

گزارش حسابرس مستقل
گزارش رسیدگی به اطلاعات مالی آتی
شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۶	گزارش هیئت مدیره در خصوص گزارش اطلاعات مالی آتی



گزارش حسابرس مستقل

درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیأت مدیره شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

۱) بیانیه ثبت مورخ ۴ مرداد ۱۴۰۴ هیأت مدیره شرکت آریس آمل (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴.۰۰۰ میلیارد ریال، مشتمل بر صورت‌های سود و زیان، صورت وضعیت مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن، با هیأت مدیره شرکت است.

۲) بیانیه مزبور با هدف توجیه اقتصادی تأمین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴.۰۰۰ میلیارد ریال، با نرخ ۲۳ درصد و مدت ۴ ساله جهت تأمین سرمایه در گردش طبق مقررات و ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار و به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز محصولات تولیدی شرکت تهیه شده است. این بیانیه براساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی‌رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه به استفاده‌کنندگان توجه داده می‌شود که این بیانیه ممکن است برای هدف‌هایی جز هدف توصیف شده در بالا، مناسب نباشد.

۳) براساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات و با فرض تحقق برنامه‌های آتی شرکت مطروحه، در بیانیه ثبت مصوب هیأت مدیره، این موسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی‌کند. به علاوه، به نظر این موسسه، 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.

۵) نظر استفاده‌کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک‌های مطرح شده در بیانیه ثبت از جمله ریسک مرتبط با فعالیت بانی، ریسک نوسانات نرخ ارز، ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده، ریسک بازار، ریسک نقدینگی و اعتباری جلب می‌نماید.

۶) ارزش دارائی مبنای انتشار اوراق مرابحه موضوع این بیانیه ثبت مبلغ ۴.۰۲۷ میلیارد ریال میباشد که مبلغ ۴.۰۰۰ میلیارد ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین می‌گردد. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مشاهده نگردیده که ارزش مواد اولیه براساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی تعیین شده است.

**گزارش حسابرسی مستقل درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه - ۱۴۱۴
شرکت آریس آمل (سهامی خاص)**

۷) در رعایت کنترل تبصره ۱ ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه، طبق بررسی‌های به عمل آمده بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام) به عنوان ضامن انتشار اوراق مرابحه و شرکت آریس آمل (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده مستقل از یکدیگر می‌باشند و ضامن تحت کنترل شرکت آریس آمل (سهامی خاص) و یا بالعکس نمی‌باشند. مضافاً این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۸) صدور مجوز نهائی انتشار اوراق مرابحه منوط به انعقاد قراردادهای لازم میان ارکان و رعایت شرایط مقرر در چارچوب ضوابط تعیین شده توسط "سازمان بورس و اوراق بهادار" موضوع ماده ۱۸ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه و نیز موافقت نهائی سازمان مزبور می‌باشد. مستندات یاد شده تا تاریخ تنظیم این گزارش در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است. همچنین در بیانیه ثبت، نهاد واسطه مالی معرفی نشده و لذا بیانیه مذکور فاقد امضا و تأیید نهاد واسطه مالی، به عنوان ناشر اوراق مرابحه می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر
(حسابداران رسمی)

۱۱ مرداد ۱۴۰۴

شاهین پورکاند

خیراله گلناریان

۸۳۱۲۳۲

۸۱۱۱۰۸



بیانیه ثبت

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

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی *سپارو سرمایه* (بامسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

استان مازندران، شهرستان آمل، شماره ثبت ۳۲۰۰

نشانی: استان مازندران، شهرستان آمل، بخش امامزاده عبدالله، دهستان بالاخیابان لیتکوه، آبادی کارچی کلا

،جاده نور، خیابان بهار، طبقه همکف، پلاک ۱

شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۲۷۳۳۳۶

کد پستی: ۴۶۱۶۳۱۱۴



شرکت واسط مالی *سپارو سرمایه* (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: *۱۱۶۱۱۶*

ثبت شده در تاریخ *۱۳۹۷/۶/۳*

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 نمی‌باشد.



شرکت آریس آمل (سهامی خاص) ورقه ۴,۰۰۰,۰۰۰

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 می شود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرم ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط **ناشر و بانی** تهیه گردیده است. **بانی** مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید می نماید که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات 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 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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۴ به تأیید هیئت مدیره بانی رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
چشمه مهر سلیمان	غلامعلی سلیمانی	رئیس هیئت مدیره	
رمضان سلیمانی	-	نایب رئیس هیئت مدیره	
بهمن سلیمانی	-	عضو اصلی هیئت مدیره	
امیر اسمعیل سلیمانی	-	عضو اصلی هیئت مدیره	



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
۵	۱-۳- شرایط مرابحه
۶	۲- مشخصات اوراق مرابحه
۸	۳- رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۸	۳-۱- وکالت نهاد واسط
۹	۳-۲- کارمزد وکالت
۹	۳-۳- تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۹	۳-۴- تعهدات شرکت آریس آمل (سهامی خاص)
۱۱	۳-۵- تعهدات دارندگان اوراق مرابحه
۱۱	۳-۶- نقل و انتقال اوراق مرابحه
۱۱	۳-۷- سایر موارد
۱۲	۴- مشخصات شرکت آریس آمل (سهامی خاص)
۱۲	۴-۱- موضوع فعالیت
۱۲	۴-۲- تاریخچه فعالیت
۱۲	۴-۳- مدت فعالیت
۱۲	۴-۴- سهامداران
۱۳	۴-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۳	۴-۶- مشخصات حسابرس/ بازرس بانی
۱۳	۴-۷- سرمایه بانی
۱۳	۴-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت آریس آمل (سهامی خاص)
۱۴	۴-۹- وضعیت مالی بانی
۲۲	۵- وضعیت اعتباری بانی
۲۲	۵-۱- بدهی ها
۲۵	۵-۲- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی
۲۵	۵-۳- مطالبات و ذخایر
۲۶	۶- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۶	۶-۱- تشریح جزئیات طرح
۲۶	۶-۲- تشریح شیوه تأمین مالی
۲۶	۶-۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
۲۷	۷- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی
۲۲	۷-۱- مفروضات پیش بینی ها
۲۲	۸- عوامل ریسک
۲۲	۸-۱- عوامل ریسک
۲۲	۸-۱-۱- ریسک های مرتبط با فعالیت بانی
۲۲	۸-۱-۲- ریسک های مرتبط با دارندگان اوراق
۲۳	۹- سایر نکات با اهمیت
۲۲	۹-۱- هزینه های انتشار
۲۵	۹-۲- مشخصات مشاور
۲۶	۹-۳- نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی



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 آریس آمل (سهامی خاص) 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 آریس آمل (سهامی خاص) 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	نرخ (ریال)	مبلغ کل (ریال)	
۱	شکر	شرکت قند پارس	کیلو گرم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲	پودر کاکائو	شرکت کارگیل	کیلو گرم	۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳	روغن	طلوع بخش آفتاب	کیلو گرم	۷۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴	زایلینول	شرکت توسعه تجهیز بازرگانی مهر آزما طب آسیا	کیلو گرم	۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵	فویل بسته بندی	شرکت تبریز پاک	کیلو گرم	۱۸۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶	کارتون	شرکت تمدن کرج	تعداد	۹۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷	خلال پسته	شرکت زرین دانه ثمین	کیلو گرم	۱۵,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸	خلال بادام	شرکت زرین دانه ثمین	کیلو گرم	۱۲,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع						۴,۷۰۷,۰۰۰	۴,۰۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

- (۲) ارزش دارایی: ارزش کل مواد اولیه مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده، ۴,۰۲۶,۶۰۰ میلیون ریال می‌باشد که مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن 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 بان با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.
- (۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: دارایی‌ها شامل مواد اولیه مورد نیاز شرکت به ارزش ۴,۰۲۶,۶۰۰ میلیون ریال می‌باشد که مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین خواهد شد.

۳-۱- 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 ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداکثر تا هفت روز قبل از مواعید مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

شرح	تاریخ پرداخت	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر بیک ورقه (ریال)
تاریخ انتشار	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	-	-	-
قسط اول	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط دوم	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط سوم	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط چهارم	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط ششم	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط هفتم	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط هشتم	۱۴۰۶/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط دهم	۱۴۰۶/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط یازدهم	۱۴۰۷/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۷/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
قسط سیزدهم	۱۴۰۷/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۷/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۸/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط شانزدهم	۱۴۰۸/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
بازپرداخت اصل اوراق			۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 بان، 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: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال،

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

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

(۵) نوع اوراق مرابحه: با نام،

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (به روش حراج)،

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ 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: ۱۴۰۴/۰۶/۰۱،

(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 آتیه اندیش نمودگر،
- 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 پذیرهنویسی: 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 دارایی‌ها با اوصاف معین و قیمت مشخص به شرح زیر و فروش اقساطی آن‌ها 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	نرخ (ریال)	مبلغ کل (ریال)
۱	شکر	شرکت قند پارس	کیلو گرم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	پودر کاکائو	شرکت کارگیل	کیلو گرم	۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	روغن	طلوع پخش آفتاب	کیلو گرم	۷۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	زایلیتول	شرکت توسعه تجهیز بازرگانی مهرآزمای طب آسیا	کیلو گرم	۱۵۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	فویل بسته بندی	شرکت تبریز پاک	کیلو گرم	۱۸۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	کارتون	شرکت تمدن کرج	تعداد	۹۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	خلال پسته	شرکت زرین دانه ثمین	کیلو گرم	۱۵,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	خلال بادام	شرکت زرین دانه ثمین	کیلو گرم	۱۲,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع				۴,۷۰۷,۰۰۰	-	۴,۰۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت 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 دارایی‌های فوق‌الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

(۴) درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم‌به 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، به‌ویژه موارد ذیل:

• اعتراض به رأی، تجدیدنظر، فرجام‌خواهی و اعاده دادرسی،

• مصالحه و سازش،

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

• تعیین جاعل،

• ارجاع دعوا به داوری و تعیین داور،

• توکیل به غیر،

• تعیین مصدق و کارشناس،

• دعوای خسارت،



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

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

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

۲-۳- 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 آریس آمل (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرابحه در سررسیدهای مقرر،

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

۴-۳- تعهدات شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

(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 تغییر درآمدن 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 پردازند.

(۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های

دادرسی، اجرایی، اداری و اخذ کلیه مجوزها یا تأییدیه‌های 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 می‌شود 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 می‌نماید؛

(۹) خرید کالاها پذیرفته شده در شرکت بورس کالای ایران، صرفاً از طریق سامانه معاملاتی شرکت مذکور امکان‌پذیر

می‌باشد؛ (در صورتی که قیمت خرید کالا در بورس بیش از مبلغ اوراق منتشره باشد، مابه‌التفاوت 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ

سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد،

متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛

(۱۰) پرداخت هر گونه عوارض و مالیات و بدهی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری 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 جمع‌آوری شده ناشی از انتشار

اوراق بلاشکال می‌باشد؛ در این صورت بانی ملزم است وجوه باقیمانده راتا زمان خرید دارایی، صرف سرمایه‌گذاری

در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در

خرید تدریجی دارایی، نرخ سود مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان

اوراق خواهد بود.

تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری 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 می‌باشد.

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 مابه‌التفاوت ثمن و هر گونه هزینه مازاد متعلقه بر عهده

بانی است.

تبصره ۳: بانی همزمان با انعقاد قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی، 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 می پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی (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 منحصرأ از طریق فرابورس ایران امکان پذیر 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 می گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذیصلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده گذاری 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 سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



۴- مشخصات شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

۴-۱- موضوع فعالیت

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

تولید، بسته بندی و فروش انواع دسرهای منجمد و غیر منجمد، بستنی، نوشیدنی و تهیه مواد اولیه و اخذ نمایندگی از شرکت ها و کارخانجات داخلی و خارجی.

۴-۲- تاریخچه فعالیت

شرکت آریس آمل (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۰۷ بصورت شرکت با مسئولیت محدود تاسیس شده و طی شماره ۳۲۰۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان آمل به ثبت رسیده است و طی نامه شماره ۰۲/۶۰۹۷۰ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۵ نوع شرکت (از با مسئولیت محدود) به سهامی خاص تغییر نمود. شناسه ملی شرکت ۱۰۷۶۰۲۸۰۲۷۰ می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در شهر آمل - کیلومتر ۲ جاده نور - جنب شرکت کاله می باشد.

۴-۳- مدت فعالیت

فعالیت شرکت از تاریخ تاسیس به صورت نامحدود خواهد بود.

۴-۴- سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت	شماره ثبت	تعداد سهام با نام	تعداد سهام بی نام	جمع کل تعداد سهام	مبلغ سهام (میلیون ریال)	درصد مالکیت
امیر اسماعیل سلیمانی	حقیقی	-	۴,۷۵۲,۲۸۶	۳,۸۴۶	۴,۷۵۶,۱۳۲	۴۷۵,۶۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۷.۶٪
امیر حسین سلیمانی	حقیقی	-	۴,۷۵۲,۲۸۷	۳,۸۴۶	۴,۷۵۶,۱۳۳	۴۷۵,۶۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۷.۶٪
مریم سلیمانی	حقیقی	-	۲۴,۶۲۸	-	۲۴,۶۲۸	۲,۴۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۰.۳٪
رمضان سلیمانی	حقیقی	-	۱۵۷,۶۵۵	-	۱۵۷,۶۵۵	۱۵,۷۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱.۶٪
بهمن سلیمانی	حقیقی	-	۱۵۷,۶۵۵	-	۱۵۷,۶۵۵	۱۵,۷۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱.۶٪
چشمه مهر سلیمان	حقوقی	۳۴۳۱۷	۱۲	-	۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰٪
هاشم صرافى ملايرى	حقیقی	-	۲۹,۵۵۷	-	۲۹,۵۵۷	۲,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۰.۳٪
محمود زارع بیدکی	حقیقی	-	۲۹,۵۵۷	-	۲۹,۵۵۷	۲,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۰.۳٪
مهران سیدی راد	حقیقی	-	۲۹,۵۵۷	-	۲۹,۵۵۷	۲,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۰.۳٪
نصرت الله سلمانی	حقیقی	-	۲۹,۵۵۷	-	۲۹,۵۵۷	۲,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۰.۳٪
نصرت الله امیر صالحی	حقیقی	-	۲۹,۵۵۷	-	۲۹,۵۵۷	۲,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰	۰.۳٪
جمع کل			۹,۹۹۲,۳۰۸	۷,۶۹۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪



۴-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی، مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۸ و صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۸ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل انتخاب گردیدند.

