، قطعات لازم جهت تولید انواع ماشین

لباسشویی و ظرفشویی می‌باشد که براساس پروفرمای دریافتی از تأمین‌کنندگان خارجی تأمین خواهد گردید.

ردیف	شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد (CNY)	مبلغ کل
۱	PCB-MAIN BOARD FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE ^, SW^Series SW	PCS	۹۳۶۰۰	۷۲۰	۶۶۶۷,۲۰۰
۲	AUTOMATIC WASHING MACHINE PCB-MAIN BOARD FOR B^Series SW	PCS	۱۱۵۰۰	۷۰۰	۸۰۵,۰۰۰

پیوست گزارشی

ردیف	شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد (CNY)	مبلغ کل
۳	KNOB BOARD FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Series SW ^Y , SW ^A	PCS	۲۶,۰۰۰	۷۳.۰	۱,۸۹۸,۰۰۰
۴	CONTROL PANEL FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Series SW ^Y B	PCS	۱۱,۵۰۰	۴۸.۰	۵۵۲,۰۰۰
۵	PCB MAIN BOARD SW ^A CONTROL PANEL FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Series SW ^Y , SW ^A	PCS	۸۸,۰۰۰	۶۱.۰	۵,۳۶۸,۰۰۰
۶	MOTOR FOR Electric motor, INVERTER AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۲۳,۰۰۸	۶۱.۰	۲,۶۱۳,۴۸۸
۷	Automatic Washing Machine BLDC Electromotor For	PCS	۶۶,۵۲۴	۱۲۵.۰	۸,۳۱۵,۵۰۰
۸	MOTOR Electric motor, INVERTER FORAUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۲۵,۰۰۰	۶۱.۰	۲,۷۲۵,۰۰۰
۹	Valve, complete ,Automatic washing machine	PCS	۲۸۲,۳۲۰	۱۳.۲	۵,۰۴۶,۶۲۴
۱۰	RUBBER FRAME GASKET FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۵۲,۶۲۰	۳.۵	۱۸۴,۱۷۰
۱۱	Radial ball bearing ,Brand WHRBC, producer WUXI HUAYANG ROLLING BEARING ^Y Z	PCS	۴۱۰,۴۰۰	۴.۶	۱,۸۶۷,۳۲۰
۱۲	BELT OF UNIVERSAL MOTOR FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۱۹۶,۰۰۰	۶.۸	۱,۳۳۲,۸۰۰
۱۳	Radial ball bearing ,Brand WHRBC, producer WUXI HUAYANG ROLLING BEARING ^Y RZ	PCS	۳۹۷,۳۴۰	۵.۵	۲,۱۸۵,۹۲۰
۱۴	Glass, complete, Washing machine door glass, brand MINGHUI SW ^A	PCS	۳۲,۴۰۰	۲۱.۵	۶۹۶,۶۰۰
۱۵	Water pump, complete ,Pump of washing machine, producer, BEYOK, Pump, Ozone, W M,Auto, SW ^A ^Y	PCS	۷,۰۰۰	۲۲.۰	۱۵۴,۰۰۰
۱۶	COVER OF DISPLAY FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE (SW ^Y ¹)	PCS	۷۳,۰۰۰	۱۶.۵	۱,۲۰۴,۵۰۰
۱۷	Stand, complete, Washing machine shock absorber, brand SUSPA	PCS	۳۷۸,۸۲۴	۲.۱	۸۶۴,۳۵۴
۱۸	Electric motor ,complete, MOTOR FORDRAIN PUMP FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Asko	PCS	۱۵۱,۲۰۰	۱۷.۵	۲,۶۴۶,۰۰۰
۱۹	Filter	PCS	۷۶,۸۰۰	۶.۵	۴۹۹,۲۰۰
۲۰	COVER OF DISPLAY	PCS	۳۲,۰۰۰	۷.۵	۲۳۰,۰۰۰
۲۱	Hydrostat	PCS	۹۰,۰۰۰	۵.۳	۴۸۶,۰۰۰
۲۲	INLET HOSE FOR WHASHING MASHING	PCS	۶۲,۷۲۰	۷.۰	۴۳۹,۰۴۰
۲۳	Glass, complete, Washing machine door glass, brand MINGHUI SW ^Y ⁰	PCS	۱۱,۵۲۰	۴۸.۵	۵۵۸,۷۲۰
۲۴	DOOR HOLDER (SW ^A) FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۱۸,۲۰۰	۶.۰	۱۰۹,۲۰۰
۲۵	SWITCH FOR DOOR LOCK (SW ^Y ⁰) FOR AUTOMATIC WASHING MACHIN	PCS	۲۲۸,۴۰۰	۱۰.۷	۲,۴۴۳,۸۸۰
۲۶	Electric motor, INVERTER MOTOR FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۳۲,۳۵۶	۶۱.۰	۱,۹۶۷,۶۱۶
۲۷	)^Y ⁰ DOOR GLASS WM (SW	PCS	۳۹,۰۰۰	۲۱.۰	۸۱۹,۰۰۰
۲۸	)^Y ² DOOR GLASS WM (SW	PCS	۱۰۸,۱۰۸	۱۷.۰	۱,۸۳۷,۸۳۶
۲۹	Glass, complete, Washing machine door glass, brand MINGHUI SW ^A	PCS	۴۳,۲۰۰	۲۱.۵	۹۲۸,۸۰۰
۳۰	OZONE GAS GENERATOR FORAUOMATIC WASHINGMACHINE	PCS	۱۷,۰۰۰	۲۲.۰	۳۷۴,۰۰۰
۳۱	COVER OF DISPLAY FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE (SW ^Y ¹)	PCS	۱۰۲,۱۰۰	۱۶.۵	۱,۶۸۴,۶۵۰
۳۲	Stand, complete, Washing machine shock absorber, brand SUSPA	PCS	۴۷۰,۰۸۰	۳.۱	۱,۴۵۷,۲۴۸
۳۳	KNOB OF DISPLAY (SW ^A ¹) FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۱۲۶,۰۰۰	۲.۸	۳۴۶,۵۰۰
۳۴	Electric motor ,complete, MOTOR FORDRAIN PUMP FOR	PCS	۳۷۲,۰۰۰	۱۷.۵	۶,۵۵۲,۰۰۰

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 ۱۹,۲۰۰ میلیارد ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۵۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۵۸۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۵۸۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۵۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
۵	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۵۶۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
۶	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۸	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۵۶۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
۱۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۳	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۵۶۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
۱۴	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۵	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۱,۰۵۶,۷۱۲	۱۰,۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
جمع کل			۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین 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.

۴-۱- مشخصات اوراق مرباجه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مرباجه با مشخصات زیر اقدام نموده و وجوه حاصل از انتشار اوراق را به وکالت از دارندگان اوراق، به شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) پرداخت خواهد نمود.

- (۱) موضوع انتشار اوراق مرباجه: تأمین سرمایه در گردش از طریق خرید مواد اولیه مورد نیاز خطوط تولید،
- (۲) مبلغ اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مرباجه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
- (۴) تعداد اوراق مرباجه در دست انتشار: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
- (۵) نوع اوراق مرباجه: با نام،
- (۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج)،
- (۷) کف قیمت پیشنهادی: هر ورقه ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- (۸) نرخ مرباجه: ۲۳ درصد،

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

- (۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال،
- (۱۰) مواعید پرداخت های مرتبط با اوراق مرباجه: هر سه ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
- (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۱۰/۰۱،
- (۱۲) مدت عرضه: ۳ روز،
- (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مرباجه: 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،
- (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: ندارد،
- (۱۶) ارکان انتشار اوراق مرباجه:

- ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)،
- ضامن: شرکت بانک شهر (سهامی عام)،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)،

- عامل فروش: شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس،
- متعهد پذیرهنویسی: ندارد،

(۱۷) در تهیه مستندات انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه، از خدمات مشاوران عرضه اوراق بهادار استفاده نشده است.

۲- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

۲-۱- وکالت نهاد واسط

سرمایه‌گذاران، 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 می‌دهند:

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

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

مشخصات دارایی:

دارایی پایه اوراق، مواد اولیه مورد نیاز جهت سرمایه در گردش شرکت به شرح جدول زیر می‌باشد:

ردیف	شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد (CNY)	مبلغ کل
۱	PCB-MAIN BOARD FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE ^, SW^Series SW	PCS	۹۲۶۰۰	۷۲۰	۶۶۶۷,۲۰۰
۲	AUTOMATIC WASHING MACHINE PCB-MAIN BOARD FOR B^۹Series SW	PCS	۱۱۵۰۰	۷۰۰	۸۰۵,۰۰۰
۳	KNOB BOARD FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Series SW^, SW^	PCS	۲۶,۰۰۰	۷۲۰	۱,۸۹۸,۰۰۰
۴	CONTROL PANEL FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Series SW^۹B	PCS	۱۱,۵۰۰	۴۸۰	۵۵۲,۰۰۰
۵	PCB MAIN BOARD SW^CONTROL PANEL FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, SeriesSW^,SW^	PCS	۸۸,۰۰۰	۶۱۰	۵,۳۶۸,۰۰۰
۶	MOTOR FOR Electric motor, INVERTER AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۴۳,۰۰۸	۶۱۰	۲,۶۲۳,۴۸۸
۷	Automatic Washing Machine BLDC Electromotor For	PCS	۶۶,۵۲۴	۱۲۵۰	۸,۳۱۵,۵۰۰
۸	MOTOR Electric motor, INVERTER FORAUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۴۵,۰۰۰	۶۱۰	۲,۷۴۵,۰۰۰
۹	Valve, complete ,Automatic washing machine	PCS	۳۸۲,۳۲۰	۱۳,۲	۵,۰۳۶,۶۲۴
۱۰	RUBBER FRAME GASKET FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۵۲,۶۲۰	۳,۵	۱۸۴,۱۷۰
۱۱	Radial ball bearing ,Brand WHRBC, producer WUXI HUAYANG ROLLING BEARING ^Z	PCS	۴۱۰,۴۰۰	۴,۶	۱,۸۶۷,۳۲۰
۱۲	BELT OF UNIVERSAL MOTOR FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۱۹۶,۰۰۰	۶,۸	۱,۳۳۲,۸۰۰
۱۳	Radial ball bearing ,Brand WHRBC, producer WUXI HUAYANG ROLLING BEARING ^RZ	PCS	۳۹۷,۴۴۰	۵,۵	۲,۱۸۵,۹۴۰
۱۴	Glass, complete, Washing machine door glass, brand MINGHUI SW^۱۸	PCS	۳۲,۴۰۰	۲۱,۵	۶۹۶,۶۰۰
۱۵	Water pump, complete ,Pump of washing machine, producer, BEYOK, Pump, Ozone,W M,Auto,SW^۸^۹	PCS	۷,۰۰۰	۲۲,۰	۱۵۴,۰۰۰

ردیف	شرح کالا	واحد	تعداد	قیمت واحد (CNY)	مبلغ کل
۱۶	COVER OF DISPLAY FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE (SW ^{۷۱})	PCS	۷۳,۰۰۰	۱۶.۵	۱,۲۰۴,۵۰۰
۱۷	Stand, complete, Washing machine shock absorber, brand SUSPA	PCS	۲۷۸,۸۲۴	۳.۱	۸۶۴,۳۵۴
۱۸	Electric motor ,complete, MOTOR FORDRAIN PUMP FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Asko	PCS	۱۵۱,۲۰۰	۱۷.۵	۲,۶۴۶,۰۰۰
۱۹	Filter	PCS	۷۶,۸۰۰	۶.۵	۴۹۹,۲۰۰
۲۰	COVER OF DISPLAY	PCS	۴۴,۰۰۰	۷.۵	۳۳۰,۰۰۰
۲۱	Hydrostat	PCS	۹۰,۰۰۰	۵.۴	۴۸۶,۰۰۰
۲۲	INLET HOSE FOR WHASHING MASHING	PCS	۶۲,۷۲۰	۷.۰	۴۳۹,۰۴۰
۲۳	Glass, complete, Washing machine door glass, brand MINGHUI SW ^{۷۵}	PCS	۱۱,۵۲۰	۴۸.۵	۵۵۸,۷۲۰
۲۴	DOOR HOLDER (SW ^{۷۸}) FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۱۸,۲۰۰	۶.۰	۱۰۹,۲۰۰
۲۵	SWITCH FOR DOOR LOCK (SW ^{۷۰}) FOR AUTOMATIC WASHING MASHIN	PCS	۲۳۸,۴۰۰	۱۰.۷	۲,۴۴۳,۸۸۰
۲۶	Electric motor, INVERTER MOTOR FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۳۲,۲۵۶	۶۱.۰	۱,۹۶۷,۶۱۶
۲۷	DOOR GLASS WM (SW	PCS	۳۹,۰۰۰	۳۱.۰	۸۱۹,۰۰۰
۲۸	DOOR GLASS WM (SW	PCS	۱۰۸,۱۰۸	۱۷.۰	۱,۸۳۷,۸۳۶
۲۹	Glass, complete, Washing machine door glass, brand MINGHUI SW ^{۷۸}	PCS	۲۲,۲۰۰	۲۱.۵	۹۲۸,۸۰۰
۳۰	OZONE GAS GENERATOR FORAUOMATIC WASHINGMACHINE	PCS	۱۷,۰۰۰	۲۳.۰	۳۷۳,۰۰۰
۳۱	COVER OF DISPLAY FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE (SW ^{۷۱})	PCS	۱۰۲,۱۰۰	۱۶.۵	۱,۶۸۴,۶۵۰
۳۲	Stand, complete, Washing machine shock absorber, brand SUSPA	PCS	۴۷۰,۰۸۰	۳.۱	۱,۴۵۷,۲۴۸
۳۳	KNOB OF DISPLAY (SW ^{۸۱}) FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۱۲۶,۰۰۰	۲.۸	۳۵۲,۵۰۰
۳۴	Electric motor ,complete, MOTOR FORDRAIN PUMP FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Askol	PCS	۳۷۲,۴۰۰	۱۷.۵	۶,۵۵۲,۰۰۰
۳۵	Filter	PCS	۱۵۳,۶۰۰	۶.۵	۹۹۸,۴۰۰
۳۶	COVER OF DISPLAY FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE (SW ^{۷۸})	PCS	۷۵,۵۰۰	۷.۵	۵۶۶,۲۵۰
۳۷	Hydrostat, complete, WASHING MACHINE	PCS	۱۵۰,۰۰۰	۵.۴	۸۱۰,۰۰۰
۳۸	INLET HOSE FOR WHASHING MASHING	PCS	۹۴,۰۸۰	۷.۰	۶۵۸,۵۶۰
۳۹	Glass, complete, Washing machine door glass, brand MINGHUI SW ^{۷۵}	PCS	۱۷,۲۸۰	۴۸.۵	۸۳۸,۰۸۰
۴۰	DOOR HOLDER (SW ^{۷۸}) FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE	PCS	۲۸,۰۰۰	۶.۰	۱۶۸,۰۰۰
۴۱	Heater, complete ,element for washing machine, CHINA	PCS	۲۳۹,۶۱۶	۱۷.۰	۴,۰۷۳,۴۷۲
۴۲	CONTROL PANEL FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE, Series SW ^۷	PCS	۹۲,۸۰۰	۲.۸۰	۲,۵۹۸,۴۰۰
۴۳	PCB-MAIN BOARD FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE , Series SW ^۷ Topban	PCS	۹۲,۴۰۰	۵۶.۰	۵,۱۷۳,۴۰۰
۴۴	DRIVE BOARD FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE TOPBAND	PCS	۱۸۰,۵۰۰	۷۴.۰	۱۳,۳۵۷,۰۰۰
۴۵	MEMS VIBRATION SENSOR FOR WASHING MACHINE model octa	PCS	۲۳۳,۰۰۰	۱۱.۲	۲,۶۰۹,۶۰۰
۴۶	LED SIGNAL LAMP FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE TOPBAND	PCS	۲۸,۰۰۰	۷.۰	۱,۹۶۰,۰۰۰
۴۷	PCB BOARD FOR AUTOMATIC WASHING MACHINE TOPBAND	PCS	۸۲,۰۰۰	۲۰.۰	۱,۶۴۰,۰۰۰
۴۸	Elctromotor, BLDC (Rotor , Stator) for Automatic Washing Machine	PCS	۱۲۶,۰۰۰	۱۷.۰۰	۲,۱۴۲,۰۰۰

- (۴) تهیه کلیه لوازم و مقدمات حقوقی و کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی-اجرائی، اداری و اخذ مجوزهای مربوطه به عهده بانی بوده و بانی ملزم و متعهد به پرداخت آن می‌باشد،
- (۵) بانی مکلف است مبالغ اقساط را در مواعد مقرر به ناشر یا عاملی که وی تعیین و معرفی کرده است بپردازد،
- (۶) تخلف توأمان بانی و ضامن در پرداخت هر یک از اقساط، موجب زوال مواعد اقساط و حال شدن دیون می‌شود و ناشر الزامی در انتظار حلول مواعد مقرر در قراردادها جهت وصول حقوق و مطالبات خود نخواهد داشت،
- (۷) بانی مسئول جبران خسارت وارده به دارندگان اوراق به واسطه قصور و عدم رعایت قوانین و مقررات می‌باشد،
- (۸) هر گونه عوارض و مالیات و بدهی دولتی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش، به دارندگان اوراق از طرف بانی، بر عهده و هزینه بانی بوده و بانی ملزم به پرداخت هزینه و خسارت وارده از این جهت به ناشر می‌باشد،
- (۹) بانی و فروشنده نباید دارای اتحاد مالکیتی باشند. بانی موظف است، در زمان معامله این موضوع را اقرار و اظهار نماید،
- (۱۰) خرید تدریجی کالا توسط بانی با استفاده از وجوه جمع آوری شده ناشی از انتشار اوراق بلاشکال می‌باشد. در صورت سرمایه‌گذاری وجوه باقی مانده در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری و سود یا در بانک تا زمان خرید کالا، سود حاصله متعلق به صاحبان اوراق است،
- (۱۱) بانی متعهد است تا نسبت به انجام مربحه کالا با شرایط تعیین شده، حداکثر تا زمان سررسید اوراق اقدام نماید. در غیر این صورت ملزم به پرداخت وجه التزام به میزان ۲۹ درصد سالانه نسبت به تعهدات ایفا نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود،
- تبصره: بانی موظف است همزمان با انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی اوراق مربحه، معادل مبلغ کل قرارداد یک فقره چک در وجه ناشر به عنوان ضمانت نزد ناشر بگذارد که پس از اتمام اقساط در مواعد مقرر به بانی مسترد می‌گردد. بانی به منظور تضمین بدهی و انجام تعهدات خود به شرح این قرارداد به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت این قرارداد، از محل تضمین‌های مأخوذه استیفا نماید.

۲-۵- تعهدات دارندگان اوراق مربحه

- (۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مربحه 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 (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مربحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مربحه خواهد بود.
- (۴) خریدار اوراق مربحه 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.

۲-۶- نقل و انتقال اوراق مربحه

نقل و انتقال اوراق مربحه منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر است. گزارش

۲-۷- 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 ناشر یا شرکت سپرده‌گذاری مرکزی 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، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.

۳- مشخصات شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

۳-۱- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از تولید انواع ماشین لباسشویی، سایر لوازم خانگی، لوازم صوتی و تصویری، لوازم گازسوز، تولید قطعات مورد نیاز، انجام امور بازرگانی مجاز، خرید و فروش، واردات و صادرات، خرید دانش فنی، خرید ماشین آلات مورد نیاز صنعت، انعقاد قرارداد و سرمایه‌گذاری‌های مجاز با اشخاص حقیقی و حقوقی داخل و خارج از کشور، استفاده از تسهیلات ریالی و ارزی از بانک‌ها و موسسات مالی داخل یا خارج کشور در جهت پیش برد اهداف شرکت، و هرگونه عمل و اقدامی که با موضوع شرکت مرتبط می‌باشد. خرید و ساخت و بهره‌برداری از ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز صنعت، تاسیس و توسعه و بهره‌برداری از کارخانجات صنعتی، خرید و فروش سهام، اجاره املاک و اموال غیر منقول جهت اهداف شرکت، اقدام به کلیه عملیات صنعتی، تجاری، تحقیقاتی و اخذ نمایندگی دفاتر خارجی، ایجاد نمایندگی‌ها و شعب در داخل و خارج کشور. برپایی غرفه و شرکت در نمایشگاه‌های داخلی و خارجی به جز نمایشگاه‌های فرهنگی و هنری، گشایش اعتبارات برای شرکت نزد بانک‌ها، شرکت در کلیه مناقصات و مزایده‌های دولتی و خصوصی اعم از داخلی و بین‌المللی. طراحی، تهیه، تولید، توزیع، بسته‌بندی، مونتاژ، تعمیر و نگهداری فنی، خرید و فروش و انجام خدمات بازرگانی شامل واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی از قبیل تبلت و موبایل، انواع رایانه‌ها و رایانه‌های همراه و لوازم جانبی موبایل؛ فروش خدمات مهندسی، تولید قطعات و تهیه و تأمین کلیه تجهیزات، اقلام و ملزومات و مواد مصرفی مورد نیاز آن‌ها. واردات تکنولوژی در زمینه تولید موبایل، انواع تلفن همراه و لوازم جانبی آن‌ها. پشتیبانی و ارائه خدمات پس از فروش در زمینه موبایل و انواع تلفن همراه. خرید و فروش و ارائه خدمات از طریق سایت و اینترنت. ثبت موضوع فعالیت به منزله اخذ و صدور مجوز نمیباشد و در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم.

۳-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۲ به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۶۲۱۰۷۰ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۴۲۱۶ مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۱۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی اصفهان به ثبت رسیده

است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای فرعی شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان (سهامی عام) و شرکت اصلی نهایی گروه، شرکت گروه صنایع پیشران انتخاب است.

ظرفیت اسمی جدید سالانه شرکت سپید مطهر انتخاب، ۱,۲۰۰,۰۰۰ دستگاه انواع مختلف لوازم خانگی شوینده به شرح جدول زیر است:

ظرفیت سالانه	محصول
۱,۲۰۰,۰۰۰ دستگاه	انواع محصولات شوینده

۳-۳- مدت فعالیت

مدت فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود تعیین شده است.

۳-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ به شرح زیر می‌باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	سهامی عام	۲۳۰۸۷	۱۰۲,۲۳۵,۴۳۹	۹۹.۶%
شرکت گروه صنایع پیشران انتخاب	سهامی خاص	۳۴۳۲۳	۱۰۵,۹۲۳	۰.۱%
شرکت بازرگانی رها گستر آذین پویا	سهامی خاص	۵۷۲۴۵	۱۰۵,۹۲۳	۰.۱%
شرکت بازرگانی اعتماد تجارت زرین پاک	سهامی خاص	۶۰۶۶۵۳	۱۰۵,۹۲۳	۰.۱%
شرکت بازرگانی متین تجارت طلوس	سهامی خاص	۵۰۵۹۵	۱۰۵,۹۲۳	۰.۱%
جمع			۱۰۲,۶۵۹,۱۳۱	۱۰۰%

۳-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۵، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره، انتخاب گردیده‌اند.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
گروه صنعتی انتخاب الکترونیک آرمان	رئیس هیئت مدیره	محمدرضا پهلوانزاده	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	غیر موظف
شرکت گروه صنایع پیشران انتخاب	نایب رئیس هیئت مدیره	محسن صالحیون	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	غیر موظف
شرکت بازرگانی رهاگستر آذین پویا	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	محمدرضا احمدی بنی	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	موظف

۳-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۳، مؤسسه حسابرسی رازدار به عنوان حسابرس اصلی و مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا به عنوان حسابرس علی البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده‌اند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل مؤسسه ارقام نگر آریا بوده است.

۳-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۲,۰۵۳,۱۸۳ میلیون ریال منقسم به ۱۰۲,۶۵۹,۱۳۱ سهم ۲۰,۰۰۰ ریالی می‌باشد که به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی ۵ سال اخیر به شرح زیر بوده است:

(مبالغ بر حسب میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۲۳۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۱۷۴%	آورده نقدی
۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۶۲۹,۰۰۰	۱,۴۲۴,۱۸۳	۲,۰۵۳,۱۸۳	۲۲۶%	تجدید ارزیابی دارایی‌های شرکت و صدور سهام جدید

۳-۸- روند سودآوری و تقسیم سود بانی

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

شرح	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۲۸۷,۲۵۳	۲۷۷,۴۶۸	۱۵۴,۴۰۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۲۸۵,۷۴۹	۲۷۲,۲۱۹	۱۶۳,۵۴۲
درصد تقسیم سود	۹۹%	۹۸%	۱۰۶%
سرمایه (میلیون ریال)	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰

۳-۹- وضعیت مالی بانی

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی و صورت گردش وجوه نقد حسابرسی شده سه سال مالی اخیر و شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ بانی، به شرح زیر می‌باشد.

صورت سود و زیان مقایسه‌ای

شرح (میلیون ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۴۳,۸۲۷,۸۳۳	۷۸,۱۷۲,۴۵۲	۶۹,۸۱۱,۴۳۲	۳۷,۱۹۱,۲۰۷	۱۲٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۸,۴۸۶,۲۸۴)	(۵۴,۸۲۰,۵۶۹)	(۵۲,۱۷۴,۸۳۴)	(۲۸,۹۸۷,۹۶۳)	۵٪
سود ناخالص	۱۵,۳۴۱,۵۴۹	۲۳,۳۵۱,۸۸۳	۱۷,۶۳۶,۶۰۸	۸,۲۰۳,۲۴۴	۳۲٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷,۲۰۷,۴۱۵)	(۱۲,۰۹۸,۷۵۴)	(۷,۷۳۶,۵۲۳)	(۲,۸۳۰,۹۹۷)	۵۶٪
سایر درآمدها	۹۶,۷۵۴	۹۲,۳۷۰	-	۲۳,۱۲۶	-
سایر هزینه‌ها	(۲۱,۹۲۸)	(۱۱۱,۰۸۴)	(۱۰۲,۸۰۲)	(۴۵,۲۷۸)	۸٪
سود (زیان) عملیاتی	۸,۲۰۸,۹۶۰	۱۱,۲۳۴,۴۱۵	۹,۷۹۷,۲۸۳	۵,۳۵۰,۰۹۵	۱۵٪
هزینه‌های مالی	(۳,۱۷۴,۰۶۷)	(۲,۲۲۹,۲۶۹)	(۱,۱۹۶,۵۰۲)	(۴۸۹,۳۵۰)	۸۶٪
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	(۱۰,۶۴۵)	۴۹,۶۶۲	۱۵۷,۵۰۶	۵,۹۸۷	-۶۸٪
سود قبل از مالیات	۵,۰۲۴,۲۴۸	۹,۰۰۴,۸۰۸	۸,۷۵۸,۲۸۷	۴,۸۶۶,۷۳۲	۳٪
مالیات	(۲۰,۴۰۸)	(۲۰,۶۹۸)	(۳۱,۹۲۵)	(۱۰,۶۶۱)	-۳۵٪
سود (زیان) خالص	۵,۰۰۳,۸۴۰	۹,۰۰۳,۱۱۰	۸,۷۲۶,۳۶۲	۴,۸۵۶,۰۷۱	۴٪
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱.۳۹	۱.۹۶	۱.۶۶	۱.۸۷	۱۸٪
نسبت بدهی به دارایی	۰.۸۴	۰.۷۲	۰.۵۴	۰.۵۳	۳۱٪
سرمایه در گردش	۱۲,۸۶۸,۳۷۴	۱۸,۵۹۹,۵۸۴	۸,۰۲۳,۹۴۴	۵,۹۷۸,۹۶۴	۱۳۲٪
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۴۸۷	۱۵۹	۱۷.۵	-	-۹٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه	۱۰.۲۳	۲۳.۳۹	۱۷.۴۹	-	۹۱٪
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۱.۲۳	۰.۸۳	۱.۰۸	-	-۲۳٪
نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام	۲.۵۹	۱.۷۴	۱.۰۸	-	۶۱٪
نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق	۲.۱۸	۳.۹۳	۳.۴۵	-	۱۴٪
حاشیه سود ناخالص	۰.۳۵	۰.۳۰	۰.۲۵	۰.۲۲	۱۸٪
حاشیه سود عملیاتی	۰.۱۹	۰.۱۴	۰.۱۴	۰.۱۴	۲٪
حاشیه سود خالص	۰.۱۱	۰.۱۲	۰.۱۲	۰.۱۳	-۸٪

- افزایش هزینه‌های فروش، اداری و عمومی سال مالی مورد گزارش نسبت به سال مالی قبل، عمدتاً بابت افزایش در هزینه گارانتی (طبق صورتحسابهای انتخاب سرویس)، و حمل و نقل، افزایش حقوق ناشی از افزایش تعداد کارکنان و افزایش نرخ سالیانه حقوق و دستمزد طبق بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و همچنین افزایش سطح عمومی قیمت‌ها می‌باشد.