نام	نماینده	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
چشمه مهر سلیمان	غلامعلی سلیمانی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۸	غیر موظف
رمضان سلیمانی	-	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۸	غیر موظف
بهمن سلیمانی	-	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۸	غیر موظف
امیر اسمعیل سلیمانی	-	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۸	غیر موظف
مریم سلیمانی	-	مدیرعامل	۱۴۰۳/۰۲/۰۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۸	موظف

۴-۶- مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۰ مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر 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.

۴-۷- سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۹,۹۹۲,۳۰۸ سهم بانام و ۷,۶۹۲ سهم بی نام ۱۰۰,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ 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
۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۵۶,۱۵۹	۸۴۳,۸۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	٪۵۴۰	مطالبات حال شده

۴-۸- روند سودآوری و تقسیم سود شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

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

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۹۲,۷۹۴	۷۳۹,۰۹۸	۲۳۳,۲۶۶
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵۴۹,۶۵۱	۷۹,۹۸۸	۲۲,۲۵۱
درصد تقسیم سود	۵۹۲٪	۱۱٪	۱۰٪
سرمایه (میلیون ریال)	۱۵۶,۱۵۹	۱۵۶,۱۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰



۹-۴- وضعیت مالی بانی

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

صورت وضعیت مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

درصد	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	شرح
افزایش/کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل		(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	
				دارایی های غیر جاری
۱۰۶٪	۳,۲۹۶,۳۴۲	۱,۵۹۹,۵۱۹	۱,۰۸۹,۱۰۲	دارایی های ثابت مشهود
۳۲۱۹۶٪	۲۳۲,۴۲۵	۷۲۰	۱۰۱,۹۷۴	دارایی های نامشهود
۰٪	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵۵٪	۱۷۵,۴۵۸	۱۱۳,۵۴۶	۵۶,۶۷۴	سایر دارایی ها
۱۱۵٪	۳,۷۱۶,۶۹۵	۱,۷۲۶,۲۵۴	۱,۲۶۰,۲۱۹	جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری
۴۶٪-	۲۴۹,۲۱۵	۴۶۲,۹۰۸	۲۰۲,۲۵۹	پیش پرداخت ها
۲۰٪-	۲,۶۰۵,۹۲۹	۳,۲۴۶,۶۴۹	۲,۲۰۳,۳۰۲	موجودی مواد و کالا
۹٪-	۸۴۲,۰۶۷	۹۲۹,۴۱۸	۹۲۴,۲۲۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۹٪	۳۸۵,۰۰۰	۲۵۸,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲۳٪	۱,۳۲۳,۶۱۴	۵۹۴,۷۳۸	۴۰۳,۴۴۴	موجودی نقد
۰٪	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۲٪-	۵,۴۰۸,۳۳۰	۵,۴۹۴,۲۲۰	۳,۸۳۵,۷۲۷	جمع دارایی های جاری
۲۶٪	۹,۱۲۵,۰۲۵	۷,۲۲۰,۴۷۳	۵,۰۹۵,۹۵۶	جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۵۴۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۱۵۹	۱۵۶,۱۵۹	سرمایه
۱۰۰٪-	-	۸۴۳,۸۴۱	-	افزایش سرمایه در جریان
۳۹۲٪	۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۶	۲۰,۳۱۶	اندوخته قانونی
۶۰٪	۱۱۲,۷۸۴	۷۰,۴۴۰	۷۰,۴۴۰	اندوخته توسعه و تکمیل
۱۶۰٪	۳,۲۱۴,۲۲۷	۱,۲۳۶,۰۶۱	۹۴۰,۲۲۰	سود انباشته
۹۰٪	۴,۴۲۷,۰۱۰	۲,۳۲۶,۸۱۷	۱,۱۸۷,۱۳۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
۱٪	۴۱۰,۶۸۵	۴۰۵,۰۰۵	۴۰۵,۰۰۶	پرداختی های بلندمدت
-	-	-	۵,۶۵۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱٪	۴۱۰,۶۸۵	۴۰۵,۰۰۵	۴۱۰,۶۵۶	جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری



شرح	۱۴۰۱/۱۰/۱۰ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۲/۱۰/۱۰ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۳/۱۰/۱۱ افزایش/کاهش سال آخر نسبت به سال قبل	درصد
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۰۸۸,۳۷۴	۲,۱۸۹,۰۸۸	۳,۰۳۶,۲۴۵	۳۹٪
تسهیلات مالی	۲,۲۸۴,۰۹۸	۱,۹۸۷,۹۱۵	۷۴۸,۰۹۷	۶۲٪-
مالیات پرداختی	۷۲,۵۵۶	۲۴۴,۰۲۲	۳۱۰,۴۵۲	۲۷٪
سود سهام پرداختی	۵۳,۱۳۶	۶۷,۶۲۶	۱۹۲,۵۳۵	۱۸۵٪
جمع بدهی های جاری	۳,۴۹۸,۱۶۴	۴,۴۸۸,۶۵۲	۴,۲۸۷,۳۳۰	۴٪-
جمع بدهی ها	۳,۹۰۸,۸۲۱	۴,۸۹۳,۶۵۷	۴,۶۹۸,۰۱۵	۴٪-
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵,۰۹۵,۹۵۶	۷,۲۳۰,۴۷۲	۹,۱۳۵,۰۲۵	۲۶٪

نوسانات با اهمیت اقلام صورت وضعیت مالی برای سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ به شرح ذیل است:

- افزایش دارایی های ثابت مشهود عمدتاً بابت افزایش پیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای می باشد. و افزایش دارایی های نامشهود بابت تسعیر ارز مربوط به بدهی شرکت MEH GCC به عنوان شرکت فروشنده نرم افزار SAP می باشد که به دلیل نوسانات بالای ارزی در سال مالی مورد گزارش به حساب بهای تمام شده نرم افزار منظور شده است.
- افزایش سایر دارایی ها بابت باشگاه ورزشی کاله بوده و براساس صورتجلسه مجمع فوق العاده باشگاه ورزشی کاله پس از طی مراحل قانونی قابل تخصیص به سرمایه گذاری بلندمدت می باشد.
- کاهش پیش پرداخت ها در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، عمدتاً بابت کاهش پیش پرداخت های خارجی عمدتاً مرتبط با سفارشات مواد اولیه می باشد.
- کاهش در موجودی مواد و کالا در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، بابت کاهش قابل توجه در موجودی مواد اولیه و بسته بندی می باشد.
- افزایش در سرمایه گذاری کوتاه مدت در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، عمدتاً بابت افزایش سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها می باشد.
- افزایش پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، عمدتاً بابت افزایش حساب پرداختی غیر تجاری به باشگاه ورزشی کاله می باشد.
- افزایش مالیات پرداختی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، عمدتاً بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ است.
- افزایش سود سهام پرداختی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، عمدتاً بابت سود مصوب عملکرد سال ۱۴۰۲ می باشد.
- کاهش مانده تسهیلات کوتاه مدت در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ بابت کاهش تسهیلات دریافتی از بانک ها و تسویه تسهیلات قبلی است.



صورت سود و زیان شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

درصد افزایش کاهش سال اخیر نسبت به سال قبل	۱۴۰۳	۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱ (تجدید ارائه شده)	شرح
۱۱٪	۱۶,۴۴۷,۲۱۲	۱۴,۷۶۶,۹۱۰	۹,۱۵۸,۴۶۴	درآمدهای عملیاتی
۵٪	(۱۱,۱۷۲,۷۱۲)	(۱۰,۶۱۱,۷۰۲)	(۷,۵۵۶,۸۸۱)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۷٪	۵,۲۷۴,۵۰۰	۴,۱۵۵,۲۰۹	۱,۶۰۱,۵۸۳	سود ناخالص
۴٪	(۲,۰۰۱,۰۷۰)	(۱,۹۳۲,۸۴۶)	(۱,۰۵۹,۴۶۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲۲۹۶٪	۱۳۱,۵۰۵	۵,۴۸۹	۱۰۷,۶۰۹	سایر درآمدها
۱۰۳٪	(۳۲۹,۲۷۵)	(۱۶۲,۵۶۵)	(۱۴۸,۵۹۲)	سایر هزینه ها
۴۹٪	۳,۰۷۵,۶۶۰	۲,۰۶۵,۲۸۷	۵۰۱,۱۳۵	سود عملیاتی
-۵٪	(۸۶۵,۷۱۸)	(۹۱۱,۷۷۲)	(۴۹۳,۷۷۸)	هزینه های مالی
۴۳٪	۲۵۸,۲۶۹	۱۸۰,۵۷۴	۱۴۱,۳۳۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۵٪	۲,۴۶۸,۲۱۱	۱,۳۳۴,۰۸۹	۱۴۸,۶۹۴	سود قبل از مالیات
۳۵٪	(۲۴۳,۱۰۹)	(۱۷۹,۹۱۸)	(۳,۷۸۷)	هزینه مالیات بر درآمد
۹۳٪	۲,۲۲۵,۱۰۲	۱,۱۵۴,۱۷۲	۱۴۴,۹۰۶	سود خالص
۳٪	۱۲٪	۱۲٪	۱۱٪	نسبت دارایی جاری به بدهی جاری
-۲۴٪	۵۱٪	۶۸٪	۷۷٪	نسبت بدهی به دارایی
۱۱٪	۱,۱۲۱,۰۰۱	۱,۰۰۵,۵۶۸	۳۳۷,۵۷۲	سرمایه در گردش
-۱۹٪	۱۷	۲۱	۳۴	دوره وصول مطالبات (در صورت فروش تسه)
-۸۴٪	۴۰٪	۲۵۶٪	۲۵۶٪	نسبت مبلغ اوراق به سرمایه
-۸۴٪	۴۰٪	۲۵۶٪	۲۵۶٪	نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به سرمایه
-۴۷٪	۹۰٪	۱۷۲٪	۳۳۷٪	نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام
-۴۷٪	۹۰٪	۱۷۲٪	۳۳۷٪	نسبت مبلغ اوراق قبلی و اوراق حاضر به حقوق صاحبان سهام
۹۳٪	۲۴۲٪	۱۲۵٪	۱۶٪	نسبت سود خالص به سود سالیانه اوراق
۱۴٪	۳۲٪	۲۸٪	۱۷٪	حاشیه سود ناخالص
۳۴٪	۱۹٪	۱۴٪	۵٪	حاشیه سود عملیاتی
۷۳٪	۱۴٪	۸٪	۲٪	حاشیه سود خالص

نوسانات بااهمیت اقلام سود و زیان برای سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ به شرح ذیل است:

- افزایش درآمدهای عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، به دلیل افزایش نرخ فروش محصولات می باشد.
- افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲ بابت افزایش نرخ خرید مواد اولیه مصرفی، افزایش نرخ حقوق و دستمزد و افزایش هزینه سربار ساخت می باشد.
- افزایش قابل توجه سایر درآمدها و سایر هزینه ها در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، بابت سود و زیان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی می باشد.



صفحه ۱۶ از ۴۶



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

- افزایش سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، عمدتاً بابت افزایش سود اوراق بهادار و سپرده‌های بانکی بوده است.
- افزایش هزینه مالیات بر درآمد در سال مالی ۱۴۰۳ نسبت به سال مالی ۱۴۰۲، بابت افزایش سود قبل از مالیات می‌باشد.

صورت جریان‌های نقدی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۲ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۳
جریان‌های نقدی ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	(۳۰,۴۳۰)	۲,۰۴۶,۱۸۴	۴,۷۹۶,۲۴۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۲,۸۰۸)	(۸,۴۵۲)	(۱۷۶,۶۷۹)
جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۶۳,۲۲۸)	۲,۰۳۷,۷۳۲	۴,۶۱۹,۵۶۲
جریان‌های نقدی ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۷۳,۱۷۰	۱,۸۸۹	۱,۳۹۹
پرداخت‌های نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود	(۴۳۲,۳۵۷)	(۶۲۱,۰۲۵)	(۱,۸۸۵,۲۵۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سرمایه‌گذاری بلندمدت	(۲)		۰
پرداخت‌های نقدی بابت سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت		(۲۵۸,۰۰۰)	(۱۲۷,۰۰۰)
دریافت‌های ناشی از فروش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
دریافت‌های نقدی بابت سرمایه			
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری ها	۶۹,۴۱۳	۱۴۴,۳۰۲	۲۲۵,۷۱۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۳۹,۷۷۶)	(۶۳۲,۸۱۴)	(۱,۷۸۵,۱۵۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶۰۳,۰۱۴)	۱,۴۰۴,۸۹۹	۲,۸۳۴,۴۱۲
جریان‌های نقدی ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۷,۵۲۲,۰۰۰	۸,۱۵۱,۸۲۱	۵,۹۹۵,۲۵۷
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶,۱۲۳,۷۸۹)	(۸,۰۶۰,۸۸۳)	(۷,۸۴۱,۱۵۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۸۴,۳۷۹)	(۹۱۴,۷۲۲)	(۹۰۱,۳۹۰)
دریافت (پرداخت) سپرده‌های بلوکه شده	(۶۹۶,۶۵۸)	(۳۸۹,۸۲۱)	۶۴۱,۷۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۱۷,۱۷۴	(۱,۲۱۳,۶۰۵)	(۲,۱۰۵,۵۳۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۸۵,۸۴۰)	۱۹۱,۲۹۴	۷۲۸,۸۷۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۸۹,۲۸۴	۴۰۳,۴۴۴	۵۹۴,۷۳۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۰۳,۴۴۴	۵۹۴,۷۳۸	۱,۳۲۳,۶۱۴
معامات غیر نقدی	۰	۸۴۳,۸۶۱	۰