- افزایش سایر درآمدها به علت رشد درآمد حاصل از فروش ضایعات عادی بوده است.

- افزایش هزینه‌های مالی ناشی از تسهیلات بوده است.

- کاهش سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی عمدتاً ناشی از کاهش سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود می‌باشد.

صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

شرح (میلیون ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل
دارایی‌ها					
دارایی غیر جاری:					
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۱۱۷,۰۲۸	۴,۴۹۸,۹۰۹	۲,۲۷۳,۰۵۶	۱,۲۹۶,۳۷۹	۹۸٪
دارایی‌های نامشهود	۷,۳۹۸	۸,۶۵۳	۱۴,۵۵۷	۲۲,۷۶۷	-۴۱٪
جمع دارایی‌های غیر جاری	۶,۱۲۴,۴۲۶	۴,۵۰۷,۵۶۲	۲,۲۸۷,۶۱۳	۱,۳۱۹,۰۴۶	۹۷٪
دارایی جاری:					
پیش پرداخت ها	۹,۴۹۰,۷۷۳	۸,۹۰۸,۹۰۸	۲,۸۸۶,۱۹۸	۲,۶۵۰,۸۳۲	۲۰۹٪
موجودی مواد و کالا	۱,۸۳۷,۲۹۲	۲,۵۸۵,۷۳۴	۳,۵۱۴,۴۰۱	۵,۱۶۳,۳۷۲	-۲۶٪
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳۲,۷۵۱,۴۸۴	۲۵,۸۶۸,۶۴۲	۱۳,۵۹۷,۸۰۷	۴,۹۵۲,۵۴۳	۹۰٪
موجودی نقد	۹۸۴,۳۷۵	۶۰۳,۲۸۹	۱۲۷,۲۹۴	۵۸,۳۳۶	۳۷۴٪
جمع دارایی‌های جاری	۴۶,۰۶۳,۹۲۴	۳۷,۹۶۶,۵۷۳	۲۰,۱۲۵,۷۰۰	۱۲,۸۲۵,۰۸۳	۸۹٪
جمع دارایی‌ها	۵۲,۱۸۸,۳۵۰	۴۲,۴۷۴,۱۳۵	۲۲,۴۱۳,۳۱۳	۱۴,۱۴۴,۱۲۹	۹۰٪
حقوق مالکانه و بدهی‌ها					
حقوق مالکانه:					
سرمایه	۲,۰۵۳,۱۸۳	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۰٪
اندوخته قانونی	۳۱۳,۰۹۲	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۶۲۹,۰۰۰	۰٪
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	-	۱,۴۲۴,۱۸۳	-	-	-
سود انباشته	۵,۷۵۲,۱۸۵	۹,۹۸۵,۳۶۳	۹,۵۱۲,۵۳۱	۵,۹۲۹,۵۵۷	۵٪
جمع حقوق مالکانه	۸,۱۱۸,۴۶۰	۱۲,۱۰۱,۴۴۶	۱۰,۲۰۴,۴۳۱	۶,۶۲۱,۴۵۷	۱۹٪
بدهی‌های غیر جاری:					
پرداختی‌های بلندمدت	-	۵,۷۰۰	۶۵,۳۱۸	۶۳۲,۸۵۱	-۹۱٪
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۰,۸۷۴,۳۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	-	۴۱۸۰۸	۴۳,۷۰۲	-۱۰۰٪
جمع بدهی‌های غیر جاری	۱۰,۸۷۴,۳۴۰	۱۱,۰۰۵,۷۰۰	۱۰۷,۱۲۶	۶۷۶,۵۵۳	۱۰۱۷۴٪
بدهی‌های جاری:					
پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۵,۵۹۵,۲۶۶	۱۶,۷۷۲,۵۴۵	۱۰,۶۵۱,۱۴۰	۴,۱۴۷,۴۳۳	۵۷٪
مالیات پرداختی	-	۲۰,۳۸۷	۳۱,۵۰۱	۳,۷۸۲	-۳۵٪
سود سهام پرداختی	۸,۹۷۳,۳۱۱	-	-	-	-
تسهیلات مالی	۸,۶۲۶,۰۴۳	۲,۵۶۹,۲۸۹	۱,۴۱۵,۳۶۴	۲,۳۷۵,۳۶۳	۸۲٪
پیش دریافت ها	۹۳۰	۴,۷۶۸	۳,۷۵۱	۳۱۹,۵۴۱	۲۷٪
جمع بدهی‌های جاری	۳۳,۱۹۵,۵۵۰	۱۹,۳۶۶,۹۸۹	۱۲,۱۰۱,۷۵۶	۶,۸۴۶,۱۱۹	۶۰٪
جمع بدهی‌ها	۴۴,۰۶۹,۸۹۰	۳۰,۳۷۲,۶۸۹	۱۲,۲۰۸,۸۸۲	۷,۵۲۲,۶۷۲	۱۴۹٪
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۲,۱۸۸,۳۵۰	۴۲,۴۷۴,۱۳۵	۲۲,۴۱۳,۳۱۳	۱۴,۱۴۴,۱۲۹	۹۰٪

- افزایش دارایی‌های ثابت عمدتاً ناشی از تجدید ارزیابی و نتیجتاً افزایش در بهای تمام شده زمین، ساختمان، تأسیسات و قالب‌هایی باشد.

- کاهش دارایی‌های نامشهود ناشی از افزایش استهلاک نرم‌افزارها بوده است.

- افزایش پیش پرداختها عمدتاً ناشی از سفارشات مواد اولیه خارجی بابت خرید مواد اولیه و قطعات جهت تولید محصولات شوینده می باشد.
- افزایش دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها عمدتاً ناشی از اسناد دریافتی تجاری بابت ۵۷ فقره چک از شرکت های امین برتر اقتصاد میلاد، جاوید تجارت مهتاب و کوثر فیروزه آذران به سررسید دی ماه ۱۴۰۲ الی تیر ۱۴۰۳ می باشد.
- کاهش پرداختی های بلند مدت به علت تهاتر با پیش پرداختها و تهاتر با دریافتی های غیر تجاری می باشد.

صورت جریان های نقدی مقایسه ای

شرح (میلیون ریال)	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
جریان نقدی ناشی از فعالیتهای عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۴۷۶,۰۷۸	۱۲,۷۶۱,۵۹۰	۸,۵۱۲,۷۲۶	۹,۳۵۶,۰۹۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۰,۷۹۵)	(۳۱,۸۱۲)	(۴,۲۰۶)	(۸,۸۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۴۳۵,۲۸۳	۱۲,۷۲۹,۷۷۸	۸,۵۰۸,۵۲۰	۹,۳۴۷,۲۷۹
جریان نقدی ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۴۲	۴۰۸,۰۱۳	۳,۹۳۷,۳۹۲	۴۶۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۱۳۶,۱۸۴)	(۱,۸۹۹,۵۲۷)	(۵,۰۸۷,۷۵۱)	(۱,۰۹۰,۴۷۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	(۳,۵۹۲)	(۳۲۸)	(۴,۶۲۰)
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته	-	(۶,۸۳۶,۶۹۶)	-	-
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۷۱۹	۷,۵۵۸	۱۱,۰۰۵	۶,۸۹۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۱۳۵,۲۲۳)	(۸,۳۲۴,۲۴۴)	(۱,۱۳۹,۶۸۲)	(۱,۰۸۷,۷۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۶۹۹,۹۴۰)	۴,۴۰۵,۵۳۴	۷,۳۶۸,۸۳۸	۸,۲۵۹,۵۴۳
جریان نقدی ناشی از فعالیتهای تامین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۸,۰۱۴,۹۷۰	۱۹,۶۱۵,۰۲۸	۱۰,۰۵۴,۴۳۵	۵,۶۹۱,۵۱۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۲۰۹,۹۸۴)	(۱۳,۰۴۳,۷۵۵)	(۱۱,۲۴۶,۲۲۵)	(۴,۶۸۲,۶۸۱)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۷۱۰,۴۵۹)	(۱,۹۳۹,۶۰۸)	(۹۶۴,۷۱۱)	(۴۵۹,۲۹۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۳,۵۱۵)	(۸,۵۶۱,۲۷۸)	(۵,۱۴۳,۳۸۸)	(۸,۸۱۰,۳۱۲)
جریان ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱,۰۸۱,۰۱۲	(۳,۹۲۹,۶۱۳)	(۷,۲۹۹,۸۸۹)	(۸,۳۶۰,۷۷۹)
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	۳۸۱,۰۷۲	۴۷۵,۹۲۱	۶۸,۹۴۹	(۱,۲۳۶)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۶۰۳,۲۸۹	۱۲۷,۳۹۴	۵۸,۲۳۶	۵۹,۸۳۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۴	۷۴	۹	(۲۵۸)
مانده وجه نقد در پایان سال	۹۸۴,۳۷۵	۶۰۳,۲۸۹	۱۲۷,۲۹۴	۵۸,۳۳۶
معاملات غیر نقدی	۱,۷۷۷,۵۰۰			

۱۰-۳- جزئیات وضعیت مالی بانی

۱. شرکت فاقد مانده حساب دارایی‌های در جریان تکمیل مربوط به پروژه‌ها می‌باشد.
۲. سرفصل حساب‌های دریافتی، حساب‌های پرداختی، پیش‌پرداخت‌ها و پیش‌دریافت‌ها به تفکیک اشخاص وابسته و غیر وابسته به شرح جدول زیر است:

سرفصل	نام اشخاص	مبلغ (میلیون ریال)	درصد از کل
اشخاص وابسته	حساب‌های دریافتی	۷,۷۷۱,۵۹۲	۲۳%
	حساب‌های دریافتی	۱۳,۲۳۱,۵۶۲	۳۹%
	حساب‌های دریافتی	۸,۱۳۴,۶۴۱	۲۴%
	حساب‌های دریافتی	۴,۸۴۱,۰۰۰	۱۱%*
	حساب‌های دریافتی	۲۸	۰%
اشخاص غیر وابسته	سایر اشخاص غیر وابسته	۹۱۳,۸۷۵	۳%
جمع		۲۳,۷۵۱,۴۸۴	۱۰۰%
اشخاص وابسته	حساب‌های پرداختی	۱,۲۸۷,۱۳۶	۸%
	حساب‌های پرداختی	۸۶۷,۵۰۶	۶%
	حساب‌های پرداختی	۲۰۸,۴۹۸	۱%
	حساب‌های پرداختی	۶۸۵	۰%
	حساب‌های پرداختی	۱۱۳	۰%
اشخاص غیر وابسته	حساب‌های پرداختی	۲۲۲,۷۳۹	۱%
	حساب‌های پرداختی	۳۹,۴۸۱	۰%
	حساب‌های پرداختی	۱۲,۹۶۹,۱۰۸	۸۳%
جمع		۱۵,۵۹۵,۲۶۶	۱۰۰%
پیش‌پرداخت‌ها	سایر اشخاص	۹,۴۹۰,۷۷۳	۱۰۰%
جمع		۹,۴۹۰,۷۷۳	۱۰۰%
اشخاص وابسته	پیش‌دریافت‌ها	۱,۱۴۱,۲۱۴	*
	پیش‌دریافت‌ها	۹۳۰	۱۰۰%
جمع		۹۳۰	۱۰۰%

* اسناد دریافتی از شرکت بازرگانی کوثر فیروزه آذران به مبلغ ۱,۱۴۱,۲۱۴ میلیون ریال با پیش‌دریافت از آن شرکت تهاتر شده است.

۳. درآمد عملیاتی بانی به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) بالای ۱۰٪ و نوع وابستگی آنها (شخص وابسته/غیر وابسته) به شرح زیر است:

۱۴۰۱				نوع وابستگی	خریدار	محصول/خدمت
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار			
۴۵٪	۳۱,۳۴۴,۰۶۰	۱۱۳,۹۳۰,۳۴۲	۲۷۵,۱۱۶	همگروه	جاوید تجارت مهاب	محصولات شوینده
۴۰٪	۲۸,۲۳۴,۸۱۸	۱۰۹,۹۵۹,۸۰۱	۲۵۶,۷۷۴	همگروه	امین برتر اقتصاد میلاد	محصولات شوینده
۱۴٪	۹,۶۹۳,۶۴۲	۵۹,۸۵۰,۵۹۶	۱۶۱,۹۶۴	همگروه	کوثر فیروزه آذران	محصولات شوینده
۰٪	۲۳۵,۴۹۲			همگروه	سایر اشخاص وابسته	محصولات شوینده
۰٪	۲۱۳,۴۲۰			غیر وابسته	سایر مشتریان	محصولات شوینده
۱۰۰٪	۶۹,۸۱۱,۴۳۲					جمع

۱۴۰۲				نوع وابستگی	خریدار	محصول/خدمت
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار			
۴۴٪	۳۴,۳۶۴,۲۹۶	۱۵۲,۹۵۹,۳۰۳	۲۳۴,۶۶۳	همگروه	جاوید تجارت مهاب	محصولات شوینده
۳۵٪	۲۷,۰۲۰,۱۹۰	۱۵۰,۳۷۸,۶۷۱	۱۷۹,۶۸۱	همگروه	امین برتر اقتصاد میلاد	محصولات شوینده
۱۴٪	۱۱,۲۴۱,۴۵۷	۹۸,۴۱۱,۵۸۵	۱۱۴,۲۲۹	همگروه	کوثر فیروزه آذران	محصولات شوینده
۵٪	۳,۸۷۰,۰۷۰			همگروه	سایر اشخاص وابسته	محصولات شوینده
۲٪	۱,۶۷۶,۴۳۹			غیر وابسته	سایر مشتریان	محصولات شوینده
۱۰۰٪	۷۸,۱۷۲,۴۵۲					جمع

شش ماهه ۱۴۰۳				نوع وابستگی	خریدار	محصول/خدمت
درصد نسبت به کل فروش	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار			
۵۵٪	۲۳,۹۹۲,۶۰۷	۱۶۲,۶۸۶,۰۰۷	۱۴۷,۴۷۸	همگروه	جاوید تجارت مهاب	محصولات شوینده
۳۵٪	۱۵,۳۸۵,۱۵۱	۱۶۲,۲۲۷,۳۰۶	۹۴,۸۳۷	همگروه	امین برتر اقتصاد میلاد	محصولات شوینده
۹٪	۴,۰۰۸,۵۴۹			همگروه	سایر اشخاص وابسته	محصولات شوینده
۱٪	۴۴۱,۵۲۶			غیر وابسته	سایر مشتریان	محصولات شوینده
۱۰۰٪	۴۳,۸۲۷,۸۳۳					جمع

شرح	درصد افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	دلایل افزایش/کاهش (در صورت لزوم)
تعداد - دستگاه	-۲۳٪	به دلیل شرایط تورمی و رکودی
نرخ	-	
مبلغ فروش	۱۲٪	

- نرخ فروش محصولات تولیدی شرکت توسط هیئت مدیره با در نظر گرفتن شرایط بازار و رقبا و طبق دستورالعمل تعیین نرخ فروش محصولات سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان تعیین می شود.
کاهش حجم فروش سال مالی ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی قبل، به دلیل کاهش تقاضا برای محصولات در بازار ناشی از شرایط رکودی و تورمی حاکم بر کشور می باشد.
۴. جداول زیر سرفصل های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، تأمین کنندگان بالای ۱۰٪ مواد مستقیم و میزان تولید هر یک از محصولات شرکت را نشان می دهد:

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مواد مستقیم	۲۱,۵۶۷,۳۴۹	۴۴,۳۳۸,۴۷۳	۴۳,۶۸۷,۹۳۷
دستمزد مستقیم	۶۴۹,۴۳۶	۱,۰۸۴,۲۱۹	۶۶۵,۹۸۹
سربار ساخت	۳,۴۴۵,۸۰۱	۵,۱۴۰,۸۸۶	۴,۹۱۴,۵۰۹
جمع هزینه های ساخت	۲۵,۶۶۲,۵۸۶	۵۰,۵۶۳,۵۷۸	۴۹,۳۶۸,۴۳۵
افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت	۷۹,۰۳۹	(۱۶۸,۵۸۲)	(۷۱,۰۴۶)
بهای تمام شده ساخت	۲۵,۷۴۱,۶۲۵	۵۰,۳۹۴,۹۹۶	۴۹,۱۹۷,۳۸۹
افزایش (کاهش) موجودی کالای ساخته شده	(۲۲,۳۷۹)	۳۳۱,۸۸۶	۲,۶۱۲,۵۲۰
ضایعات غیرعادی	.	.	(۳۱,۶۸۰)
بهای تمام شده محصولات تولیدی فروش رفته	۲۵,۷۱۹,۳۴۶	۵۰,۷۲۶,۸۸۲	۵۱,۷۸۸,۳۲۹
بهای تمام شده مواد و قطعات و کالای بازرگانی	۲,۷۶۶,۹۲۸	۴,۰۹۳,۶۸۷	۳۸۶,۵۹۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۸,۴۸۶,۲۷۴	۵۴,۸۲۰,۵۶۹	۵۲,۱۷۴,۸۲۴

ردیف	نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	کشور	۱۴۰۱		
					مقدار	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
۱		تأمین کننده داخلی	وابسته	ایران	*	*	۲۰,۱۵۱,۴۴۲
۲		تأمین کننده داخلی	غیر وابسته	ایران	*	*	۸,۵۶۲,۶۴۶
۳		تأمین کننده خارجی	غیر وابسته	امارات	*	*	۱,۰۵۷,۱۵۷
				ترکیه	*	*	۳۳۷,۸۱۸
				چین	*	*	۱۱,۵۳۰,۳۳۰
				دبی	*	*	۳,۴۲۹,۹۰۲
				کره	-	-	-
جمع کل					۱۰۰٪		۴۴,۹۶۹,۱۹۴

۱۴۰۲				کشور	نوع وابستگی	فروشنده	نوع ماده اولیه	ردیف
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار					
۴۶٪	۲۱,۶۱۵,۲۱۹	*	*	ایران	وابسته	تامین کننده داخلی		۱
۱۸٪	۸,۵۶۱,۳۲۵	*	*	ایران	غیر وابسته	تامین کننده داخلی		۲
۲٪	۱,۰۸۳,۹۳۱	*	*	امارات	غیر وابسته	تامین کننده خارجی		۳
۲٪	۹۲۴,۸۹۶	*	*	ترکیه				
۲۶٪	۱۲,۱۹۹,۴۶۸	*	*	چین				
۰٪	۸۵,۲۷۳	*	*	دبی				
۵٪	۲,۴۷۸,۱۴۲	*	*	کره				
۱۰۰٪	۴۶,۹۴۸,۲۵۵				جمع کل			

۱۴۰۳				کشور	نوع وابستگی	فروشنده	نوع ماده اولیه	ردیف
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ (ریال)	مقدار					
۴۸٪	۱۱,۰۵۹,۵۵۹	*	*	ایران	وابسته	تامین کننده داخلی		۱
۱۸٪	۴,۲۰۳,۶۸۷	*	*	ایران	غیر وابسته	تامین کننده داخلی		۲
۱٪	۲۱۷,۶۷۰	*	*	امارات	غیر وابسته	تامین کننده خارجی		۳
۲٪	۴۷۵,۵۹۷	*	*	ترکیه				
۲۳٪	۵,۱۲۴,۴۸۱	*	*	چین				
۲٪	۴۴۹,۹۲۵	*	*	دبی				
۶٪	۱,۴۴۷,۹۰۰	*	*	کره				
۱۰۰٪	۲۲,۹۹۸,۸۱۹				جمع کل			

درصد افزایش کاهش تولید طی دوره اخیر نسبت به دوره مشابه سال قبل	تولید واقعی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تولید واقعی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ظرفیت عملی سالانه	ظرفیت اسمی سالانه	واحد اندازه گیری	شرح
-۱۶٪	۳۱۳,۶۰۳	۲۶۳,۳۶۳	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	دستگاه	انواع محصولات شوینده
-۱۶٪	۳۱۳,۶۰۳	۲۶۳,۳۶۳	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰		جمع کل

طی شش ماهه سال مالی اخیر، شرکت از ۸۷٪ ظرفیت عملی و ۲۲٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.

پیوست گزارش

۴- وضعیت اعتباری بانی

۴-۱- بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری شرکت به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ	شرح
۸,۶۲۶,۰۴۳	کوتاه‌مدت
۱۰,۸۷۴,۳۴۰	بلندمدت

الف) به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

مبلغ	شرح
۳۰,۵۲۶,۵۶۰	بانک‌ها
(۹,۷۲۳,۶۴۵)	سود و کارمزد سال‌های آتی
(۱,۳۱۴,۶۴۳)	سپرده صندوقی تسهیلات
۱۲,۱۱۱	سود و کارمزد و جرائم معوق
۱۹,۵۰۰,۳۸۳	جمع

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

مبلغ	شرح
۱۶,۹۴۷,۸۲۵	۲۳ درصد
۲,۵۵۲,۵۴۸	۳۶ درصد
۱۹,۵۰۰,۳۸۳	جمع

ج) به تفکیک زمان بندی پرداخت:

مبلغ	شرح
۸,۶۲۶,۰۴۳	تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۰,۸۷۴,۳۴۰	از ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ تا ۱۴۰۶/۰۷/۰۱
۱۹,۵۰۰,۳۸۳	جمع

د) به تفکیک نوع وثیقه:

وثیقه تسهیلات مالی دریافتی از بانک‌ها شامل چک، سفته و اسناد تهرینی می‌باشد.

۴-۲- تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی

شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و فاقد تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب می‌باشد. همچنین شرکت فاقد سایر بدهی‌های احتمالی و سایر دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مربحه به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت سپید مطهر انتخاب (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.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱۰,۰۳۵,۱۵۶ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۳
انتشار اوراق مربحه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی شرکت	۳۵,۱۵۶
جمع منابع	۱۰,۰۳۵,۱۵۶
خرید مواد اولیه	۱۰,۰۳۵,۱۵۶
جمع مصارف	۱۰,۰۳۵,۱۵۶

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سید مفهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش‌بینی صورت سود و زیان - عدم انجام تأمین مالی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلیون ریال)
۲۲۲,۳۹۲,۸۸۵	۱۸۴,۵۹۸,۷۰۰	۱۴۹,۹۷۳,۸۴۱	۱۲۰,۶۱۰,۸۱۸	۹۷,۰۴۲,۹۵۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۶۰,۹۲۷,۷۳۸)	(۱۲۸,۷۳۹,۹۳۳)	(۱۰۳,۴۶۵,۸۲۹)	(۸۳,۳۳۷,۳۹۵)	(۶۷,۴۳۳,۵۴۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۱,۳۶۵,۱۴۷	۵۷,۸۵۸,۷۶۷	۴۶,۵۰۸,۰۱۳	۳۷,۱۷۳,۳۲۲	۲۹,۵۸۹,۳۹۱	سود ناخالص
(۳۵,۰۷۳,۳۹۳)	(۲۷,۶۵۳,۵۰۴)	(۲۱,۸۶۲,۶۶۳)	(۱۷,۵۳۱,۰۷۳)	(۱۴,۰۲۳,۸۵۹)	هزینه‌های فروش، عمومی و اداری
(۳۰,۱۳۹)	(۳۷,۳۹۹)	(۳۴,۹۰۸)	(۳۲,۶۳۳)	(۳۰,۵۸۵)	سایر درآمدها و هزینه‌ها
۳۶,۳۶۱,۶۰۵	۳۰,۱۷۶,۸۶۴	۲۴,۵۲۰,۴۶۱	۱۹,۶۲۹,۶۰۶	۱۵,۵۴۴,۹۴۶	سود عملیاتی
(۳,۳۳۸,۰۰۰)	(۵,۳۳۴,۱۶۴)	(۶,۳۳۹,۳۰۰)	(۶,۴۰۲,۳۰۴)	(۵,۱۸۷,۲۸۲)	هزینه‌های مالی
۷۹,۹۸۱	۷۴,۷۱۰	۶۶,۱۰۰	۶۰,۰۹۱	۵۴,۶۲۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۳,۰۱۳,۵۸۷	۲۵,۰۱۵,۴۰۹	۱۸,۱۴۷,۳۶۱	۱۳,۳۸۷,۳۹۳	۱۰,۴۱۲,۳۹۳	سود قبل از مالیات
(۶۸,۶۷۴)	(۵۲,۰۳۶)	(۳۷,۷۳۹)	(۲۷,۶۴۰)	(۲۱,۶۵۹)	مالیات بر درآمد
۳۲,۹۴۴,۹۱۳	۲۴,۹۶۳,۳۷۴	۱۸,۱۰۹,۵۱۱	۱۳,۳۵۹,۷۵۳	۱۰,۳۹۰,۶۳۴	سود خالص

پیش‌بینی صورت سود انباشته - عدم انجام تأمین مالی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلیون ریال)
۳۶,۹۱۸,۱۶۹	۱۹,۵۴۷,۹۵۴	۱۴,۳۸۴,۳۲۸	۱۱,۳۳۶,۷۵۳	۹,۹۸۵,۲۶۳	سود انباشته ابتدای دوره
۳۲,۹۳۴,۹۱۳	۳۴,۹۶۳,۳۷۴	۱۸,۱۰۹,۵۱۱	۱۳,۳۵۹,۷۵۳	۱۰,۳۹۰,۶۳۴	سود خالص
۵۹,۸۶۳,۰۸۱	۴۴,۵۱۱,۳۲۷	۳۲,۴۹۳,۹۳۹	۲۴,۵۰۶,۰۰۵	۲۰,۳۷۵,۹۹۷	سود قابل تخصیص
(۳۲,۳۲۶,۳۵۲)	(۱۷,۵۹۲,۱۵۹)	(۱۲,۹۳۵,۹۸۵)	(۱۰,۱۲۲,۰۷۶)	(۸,۹۸۶,۸۲۷)	سود سهام محسوب مجتمع اندوخته قانونی
-	-	-	-	(۱۴۲,۴۱۸)	سود انباشته پایان دوره
۳۵,۶۳۱,۷۳۰	۲۶,۹۱۸,۱۶۹	۱۹,۵۴۷,۹۵۴	۱۴,۳۸۴,۳۲۸	۱۱,۳۳۶,۷۵۳	

با فرض انتشار اوراق مرابحه یا استفاده از تسهیلات و با فرض ثابت بودن سایر عوامل، تنها هزینه‌های مالی در صورت انجام و عدم انجام انتشار متفاوت خواهد بود.

طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره‌های پیش‌بینی شده از معافیت‌های سود سپرده بانکی و معافیت ماده ۱۳۳ استفاده نموده است. هزینه مالیات بر درآمد معادل ۰.۳۸٪ لحاظ شده است. ۹۰ درصد سود انباشته ابتدای دوره بر آورد شده و فرض شده است شرکت سود تقسیمی را در مدت مقرر در قانون تجارت به سهامداران پرداخت نماید.