۴-۱۰- جزئیات وضعیت مالی بانی
✓ دارایی‌های در جریان تکمیل

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۶-۱۳ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، دارایی در جریان تکمیل شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	درصد تکمیل فیزیکی		برآورد تاریخ بهره‌برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	
	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۰			۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۱۰/۱۰
پروژه تعمیر سقف و کف سالن تولید-آریس	۹۹٪	۹۵٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۱	۱,۰۰۰	۵۷,۹۱۵	۴۴,۴۱۵
پروژه ۱۰ عدد تانک ایجینگ و توسعه فاز ۳ سالن	۱۰۰٪	۹۵٪	-	۰	۰	۱۱۵,۶۸۷
پروژه ۳ دستگاه ویفر اتاين هاف-والتر-هاس	۹۷٪	۹۵٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۶	۶۰۰	۴۸,۳۵۷	۳۹,۵۸۸
پروژه آریس-اکسترودر ایگلو	۹۸٪	۹۵٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱,۷۰۰	۳۱,۷۰۲	۲۵,۴۱۳
پروژه نوار نقله بری سه دستگاه	۱۰۰٪	۹۵٪	-	۰	۰	۶,۵۲۷
تعمیر سه دستگاه ایسوزو	۱۰٪	۹۵٪	-	۰	۰	۳۸,۲۷۹
پروژه سالن تولید-تعمیر دستگاه ۹ خط	۹۲٪	۸۰٪	۱۴۰۴/۰۱/۱۰	۳,۵۰۰	۱۷,۴۷۴	۱۷,۴۷۴
پروژه آزمایشگاه	۱۰۰٪	۷۵٪	-	۰	۰	۲۳۹,۲۸۱
پروژه انبار فنی	۱۰۰٪	۸۵٪	-	۰	۰	۱۵۰
پروژه راه‌اندازی cip	۷۰٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۳۶	۹۴,۳۳۹	۰
پروژه متعلقات اورنو اکسترودر سردسیر	۹۰٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱,۸۶۹	۱۸,۹۸۳	۰
پروژه اتصال turbo mixer	۹۵٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۸۹	۵۸	۰
پروژه ۱۲ عدد حفاظ بالای تانک استیل	۹۹٪	۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۱۰	۷۴	۳,۷۲۰	۰
پروژه اتوماسیون میکس بستی	۹۰٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۵۶۰	۲,۹۵۰	۰
پروژه لوکالایز اکسترودر	۹۹٪	۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۳۸۰	۱۹,۰۰۰	۰
پروژه پاستوریزاتور	۹۹٪	۰٪	۱۴۰۴/۱۱/۲۰	۱,۲۲۲	۶۱,۰۸۶	۰
سایر	۹۸٪	۰٪	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۳۰۰	۲,۱۶۷	۰
مجموع	-	-	-	۱۱,۴۳۰	۳۵۷,۷۵۱	۵۲۶,۸۲۶

✓ پیش‌پرداخت‌ها

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، پیش‌پرداخت‌های شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
پیش‌پرداخت‌های خارجی		
Malico General Trading FZCO	۱۵۸,۶۹۰	۶۴٪
سایر	۳۲,۱۰۳	۱۳٪
اشخاص غیروابسته		
پیش‌پرداخت‌های داخلی		
پیش‌پرداخت خرید مواد- سایر اشخاص	۵۳,۳۳۹	۲۱٪
سایر پیش‌پرداخت‌ها	۵,۱۸۳	۲٪
مجموع پیش‌پرداخت‌ها	۲۴۹,۲۱۵	۱۰۰٪



✓ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی منتهی به دوره مالی ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته		
اسناد دریافتنی تجاری		
بانی چاو ایرانیان	۵۴۵,۱۴۵	۶۵٪
حساب‌های دریافتنی تجاری		
بانی چاو ایرانیان	۲۶,۶۳۱	۳٪
شرکت حمل و نقل شتابان شال	۹,۸۰۳	۱٪
شرکت مه جی سی سی	۱۴۶,۹۰۹	۱۷٪
سایر دریافتنی‌ها		
سایر	۵,۰۴۸	۱٪
مریم سلیمانی	۱۱۰	۰٪
مجموع دریافتنی از اشخاص وابسته	۷۳۳,۶۴۷	۸۷٪
اشخاص غیر وابسته		
حساب‌های دریافتنی تجاری		
سایر مشتریان	۶۱,۱۳۷	۷٪
سایر دریافتنی‌ها		
جاری کارکنان	۷۷۸	۰٪
مطالبات از سایر اشخاص	۶,۸۲۸	۱٪
سپرده‌های دریافتنی	۳۹,۶۸۰	۵٪
مجموع دریافتنی از اشخاص غیر وابسته	۱۰۸,۴۲۳	۱۳٪
مجموع حساب‌ها و اسناد پرداختنی	۸۴۲,۰۶۷	۱۰۰٪

✓ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۲۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌های شرکت و نیز پرداختنی‌های بلندمدت شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها:

مبالغ به میلیون ریال

نام اشخاص	مبلغ	درصد از کل
اشخاص وابسته		
حساب پرداختنی تجاری:		
شرکت لبنی سولیکو کاله	۵۵۰,۹۳۹	۱۸٪
فرآورده‌های گوشتی آمل	۲۰,۴۴۸	۱٪
شتابان شمال	۳۰,۱۷۹	۱٪
کوچین	۶,۱۵۶	۰٪
کارگاه نوآوری و طراحی آتی بال	۲,۵۴۱	۰٪
شرکت مه آلمان-Meh GmbH	۲۵۹,۰۳۶	۹٪
سایر حساب‌های پرداختنی		

بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

درصد از کل	مبلغ	نام اشخاص
۳۷٪	۱,۱۳۲,۱۴۳	شرکت مه آلمان-Meh GmbH
۰٪	۵,۷۸۹	باشگاه ورزشی کاله مازندران
۶۶٪	۲,۰۰۷,۲۳۲	جمع حساب های پرداختی به اشخاص وابسته
		حساب های پرداختی تجاری
۱۱٪	۳۴۷,۴۶۶	Malico General Trading FZCO
۸٪	۲۴۱,۴۹۴	سایر
		سایر حساب های پرداختی
۱٪	۳۷,۱۹۰	اسناد پرداختی غیر تجاری
۲٪	۶۶,۳۳۷	حساب پرداختی اشخاص و شرکت ها
۴٪	۱۳۲,۶۹۷	ذخیره سنوات و عیدی و مرخصی استفاده نشده
۱٪	۲۶,۵۰۶	سپرده ها
۱٪	۴۲,۳۴۷	حق بیمه پرداختی
۰٪	۱۱۲	حقوق پرداختی
۰٪	۴,۷۰۹	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۴٪	۱۳۰,۱۵۵	اداره امور مالیاتی
۳۳٪	۱,۰۲۹,۰۱۳	جمع پرداختی از اشخاص غیر وابسته
۱۰۰٪	۳,۰۳۶,۲۴۵	جمع حساب ها و اسناد پرداختی

- پرداختی های بلندمدت:

درصد از کل	مبلغ	نام اشخاص
۳۳٪	۱۳۱,۱۳۷	امیر اسماعیل سلیمانی
۳۳٪	۱۳۳,۵۳۰	امیر حسین سلیمانی
۳۰٪	۱۲۳,۲۴۵	غلامعلی سلیمانی
۶٪	۲۲,۷۷۲	همراهان مهر پیوند
۱۰۰٪	۴۱۰,۶۸۵	جمع



یافته نیت اوراق برابحه شرکت واسطه مالی (استیبلت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آرس (سهامی خاص)

- ۷ درآمد عملیاتی بانجی به تفکیک فروش به محصولات و خریداران
- درآمد عملیاتی بانجی بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۵ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۱۱ به تفکیک فروش به خریداران (داخلی و خارجی) و نوع وابستگی آن ها (شخص وابسته / غیر وابسته) به شرح زیر ارائه می گردد.

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳/۱/۱۱		۱۴۰۲/۱/۱۱		۱۴۰۳/۱/۱۱		۱۴۰۲/۱/۱۱	
درصد بست	مقدار (ریال در حین)	درصد بست	مقدار (ریال در حین)	درصد بست	مقدار (ریال در حین)	درصد بست	مقدار (ریال در حین)
به کل فروش	مجمول	به کل فروش	مجمول	به کل فروش	مجمول	به کل فروش	مجمول
خریدار	خریدار	خریدار	خریدار	خریدار	خریدار	خریدار	خریدار
۸۴.۵۸٪	۱۲,۳۹۱,۵۵۵	۷۱۲,۲۹۹,۴۰۲	۱۷,۵۳۷	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۷	۱۴,۵۶۹	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۷	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۷
۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰٪	۱۴,۱۵۸	۷۰,۷۸۸۹,۰۳۶	۲۰	۴۲۴,۰۰۷,۸۲۴	۲۲	۴۲۴,۰۰۷,۸۲۴	۴۲۴,۰۰۷,۸۲۴
۰.۰۰٪	۹,۹۷۸	۶۲۳,۶۵۰,۲۶۰	۱۶	۱۳,۹۱۶	۱۶	۸۶۹,۷۶۱,۵۷۳	۸۶۹,۷۶۱,۵۷۳
۰.۰۰٪	۹,۳۹۸	۷۲۲,۹۱۷,۳۶۱	۱۳	۱۵,۵۸۱	۱۷	۹۱۶,۵۲۳,۵۹۴	۹۱۶,۵۲۳,۵۹۴
۸۴.۸۷٪	۱۲,۵۳۵,۱۲۹	۷۱۲,۲۹۹,۴۰۲	۱۷.۵۳۶	۱۵,۲۰۲,۷۵۳	۱۴.۵۶۴	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۶	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۶
۱۵.۱۶٪	۲,۲۲۹,۲۷۱	۶۵۴,۹۹۹,۰۳۵	۲,۲۱۹	-	-	-	-
۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۴۶۶,۹۷۰	۱,۶۲۹,۴۶۶,۹۷۰
۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	۵۴۰	۲۸۷,۴۸۳	۲۸۷,۴۸۳
۰.۰۰٪	۲,۵۱۱	۱,۲۵۵,۳۶۷,۹۰۳	۲	۱,۲۲۲,۶۸۹	۱,۲۲۲,۶۸۹,۴۶۲,۰۰۵	۱,۲۲۲,۶۸۹,۴۶۲,۰۰۵	۱,۲۲۲,۶۸۹,۴۶۲,۰۰۵
۱۵.۱۷٪	۲,۲۳۱,۷۸۲	۶۵۵,۳۰۰,۰۰۴	۲,۲۲۱	۱,۲۲۲,۶۵۹	۸۷۹,۳۷۶,۵۹۱	۸۷۹,۳۷۶,۵۹۱	۸۷۹,۳۷۶,۵۹۱
۱۰۰.۰٪	۱۴,۵۶۹,۹۱۰	۷۱۲,۲۹۹,۴۰۲	۱۷.۵۳۷	۱۶,۶۲۷,۲۱۲	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۶	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۶	۱۰,۳۹۹,۹۲۴,۰۵۶
مصدر داخلی	مصدر داخلی	مصدر داخلی	مصدر داخلی	مصدر داخلی	مصدر داخلی	مصدر داخلی	مصدر داخلی
بانجی چاد ایرانیان	بانجی چاد ایرانیان	بانجی چاد ایرانیان	بانجی چاد ایرانیان	بانجی چاد ایرانیان	بانجی چاد ایرانیان	بانجی چاد ایرانیان	بانجی چاد ایرانیان
سویژکو کاله	سویژکو کاله	سویژکو کاله	سویژکو کاله	سویژکو کاله	سویژکو کاله	سویژکو کاله	سویژکو کاله
فروشگاه کارکنان آرس	فروشگاه کارکنان آرس	فروشگاه کارکنان آرس	فروشگاه کارکنان آرس	فروشگاه کارکنان آرس	فروشگاه کارکنان آرس	فروشگاه کارکنان آرس	فروشگاه کارکنان آرس
فروشگاه کارکنان سویژکو کاله	فروشگاه کارکنان سویژکو کاله	فروشگاه کارکنان سویژکو کاله	فروشگاه کارکنان سویژکو کاله	فروشگاه کارکنان سویژکو کاله	فروشگاه کارکنان سویژکو کاله	فروشگاه کارکنان سویژکو کاله	فروشگاه کارکنان سویژکو کاله
سایر مشتریان	سایر مشتریان	سایر مشتریان	سایر مشتریان	سایر مشتریان	سایر مشتریان	سایر مشتریان	سایر مشتریان
-	-	-	-	-	-	-	-
شریف حاج رسول - آذربایجان	شریف حاج رسول - آذربایجان	شریف حاج رسول - آذربایجان	شریف حاج رسول - آذربایجان	شریف حاج رسول - آذربایجان	شریف حاج رسول - آذربایجان	شریف حاج رسول - آذربایجان	شریف حاج رسول - آذربایجان
Serimaco - ترکستان	Serimaco - ترکستان	Serimaco - ترکستان	Serimaco - ترکستان	Serimaco - ترکستان	Serimaco - ترکستان	Serimaco - ترکستان	Serimaco - ترکستان
Malico General Trading fzco	Malico General Trading fzco	Malico General Trading fzco	Malico General Trading fzco	Malico General Trading fzco	Malico General Trading fzco	Malico General Trading fzco	Malico General Trading fzco
Minami Inc - کاتدا	Minami Inc - کاتدا	Minami Inc - کاتدا	Minami Inc - کاتدا	Minami Inc - کاتدا	Minami Inc - کاتدا	Minami Inc - کاتدا	Minami Inc - کاتدا
جنج فروش صادراتی	جنج فروش صادراتی	جنج فروش صادراتی	جنج فروش صادراتی	جنج فروش صادراتی	جنج فروش صادراتی	جنج فروش صادراتی	جنج فروش صادراتی



بیانیه ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

- درصد تغییرات مقادار نرخ و مبلغ فروش شرکت طی دو سال مالی اخیر به شرح جدول ذیل می باشد:

دلیل افزایش/کاهش	درصد افزایش/کاهش سال		شرح
	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	
تغییر استراتژی تولید از محصولات با حاشیه سود پایین تر به محصولات با حاشیه سود بالا اثر	۱۶,۰۳۹	۲۱,۰۰۷	مقدار فروش (هزار عدد)
شرایط توریسمی کمزور و افزایش هزینه های بهای تمام شده و به تبع افزایش نرخ فروش محصولات	۱,۰۲۵,۴۵۱	۷۰۲,۹۳۹	نرخ فروش (ریال)
افزایش نرخ فروش محصولات	۱۶,۴۳۷,۹۱۲	۱۲,۷۶۶,۹۱۰	مبلغ فروش (میلیون ریال)

✓ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک تأمین کنندگان

بر اساس یادداشت توضیحی شماره ۶ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱ سرفصل بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک به شرح جدول ذیل است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
مواد مستقیم مصرفی	۸,۷۶۲,۲۱۶
دستمزد مستقیم	۹۵۸,۵۵۸
سربار تولید	۱,۴۸۷,۶۰۲
جمع هزینه های تولید	۱۱,۲۰۸,۳۷۶
(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت	(۴۱,۵۵۴)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۱,۱۶۶,۸۲۲
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	۵,۸۹۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۱,۱۷۲,۷۱۳



پیاده ثبت اوراق مربوطه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

- سرفصل‌های بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به تفکیک ارائه گردیده و در خصوص مواد اولیه مصرفی شرکت، ضمن تفکیک تأمین کنندگان بالای ۱۰٪ به اشخاص داخلی و خارجی و بیان نوع وابستگی آن‌ها (شخص وابسته/غیر وابسته)، توضیحات زیر ارائه می‌گردد.