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سیند مطهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش بینی صورت وضعیت مالی - عدم انجام تأمین مالی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلون ریال)
۹۸۰۶۵۹	۱۶۸۴۳۰۹	۲۰۳۸۷۹۵۹	۲۰۹۱۶۰۹	۳۷۹۵۲۵۹	دارایی های ثابت مشهود
۷۰۱۸۹	۷۲۰۰	۷۲۶۷	۷۷۱۶	۸۰۹۱	دارایی های نامشهود
۹۸۷۸۴۸	۱,۶۹۱,۶۰۹	۲,۳۹۵,۴۲۶	۲,۰۹۹,۳۲۵	۳,۸۰۳,۳۵۰	جمع دارایی های غیر جاری
۱۰,۸۲۴,۸۲۳	۸,۶۵۹,۸۵۸	۶,۹۲۷,۸۱۶	۵,۵۴۳,۳۰۹	۴,۳۳۳,۸۲۷	پیش برودت ها
۷۸۹۱,۰۳۴	۶,۳۱۲,۸۲۷	۵,۰۵۰,۲۶۲	۴,۰۴۰,۲۰۹	۳,۳۳۲,۱۶۸	موجودی مواد و کالا
۶۶,۴۵۸,۵۷۷	۴۵,۷۱۶,۶۸۱	۳۶,۷۹۱,۸۳۵	۳۹,۸۰۱,۵۷۰	۳۴,۴۵۷,۳۴۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۷۳۴,۲۷۹	۴۰۲,۳۸۲	۶۹۷,۶۲۸	۵۱۰,۳۱۷	۷۵۵,۲۰۶	موجودی نقد
۶۵,۹۰۸,۷۱۲	۶۱,۰۹۱,۷۴۹	۵۹,۴۶۷,۶۲۱	۴۹,۸۹۴,۴۰۵	۴۲,۸۷۸,۵۶۹	جمع دارایی های جاری
۶۶,۸۹۶,۵۶۰	۶۲,۷۸۳,۳۵۸	۶۱,۸۶۳,۰۴۶	۵۲,۹۹۳,۷۳۰	۴۶,۶۸۱,۹۱۹	جمع دارایی ها
۲,۰۵۳,۱۸۳	۲,۰۵۳,۱۸۳	۲,۰۵۳,۱۸۳	۲,۰۵۳,۱۸۳	۲,۰۵۳,۱۸۳	سرمایه
۲۰۵,۳۱۸	۲۰۵,۳۱۸	۲۰۵,۳۱۸	۲۰۵,۳۱۸	۲۰۵,۳۱۸	اندر وجه قانونی
۲۵,۶۳۶,۷۳۰	۲۶,۹۱۸,۱۶۹	۱۹,۵۴۷,۹۵۴	۱۴,۳۸۴,۴۲۸	۱۱,۳۴۶,۷۵۲	سود انباشته
۳۷,۸۹۵,۳۳۱	۲۹,۱۷۶,۶۱۰	۲۱,۸۰۶,۴۵۵	۱۶,۶۴۲,۹۱۹	۱۳,۵۰۵,۳۵۳	جمع حقوق مالکانه
۹,۱۸۰	۸,۳۴۵	۷,۵۸۷	۶,۸۹۷	۶,۳۷۰	پرداختی های بلند مدت
-	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سهولت های بلند مدت
۹,۱۸۰	۸,۳۴۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
۷۸,۹۶۶,۹۹۵	۲۳,۱۷۳,۱۸۸	۱۸,۶۲۳,۸۴۹	۱۵,۰۱۸,۷۴۹	۱۲,۱۴۵,۳۴۱	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۰,۳۸۷	۲۰,۳۸۷	۲۰,۳۸۷	۲۰,۳۸۷	۲۰,۳۸۷	مالیات پرداختی
-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سهولت های کوتاه مدت
۴,۷۶۸	۴,۷۶۸	۴,۷۶۸	۴,۷۶۸	۴,۷۶۸	پیش دریافت ها
۲۸,۹۹۳,۱۵۰	۲۳,۵۹۸,۳۴۳	۲۹,۰۴۹,۰۰۴	۲۵,۳۴۳,۹۰۴	۲۲,۱۷۰,۳۹۶	جمع بدهی های جاری
۲۹,۰۰۱,۳۲۹	۲۳,۶۰۶,۶۸۸	۴۰,۰۰۶,۵۹۱	۳۶,۳۵۰,۸۰۱	۳۳,۱۷۶,۶۶۶	جمع بدهی ها
۶۶,۸۹۶,۵۶۰	۲۳,۷۸۳,۳۵۸	۶۱,۸۶۳,۰۴۶	۵۲,۹۹۳,۷۳۱	۴۶,۶۸۱,۹۱۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش بینی بودجه نقدی - انجام تأمین مالی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلیون ریال)
۳۳۱,۵۵۰,۰۸۹	۱۸۷,۶۲۳,۸۶۳	۱۳۲,۹۸۳,۵۸۶	۱۱۵,۲۶۶,۵۹۶	۸۸,۳۷۳,۳۲۷	ورود وجه نقد ناشی از فروش کالا
(۳۰,۱۳۹)	(۲۷,۳۹۹)	(۲۳,۹۰۸)	(۲۳,۶۳۴)	(۲۰,۵۸۵)	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۷۹,۹۸۱	۷۳,۷۱۰	۶۶,۱۰۰	۶۰,۰۹۱	۵۳,۶۷۸	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بازپرداخت) اوراق مرابحه
-	-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۳۳۰,۷۱۱	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی
۳۳۱,۶۰۰,۸۳۲	۱۷۶,۷۱۹,۱۷۴	۱۴۳,۰۴۴,۷۷۸	۱۱۵,۳۰۴,۰۴۳	۹۵,۹۳۹,۰۰۰	جمع منابع
۱۵۸,۱۷۲,۵۱۷	۱۲۶,۴۸۰,۵۵۶	۱۰۱,۵۵۱,۷۶۹	۸۱,۷۷۵,۸۳۹	۶۷,۵۶۷,۳۵۷	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵,۰۷۳,۳۹۳	۲۷,۶۵۴,۵۰۴	۲۱,۹۶۲,۶۶۳	۱۷,۵۲۱,۰۷۲	۱۳,۰۳۳,۸۵۹	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های فروش، عمومی و اداری
۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۶,۱۶۴	۶,۰۳۷,۳۰۰	۶,۰۵۴,۳۰۴	۵,۱۸۷,۲۸۳	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی
۶۹,۵۶۴	۵۲,۹۲۶	۳۸,۶۰۶	۲۸,۲۶۴	۲۱,۶۵۹	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه مالیات
۳۳,۶۵۰,۸۷۹	۱۷,۹۹۴,۴۴۲	۱۳,۳۵۸,۵۳۴	۱۰,۱۲۲,۰۷۶	۸,۹۸۶,۸۲۷	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام مصوب مجمع
۳۳۰,۸۶۶,۳۵۲	۱۷۱,۹۸۸,۰۹۳	۱۴۲,۸۳۸,۸۷۲	۱۱۵,۰۵۰,۱,۶۵۶	۹۵,۷۸۷,۰۸۳	جمع مصارف
۷۳۴,۳۷۹	(۲۶۹,۳۱۹)	۱۸۵,۹۰۶	(۱۹۷,۶۱۳)	۱۵۱,۹۱۷	مازاد (کسری) منابع نسبت به مصارف
۳۷۳,۰۷۹	۷۳۳,۳۹۸	۵۵۷,۵۹۳	۷۵۵,۲۰۶	۶۰۳,۳۸۹	وجه نقد ابتدای دوره
۱,۳۰۸,۰۵۸	۴۷۴,۰۷۹	۷۴۳,۴۹۸	۵۵۷,۵۹۳	۷۵۵,۲۰۶	وجه نقد پایان دوره

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سیند مظهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش بینی بودجه نقدی - عدم انجام تأمین مالی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلیون ریال)
۳۳۱,۵۵۰,۹۸۹	۱۸۷,۶۳۳,۸۶۳	۱۳۲,۹۸۳,۵۸۶	۱۱۵,۲۶۶,۵۹۶	۸۸,۳۷۳,۳۳۷	ورود وجه نقد ناشی از فروش ۷۱٪
(۳۰,۱۳۹)	(۲۷,۳۹۹)	(۲۳,۹۰۸)	(۲۲,۶۳۴)	(۲۰,۵۸۵)	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۷۹,۹۸۱	۷۲,۷۱۰	۶۶,۱۰۰	۶۰,۰۹۱	۵۳,۶۲۸	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
-	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از انتشار (بازپرداخت) اوراق مرابحه
(۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	-	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۰,۷۱۱	ورود (خروج) وجه نقد ناشی از دریافت (بازپرداخت) تسهیلات مالی
۲۲۱,۲۰۰,۸۳۲	۱۷۶,۷۱۹,۱۷۴	۱۴۳,۱۲۴,۷۷۸	۱۱۵,۶۰۴,۰۴۳	۹۵,۹۳۹,۰۰۰	جمع منابع
۱۵۸,۱۷۲,۵۱۷	۱۲۶,۴۸۰,۵۵۶	۱۰۱,۵۵۱,۷۶۹	۸۱,۷۷۵,۸۳۹	۶۷,۵۶۷,۳۵۷	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت بدهی تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۵,۰۷۳,۳۹۳	۲۷,۶۵۴,۵۰۴	۲۱,۹۶۲,۶۶۳	۱۷,۵۳۱,۰۷۲	۱۳,۰۲۳,۸۵۹	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های فروش، عمومی و اداری
۳,۳۲۸,۰۰۰	۵,۳۳۳,۱۶۴	۶,۳۳۹,۳۰۰	۶,۳۰۲,۳۰۳	۵,۱۸۷,۲۸۲	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه های مالی
۶۸,۶۷۳	۵۲,۰۳۶	۳۷,۷۳۹	۲۷,۶۴۰	۲۱,۶۵۹	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت هزینه مالیات
۲۴,۲۲۶,۳۵۲	۱۷,۵۹۳,۱۵۹	۱۲,۲۴۵,۹۸۵	۱۰,۱۲۲,۰۷۶	۸,۹۸۶,۸۳۷	خروج وجه نقد ناشی از پرداخت سود سهام مصوب مجمع
۲۳۰,۸۶۸,۹۳۵	۱۷۷,۰۰۱,۴۱۹	۱۴۳,۹۳۷,۴۶۷	۱۱۵,۸۴۸,۹۳۳	۹۵,۷۸۷,۰۸۳	جمع مصارف
۳۳۱,۸۹۶	(۳۹۵,۳۴۵)	۱۸۷,۳۱۱	(۳۳۳,۸۸۹)	۱۵۱,۹۱۷	مازاد (کسری) منابع نسبت به مصارف
۴۰۲,۳۸۲	۶۹۷,۶۲۸	۵۱۰,۳۱۷	۷۵۵,۲۰۶	۶۰۳,۳۸۹	وجه نقد ابتدای دوره
۷۳۴,۳۷۹	۸۷۲,۳۸۲	۶۹۷,۶۳۸	۵۱۰,۳۱۷	۷۵۵,۲۰۶	وجه نقد پایان دوره

۵-۱- مفروضات پیش بینی ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

۱- پیش بینی فروش محصولات شرکت در سال های آتی به شرح زیر می باشد:

پیش بینی خالص مبلغ فروش محصولات شرکت

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۷/۰۹/۳۰
داخلی					
محصولات شوربنده	۹۱,۸۳۰,۳۷۹	۱۱۴,۸۰۰,۴۷۳	۱۳۳,۵۰۰,۵۹۲	۱۷۹,۳۷۵,۷۴۰	۲۲۴,۲۱۹,۶۷۵
جمع داخلی	۹۱,۸۴۰,۳۷۹	۱۱۴,۸۰۰,۴۷۳	۱۳۳,۵۰۰,۵۹۲	۱۷۹,۳۷۵,۷۴۰	۲۲۴,۲۱۹,۶۷۵
صادراتی					
مانع باستانی و قطعات	۴۳۶,۷۵۱	۵۳۵,۹۳۹	۶۸۲,۳۲۴	۸۵۲,۰۳۰	۱,۰۶۶,۲۸۷
جمع صادراتی	۴۳۶,۷۵۱	۵۳۵,۹۳۹	۶۸۲,۳۲۴	۸۵۲,۰۳۰	۱,۰۶۶,۲۸۷
خالص فروش مواد و قطعات، کالای بازرگانی	۴,۷۸۵,۸۲۳	۵,۲۶۴,۳۰۵	۵,۷۹۰,۸۳۶	۶,۳۶۹,۹۳۰	۷,۰۰۶,۹۲۳
جمع کل	۹۷,۰۶۲,۹۵۳	۱۲۰,۶۱۰,۸۱۸	۱۴۹,۹۷۳,۸۶۱	۱۸۶,۵۹۸,۷۰۰	۲۳۲,۲۹۲,۸۸۵

مقادیر فروش محصولات معادل مقادیر فروش سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

- نرخ فروش محصولات شرکت برای سال های آتی، با ۲۵ درصد افزایش سالانه نسبت به نرخ فروش سال قبل برآورد شده است.
- خالص فروش مواد و قطعات، کالای بازرگانی با رشد سالانه ۱۰٪ نسبت به سال قبل محاسبه شده است.

۲- پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته محصولات شرکت در سال‌های آتی به شرح زیر می‌باشد:

پیش‌بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلون ریال)
۱۳۵,۳۱۰,۳۸۱	۱۰۸,۳۳۸,۳۲۵	۸۵,۵۹۸,۵۸۰	۶۹,۳۷۸,۸۶۴	۵۵,۴۳۳,۰۹۱	هزینه مواد مستقیم
۲,۳۰۸,۷۷۴	۲,۶۳۷,۰۱۹	۲,۱۱۷,۶۱۵	۱,۶۹۴,۰۹۲	۱,۳۵۵,۲۷۴	هزینه دستمزد مستقیم
۱۵,۸۳۱,۸۰۰	۱۱,۹۳۷,۵۱۳	۹,۳۸۸,۵۶۵	۷,۵۹۰,۸۳۰	۶,۲۶۴,۵۶۲	هزینه سربار ساخت
۱۵۴,۴۴۰,۸۵۵	۱۲۳,۸۴۲,۷۵۷	۹۸,۱۰۴,۷۶۱	۷۸,۵۶۳,۷۹۶	۶۳,۰۴۲,۹۲۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته تولید
۶,۴۸۶,۸۹۳	۵,۸۹۷,۱۷۵	۵,۳۶۱,۰۶۹	۴,۸۷۳,۶۹۹	۴,۴۳۰,۶۳۵	بهای تمام شده مواد و قطعات و کالای بازرگانی
۱۶۰,۹۲۷,۷۴۸	۱۲۸,۷۳۹,۹۳۳	۱۰۳,۴۶۵,۸۳۹	۸۳,۴۳۷,۴۹۵	۶۷,۴۷۳,۵۶۲	جمع

• هزینه دستمزد مستقیم بر اساس برآورد تعداد نیروی کار مورد نیاز جهت دستیابی به فروش پیش‌بینی شده و همچنین افزایش سرانه هزینه‌های پرسنی (معادل ۲۵ درصد افزایش) برآورد شده است.