۱۴۰۲/۸/۸۱				۱۴۰۳/۸/۱۱						
مبلغ به میلیون ریال	نوع (روبال به ازای حوضی/سایران عمده)	مقدار تین	مقدار جلیون	مبلغ (میلیون ریال)	نوع (روبال به ازای حوضی/سایران عمده)	مقدار تین	مقدار جلیون	نوع وابستگی	توضیحات	نوع ماده اولیه
۳۲۱۷۰۰۹۳	۲۲۷,۲۹۷,۴۸۶	۱۳۰,۰۰۹	-	۲,۹۴۲,۳۳۹	۳۲۴,۵۱۰,۷۵۳	۹,۰۶۷	-	وابسته	سویچو کاله	.. و WPC
۱,۹۳۱,۳۳۵	۱۶,۳۷۰,۶۳۵,۵۹۳	-	۱۱۸	۱,۵۰۸,۶۷۸	۲۳,۵۱۷,۵۸۲,۰۹۰	-	۶۷	وابسته	سویچو کاله	ظروف، شکلات و ..
۵۵۵,۶۸۷	۴۶۶,۳۱۱,۳۰۶	۱,۲۵۶	-	۳۲۲,۲۹۲	۴۹۲,۰۴۸,۵۵۵	۶۵۵	-	غیر وابسته	طلخ پخش آفتاب	روغن
-	-	-	-	۲۶۲,۳۱۱	۶۵۸۰۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۴	غیر وابسته	نمدن کرج	کارتن
۱۷۲,۸۸۲	-	۱۴	۲۲	۱۵۵,۴۲۹	-	۳	۱۴	غیر وابسته	نان گستر سپاهان	نان پستی
۲,۵۵۰,۷۸۸	-	-	-	۷,۵۴۶,۰۱۹	-	-	-	غیر وابسته	سایر مواد انحصار	سایر مواد اولیه
۹,۹۳۷,۵۳۹	-	۱۴,۲۷۹	۱۴۰	۱۳,۵۳۲,۴۸۱	-	۹,۷۲۵	۸۵	غیر وابسته	جمع خرید مواد اولیه داخلی	
۴۶,۹۱۷	-	-	-	۹۸,۳۷۵	۲,۵۳۲,۴۰۹,۱۳۰	۲۷	-	غیر وابسته	سایر اشخاص	WPCA - choc/van ۱۵ kg
-	-	-	-	۹۸,۳۷۵	۲,۵۳۲,۴۰۹,۱۳۰	۲۷	-	غیر وابسته	جمع خرید مواد اولیه خارجی	
۹,۹۹۴,۳۵۶				۱۳,۶۰۰,۸۵۶						

- در خصوص میزان تولید هر یک از محصولات شرکت، اطلاعات جدول زیر ارائه می‌گردد.

درصد افزایش کاهش	تولید واقعی ۱۴۰۲	تولید واقعی ۱۴۰۳	ظرفیت اسمی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	نوع
-۲۵٪	۲۱,۵۷۰	۱۶,۱۸۵	۳۱,۵۰۰	۴۵,۰۰۰	تن	پستی
-۵۷٪	۱۳۹	۵۹	۱۲,۳۹۰	۱۷,۷۰۰	تن	سایر محصولات
-	۲۱,۷۷۸	۱۶,۲۲۲	۴۳,۸۹۰	۶۲,۷۰۰	تن	جمع

* در سال مالی اخیر، شرکت از ۳۶ درصد ظرفیت اسمی و ۵۱ درصد ظرفیت عملی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.



۵- وضعیت اعتباری بانی

۵-۱- بدهی ها

براساس آخرین صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانی به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه مدت و بلندمدت	۱,۴۵۸,۲۶۰
حساب ها و اسناد پرداختی کوتاه مدت و بلندمدت	۱,۹۸۸,۶۷۰
سود سهام پرداختی	۱۹۲,۵۳۵
کوتاه مدت	۷۴۸,۰۹۷
جریمه ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (معوق)	۰
مالیات پرداختی	۳۱۰,۴۵۲
جمع	۴,۶۹۸,۰۱۵

✓ تسهیلات به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱-۱-۲۸ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک تأمین کنندگان به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
بانک ملت	۸۷۳,۴۶۸
بانک اقتصاد نوین	۴۸۹,۱۹۷
بانک صادرات	۳۲۲,۶۴۳
جمع	۱,۶۸۵,۳۰۷
سپرده های سرمایه گذاری	(۸۳۴,۰۰۰)
سود و کارمزد سال های آتی	(۱۰۳,۲۱۰)
جمع	۷۴۸,۰۹۷
حصه بلندمدت	۰
حصه جاری	۷۴۸,۰۹۷

✓ تسهیلات شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۲-۱-۲۸ صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح جدول ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
۱۸ درصد	۷۴۸,۰۹۷



✓ تسهیلات شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۳-۱-۲۸ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، مانده تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
۱۴۰۴	۷۴۸,۰۹۷

✓ تسهیلات شرکت به تفکیک نوع وثیقه:

براساس یادداشت توضیحی شماره ۴-۱-۲۸ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، تسهیلات مالی دریافتی شرکت به تفکیک نوع وثیقه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
چک و سفته	۷۴۸,۰۹۷

۵-۲- تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی

براساس یادداشت توضیحی شماره ۳۷ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، شرکت طی سال مالی مذکور فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی بااهمیت می‌باشد.

۵-۳- مطالبات و ذخایر

براساس یادداشت توضیحی شماره ۱۹ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
تجاری	
اسناد دریافتی:	
اشخاص وابسته	۵۴۵,۱۴۵
حساب دریافتی:	
اشخاص وابسته	۱۸۳,۳۴۳
سایر مشتریان	۶۱,۱۳۷
جمع دریافتی‌های تجاری	۷۸۹,۶۲۵
سایر دریافتی‌ها	
جاری کارکنان	۷۷۸
مطالبات از سایر اشخاص	۱۱,۸۷۳
سپرده‌های دریافتی	۳۹,۶۸۰
اشخاص وابسته (سهامداران)	۱۱۰
جمع سایر دریافتی‌ها	۵۲,۴۴۱
جمع دریافتی‌ها	۸۴۲,۰۶۷



۶- تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

۶-۱- تشریح جزییات طرح

شرکت در نظر دارد در راستای تأمین مالی مورد نیاز جهت تأمین سرمایه در گردش تولید محصولات خود، اقدام به انتشار اوراق مرابحه 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. باتوجه 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- تشریح شیوه تأمین مالی

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت آریس آمل (سهامی خاص) در نظر دارد بخشی از مصارف برنامه‌ریزی شده خود را از طریق خرید اقساطی دارایی‌های مورد نیاز به شیوه زیر تأمین نماید:

ناشر پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) اقدام نموده و به وکالت از سرمایه‌گذاران، وجوه جمع‌آوری شده را به شرکت آریس آمل (سهامی خاص) تملیک می‌نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

۶-۳- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق مبلغ ۴,۰۲۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

شرح	مبلغ (میلیون ریال)
انتشار اوراق مرابحه	۴,۰۰۰,۰۰۰
منابع داخلی	۲۶,۶۰۰
جمع منابع	۴,۰۲۶,۶۰۰
خرید مواد اولیه	۴,۰۲۶,۶۰۰
جمع مصارف	۴,۰۲۶,۶۰۰



بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

۷- پیش بینی وضعیت مالی آتی بانی

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸	
	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار
درآمدهای عملیاتی	۲۲,۸۷۸,۰۷۳	۲۲,۸۷۸,۰۷۳	۳۱,۸۱۳,۳۹۹	۳۱,۸۱۳,۳۹۹	۳۴,۳۶۶,۳۳۸	۳۴,۳۶۶,۳۳۸	۶۱,۵۷۴,۴۹۰	۶۱,۵۷۴,۴۹۰	۸۵,۶۵۰,۱۱۵	۸۵,۶۵۰,۱۱۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۵,۹۹۱,۸۶۷)	(۱۵,۹۹۱,۸۶۷)	(۲۲,۳۴۹,۷۴۱)	(۲۲,۳۴۹,۷۴۱)	(۳۰,۸۱۷,۶۶۳)	(۳۰,۸۱۷,۶۶۳)	(۴۲,۶۳۷,۵۱۱)	(۴۲,۶۳۷,۵۱۱)	(۵۹,۰۳۶,۷۹۲)	(۵۹,۰۳۶,۷۹۲)
سود ناخالص	۶,۸۸۶,۲۰۶	۶,۸۸۶,۲۰۶	۹,۴۶۳,۶۵۸	۹,۴۶۳,۶۵۸	۱۳,۵۴۸,۶۷۵	۱۳,۵۴۸,۶۷۵	۱۸,۹۳۶,۹۷۹	۱۸,۹۳۶,۹۷۹	۲۶,۶۱۳,۳۲۳	۲۶,۶۱۳,۳۲۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۹۸۰,۹۴۸)	(۲,۹۸۰,۹۴۸)	(۴,۱۳۵,۷۳۰)	(۴,۱۳۵,۷۳۰)	(۵,۷۱۹,۹۷۶)	(۵,۷۱۹,۹۷۶)	(۷,۸۳۷,۲۱۶)	(۷,۸۳۷,۲۱۶)	(۱۰,۷۸۹,۹۵۴)	(۱۰,۷۸۹,۹۵۴)
سایر هزینه ها	۱۷۳,۳۸۷	۱۷۳,۳۸۷	۲۲۸,۶۰۸	۲۲۸,۶۰۸	۳۰۱,۴۱۵	۳۰۱,۴۱۵	۳۹۷,۴۱۰	۳۹۷,۴۱۰	۵۲۳,۹۷۸	۵۲۳,۹۷۸
سود عملیاتی	۳,۶۴۴,۵۰۲	۳,۶۴۴,۵۰۲	۵,۰۸۴,۱۱۷	۵,۰۸۴,۱۱۷	۷,۱۲۵,۴۱۳	۷,۱۲۵,۴۱۳	۱۰,۶۸۲,۱۰۱	۱۰,۶۸۲,۱۰۱	۱۵,۰۳۵,۳۹۳	۱۵,۰۳۵,۳۹۳
هزینه های مالی	(۸۶۷,۳۷۳)	(۸۶۷,۳۷۳)	(۱,۷۲۳,۲۱۷)	(۱,۷۲۳,۲۱۷)	(۲,۱۷۵,۱۶۳)	(۲,۱۷۵,۱۶۳)	(۲,۳۶۰,۵۱۰)	(۲,۳۶۰,۵۱۰)	(۲,۳۲۸,۷۹۴)	(۲,۳۲۸,۷۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۶۱,۳۹۹	۱۶۱,۳۹۹	۲۴۹,۱۸۸	۲۴۹,۱۸۸	۷۸۴,۲۹۹	۷۸۴,۲۹۹	۳۵۸,۶۰۱	۳۵۸,۶۰۱	۴۷۶,۴۸۴	۴۷۶,۴۸۴
سود قبل از مالیات	۲,۹۳۸,۷۶۷	۲,۹۳۸,۷۶۷	۳,۵۹۴,۵۰۲	۳,۵۹۴,۵۰۲	۵,۳۳۴,۵۴۹	۵,۳۳۴,۵۴۹	۸,۳۲۸,۰۱۴	۸,۳۲۸,۰۱۴	۱۳,۲۱۳,۰۵۳	۱۳,۲۱۳,۰۵۳
سود قبل از مالیات	(۶۲۴,۱۰۶)	(۶۲۴,۱۰۶)	(۷۸۸,۳۴۵)	(۷۸۸,۳۴۵)	(۱,۱۳۷,۰۳۷)	(۱,۱۳۷,۰۳۷)	(۱,۸۰۰,۹۵۵)	(۱,۸۰۰,۹۵۵)	(۲,۸۶۸,۱۸۶)	(۲,۸۶۸,۱۸۶)
سود خالص	۲,۳۱۴,۶۶۱	۲,۳۱۴,۶۶۱	۲,۸۰۶,۱۸۳	۲,۸۰۶,۱۸۳	۴,۱۹۷,۵۱۲	۴,۱۹۷,۵۱۲	۶,۵۲۷,۰۵۷	۶,۵۲۷,۰۵۷	۱۰,۳۴۵,۸۷۰	۱۰,۳۴۵,۸۷۰



مبالغ به میلیون ریال

صورت وضعیت مالی پیش بینی شده شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

پایانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

1408	1407	1406	1405	1404	1403	1402	1401	شرح
انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	انتظار	عدم انتظار	
۴,۱۴۰,۵۱۹	۴,۱۴۰,۵۱۹	۴,۰۳۳,۱۵۳	۴,۰۳۳,۱۵۳	۳,۹۱۰,۲۶۲	۳,۹۱۰,۲۶۲	۳,۷۷۶,۱۲۱	۳,۷۷۶,۱۲۱	دارایی های غیر جاری
۳۷۷,۳۳۲	۳۷۷,۳۳۲	۳۷۴,۲۷۸	۳۷۴,۲۷۸	۳۶۷,۳۰۴	۳۶۷,۳۰۴	۳۵۴,۷۳۳	۳۵۴,۷۳۳	دارایی های بابت مشهود
۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	۱۲,۴۶۹	دارایی های نامشهود
۱۷۵,۴۵۸	۱۷۵,۴۵۸	۱۷۵,۴۵۸	۱۷۵,۴۵۸	۱۷۵,۴۵۸	۱۷۵,۴۵۸	۱۷۵,۴۵۸	۱۷۵,۴۵۸	سرمایه گذاری بلند مدت
۴,۶۰۵,۷۷۸	۴,۶۰۵,۷۷۸	۴,۴۹۵,۳۵۸	۴,۴۹۵,۳۵۸	۴,۳۶۵,۴۹۳	۴,۳۶۵,۴۹۳	۴,۲۱۸,۷۸۱	۴,۲۱۸,۷۸۱	سایر دارایی ها
								جمع دارایی های غیر جاری
								دارایی های جاری
۱,۹۵۶,۳۶۶	۱,۹۵۶,۳۶۶	۱,۴۰۶,۴۴۶	۱,۴۰۶,۴۴۶	۱,۰۱۱,۱۰۴	۱,۰۱۱,۱۰۴	۷۴۶,۸۹۰	۷۴۶,۸۹۰	پیش پرداخت ها
۱۹,۳۳۶,۵۳۵	۱۹,۳۳۶,۵۳۵	۱۳,۹۱۳,۰۶۶	۱۳,۹۱۳,۰۶۶	۱۰,۰۴۵,۳۳۹	۱۰,۰۴۵,۳۳۹	۷,۳۲۱,۶۶۷	۷,۳۲۱,۶۶۷	موجودی مواد و کالا
۱۲,۵۳۴,۰۴۴	۱۲,۵۳۴,۰۴۴	۹,۰۱۰,۸۱۵	۹,۰۱۰,۸۱۵	۶,۳۷۷,۹۴۰	۶,۳۷۷,۹۴۰	۴,۶۵۷,۰۳۸	۴,۳۳۷,۹۷۹	دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها
۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۶۱۵,۰۶۶	۱,۳۱۲,۹۱۷	۱,۳۴۹,۷۷۸	۸۱۱,۰۲۰	۹۳۶,۵۷۹	۶۷۶,۳۳۹	۵۵۶,۸۸۱	۶۷۸,۰۵۴	موجودی نقد
۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	۲,۵۰۶	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۳۵,۹۲۹,۵۱۷	۳۵,۵۲۷,۳۶۸	۲۶,۰۲۷,۶۱۱	۲۵,۶۵۸,۸۵۳	۱۸,۸۵۸,۶۶۸	۱۸,۵۹۸,۳۲۸	۱۳,۷۲۷,۴۹۸	۱۰,۰۷۷,۸۱۴	جمع دارایی های جاری
۴۰,۵۴۵,۳۰۵	۴۰,۱۳۳,۱۵۵	۳۰,۵۳۴,۹۷۰	۳۰,۱۵۴,۲۱۱	۲۳,۲۳۴,۴۶۱	۲۳,۹۶۴,۷۳۱	۱۷,۹۴۶,۳۷۸	۱۴,۰۸۵,۸۶۸	جمع دارایی ها
								حقوق مالکانه و بدهی ها
								حقوق مالکانه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	حقوق مالکانه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۱۲,۷۸۴	۱۱۲,۷۸۴	۱۱۲,۷۸۴	۱۱۲,۷۸۴	۱۱۲,۷۸۴	۱۱۲,۷۸۴	۱۱۲,۷۸۴	۱۱۲,۷۸۴	البرجعه قانونی
۲۶,۵۶۲,۱۲۰	۲۶,۱۵۹,۹۷۰	۱۷,۳۳۱,۴۰۵	۱۷,۰۷۰,۹۶۸	۱۱,۵۰۱,۱۶۰	۱۱,۳۳۹,۳۲۲	۷,۳۴۵,۵۰۱	۵,۳۱۷,۴۶۸	البرجعه توسعه و تکمیل
۲۷,۷۳۴,۹۰۳	۲۷,۳۱۲,۷۵۴	۱۸,۸۵۴,۱۸۸	۱۸,۲۸۳,۳۳۱	۱۴,۰۱۲,۹۴۴	۱۳,۵۵۴,۰۰۵	۸,۹۵۸,۳۸۴	۶,۵۳۰,۳۵۱	سود زیانته
								جمع حقوق مالکانه
								بدهی ها



پایه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص) صورت تغییرات حقوق مالکانه پیش بینی شده شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

شرح	سرمایه	عدم انتظار	الذخیره قانونی	الذخیره توسعه و تکمیل	سود انباشته	جمع	سرمایه	الذخیره قانونی	الذخیره توسعه و تکمیل	سود انباشته	جمع
مابده در ۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۳۳۲۲۰۳۳۷	۳۳۲۲۰۳۳۷	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۳۳۲۲۰۳۳۷	۳۳۲۲۰۳۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴											
سود خالص سال ۱۴۰۴											
سود سهام مصوب											
مابده در ۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۵۳۰۶۰۳۷۸	۵۳۰۶۰۳۷۸	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۵۳۰۶۰۳۷۸	۵۳۰۶۰۳۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵											
سود خالص سال ۱۴۰۵											
سود سهام مصوب											
مابده در ۱۴۰۵/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۷۹۶۶۰۲۸۸	۷۹۶۶۰۲۸۸	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۷۹۶۶۰۲۸۸	۷۹۶۶۰۲۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶											
سود خالص سال ۱۴۰۶											
سود سهام مصوب											
مابده در ۱۴۰۶/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷											
سود خالص سال ۱۴۰۷											
سود سهام مصوب											
مابده در ۱۴۰۷/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۳۰۵۲۰۰۰۵	۱۳۰۵۲۰۰۰۵	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۳۰۵۲۰۰۰۵	۱۳۰۵۲۰۰۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸											
سود خالص سال ۱۴۰۸											
سود سهام مصوب											
مابده در ۱۴۰۸/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۱۸۰۲۸۳۰۳۳۱	۱۸۰۲۸۳۰۳۳۱	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۸۰۲۸۳۰۳۳۱	۱۸۰۲۸۳۰۳۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸											
سود خالص سال ۱۴۰۸											
سود سهام مصوب											
مابده در ۱۴۰۸/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۲۹۰۱۵۹۰۹۷۰	۲۹۰۱۵۹۰۹۷۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۲۹۰۱۵۹۰۹۷۰	۲۹۰۱۵۹۰۹۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۸											
سود خالص سال ۱۴۰۸											
سود سهام مصوب											
مابده در ۱۴۰۸/۱۰/۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۱۱۳۰۷۸۴	۳۲۰۳۳۴۰۷۵۴	۳۲۰۳۳۴۰۷۵۴	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۰۷۸۴	۳۲۰۳۳۴۰۷۵۴	۳۲۰۳۳۴۰۷۵۴



جریانهای نقدی به تفکیک منابع و مصارف پیش بینی شده شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

شرح	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	شرح				
تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر	تغییر				
۷۷,۲۵۱,۱۸۱	۷۷,۱۱۲,۹۶۰	۵۵,۵۷۱,۲۹۷	۵۵,۲۲۴,۵۵۷	۳۹,۹۸۸,۹۲۱	۳۹,۹۱۳,۲۷۵	۷۸,۷۸۷,۰۵۷	۷۸,۷۵۷,۸۵۳	۱۷,۸۴۸,۰۵۵	۱۷,۸۴۸,۰۵۵	وجه دریاختی ناشی از وصول مطالبات، فروش و سایر درآمدها
۴,۴۹۵,۶۶۹	۴,۴۹۵,۶۶۹	۴,۴۶۶,۳۳۳	۴,۴۶۶,۳۳۳	۴,۰۵۶,۶۷۴	۴,۰۵۶,۶۷۴	۳,۵۲۷,۰۸۴	۳,۵۲۷,۰۸۴	۲,۹۸۹,۶۶۶	۶,۹۸۹,۶۳۶	دریافت تسهیلات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	انتظار اوراق مرابحه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۴,۶۲۵	۳۲۴,۶۲۵	وجه دریاختی بابت کاهش سوره مستودی
۸۱,۴۴۶,۸۵۰	۸۱,۸۰۹,۶۲۹	۶۰,۰۳۷,۶۳۰	۵۹,۹۴۵,۸۹۰	۴۶,۰۴۵,۶۰۵	۴۳,۹۷۹,۹۴۸	۳۳,۳۴۴,۱۴۱	۳۳,۲۸۴,۹۱۷	۲۵,۲۱۲,۳۱۶	۲۵,۲۱۲,۳۱۶	جمع منابع
(۵۶,۵۶۸,۳۱۸)	(۵۶,۵۶۸,۳۱۸)	(۴۰,۷۸۷,۳۷۸)	(۴۰,۷۸۷,۳۷۸)	(۲۹,۳۰۵,۵۴۴)	(۲۹,۳۰۵,۵۴۴)	(۲۱,۳۲۷,۱۰۶)	(۲۱,۳۲۷,۱۰۶)	(۱۹,۴۳۵,۳۸۳)	(۱۶,۴۳۵,۳۸۳)	وجه پرداختی بابت بدهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۰,۷۷۹,۹۵۴)	(۱۰,۷۷۹,۹۵۴)	(۷,۸۴۷,۲۱۶)	(۷,۸۴۷,۲۱۶)	(۵,۷۱۹,۹۷۶)	(۵,۷۱۹,۹۷۶)	(۴,۱۴۵,۲۳۰)	(۴,۱۴۵,۲۳۰)	(۲,۹۸۰,۹۶۸)	(۲,۹۸۰,۹۶۸)	وجه پرداختی بابت هزینه اداری و عمومی
(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی ثابت مشهود
(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۲۹۰,۰۰۰)	(۲۹۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی نامشهود
(۱,۳۳۳,۱۷۸)	(۲,۳۳۸,۷۹۴)	(۱,۱۰۰,۵۱۰)	(۲,۴۶۰,۵۱۰)	(۸۱۵,۱۶۳)	(۲,۱۷۵,۱۶۳)	(۴۰۲,۳۲۷)	(۱,۷۶۲,۲۱۷)	(۳۸۲,۹۹۰)	(۸۶۷,۳۳۳)	هزینه مالی پرداخت شده
(۲,۵۷۶,۶۰۴)	(۶,۵۷۶,۶۰۴)	(۳,۹۱۹,۳۲۱)	(۳,۹۱۹,۳۲۱)	(۳,۹۴۳,۴۲۵)	(۳,۹۴۳,۴۲۵)	(۳,۰۹۷,۴۰۵)	(۳,۰۹۷,۴۰۵)	(۳,۷۱۳,۹۶۰)	(۳,۷۱۳,۹۶۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات
۲۹,۹۶۹	۲۹,۹۶۹	(۵۳,۱۱۹)	(۵۳,۱۱۹)	(۲۵,۴۶۸)	(۲۵,۴۶۸)	(۳۳,۰۷۵)	(۳۳,۰۷۵)	۰	۰	وجه پرداختی بابت افزایش سوره مستودی
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بازپرداخت اوراق مرابحه
(۹۴۸,۱۶۶)	۰	(۱,۳۲۰,۰۰۰)	۰	(۱,۳۲۰,۰۰۰)	۰	(۱,۳۲۰,۰۰۰)	۰	(۳۷۱,۸۳۶)	۰	پرداخت نقدی بابت سود اوراق مرابحه و هزینه ارکان
(۲,۸۷۳,۸۹۲)	(۲,۸۵۸,۱۸۶)	(۱,۸۰۹,۸۷۸)	(۱,۸۰۰,۹۶۵)	(۱,۱۵۵,۹۰۹)	(۱,۱۴۷,۰۳۷)	(۷۵۷,۱۰۸)	(۷۴۸,۳۴۵)	(۹۷۷,۷۱۵)	(۹۴۴,۵۵۸)	مالیات پرداختی
(۱,۳۳۱,۴۲۱)	(۱,۳۱۵,۸۴۵)	(۸۶۶,۸۵۹)	(۸۴۷,۵۰۱)	(۵۷۸,۶۳۷)	(۵۶۴,۶۶۸)	(۴۶۵,۱۵۰)	(۴۶۲,۹۳۲)	(۴۱۵,۰۴۵)	(۳۱۵,۰۴۵)	سود سهام پرداختی
(۸۱,۵۸۱,۵۶۲)	(۸۱,۳۷۷,۶۳۳)	(۵۹,۷۲۴,۴۳۱)	(۵۹,۷۳۶,۴۰۹)	(۴۳,۸۴۳,۴۲۲)	(۴۳,۸۶۰,۴۹۱)	(۳۲,۳۱۷,۷۹۹)	(۳۲,۳۶۶,۷۱۸)	(۲۵,۹۰۷,۸۷۶)	(۲۶,۰۱۷,۴۶۷)	جمع مصارف
۳۶۵,۳۸۸	۳۳۱,۸۹۷	۲۱۳,۱۹۹	۲۰۴,۶۸۱	۲۰۲,۱۸۳	۱۹۹,۴۵۸	۱۰۶,۳۴۲	۳۸,۲۱۹	(۶۹۵,۶۰۰)	(۸۰۴,۵۵۱)	خالصی افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۳۲۹,۷۷۸	۸۸۱,۰۲۰	۹۲۶,۵۷۹	۶۷۶,۳۳۹	۷۳۴,۳۴۶	۵۵۶,۸۸۱	۶۲۸,۰۵۴	۵۱۸,۶۶۲	۱,۳۳۳,۶۱۴	۱,۳۳۳,۶۱۴	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱,۴۱۵,۰۶۶	۱,۳۱۲,۹۱۷	۱,۳۲۹,۷۷۸	۸۸۱,۰۲۰	۹۲۶,۵۷۹	۶۲۶,۳۳۹	۷۳۴,۳۴۶	۵۵۶,۸۸۱	۶۲۸,۰۵۴	۵۱۸,۶۶۲	مانده وجه نقد در پایان دوره



۱-۷- مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

مفروضات کلی

- **نرخ تورم:** نرخ تورم در سال ۱۴۰۴ با توجه به آخرین نرخ تورم اعلامی توسط مرکز آمار ایران معادل ۳۹/۱ درصد و در سال‌های پیش‌بینی ثابت فرض شده است.
- **نرخ فروش:** نرخ فروش محصولات شرکت متناسب با نرخ تورم هر سال برآورد شده است.
- **نرخ رشد حقوق و دستمزد:** نرخ رشد حقوق و دستمزد برای سال مالی ۱۴۰۴ و سال‌های آتی براساس آخرین مصوبات اعلامی توسط وزارت کار معادل ۳۵ درصد و ثابت فرض شده است.
- از آنجایی که فرض شده است منابع مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه در صورت عدم انتشار اوراق مرابحه از طریق اخذ تسهیلات بانکی تأمین خواهد شد؛ تأمین مالی موضوع این گزارش بر مقدار تولید و فروش شرکت تأثیری نخواهد داشت و سرفصل‌های درآمدهای عملیاتی، بهای تمام شده، هزینه فروش، اداری و عمومی، سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان برآورد شده است.