• هزینه مواد مستقیم با در نظر گرفتن رشد ۲۵ درصدی نرخ خرید (متناسب با نرخ فروش محصولات) و همچنین افزایش مقدار مواد اولیه مورد نیاز (در صورت افزایش تولید) برآورد گردیده است.

• جزئیات برآورد هزینه‌های سربار و هزینه‌های عمومی و اداری به شرح زیر است:

- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا، بیمه سهم کارفرما، عیدی و پاداش، بن کارگری، هزینه غذای پرسنل، مزایای پایان خدمت کار برای سرفصل هزینه‌های سربار و هزینه‌های عمومی و اداری و فروش بر اساس برآورد تعداد نیروی کار مورد نیاز جهت دستیابی به فروش پیش‌بینی شده و همچنین افزایش سرانه هزینه‌های پرسنی (معادل ۲۵ درصد افزایش) برآورد شده است.

- هزینه استهلاک براساس رویه‌های شرکت و جدول ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه شده و بر اساس رویه شرکت، بین هزینه‌های تولید و هزینه‌های عمومی

و اداری تسهیم شده است.

شماره

تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۰

- هزینه حمل و نقل مندرج در سرفصل سربار بر اساس متوسط دو سال گذشته معادل ۸۳٪ محاسبه و برای سال‌های بعد با همین نرخ رشد لحاظ شده است. همچنین هزینه حمل و نقل مندرج در سرفصل هزینه‌های اداری و عمومی و فروش برای هر سال معادل ۲۰۹۸٪ فروش در نظر گرفته شده است
- هزینه اجاره سالانه با ۳۰ درصد رشد، هزینه سوخت و انرژی با ۲۵ درصد رشد و هزینه خدمات قراردادی و بیمه‌گذاری سالانه ۲۰ درصد رشد نسبت به سال قبل، برای سرفصل هزینه‌های سربار، برآورد شده است.
- هزینه تبلیغات برای بخش هزینه‌های اداری و عمومی و فروش ثابت فرض شده است.
- سایر هزینه‌های پرسنی و هزینه تعمیرات و نگهداری به ترتیب با ۱۰ و ۲۵ درصد رشد نسبت به سال قبل برآورد شده است.
- هزینه گارانتی معادل ۲۷ درصد مبلغ فروش محصولات شرکت (میانگین سنوات گذشته) در نظر گرفته شده است.
- هزینه ابزارخانه و پذیرایی در سرفصل سربار سالانه ۲۵٪ و در سرفصل هزینه‌های اداری و عمومی و فروش سالانه ۲۰٪ افزایش یافته است.
- هزینه کارمزد خدمات بانکی با رشد سالانه ۲۵٪ نسبت به سال قبل برآورد شده است.
- هزینه نوشت افزار و ملزومات مندرج در سرفصل سربار و هزینه‌های اداری و عمومی و فروش بر اساس میانگین سه ساله گذشته، سالانه ۱۵۵٪ افزایش یافته است.
- سایر هزینه‌ها در سرفصل سربار سالانه ۱۰٪ و در سرفصل هزینه‌های اداری و عمومی و فروش سالانه ۲۵٪ نسبت به سال گذشته افزایش یافته است.

بیانیه ثبت اوراق موایجه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

پیش بینی هزینه های سربار ساخت

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلون ریال)
۱,۹۳۵,۶۹۴	۱,۵۵۶,۵۵۵	۱,۲۴۵,۲۴۴	۹۹۶,۱۹۵	۷۹۶,۹۵۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۸۲,۶۴۸	۶۸۲,۷۰۲	۶۸۲,۷۸۳	۶۸۲,۹۰۴	۶۸۲,۰۸۶	استهلاک دارایی ها
۴۹۳,۳۰۲	۴۹۵,۴۴۲	۴۱۶,۳۵۴	۲۵۳,۰۸۳	۲۰۲,۴۶۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه تکمیلی
۶۹۹,۰۷۹	۶۳۵,۵۲۶	۵۷۷,۷۵۱	۵۲۵,۲۲۸	۴۷۷,۴۸۰	سایر هزینه های پرسنلی
۱۳۹,۸۱۶	۱۱۱,۸۵۳	۸۹,۳۸۲	۷۱,۵۸۶	۵۷,۲۶۹	عیدی و پاداش کارکنان
۱۱۵,۹۳۰	۹۲,۷۳۴	۷۳,۱۹۵	۵۹,۳۵۶	۴۷,۴۸۵	بن کارگری
۱۳۹,۹۳۴	۱۱۱,۹۳۶	۸۹,۵۵۷	۷۱,۶۴۵	۵۷,۳۱۶	غذای کارکنان
۱۱۸,۷۲۶	۹۴,۹۸۰	۷۵,۹۸۴	۶۰,۷۸۸	۴۸,۶۳۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۲۸۸,۰۰۲	۱,۸۰۱,۰۰۸	۹۵۶,۵۰۵	۵۴۰,۳۶۰	۳۹۵,۹۸۳	حمل و نقل
۲۵۰,۱۵۱	۱۹۲,۴۴۴	۱۴۸,۰۱۸	۱۱۳,۸۶۰	۸۷,۵۸۵	هزینه اجاره
۳۹,۶۴۴	۳۱,۷۱۴	۲۵,۳۷۱	۲۰,۳۹۷	۱۶,۳۳۸	سوخت و انرژی
۸۵۲,۳۲۹	۴۳۴,۶۴۲	۱۳۱,۴۸۸	۵۱,۵۸۶	۲۰,۲۵۴	نوسن اقزار و ملزومات
۹۰,۵۰۶	۷۳,۳۰۵	۵۷,۹۲۴	۴۶,۳۳۹	۳۷,۰۷۱	آبدارخانه و پذیرایی
۶,۵۷۷,۳۶۱	۵,۳۸۱,۱۳۴	۴,۵۶۷,۶۱۴	۳,۸۰۶,۳۴۴	۳,۱۷۱,۹۵۳	خدمات قراردادی و کارکنان بیعانی
۷۸۷,۶۸۰	۴۵۲,۴۳۷	۳۲۰,۳۹۷	۲۹۱,۳۷۰	۲۶۴,۷۹۱	سایر
۱۵,۸۳۱,۸۰۰	۱۱,۹۴۷,۵۱۳	۹,۳۸۸,۵۶۵	۷,۵۹۰,۸۴۰	۶,۳۶۴,۵۶۲	جمع

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

۳- جدول پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری در جدول زیر ارائه شده است.

پیش‌بینی هزینه‌های فروش، عمومی و اداری

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح (میلیون ریال)
۶,۳۷۷,۷۹۰	۵,۰۴۳,۸۹۰	۴,۰۵۳,۰۹۳	۳,۳۵۹,۵۴۶	کارانه
۷,۴۱۷,۸۴۰	۵,۷۰۶,۰۳۱	۴,۳۸۹,۲۵۴	۳,۳۷۶,۳۵۰	اجاره
۶,۹۳۴,۹۰۴	۵,۵۶۳,۷۱۱	۴,۳۷۰,۸۸۵	۳,۵۹۵,۵۴۰	حمل و نقل
۱,۵۹۹,۸۹۰	۱,۳۷۹,۹۱۳	۱,۰۳۳,۹۳۰	۸۱۹,۱۴۴	حقوق دستمزد و مزایا
۳۶۷,۳۳۰	۳۶۷,۳۳۰	۳۶۷,۳۳۰	۳۶۷,۳۳۰	بناهیات
۳۱۵,۵۶۴	۱۹۵,۹۶۵	۱۷۸,۱۵۰	۱۶۱,۹۵۵	سایر هزینه‌های پرسنلی
۱۳۳,۶۳۳	۱۱۰,۵۱۹	۹۲,۰۹۹	۷۶,۷۴۹	آبدارخانه و پذیرایی
۱۳,۳۸۵	۱۰,۷۰۸	۸,۵۶۶	۶,۸۵۳	کارمزد خدمات بانکی
۲۷۰,۹۴۱	۲۱۶,۷۵۳	۱۷۳,۴۰۳	۱۳۸,۷۳۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۱,۱۱۳	۴۱,۱۱۴	۴۱,۱۱۷	۴۱,۱۲۱	استهلاک
۱۸۹,۹۰۳	۱۵۱,۹۲۱	۱۳۱,۵۳۷	۹۷,۳۳۰	غذای کارکنان
۷۳,۶۳۸	۵۸,۱۱۰	۴۶,۳۸۸	۳۷,۱۹۱	مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۸,۶۸۹	۵۴,۹۵۱	۴۳,۹۶۱	۳۵,۱۶۹	عیدی و پاداش
۵۷,۶۲۰	۴۶,۰۹۶	۳۶,۸۷۷	۲۹,۵۰۳	بن کارگری
۷۹۷,۸۷۹	۳۱۳,۳۶۴	۱۳۳,۹۹۴	۴۸,۳۹۰	توشه اقار و طرומات
۱۷,۸۳۸	۱۴,۳۷۰	۱۱,۳۱۶	۹,۱۳۳	تعمیرات و نگهداری
۱۰,۶۳۷,۳۶۰	۸,۵۰۱,۹۶۸	۶,۸۰۱,۵۷۴	۵,۳۴۱,۳۵۹	سایر
۳۵,۰۷۳,۳۹۴	۲۷,۳۵۶,۵۰۴	۲۱,۹۶۴,۶۶۳	۱۷,۵۲۱,۰۷۳	جمع

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

فرض شده است شرکت کسری و وجه نقد مورد نیاز را از طریق اخذ تسهیلات سرمایه در گردش با نرخ ۳۳ درصد تأمین نماید. جدول گردش تسهیلات شرکت به شرح زیر می باشد:
 همچنین در حالت انجام تأمین مالی، مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال اوراق مرابحه با نرخ ۳۳ درصد اسمی به علاوه سالانه حدوداً ۴ درصد هزینه های ارکان، به تاریخ انتشار ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ و به مدت ۴ سال پیش بینی شده است.

پیش بینی گردش تسهیلات مالی و هزینه های مالی - عدم انجام تأمین مالی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلیون ریال)
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۹,۲۸۹	مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره
-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
(۱۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۹,۲۸۹)	بازپرداخت تسهیلات طی دوره
-	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تسهیلات مالی در پایان دوره
۳,۳۲۸,۰۰۰	۳,۳۲۸,۰۰۰	۳,۳۱۲,۰۰۰	۳,۳۲۸,۰۰۰	۲,۰۱۱,۰۸۵	هزینه های مالی تسهیلات بانکی
-	۱,۹۰۶,۱۶۴	۳,۱۲۷,۳۰۰	۳,۱۵۴,۳۰۴	۳,۱۷۶,۱۹۶	هزینه های مالی انتشار اوراق مرابحه ۱۴۰۳
۳,۳۲۸,۰۰۰	۵,۲۳۴,۱۶۴	۶,۴۳۹,۳۰۰	۶,۴۰۲,۳۰۴	۵,۱۸۷,۲۸۲	مجموع هزینه های مالی

پیش بینی گردش تسهیلات مالی و هزینه های مالی - انجام تأمین مالی

۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۶/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح (میلیون ریال)
-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۹,۲۸۹	مانده تسهیلات مالی ابتدای دوره
-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات طی دوره
-	-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۹,۲۸۹)	بازپرداخت تسهیلات طی دوره
-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تسهیلات مالی در پایان دوره
-	-	-	-	۲,۰۱۱,۰۸۵	هزینه های مالی تسهیلات بانکی
-	۱,۹۰۶,۱۶۴	۳,۱۲۷,۳۰۰	۳,۱۵۴,۳۰۴	۳,۱۷۶,۱۹۶	هزینه های مالی انتشار اوراق مرابحه ۱۴۰۳
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	-	هزینه های مالی انتشار اوراق مرابحه ۱۴۰۳
۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۶,۱۶۴	۶,۰۲۷,۳۰۰	۶,۰۵۴,۳۰۴	۵,۱۸۷,۲۸۲	مجموع هزینه های مالی

پیشبرد گزارش
 مورخ: ۱۴۰۳/۰۹/۱۰
 اثر

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

پیش‌بینی هزینه‌های ناشی از انتشار اوراق مرابحه به منظور تأمین سرمایه در گردش به صورت اقساطی به شرح زیر است:

شماره قسط	تاریخ	مبلغ پرداختی به ازای هر ورقه (ریال)	مبلغ (ریال)
۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۶,۵۵۷	۵۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
۲	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۵۸,۴۴۳	۵۸۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
۳	۱۴۰۴/۰۷/۰۱	۵۸,۴۴۳	۵۸۴,۴۲۶,۲۲۹,۵۰۸
۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۵۶,۵۵۷	۵۶۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۹۲
۵	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۵۶۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
۶	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۸	۱۴۰۵/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۹	۱۴۰۶/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۵۶۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
۱۰	۱۴۰۶/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۱	۱۴۰۶/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۲	۱۴۰۶/۱۰/۰۱	۵۶,۷۱۲	۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
۱۳	۱۴۰۷/۰۱/۰۱	۵۶,۰۸۲	۵۶۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸
۱۴	۱۴۰۷/۰۴/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۵	۱۴۰۷/۰۷/۰۱	۵۸,۶۰۳	۵۸۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۶۰
۱۶	۱۴۰۷/۱۰/۰۱	۱,۰۵۶,۷۱۲	۱۰,۵۶۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۷۱
جمع کل			۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ج- مفروضات استهلاک

نوع دارایی	روش استهلاک	مدت استهلاک (سال)
ساختمان	مستقیم	۱۵ ساله
تأسیسات	نزولی و مستقیم	۵ و ۱۰ ساله
ماشین‌آلات و تجهیزات	مستقیم	۴, ۶, ۸, ۱۰ و ۱۵ ساله
وسایل نقلیه	مستقیم	۶ ساله
اثاث و منصوبات	مستقیم	۳, ۵ و ۶ ساله
قالب‌ها	مستقیم	۱ ساله
ابزارآلات	مستقیم	۴, ۶, ۸, ۱۰ و ۱۵ ساله

۶- عوامل ریسک

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

۶-۱- ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

با توجه به اینکه وجوه حاصل از انتشار اوراق مرابحه صرف خرید مواد اولیه مورد نیاز خواهد گردید، توجه به ریسک‌های حاکم بر فعالیت شرکت ضروری است. مهمترین ریسک‌های پیش روی شرکت عبارتند از:

- ✓ ریسک کاهش قدرت خرید مصرف‌کننده
- ✓ متغیر بودن سیاست‌های ارزی دولت
- ✓ پایین بودن حاشیه سود صنعت ناشی از شدت بالای رقابت بر سر قیمت
- ✓ هزینه بالای محصولات تولیدی و قیمت تمام شده
- ✓ مشکلات تأمین مواد اولیه به دلیل تحریم‌ها

در این راستا ریسک‌های شرکت در دسته‌های ریسک بازار، ریسک نقدینگی و منابع مالی، ریسک اعتباری، ریسک‌های قانونی، ریسک ارز، ریسک تکنولوژیک، ریسک راهبردی، ریسک محیطی، ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها و ریسک‌های قانونی شناسایی و طبقه‌بندی شده‌اند.

• ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تأمین مواد اولیه خارجی و برخی از مواد بسته‌بندی و ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های این اقلام قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت نمودن و کاهش آسیب‌پذیری از ریسک تأمین مواد اولیه خارجی اقدام به پیش‌خرید کردن مواد اولیه از تأمین‌کنندگان خارجی و همچنین بابت ریسک قیمت، اقدام به برنامه‌ریزی در نگهداری موجودی بهینه این اقلام می‌نماید. همچنین حضور کالای قاچاق در بازار و وجود معضلات فرهنگی در خصوص کیفیت برتر کالای خارجی در وهله اول ارتباط با نهادهای ذی‌ربط جهت جلوگیری از ورود کالای قاچاق و سپس افزایش کیفیت محصولات و خدمات پس از فروش و شفاف‌سازی این افزایش کیفیت با استفاده از تبلیغات را می‌طلبد.

شرح ریسک	اقدام متقابل
حضور کالای قاچاق در بازار	• ارتباط گسترده با نهادهای ذی‌ربط جهت جلوگیری از ورود کالای قاچاق
عدم تأمین به موقع مواد وارداتی	• اجرای پروژه‌های بومی‌سازی
وجود معضلات فرهنگی مربوط به اعتقاد مصرف‌کنندگان به برتر بودن کیفیت کالای خارجی	• افزایش کیفیت محصولات و خدمات پس از فروش و شفاف‌سازی این افزایش کیفیت با استفاده از تبلیغات

• ریسک نقدینگی و منابع مالی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع مطالبات، نگهداری اندوخته مالی کافی و نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی مدیریت می‌کند.

شرح ریسک	اقدام متقابل
محدودیت جریان نقدینگی جهت امور عملیاتی شرکت	<ul style="list-style-type: none"> کاهش دوره وصول مطالبات دسترسی به لاین‌های اعتباری پایدار جهت تأمین سرمایه در گردش
کمبود منابع ارزی و ریالی جهت اجرای پروژه‌های توسعه	<ul style="list-style-type: none"> توسعه تعاملات با بانک‌ها استفاده از ظرفیت بازار سرمایه

• ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف‌های قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشند و در نهایت منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر انجام معاملات تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مفتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. فروش محصولات شرکت عمدتاً به شرکت‌های عضو گروه (شرکت‌های فروش لوازم خانگی) بوده و بعضاً با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری و ارزیابی می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد.

• ریسک‌های قانونی

ریسک قانونی از تغییرات در قوانین و مقررات ناشی می‌شود. این امر در سال‌های اخیر و به طور خاص پس از نتگن‌های ارزی خود را در قالب تغییرات مداوم قوانین مربوط به واردات نشان داده است.

شرح ریسک	اقدام متقابل
تغییر قوانین حوزه ارز و تشدید تنگنای ارزی	<ul style="list-style-type: none"> توسعه صادرات
عدم تدوین قوانین مناسب جهت جلوگیری از قاچاق	<ul style="list-style-type: none"> ارتباط گسترده با نهادهای ذی‌ربط جهت اصلاح قوانین مربوط به جلوگیری از ورود کالای قاچاق

• ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز و شرایط تأمین و ارسال حواله‌های ارزی قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از بابت تأمین مواد اولیه وارداتی و مواد اولیه داخلی (با منبع خارجی) می‌باشد. شرکت ریسک فوق را از طریق تأمین موجودی ارز لازم از سامانه نیما یا بعضاً بازار آزاد مدیریت می‌کند.



• ریسک تکنولوژیک

هر کسب و کاری با توجه به اینکه در چه مرحله‌ای از توسعه قرار دارد، با ریسک تکنولوژی مواجه می‌شود، در نتیجه با توجه به سرعت چشمگیر توسعه تولید در شرکت اهمیت ارزیابی روند رشد فناوری در آینده بیش از پیش می‌باشد. راه‌حل مناسب در این راستا، برنامه‌ریزی کردن با نگاهی رو به فرداست.

• ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها

شرکت سپید مطهر انتخاب جهت مدیریت ریسک تأمین مواد اولیه و کنترل هزینه‌ها اقدام به تأسیس واحد مهندسی تأمین و توسعه (مهندسی خرید) نموده است که این دپارتمان با ایجاد واحدهای تخصصی و کارشناسی بر مبنای آخرین روش‌های آنالیز هزینه و کنترل زنجیره ارزش، سعی در تحلیل و بررسی کلیه عوامل هزینه بالاخص در حوزه مواد اولیه در شرکت نموده و با ارائه راهکارهای مبتنی بر دانش روز اقدام به معرفی بهترین روش تأمین از منابع صاحب صلاحیت می‌نماید.

۲-۶- ریسک‌های مرتبط با اوراق مرابحه

• ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

• ریسک اعتباری

جهت پوشش این ریسک، بانک ملی ایران طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

• ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آسمان زاگرس به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) و ناشر، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

۷- سایر نکات با اهمیت

۷-۱- هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مراهجه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	جمعاً معادل سالانه حدوداً ۶ درصد ارزش اسمی اوراق منتشره
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

۷-۲- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

ناشر: شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

آدرس: تهران، محله عباس‌آباد- اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵، شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

بانی: شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

آدرس شرکت: استان اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستا شهرک صنعتی مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان زکریا سوم، خیابان زکریا چهارم، پلاک ۳۶۷، طبقه همکف، کد پستی: ۸۳۳۳۱۱۴۴۴۵

دفتر مرکزی: تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان سوم، پلاک ۱، کد پستی ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۵، شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳

ناشر

شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)

.....
.....

بانی

تذکره سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

محمد رضا احمدی بنی
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره
محسن صالحیون
نایب رئیس هیئت مدیره



پیوستها

پیوست ۱: خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه

ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

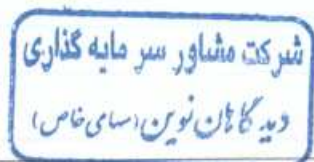
ترکیب شرکای شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به شرح زیر می‌باشد.

ترکیب شرکاء ناشر

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

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

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



ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۹,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت‌دار دارایی‌های 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 مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

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

(۳) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است،

در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بانکی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر حیث بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانکی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.

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

درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

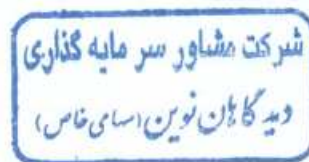
آخرین سرمایه ثبت‌شده ضامن مبلغ ۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۸ به ثبت رسیده است.

تغییرات سرمایه شرکت طی سال‌های اخیر به شرح زیر بوده است.

سرمایه ضامن

(ارقام به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۴/۰۸/۱۶	۷,۹۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	٪۹۷	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	٪۶۴۲	آورده نقدی
۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۱۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲۷۵,۰۴۳,۲۳۷	۳۹۰,۶۱۶,۰۷۸	٪۲۳۸	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها



وضعیت مالی ضامن

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

صورت سود و زیان

(ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۳	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۲	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۱	
۳۱۵,۱۷۸,۶۳۵	۲۸۰,۴۲۰,۲۴۱	۲۱۴,۴۶۹,۷۹۹	درآمد تسهیلات اعطایی
۱۶,۱۹۷,۸۴۱	۵,۳۴۹,۴۸۹	۴,۶۷۵,۶۸۸	درآمد سپرده‌گذاری در بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی
۹,۸۰۰,۳۴۸	۴,۷۱۲,۴۸۰	۴,۲۰۱,۴۶۶	درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی
۱۵,۹۹۷,۰۲۷	۳۱,۰۳۵,۰۷۱	۱,۸۴۴,۰۶۷	سود (زیان) سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۳,۹۳۹,۲۴۴	-	۱,۴۲۵,۵۴۷	جایزه سپرده قانونی
۳۶۱,۱۱۳,۰۹۵	۳۲۱,۵۱۷,۲۸۱	۲۲۶,۶۱۶,۵۶۷	درآمد عملیاتی
(۲۶۴,۱۶۰,۹۲۵)	(۲۰۰,۴۶۳,۷۲۱)	(۱۷۵,۸۸۰,۶۳۶)	هزینه سود سپرده‌ها
۹۶,۹۵۲,۱۷۰	۱۲۱,۰۵۳,۵۶۰	۵۰,۷۳۵,۹۳۱	سود (زیان) ناخالص
۱۲۸,۵۸۸,۰۳۳	۸۸,۶۵۰,۳۳۵	۴۷,۹۱۴,۵۴۳	درآمد کارمزد
(۲۱,۶۰۰,۴۹۵)	(۱۳,۲۸۶,۹۹۳)	(۷,۶۷۵,۸۶۸)	هزینه کارمزد
۲,۷۵۷,۵۳۴	(۱۸,۷۷۴)	۱۰۵,۲۷۸	سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
(۱۲۷,۹۲۹,۴۶۵)	(۸۹,۹۰۱,۰۸۸)	(۴۲,۰۹۶,۶۹۱)	هزینه‌های اداری و عمومی
(۱۱۶,۸۱۶,۲۱۲)	(۶۹,۸۴۱,۲۶۹)	(۶۱,۵۲۸,۶۳۴)	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۰۷,۷۱۶,۰۰۴	۲۰,۳۹۸,۷۱۴	۸,۹۶۱,۹۸۰	سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۶۹,۶۶۷,۵۶۸	۵۷,۰۵۴,۴۸۴	(۳,۵۸۳,۴۶۲)	سود (زیان) عملیاتی
۱۳۲,۵۵۹	۲۵۷,۷۶۶	۱۳,۸۳۰	سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌های مرتبط با فعالیت‌های غیربانکی
(۱۵,۶۰۰,۴۶۰)	(۱۶,۴۸۲,۹۵۸)	(۶,۷۵۲,۹۲۰)	هزینه‌های مالی
۲۵۹,۱۰۷,۵۶۲	۴۶,۴۱۷,۳۷۸	۲۴,۹۱۶,۷۳۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۱۳,۳۰۷,۳۲۹	۸۷,۲۴۶,۶۷۰	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	سود (زیان) عملیات قبل از مالیات بر درآمد
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۴۴,۴۹۳)	-	هزینه مالیات بر درآمد
۳۰۳,۳۰۷,۳۲۹	۴۷,۲۰۲,۱۷۸	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
-	-	-	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۰۳,۳۰۷,۳۲۹	۴۷,۲۰۲,۱۷۸	۱۴,۵۹۴,۱۸۷	سود (زیان) خالص دوره

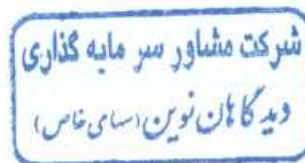


شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
دیدگان نوین (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

(ارقام به میلیون ریال)

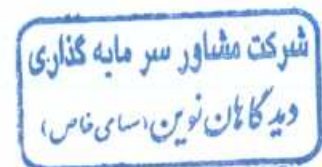
۱۴۰۳	تجدید ارائه شده ۱۴۰۲	تجدید ارائه شده ۱۴۰۱	
			دارایی‌ها
۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	موجودی نقد
۶۰۹,۹۸۳,۵۳۶	۳۵۴,۵۹۶,۴۷۷	۶,۳۳۲,۴۸۳	مطالبات از بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی
۲,۱۸۰,۷۱۷,۴۸۶	۱,۵۴۳,۴۹۹,۶۲۳	۱,۱۱۸,۹۱۴,۲۷۵	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی
۵۳۵,۷۲۳,۴۳۵	۱۵۱,۰۹۸,۱۹۹	۱۰۹,۵۲۱,۷۲۴	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۱۳۷,۴۶۲,۱۴۲	۸۰,۵۰۰,۰۲۹	۶۱,۱۷۶,۶۷۲	مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته
۱,۳۰۱,۰۹۹,۱۰۱	۵۷۲,۶۸۳,۱۷۵	۱۹۱,۱۵۳,۲۳۳	سایر دریافتی‌ها
۶۳۶,۷۱۱,۹۶۳	۳۸۷,۱۵۰,۹۸۴	۱۷۸,۷۰۸,۱۲۷	دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۶۵,۵۱۹,۷۰۳	۴۰,۴۸۵,۸۱۹	۳۱,۵۵۲,۵۹۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۱,۷۴۳,۶۳۳	۲۴,۳۹۰,۷۳۷	۷,۵۷۵,۶۴۱	دارایی‌های نامشهود
۴۷۲,۹۶۵,۲۸۱	۳۳۶,۸۶۱,۲۷۲	۲۲۰,۸۵۱,۹۳۶	سپرده قانونی
۲۲۸,۱۸۰,۶۹۹	۳۶,۵۵۵,۳۵۶	۲۲,۱۷۴,۳۵۰	سایر دارایی‌ها
۶,۳۸۳,۱۳۳,۸۴۸	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۳,۷۱۳,۰۷۷,۲۹۰	۲,۷۰۳,۱۷۹,۸۲۲	۱,۹۵۱,۵۱۷,۲۶۱	سپرده‌های مشتریان
۱,۴۳۰,۰۱۷,۶۴۸	۸۷۷,۱۲۵,۵۴۴	۲۰۴,۰۹۱,۹۰۹	بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری غیربانکی
۴۹,۹۴۱	۵۸,۰۳۳	۶۴,۶۰۴	سود سهام پرداختی
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۵۴,۸۸۰	۳۹,۰۰۴,۲۱۹	مالیات پرداختی
۷۱۲,۱۰۳,۳۲۶	۲۲۲,۳۳۸,۲۵۹	۱۰۴,۵۱۵,۸۷۶	ذخایر و سایر بدهی‌ها
۸,۷۱۷,۲۹۱	۵,۹۱۷,۸۷۹	۴,۲۱۸,۴۶۰	ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان
۵,۹۳۵,۹۶۵,۴۹۶	۳,۸۸۵,۶۷۴,۴۱۷	۲,۳۰۳,۴۱۲,۲۳۰	جمع بدهی‌ها
			حقوق صاحبان سهام
۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	سرمایه
۸۷,۰۳۶,۰۹۳	-	-	افزایش سرمایه در جریان
۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۲,۳۴۲,۷۸۸	۲,۳۴۲,۷۸۸	اندوخته قانونی
۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	۲۲۲,۵۶۰	سایر اندوخته‌ها
۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰	-	-	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۲۸,۳۱۰,۷۴۹	(۳۶۱,۷۷۶,۴۲۷)	(۳۰۸,۹۶۸,۶۰۵)	سود (زیان) انباشته
(۱,۸۷۷,۴۵۴)	(۶,۶۸۰,۳۶۸)	-	سهام خزانه
۷,۹۵۰,۵۷۳	۳,۳۵۲,۴۳۹	-	صرف سهام خزانه
۴۴۷,۱۶۸,۳۵۲	(۲۴۶,۹۵۶,۱۶۸)	(۲۹۰,۸۳۰,۴۱۷)	جمع حقوق صاحبان سهام
۶,۳۸۳,۱۳۳,۸۴۸	۳,۶۳۸,۷۱۸,۲۴۹	۲,۰۱۲,۵۸۱,۸۱۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام



صورت جریان های نقدی

(ارقام به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۲	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۱	
			فعالیت های عملیاتی
			نقد حاصل از عملیات
۱۹,۸۷۹,۷۵۶	۳۰,۴۰۸,۷۵۱	۱۳,۰۹۳,۰۲۷	
(۱۷,۰۵۴,۸۱۰)	(۱,۹۹۳,۸۳۱)	(۴,۴۲۸,۳۱۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۸۲۴,۸۷۶	۲۸,۴۱۴,۹۲۰	۸,۶۶۴,۷۱۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
			وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۲۷,۴۴۰,۶۹۷)	(۱۰,۱۱۵,۲۹۵)	(۱۱,۴۰۵,۵۸۸)	
			وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نامشهود
۱۷,۷۳۹,۵۶۳	(۱۷,۰۲۳,۸۱۸)	(۴۲۳,۴۶۹)	
			دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۳,۵۱۵,۹۶۸	۳,۶۶۷,۶۹۸	۴,۴۵۴,۴۵۳	
(۴۱,۶۶۴,۲۹۳)	(۲۳,۴۷۱,۴۱۶)	(۷,۳۷۴,۶۰۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۸,۸۳۹,۴۱۶)	۴,۹۴۳,۵۰۴	۱,۲۹۰,۱۰۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			فعالیت های تامین مالی
			دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۸۷,۰۳۶,۰۹۳	-	-	
			دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۱۳,۹۰۶,۴۶۲	۳,۳۵۲,۴۳۹	-	
			پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۴,۵۰۵,۴۱۴)	(۵,۷۶۷,۲۲۴)	-	
			پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۸,۰۹۲)	(۶,۵۷۱)	(۹,۷۰۷)	
			دریافتهای نقدی حاصل از تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
۲,۲۳۶,۴۹۲,۶۳۵	-	-	
			پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
(۲,۲۳۵,۷۶۴,۰۸۶)	-	-	
			پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
(۱۴,۱۹۵,۹۹۶)	-	-	
۸۲,۹۶۱,۶۰۲	(۲,۴۲۱,۳۵۶)	(۹,۷۰۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۴۴,۱۲۲,۱۸۶	۲,۵۲۲,۱۴۸	۱,۲۸۰,۴۰۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	۳۸,۶۵۵,۹۳۲	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۸,۱۰۸,۱۰۶	۴۳,۷۵۳,۶۵۲	۲۴,۶۸۴,۴۴۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۱۷۳,۱۲۶,۸۷۰	۱۱۰,۸۹۶,۵۷۹	۶۴,۶۲۰,۷۷۸	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۳۳۳,۶۶۰,۸۶۵	۲۸۹,۷۱۴,۶۲۵	۴۳,۳۸۵,۹۹۳	مبادلات غیر نقدی



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	اصلاح اشتباهات
(۳۲۷,۳۷۷,۰۶۴)		(۲۴۵,۵۱۵,۳۵۳)	۰	۲۲۲,۵۶۰	۲,۳۴۲,۷۸۸	۰	۰	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	اصلاح اشتباهات
(۶۳,۴۵۳,۳۵۳)		(۶۳,۴۵۳,۳۵۳)							اصلاح اشتباهات
(۳۹۰,۸۳۰,۴۱۷)	۰	(۳۰۸,۹۶۸,۶۰۵)	۰	۲۲۲,۵۶۰	۲,۳۴۲,۷۸۸	۰	۰	۱۵,۵۷۳,۸۴۱	مانده تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۷۶۶۵۰,۱۷۸		۷۶۶۵۰,۱۷۸							سود (زیان) خالص صورت‌های مالی ۱۴۰۲
(۳۹,۴۴۸,۰۰۰)		(۳۹,۴۴۸,۰۰۰)							اصلاح اشتباهات
۴۷,۳۰۳,۱۷۸		۴۷,۳۰۳,۱۷۸							سود خالص تجدید ارائه شده ۱۴۰۲
(۱۶,۸۷۸,۴۱۲)	(۱۶,۸۷۸,۴۱۲)								خرید سهام خزانه
۱۰,۱۹۸,۰۴۴	۱۰,۱۹۸,۰۴۴								فروش سهام خزانه
۳,۳۵۲,۴۳۹						۳,۳۵۲,۴۳۹			سود فروش سهام خزانه

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیگهان نوین آسپا



بیانیه تیت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت سپید مظهر انتخاب (سهامی خاص)

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	مزد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	مانده تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۴۶,۹۵۶,۱۶۸	(۶,۶۸۰,۳۶۸)	(۲۶۱,۷۶۶,۴۲۷)		۲۲۲,۵۶۰	۲,۳۴۲,۷۸۸	۳,۳۵۲,۴۳۹		۱۵,۵۷۲,۸۴۱	
۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹		۳۰۳,۳۰۷,۲۲۹							سود خالص ۱۴۰۳
۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰			۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰						مزد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۵۹۷,۶۸۷,۳۸۰		۰	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰						سود جامع ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۸۷,۰۳۶,۰۹۳							۸۷,۰۳۶,۰۹۳		افزایش سرمایه در جریان
(۴,۵۰۵,۴۱۴)	(۴,۵۰۵,۴۱۴)								خرید سهام خزانه
۹,۳۰۸,۳۲۸	۹,۳۰۸,۳۲۸								فروش سهام خزانه
۴,۵۹۸,۱۳۴						۴,۵۹۸,۱۳۴			سود فروش سهام خزانه
		(۱۳,۲۳۰,۰۵۳)			۱۳,۲۳۰,۰۵۳				تخصیص به اندوخته قانونی
۴۴۷,۱۶۸,۳۵۲	(۱,۸۷۷,۴۵۴)	۲۸,۳۱۰,۷۴۹	۲۹۴,۳۸۰,۱۵۰	۲۲۲,۵۶۰	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	۷,۹۵۰,۵۷۳	۸۷,۰۳۶,۰۹۳	۱۵,۵۷۲,۸۴۱	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت مشاوره سرمایه گذاری
دیدگان نوین (سهامی خاص)



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری شهر (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش مسئولیت عرضه اولیه اوراق مرابحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش 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 سپهر (سهامی خاص) خریداری خواهد شد.

(۲) عامل فروش موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مرابحه در دوره عرضه عمومی و حسب مورد فروش اوراق باقیمانده به متعهد پذیرهنویسی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید. تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مرابحه را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می پذیرد. تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازگردانی اوراق مرابحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد. تبصره (۴): عامل فروش متعهد است در صورت نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، نسبت به پرداخت ۳۱۵,۰۶۸,۴۹۴ ریال بابت هر روز تأخیر، اقدام نماید.

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.

متعهد پذیرهنویسی

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص) به عنوان متعهد پذیرهنویسی طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت 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:

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.

شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگاه این نویسنده (سهامی خاص)

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

متعهد پذیره نویسی 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 نقص هر یک از تعهدات مذکور در این ماده، متعهد پذیره نویسی موظف به پرداخت ۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲ ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت تأمین سرمایه سپهر (سهامی خاص)، به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

• **بازارگردان** موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع این قرارداد را به قیمت بازار به روش حراج براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع این قرارداد 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 ۱۰۹۲۶۷/۲/۱۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۵ شرکت فرابورس ایران).

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

• چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص یا عام، نرخ سود تسهیلات عقود مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانکها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی یکبار یا به دفعات افزایش یابد، در اینصورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به نرخ دیگری که بیشترین میزان افزایش را داشته باشد، «نرخ جدید» و به نرخ قبل از نرخ جدید «نرخ قبلی» گفته می شود. با این توصیف، در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط (بانک مرکزی ج.ا.ی یا سازمان بورس و اوراق بهادار)، بانی بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد، ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان، مطابق فرمول مذکور در تبصره (۲) این ماده از زمان اعلام نرخ جدید می باشد. چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد، الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و افزایش نرخ اعلام شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر یا بیشتر از مابه التفاوت نرخ قبلی و جدید باشد، نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود، لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق، مبلغ کارمزد قرارداد بازارگردانی را به نحو مذکور در تبصره (۲) این ماده افزایش دهند. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد، نسبت به



شرکت مشاور سرمایه گذاری
دیدگان نوین (سهامی خاص)

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 ۲: افزایش مبلغ کارمزد ارائه خدمات بازارگردانی موضوع این قرارداد، سالانه به میزان حاصل ضرب مابه‌التفاوت نرخ قبلی و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد است. مبدا محاسبه نرخ جدید، تاریخ اعلام نرخ مذکور از سوی مراجع ذیربط به صورت روزشمار است که اولین پرداخت حداکثر ۱۴ روز تقویمی پس از اعلام نرخ مذکور و مابقی در ابتدای هر سال قراردادی به بازارگردان پرداخت می‌شود. در صورت افزایش هر یک از نرخ‌های مورد اشاره در بند (۲) این ماده و اعمال افزایش کارمزد بازارگردانی وفق فرمول این تبصره، افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی اعمال شده بر اساس نرخ جدید، تا زمان تغییر در نرخ جدید و در صورت عدم تغییر، تا پایان عمر اوراق و خاتمه قرارداد معتبر و لازم‌الاجرا خواهد بود.

نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

سرمایه‌گذاران می‌توانند جهت کسب اطلاعات بیشتر، به آدرس‌های زیر مراجعه یا با شماره تلفن‌های زیر تماس حاصل فرمایند.

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

آدرس: تهران، محله عباس‌آباد- اندیشه، خیابان کوه نور، خیابان ششم، پلاک ۶، کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵،

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وب سایت شرکت: www.sukuk.ir

بانی: شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص)

مرکز اصلی: استان اصفهان، شهرستان شاهین شهر و میمه، بخش مرکزی، دهستان مورچه خورت، روستا شهرک صنعتی مورچه خور، شهرک صنعتی مورچه خورت، خیابان زکریا سوم، خیابان زکریا چهارم، پلاک ۳۶۷، طبقه همکف، کد پستی: ۸۳۳۳۱۱۴۴۴۵

دفتر مرکزی: تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان سوم، پلاک ۱، کد پستی ۱۵۱۳۶۴۵۹۱۵،

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۷۰۷۱۳۳

مشاور: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص)

دفتر مرکزی: تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان دهم غربی، پلاک ۱۴، طبقه ۱، کد پستی ۱۵۱۴۷۳۳۴۹۱۱،

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۸۰۴۱۰

شرکت سپید مطهر انتخاب (سهامی خاص) بانی		شرکت مشاور سرمایه‌گذاری دیدگاهان نوین (سهامی خاص) مشاور عرضه		شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) ناشر
مجتبی رنجکش	جواد اسدی	رسول رحیم نیا	حسین تملکی	محمد حسین حسینی
عضو اصلی هیئت مدیره و مدیرعامل	نایب رئیس هیئت مدیره	رئیس هیئت مدیره	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	رئیس هیئت مدیره
				



شرکت سپید مطهر انتخاب

Sepid Motahar Entekhab

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۴۴۲۱۶

جناب آقای چشان

ریاست محترم اداره اوراق بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار

احتراماً در خصوص افشای اطلاعات و رویدادهای تأثیرگذار پس از تاریخ بیانیه عرضه حسابرسی شده، به استحضار می‌رساند؛ تاکنون هیچ‌گونه اطلاعات یا رویداد تأثیرگذاری که منجر به تغییر در اطلاعات و پیش‌بینی‌های مندرج در بیانیه ثبت باشد، رخ نداده است.

پیشاپیش از بذل توجه و همکاری جنابعالی کمال تشکر را دارم.



مجتبی رحگشی
عضو هیئت مدیره و مدیر عامل