الف) مفروضات عملیات شرکت

- **درآمد عملیاتی:** تأمین مالی موضوع این گزارش بر درآمدهای عملیاتی پیش‌بینی شده شرکت در دو بخش فروش داخلی و صادراتی تأثیری ندارد، درآمد عملیاتی شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
بستی خانواده پرمیوم	۲,۰۸۵,۹۷۰	۲,۹۰۱,۵۸۴	۴,۰۳۶,۱۰۳	۵,۶۱۴,۲۱۹	۷,۸۰۹,۳۷۹
بستی خانواده معمولی	۲,۷۵۲,۲۵۳	۳,۸۲۸,۳۸۴	۵,۳۲۵,۲۸۳	۷,۴۰۷,۴۶۸	۱۰,۳۰۳,۷۸۸
بستی های چوبی ویژه	۴,۰۹۲,۷۱۸	۵,۶۹۲,۹۷۱	۷,۹۱۸,۹۲۲	۱۱,۰۱۵,۲۲۱	۱۵,۳۲۲,۱۷۳
بستی های چوبی ارزان	۳,۰۷۹,۸۰۶	۴,۲۸۴,۰۱۰	۵,۹۵۹,۰۵۹	۸,۲۸۹,۰۵۰	۱۱,۵۳۰,۰۶۹
بستی مگنوم تاپ	۴۷۹,۷۶۰	۶۶۷,۳۴۶	۹۲۸,۲۷۸	۱,۲۹۱,۲۳۵	۱,۷۹۶,۱۰۸
بستی های جینو	۷۹,۲۰۹	۱۱۰,۱۸۰	۱۵۳,۲۶۱	۲۱۳,۱۸۶	۲۹۶,۵۴۲
بستی های قیفی نونی	۲,۱۹۳,۹۰۹	۳,۰۵۱,۷۲۸	۴,۲۴۴,۹۵۴	۵,۹۰۴,۷۳۱	۸,۲۱۳,۴۸۰
بستی میلیکی	۴۱۵,۵۱۳	۵۷۷,۹۷۸	۸۰۳,۹۶۸	۱,۱۱۸,۳۱۹	۱,۵۵۵,۵۸۲
بستی های فله	۲,۸۶۹,۸۰۴	۳,۹۹۱,۸۹۷	۵,۵۵۲,۷۲۹	۷,۷۲۳,۸۴۶	۱۰,۷۴۳,۸۶۹
بستی لیوانی معمولی	۲,۹۷۲,۶۸۴	۴,۱۳۵,۰۰۴	۵,۷۵۱,۷۹۱	۸,۰۰۰,۷۴۱	۱۱,۱۲۹,۰۳۰
بستی لیوانی بزرگ	۱,۵۰۱,۰۸۳	۲,۰۸۸,۰۰۶	۲,۹۰۴,۴۱۶	۴,۰۴۰,۰۴۳	۵,۶۱۹,۷۰۰
سایر گروه‌ها	۳۵۵,۳۶۳	۴۹۴,۳۱۰	۶۸۷,۵۸۵	۹۵۶,۴۳۱	۱,۳۳۰,۳۹۵
جمع	۲۲,۸۷۸,۰۷۳	۳۱,۸۲۳,۳۹۹	۴۴,۲۶۶,۳۲۸	۶۱,۵۷۳,۳۹۰	۸۵,۶۵۰,۱۱۵



- **مقدار فروش:** مقدار فروش در هر حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مقدار به هزار عدد

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
بستی خانواده پرمیوم	۱,۲۲۸	۱,۲۲۸	۱,۲۲۸	۱,۲۲۸	۱,۲۲۸
بستی خانواده معمولی	۲,۲۴۶	۲,۲۴۶	۲,۲۴۶	۲,۲۴۶	۲,۲۴۶
بستی های چوبی ویژه	۱,۴۲۱	۱,۴۲۱	۱,۴۲۱	۱,۴۲۱	۱,۴۲۱
بستی های چوبی ارزان	۳,۰۶۰	۳,۰۶۰	۳,۰۶۰	۳,۰۶۰	۳,۰۶۰
بستی مگنوم تاپ	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸	۱۷۸
بستی های جیتو	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
بستی های قیفی نونی	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰
بستی میلیکی	۳۸۸	۳۸۸	۳۸۸	۳۸۸	۳۸۸
بستی های فله	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵	۳,۵۰۵
بستی لیوانی معمولی	۱,۴۲۸	۱,۴۲۸	۱,۴۲۸	۱,۴۲۸	۱,۴۲۸
بستی لیوانی بزرگ	۹۰۲	۹۰۲	۹۰۲	۹۰۲	۹۰۲
سایر گروه ها	۲۱۰	۲۱۰	۲۱۰	۲۱۰	۲۱۰
جمع	۱۶,۰۳۹	۱۶,۰۳۹	۱۶,۰۳۹	۱۶,۰۳۹	۱۶,۰۳۹

- مقدار فروش شرکت در سال های پیش بینی ثابت و معادل مقدار فروش شرکت در سال ۱۴۰۳ برآورد شده است و مقدار تولید و فروش نیز یکسان فرض شده است.

- **نرخ فروش محصولات:** نرخ فروش محصولات شرکت برای سال های آتی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به ریال

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
بستی خانواده پرمیوم	۱,۶۹۸,۶۷۲	۲,۳۶۲,۸۵۳	۳,۲۸۶,۷۲۹	۴,۵۷۱,۸۴۰	۶,۳۵۹,۴۲۹
بستی خانواده معمولی	۱,۲۲۵,۴۰۲	۱,۷۰۴,۵۲۴	۲,۳۷۱,۰۰۷	۳,۲۹۸,۰۷۱	۴,۵۸۷,۶۱۷
بستی های چوبی ویژه	۲,۸۸۰,۱۶۸	۴,۰۰۶,۳۱۳	۵,۵۷۲,۷۸۱	۷,۷۵۱,۷۳۹	۱۰,۷۸۲,۶۶۹
بستی های چوبی ارزان	۱,۰۰۶,۴۷۳	۱,۴۰۰,۰۰۳	۱,۹۴۷,۴۰۵	۲,۷۰۸,۸۴۰	۳,۷۶۷,۹۹۶
بستی مگنوم تاپ	۲,۶۹۵,۲۸۰	۳,۷۴۹,۱۳۵	۵,۲۱۵,۰۴۷	۷,۲۵۴,۱۳۰	۱۰,۰۹۰,۴۹۴
بستی های جیتو	۷۶۹,۰۲۴	۱,۰۶۹,۷۱۲	۱,۴۸۷,۹۷۰	۲,۰۶۹,۷۶۶	۲,۸۷۹,۰۴۵
بستی های قیفی نونی	۱,۶۰۱,۳۹۴	۲,۲۲۷,۵۳۹	۳,۰۹۸,۵۰۶	۴,۳۱۰,۰۲۲	۵,۹۹۵,۲۴۱
بستی میلیکی	۱,۰۷۰,۹۰۹	۱,۴۸۹,۶۳۴	۲,۰۷۲,۰۸۲	۲,۸۸۲,۲۶۵	۴,۰۰۹,۳۳۱
بستی های فله	۸۱۸,۷۷۴	۱,۱۳۸,۹۱۵	۱,۵۸۴,۳۳۱	۲,۲۰۳,۶۶۵	۳,۰۶۵,۲۹۸
بستی لیوانی معمولی	۲,۰۸۱,۷۱۲	۲,۸۹۵,۶۶۱	۴,۰۲۷,۸۶۵	۵,۶۰۲,۷۶۰	۷,۷۹۳,۴۳۹
بستی لیوانی بزرگ	۱,۶۶۴,۱۷۲	۲,۳۱۴,۸۶۳	۳,۲۱۹,۹۷۴	۴,۴۷۸,۹۸۴	۶,۳۳۰,۲۶۶
سایر گروه ها	۱,۶۹۲,۲۰۵	۲,۳۵۳,۸۵۷	۳,۲۷۴,۲۱۵	۴,۵۵۴,۴۳۳	۶,۳۳۵,۲۱۶

- نرخ فروش محصولات شرکت در سال های پیش بینی با توجه به نرخ تورم ارائه شده در بخش مفروضات کلی برآورد شده است.



- **بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:** بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
مواد مستقیم	۱۲,۹۷۹,۲۷۲	۱۸,۰۵۴,۱۶۸	۲۵,۱۱۳,۳۴۷	۳۴,۹۳۲,۶۶۶	۴۸,۵۹۱,۳۳۹
دستمزد مستقیم	۱,۲۹۴,۰۵۴	۱,۷۴۶,۹۷۲	۲,۳۵۸,۴۱۳	۳,۱۸۳,۸۵۷	۴,۲۹۸,۲۰۷
سربار تولید	۲,۰۳۲,۴۷۱	۲,۸۱۳,۴۵۴	۳,۸۵۳,۴۱۳	۵,۲۳۶,۹۳۴	۷,۱۲۹,۲۱۸
جمع هزینه‌های تولید	۱۶,۳۰۵,۷۹۷	۲۲,۶۱۴,۵۹۴	۳۱,۳۲۵,۱۷۳	۴۳,۳۵۳,۴۵۸	۶۰,۰۱۸,۷۶۴
(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت	۳,۲۰۴	(۴۰,۰۲۴)	(۵۵,۶۷۴)	(۷۷,۴۴۳)	(۱۰۷,۷۲۳)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۶,۳۰۹,۰۰۱	۲۲,۵۷۴,۵۶۹	۳۱,۲۶۹,۴۹۹	۴۳,۲۷۶,۰۱۵	۵۹,۹۱۱,۰۴۱
(افزایش) کاهش موجودی‌های ساخته شده	(۳۱۷,۱۳۴)	(۳۲۴,۸۲۸)	(۴۵۱,۸۳۶)	(۶۲۸,۵۰۴)	(۸۷۴,۲۴۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۵,۹۹۱,۸۶۷	۲۲,۲۴۹,۷۴۱	۳۰,۸۱۷,۶۶۳	۴۲,۶۴۷,۵۱۱	۵۹,۰۳۶,۷۹۲

- هزینه مواد مستقیم با توجه به میانگین نسبت هزینه مواد مستقیم به فروش در دو سال گذشته، معادل ۵۶/۷ درصد مبلغ فروش هر سال برآورد شده است.
- هزینه دستمزد مستقیم مطابق اطلاعات ارائه شده در بخش مفروضات کلی؛ براساس آخرین مصوبات اعلامی توسط وزارت کار معادل ۳۵ درصد در سال‌های آتی و ثابت فرض شده است.
- تغییرات موجودی کالای در جریان ساخت و ساخته شده به توجه به اطلاعات ارائه شده در بخش موجودی مواد و کالا برآورد شده است.
- **سربار تولید:** هزینه سربار تولید برای سال‌های پیش‌بینی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
هزینه‌های حقوق و دستمزد و مرتبط	۶۶۷,۷۰۹	۹۰۱,۴۰۸	۱,۲۱۶,۹۰۰	۱,۶۴۲,۸۱۵	۲,۲۱۷,۸۰۱
تعمیر و نگهداری	۳۵۴,۲۳۵	۴۹۲,۷۴۱	۶۸۵,۴۰۳	۹۵۳,۳۹۵	۱,۳۲۶,۱۷۳
برق و سوخت	۱۰۶,۵۲۷	۱۴۸,۱۸۰	۲۰۶,۱۱۸	۲۸۶,۷۱۰	۳۹۸,۸۱۳
استهلاک	۱۸۵,۱۷۵	۲۷۱,۲۴۱	۳۵۴,۱۵۳	۴۱۹,۳۵۶	۴۹۵,۳۲۲
کرایه حمل	۱۱,۴۵۳	۱۵,۹۳۰	۲۲,۱۵۹	۳۰,۸۲۴	۴۲,۸۷۶
اجاره سردخانه و انبارداری	۱۸۷,۲۹۲	۲۶۰,۵۲۴	۳۶۲,۳۸۸	۵۰۴,۰۸۲	۷۰۱,۱۷۸
سایر	۵۲۰,۰۷۹	۷۲۳,۴۳۰	۱,۰۰۶,۲۹۲	۱,۳۹۹,۷۵۲	۱,۹۴۷,۰۵۵
جمع	۲,۰۳۲,۴۷۱	۲,۸۱۳,۴۵۴	۳,۸۵۳,۴۱۳	۵,۲۳۶,۹۳۴	۷,۱۲۹,۲۱۸

- هزینه دستمزد مستقیم مطابق اطلاعات ارائه شده در بخش مفروضات کلی؛ براساس آخرین مصوبات اعلامی توسط وزارت کار معادل ۳۵ درصد در سال‌های آتی و ثابت فرض شده است.



- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱ شرکت برآورد شده است. براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده مذکور، معادل ۴۷/۶ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه‌های سربار و مابقی به حساب هزینه‌های اداری عمومی و فروش منظور گردیده است.
- سایر اقلام هزینه‌های سربار با توجه به نرخ تورم مندرج در بخش مفروضات کلی و نرخ رشد مقداری تولید با توجه به ماهیت هر سرفصل برآورد شده است.

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
هزینه‌های فروش و سهم از هزینه‌های مشترک سازمان فروش انجمادی	۱,۱۸۰,۸۰۷	۱,۶۴۲,۵۰۳	۲,۲۸۴,۷۲۲	۳,۱۷۸,۰۴۸	۴,۴۲۰,۶۶۵
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۸۴,۹۱۷	۵۱۹,۶۳۷	۷۰۱,۵۱۰	۹۴۷,۰۳۹	۱,۲۷۸,۵۰۳
حمل و نقل	۱۷۴,۶۱۳	۲۴۲,۸۸۶	۳۳۷,۸۵۴	۴۶۹,۹۵۶	۶۵۳,۷۰۸
استهلاک	۲۰۳,۴۶۶	۲۹۸,۰۳۳	۳۸۹,۱۳۵	۴۶۰,۷۷۸	۵۴۴,۲۴۸
بازاریابی و تبلیغات	۱۷۶,۴۶۷	۲۴۵,۴۶۶	۳۴۱,۴۴۳	۴۷۴,۹۴۷	۶۶۰,۶۵۲
اجاره سردخانه	۳۳۴,۲۸۵	۴۴۴,۹۹۱	۶۴۶,۸۰۲	۸۹۹,۷۰۱	۱,۲۵۱,۴۸۵
هزینه‌های انفورماتیک	۱۴۷,۳۹۸	۲۰۵,۰۳۰	۲۸۵,۱۹۷	۳۹۶,۷۰۹	۵۵۱,۸۲۲
سایر	۳۷۸,۹۹۶	۵۲۷,۱۸۴	۷۳۳,۳۱۲	۱,۰۲۰,۰۳۷	۱,۴۱۸,۸۷۲
جمع هزینه‌های اداری عمومی فروش	۲,۹۸۰,۹۴۸	۴,۱۴۵,۷۳۰	۵,۷۱۹,۹۷۶	۷,۸۲۷,۲۱۶	۱۰,۷۷۹,۹۵۲

- هزینه‌های فروش و سهم از هزینه‌های مشترک سازمان فروش انجمادی با توجه به میانگین نسبت هزینه این سرفصل به فروش در دو سال گذشته، معادل ۵/۲ درصد مبلغ فروش هر سال برآورد شده است.
- هزینه حقوق و دستمزد مطابق اطلاعات ارائه شده در بخش مفروضات کلی؛ براساس آخرین مصوبات اعلامی توسط وزارت کار معادل ۳۵ درصد در سال‌های آتی و ثابت فرض شده است.
- هزینه استهلاک با توجه به مفروضات مندرج در صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱ شرکت برآورد شده است. براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده مذکور، معادل ۴۷/۶ درصد از کل هزینه استهلاک محاسبه شده به حساب هزینه‌های سربار و مابقی به حساب هزینه‌های اداری عمومی و فروش منظور گردیده است.
- سایر اقلام هزینه‌های اداری عمومی و فروش با توجه به نرخ تورم مندرج در بخش مفروضات کلی و نرخ رشد مقداری تولید با توجه به ماهیت هر سرفصل برآورد شده است.

○ **سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی:** سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی شرکت مربوط به سود و زیان ناشی از تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی عملیاتی بوده که برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان برآورد شده است. نرخ رشد درآمدها و بدهی‌های ارزی عملیاتی در سنوات آتی بر اساس میانگین نرخ رشد ارز به تورم در دو سال گذشته، معادل ۸۹/۵ درصد نرخ تورم هر سال برآورد شده است و از آنجایی که نرخ تورم در سال‌های پیش‌بینی ثابت و معادل ۳۹/۱ درصد فرض شده است لذا نرخ رشد ارز نیز در سنوات آتی معادل ۳۱/۸ درصد برآورد شده است.



یافته ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

○ سایر درآمدهای غیر عملیاتی: سایر درآمدهای غیر عملیاتی شرکت برای سال‌های آتی در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول ذیل برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
سود حاصل از اوراق بهادار و سپرده سرمایه‌گذاری بانکی	۳۲۷,۹۶۹	۳۴۸,۵۷۲	۲۵۱,۸۳۲	۲۷۳,۱۹۹	۲۰۷,۵۳۳	۲۳۳,۲۱۱
سود حاصل از فروش مراد اولیه	۹۱,۴۱۹	۹۱,۴۱۹	۵۵,۷۲۲	۵۵,۷۲۲	۳۷,۲۴۸	۳۳,۹۶۷
سایر	۵۷,۰۹۶	۵۷,۰۹۶	۴۱,۰۴۷	۲۹,۵۰۹	۲۹,۵۰۹	۲۱,۲۱۴
جمع	۴۷۶,۴۸۴	۴۹۷,۰۸۵	۳۴۸,۶۰۱	۳۵۸,۴۳۹	۲۷۶,۲۹۰	۲۸۸,۳۹۲

- درآمد سود سپرده با توجه به میانگین دو ساله نسبت سود سپرده به مانده نقد ابتدای هر دوره، معادل ۳۶/۹ درصد مانده وجه نقد ابتدای هر دوره در نظر گرفته شده است.

- درآمد سود حاصل از فروش مراد اولیه با توجه به نسبت سود فروش مواد اولیه به سود فروش در سال گذشته، معادل ۰/۱۱ درصد فروش هر سال برآورد شده است.

- سایر درآمدهای غیر عملیاتی متناسب با نرخ تورم ملحق در بخش مفروضات کلی برآورد شده است.

○ هزینه‌های مالی: جدول مربوط به تسهیلات و اوراق مرابحه شرکت برای سال‌های آتی در حالت انتشار و عدم انتشار اوراق به شرح جدول زیر است^{۱۱}

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار
تسهیلات کوتاه مدت و جاگیرین	۳۸۷,۵۵۶	۴۳۸۷,۵۹۶	۹۰۳,۸۰۳	۴,۹۰۳,۸۰۳	۸۰۵,۰۰۲	۴,۸۰۵,۰۰۲
مانده تسهیلات در ابتدای دوره	۴,۹۸۵,۶۹۹	۴,۹۸۵,۶۹۹	۴,۶۶۶,۳۳۳	۴,۰۵۶,۶۷۴	۴,۰۵۶,۶۷۴	۳,۵۲۷,۰۸۴
دریافت تسهیلات	(۲,۵۷۶,۶۰۴)	(۲,۵۷۶,۶۰۴)	(۳,۹۱۹,۴۳۱)	(۳,۹۱۳,۴۲۵)	(۳,۹۱۳,۴۲۵)	(۳,۹۱۳,۴۲۵)
بازپرداخت تسهیلات	۱,۳۳۳,۱۷۸	۲,۳۳۸,۷۹۴	۱,۱۰۰,۵۱۰	۲,۳۶۰,۵۱۰	۸۱۵,۱۶۳	۲,۱۷۵,۱۶۳
هزینه مالی تحقق یافته تسهیلات	(۱,۳۳۳,۱۷۸)	(۲,۳۳۸,۷۹۴)	(۱,۱۰۰,۵۱۰)	(۲,۳۶۰,۵۱۰)	(۸۱۵,۱۶۳)	(۲,۱۷۵,۱۶۳)
تغییرات سودهای مسدودی	۲۹,۹۶۹	۲۹,۹۶۹	(۵۳,۱۱۹)	(۵۳,۱۱۹)	(۲۵,۴۴۸)	(۲۵,۴۴۸)
مانده تسهیلات کوتاه مدت و جاگیرین	۳,۵۳۶,۶۳۱	۳,۵۳۶,۶۳۱	۳,۸۷۵,۹۶۶	۴,۳۷۵,۹۶۶	۴,۰۳۸,۰۰۳	۴,۰۳۸,۰۰۳
هزینه مالی تسهیلات کوتاه مدت و جاگیرین	۱,۳۳۳,۱۷۸	۲,۳۳۸,۷۹۴	۱,۱۰۰,۵۱۰	۲,۳۶۰,۵۱۰	۸۱۵,۱۶۳	۲,۱۷۵,۱۶۳



پیاده ثبت اوراق مریحه شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آمل (سهامی خاص)

- **تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات بانکی کوتاه مدت:** شرکت آمل (سهامی خاص) به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز، صعد تا اقدام به اخذ تسهیلات کوتاه مدت ربالی 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 مؤثر در سال های آتی، ۳۴ درصد در هر سال در نظر گرفته شده است. همچنین در صورت عدم انتشار اوراق مریحه در سال جاری، شرکت جهت تأمین نقدینگی مورد نیاز خود ناچار به اخذ تسهیلات مالی جدید به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با نرخ بهره مؤثر ۳۴ درصد سالیانه خواهد بود. هزینه مالی مربوط به این تسهیلات بر اساس دوره بازپرداخت محاسبه و در صورت سود و زیان منظور گردیده است.

- **تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مریحه:** در حالت انتشار، فرض شده است، شرکت آمل (سهامی خاص)، به منظور خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید محصولات اقدام به تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مریحه به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، ۴ ساله و با نرخ سود ۲۳ درصد سالیانه با مقطع پرداخت سه ماهه می نماید. سایر هزینه های انتشار اوراق شامل هزینه کارمزد ارکان به مآخذ مبلغ اسمی اوراق برآورد شده است. هزینه مالی اوراق مزبور متناسب با تعداد روزها در هر سال محاسبه و لحاظ شده است. مانده حساب اوراق مریحه و هزینه مالی در حالت انتشار اوراق در سال های آتی به شرح جدول زیر برآورد شده است.

مبلغ به میلیون ریال	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	شرح
انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	
مانده ابتدای دوره						
۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	انتشار اوراق مریحه طی دوره
۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت اوراق مریحه طی دوره
(۴,۰۹۸,۳۰۱)	(۹۸,۳۰۱)	(۹۸,۳۰۱)	(۹۸,۳۰۱)	(۹۸,۳۰۱)	۰	سود پرداختی هر سال
۰	۹۸,۳۰۱	۹۸,۳۰۱	۹۸,۳۰۱	۹۸,۳۰۱	۹۸,۳۰۱	مانده اوراق مریحه
۰	۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	۴,۰۹۸,۳۰۱	۲۲۹,۳۷۰	سود پرداختی اوراق مریحه
۹۰,۳۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۸,۳۰۱	مانده سود پرداختی اوراق مریحه
۰	۹۸,۳۰۱	۹۸,۳۰۱	۹۸,۳۰۱	۹۸,۳۰۱	۱۴۲,۴۶۶	هزینه کارمزد انتشار اوراق مریحه
۲۵۷,۵۳۴	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	هزینه مالی اوراق
۸۴۹,۸۶۴	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۲۷۰,۱۳۷	

○ **مالیات:** مالیات شرکت در سنوات آتی، پس از خروج اثرات درآمد های صادراتی و سود سپرده و با لحاظ تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و قانون بودجه کشور برآورد شده است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳,۳۴۷,۹۷۹	۴,۶۵۷,۰۳۸	۶,۴۷۷,۹۴۰	۹,۰۱۰,۸۱۵	۱۲,۵۳۴,۰۴۴

- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی های شرکت در سال های آتی با توجه به برنامه شرکت به منظور ارائه مهلت زمانی ۵۰ روزه جهت تسویه مطالبات به خریداران، معادل ۱۴/۶ درصد مبلغ درآمدهای عملیاتی برآورد شده است.
- **سرمایه:** سرمایه شرکت برای سال های آتی ثابت و معادل سرمایه ثبت شده شرکت در صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱ در نظر گرفته شده است.
- **اندوخته قانونی:** اندوخته قانونی براساس ماده ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت معادل یک بیستم سود خالص شرکت پس از کسر زیان های وارده در نظر گرفته شده است تا زمانی که به ده درصد سرمایه شرکت برسد.
- **پرداختی های تجاری و سایر پرداختی های کوتاه مدت:** مانده پرداختی های تجاری و سایر پرداختی های کوتاه مدت شرکت برای سال های آتی، در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان و به شرح جدول زیر برآورد شده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی های کوتاه مدت	۲,۶۴۸,۲۳۲	۳,۶۷۴,۰۰۵	۵,۰۹۷,۲۲۷	۷,۰۷۲,۱۹۸	۹,۸۱۳,۰۸۶

- مانده حساب های پرداختی برای سال های آتی، براساس نسبتی از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در هر سال برآورد شده است.
- پرداختی های بلندمدت شرکت در سنوات آتی ثابت و معادل پرداختی های بلندمدت صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱ برآورد شده است.
- **سود سهام پرداختی:** درصد تقسیم سود در سال های پیش بینی به میزان ۲۰ درصد از سود خالص هر سال برآورد شده است. همچنین فرض شده است هر ساله سود سهام مصوب طی مهلت قانونی به طور کامل پرداخت می گردد.



ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی ها

فرض شده است که شرکت با تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مراهجه در شهریور ماه ۱۴۰۴، مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش به منظور خرید مواد اولیه تأمین می نماید. جزئیات هزینه های مالی مربوط به انتشار اوراق به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	نوبت پرداخت	تعداد روزها	مبلغ پرداختی کل (ریال)	مبلغ پرداختی به ازای هر یک ورقه (ریال)
تاریخ انتشار	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	-	-	-
قسط اول	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط دوم	۱۴۰۴/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط سوم	۱۴۰۵/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط چهارم	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
قسط پنجم	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط ششم	۱۴۰۵/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط هفتم	۱۴۰۶/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط هشتم	۱۴۰۶/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
قسط نهم	۱۴۰۶/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط دهم	۱۴۰۶/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط یازدهم	۱۴۰۷/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط دوازدهم	۱۴۰۷/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
قسط سیزدهم	۱۴۰۷/۰۹/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط چهاردهم	۱۴۰۷/۱۲/۰۱	۹۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	۵۶,۷۱۲
قسط پانزدهم	۱۴۰۸/۰۳/۰۱	۹۱	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴	۵۷,۳۴۲
قسط شانزدهم	۱۴۰۸/۰۶/۰۱	۹۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴	۵۸,۶۰۳
بازپرداخت اصل اوراق			۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع			۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰



ج) مفروضات استهلاك

در محاسبات استهلاك دارایی‌ها، از مفروضات صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۱۱، استفاده شده است. لازم به ذکر است، تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه توسط شرکت آریس آمل (سهامی خاص) به منظور خرید مواد اولیه و تأمین سرمایه در گردش می‌باشد، لذا تأمین مالی شرکت مذکور از طریق اوراق مرابحه بر استهلاك دارایی‌های شرکت تأثیرگذار نمی‌باشد و در هر دو حالت انتشار و عدم انتشار یکسان خواهد بود. برآورد هزینه‌های استهلاك برای دارایی‌های مشهود و نامشهود طبق مفروضات صورت وضعیت مالی به شرح جدول ذیل می‌باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷		۱۴۰۸	
	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار
ساختمان	۶,۲۳۰	۶,۲۳۰	۸,۰۱۹	۸,۰۱۹	۱۸,۸۳۷	۱۸,۸۳۷	۱۸,۸۳۷	۱۸,۸۳۷	۱۸,۸۳۷	۱۸,۸۳۷
تاسیسات	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	۲,۶۴۷
ماشین آلات و تجهیزات	۱۴۵,۸۳۷	۱۴۵,۸۳۷	۲۷۷,۶۲۰	۲۷۷,۶۲۰	۳۸۰,۷۶۴	۳۸۰,۷۶۴	۴۴۲,۰۱۴	۴۴۲,۰۱۴	۵۰۸,۲۶۴	۵۰۸,۲۶۴
وسایل نقلیه	۱۲,۰۶۷	۱۲,۰۶۷	۱۲,۰۶۷	۱۲,۰۶۷	۱۲,۰۶۷	۱۲,۰۶۷	۱۲,۰۶۷	۱۲,۰۶۷	۱۱,۳۴۴	۱۱,۳۴۴
اثاثه و منصوبات	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹	۴۸,۹۱۹
ابزار آلات	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	۲,۶۲۶
جمع استهلاك دارایی‌های مشهود	۲۱۸,۳۲۵	۲۱۸,۳۲۵	۳۵۱,۸۹۷	۳۵۱,۸۹۷	۴۶۵,۸۵۹	۴۶۵,۸۵۹	۵۲۷,۱۰۹	۵۲۷,۱۰۹	۵۹۲,۶۳۴	۵۹۲,۶۳۴
استهلاك دارایی‌های نامشهود	۱۷۰,۳۱۶	۱۷۰,۳۱۶	۲۱۷,۳۷۷	۲۱۷,۳۷۷	۲۷۷,۴۲۹	۲۷۷,۴۲۹	۳۵۳,۰۲۶	۳۵۳,۰۲۶	۴۴۶,۹۳۶	۴۴۶,۹۳۶
مجموع استهلاك دارایی‌های مشهود و نامشهود	۳۸۸,۶۴۰	۳۸۸,۶۴۰	۵۶۹,۲۷۴	۵۶۹,۲۷۴	۷۴۳,۲۸۸	۷۴۳,۲۸۸	۸۸۰,۱۳۵	۸۸۰,۱۳۵	۱,۰۳۹,۵۷۱	۱,۰۳۹,۵۷۱



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 مالی

هیئت‌مدیره شرکت برای مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت، بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها به تجزیه و تحلیل وضعیت بازار می‌پردازد. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. هیئت‌مدیره راساً بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

✓ ریسک بازار

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

✓ ریسک نوسانات نرخ ارز

یکی از ریسک‌های مالی موجود، ریسک نوسانات نرخ ارز می‌باشد که با افزایش نرخ ارز، سرمایه در گردش مورد نیاز جهت تأمین مواد اولیه مورد نیاز و نیز سرمایه‌گذاری‌های ثابت را تحت تأثیر قرار می‌دهد. مدیریت شرکت با برنامه‌ریزی افزایش صادرات سعی در تأمین ارز مورد نیاز و کاهش ریسک نوسانات نرخ ارز را در برنامه خود دارد.

✓ ریسک اعتباری

با توجه به سیاست‌های فروش، شرکت فاقد ریسک اعتباری بااهمیت می‌باشد.

✓ ریسک نقدینگی

گروه برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده و تسهیلات بانکی با نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۸-۱-۲- ریسک‌های مرتبط با دارندگان اوراق

✓ ریسک عدم استفاده وجوه 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، شرکت بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
- رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق للغیر در آمدن میع.

✓ ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه جانبه منعقد شده با شرکت آریس آمل (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه 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:

مبلغ	شرح
حدود ۱۰ درصد مبلغ اسمی اوراق	هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)
	هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات
	هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (ضامن و ...)



۹-۲- مشخصات مشاور

شرکت آریس آمل (سهامی خاص) به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مباحثه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده است.

شماره تماس و دورنگار	اقامتگاه	موضوع مشاوره	شخصیت حقوقی	نام مشاور
۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴	میدان آرژانتین، بلوار بیهقی، خیابان چهاردهم غربی، پلاک ۶	انتشار اوراق مباحثه	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 بیانیه 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 مباحثه) 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

کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: www.Sukukplus.ir

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

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

کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

نمابر: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۶

آدرس وبسایت شرکت: www.Tamaddonib.com

اطلاعات تماس بانی: شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

آدرس: استان مازندران، شهرستان آمل، بخش امامزاده عبدالله، دهستان بالاخیابان لیتکوه، آبادی کارچی کلا، جاده نور، خیابان بهار،

طبقه همکف، پلاک ۱

کدپستی: ۴۶۱۶۱۶۳۱۱۴

شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۲۷۳۳۳۶

آدرس وبسایت شرکت: info@kalleh-icecream.com

شرکت آریس آمل (سهامی خاص) بانی	شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام) مشاور عرضه	شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود) ناشر
 مریم سلیمانی  رمضان سلیمانی	 محمد جواد پاکزاد  تأمین سرمایه شماره ثبت: ۴۲۲۵۵۸	 

پیوست: خلاصه قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحه

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 طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

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

شركاء

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

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

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.



ضامن

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

مبالغ به ریال

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	قسط هر ورق (ریال)	مبلغ قسط (ریال)
۱	۱۴۰۵/۳/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۲	۱۴۰۵/۶/۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۳	۱۴۰۵/۹/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۴	۱۴۰۵/۱۲/۹	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۵	۱۴۰۶/۳/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۶	۱۴۰۶/۶/۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۷	۱۴۰۶/۹/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۸	۱۴۰۶/۱۲/۹	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۹	۱۴۰۷/۳/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۰	۱۴۰۷/۶/۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۱	۱۴۰۷/۹/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۲	۱۴۰۷/۱۲/۹	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
۱۳	۱۴۰۸/۳/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۴	۱۴۰۸/۶/۹	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۲۳۴,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۴
۱۵	۱۴۰۸/۹/۹	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۲۲۹,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۴
۱۶	۱۴۰۸/۱۲/۹	۹۰	۳۶۵	۱,۰۵۶,۷۱۲	۴,۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین 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 ۷,۶۸۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدت دار دارایی های موضوع قرارداد و کالت جهت خرید و فروش دارایی که بین بانی و ناشر منعقد گردیده است و بانی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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



(۱) 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 بانی به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد 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.

(۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت مبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان ۳۷ درصد سالانه نسبت به میزان تعهد شده پرداخت نشده به دارندگان اوراق در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت شده ضامن مبلغ 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	تبصره 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 تبصره 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 دارایی ها و بدهی های ارزی
۱۴۰۴/۰۷/۱۲	۱۰۹،۲۸۱،۶۹۷	۸۶،۲۹۲،۰۰۰	۱۹۵،۵۷۴،۰۰۰	۷۸/۹۶	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها



وضعیت مالی ضامن

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

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمد تسهیلات اعطایی	۴۱,۸۸۵,۰۷۹	۵۴,۶۲۲,۴۴۸	۱۱۹,۸۵۷,۰۹۵
درآمد سپرده گذاری در بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۳,۸۰۷,۰۴۳	۵,۴۶۴,۶۳۱	۹,۰۶۸,۹۷۲
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۳۸۵,۵۹۰	۷۶۱,۱۶۷	۱,۸۸۱,۹۵۴
سود سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۲,۴۷۳,۶۸۰	۱,۵۷۹,۴۹۰	۱,۶۷۹,۹۵۵
جایزه سپرده قانونی	۷۹,۳۰۸	۱۰۲,۷۳۳	۲۱۵,۲۱۸
درآمد عملیاتی	۴۸,۶۳۰,۷۰۰	۶۲,۵۳۰,۴۶۹	۱۳۲,۷۰۳,۱۹۴
هزینه سود سپرده ها	(۱۸,۳۳۳,۹۷۱)	(۲۸,۱۰۴,۹۰۲)	(۵۳,۶۶۰,۹۷۴)
سود ناخالص	۳۰,۳۹۶,۷۲۹	۳۴,۴۲۵,۵۶۷	۷۹,۰۴۲,۲۲۰
درآمد کارمزد	۱,۵۸۸,۷۵۱	۴,۰۸۲,۰۷۹	۵,۰۴۶,۲۶۳
هزینه کارمزد	(۷۸,۱۸۹)	(۱۶,۰۵۲)	(۶۵,۳۳۲)
سود مبادلات و معاملات ارزی	۳,۵۲۷,۷۸۴	۲,۶۰۶,۲۸۳	۱,۸۴۲,۱۹۳
هزینه های اداری و عمومی	(۹,۷۱۹,۴۳۹)	(۱۳,۳۰۸,۹۳۸)	(۱۹,۸۲۶,۰۳۴)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	(۲۵,۹۱۰,۵۵۸)	(۲۲,۴۴۳,۶۶۲)	(۵۷,۰۵۳,۴۴۴)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۵۰۲,۰۹۲	۷۰۵,۸۸۸	-
سود (زیان) عملیاتی	۱,۳۰۷,۱۷۰	۶,۰۵۱,۱۶۵	۸,۹۸۵,۹۶۶
هزینه های مالی	(۳۲,۰۴۹)	-	-
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵,۷۴۷	(۱۳۶,۹۶۷)	(۲۹۱,۱۶۰)
سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد	۱,۲۹۰,۸۶۸	۵,۹۱۴,۱۹۸	۸,۶۹۴,۸۰۶
مالیات بر درآمد دوره جاری	(۸۰۷,۷۲۷)	(۲,۳۷۳,۳۱۲)	(۱,۴۳۶,۸۳۷)
سود (زیان) خالص دوره	۴۸۳,۱۴۱	۳,۵۴۰,۸۸۶	۷,۲۵۷,۹۶۹



شماره ثبت: ۴۴۵۵۸

صورت وضعیت مالی بانک توسعه صادرات ایران (سهامی عام)

مبالغ به بیلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها			
موجودی نقد	۱۴۰,۶۶۵,۹۹۹	۳۱۱,۵۶۱,۶۵۶	۶۶۱,۹۲۲,۹۵۹
مطالبات از بانک ها و موسسات اعتباری غیربانکی	۶۸,۷۲۴,۵۲۳	۷۶,۱۱۱,۸۴۴	۱۳۰,۴۹۴,۰۹۲
مطالبات از دولت	۸۳۵	۲۶۷	۲۵۳
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص دولتی	۱,۰۰۶,۹۷۴	۳,۶۵۸,۹۷۸	۴,۷۲۱,۱۶۱
تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۷۲۵,۳۵۴,۵۶۹	۱,۲۸۶,۶۴۲,۵۶۷	۲,۰۶۸,۴۱۰,۷۱۰
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۱,۰۷۵,۹۳۵	۱,۰۳۰,۳۵۸	۲,۲۷۳,۵۶۵
سایر دریافتی ها	۹۶۷۲۲۶۲	۱۲,۸۳۱,۰۴۰	۲۲,۴۶۶,۶۱۴
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۷,۱۴۳,۸۳۵	۱۸,۵۰۶,۵۲۹	۱۰۸,۳۸۳,۸۶۰
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۹۰۹,۶۶۴	۳۸۶,۰۳۳	۳۹۱,۹۲۷
دارایی های ثابت مشهود	۱۸,۹۰۰,۰۹۲	۱۹,۱۶۲,۸۱۳	۲۰,۱۷۹,۵۷۴
دارایی های نامشهود	۶,۴۹۵,۱۴۴	۶,۴۹۴,۰۹۳	۶,۶۰۹,۴۵۵
سپرده قانونی	۹,۴۹۵,۹۲۴	۱۴,۰۳۶,۹۲۰	۲۵,۳۶۰,۶۹۹
سایر دارایی ها	۱۱۶,۹۳۵,۷۵۳	۵۲,۶۲۲,۶۰۸	۹۴,۳۶۵,۶۴۴
جمع دارایی ها	۱,۲۱۶,۳۸۱,۵۰۹	۲,۸۰۳,۰۴۵,۷۰۶	۳,۱۴۵,۳۸۰,۵۱۳
بدهی ها			
سپرده های مشتریان	۳۷۶,۴۵۰,۸۷۵	۶۴۳,۹۹۰,۳۳۸	۱,۲۳۳,۲۷۹,۸۸۵
بدهی به بانک ها و سایر موسسات اعتباری	۱۳۲,۹۶۱,۷۰۷	۴۰۳,۷۰۴,۳۱۰	۶۸۶,۸۷۳,۸۱۲
سود سهام پرداختی	۱۵۲,۷۰۶	-	۰
مالیات پرداختی	-	-	۶۵۶,۹۲۶
ذخایر و سایر پرداختی ها	۳۷۹,۶۱۶,۹۴۷	۴۵۳,۱۵۶,۲۲۳	۷۱۷,۷۱۸,۳۲۸
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۷,۵۴۵,۲۶۱	۸,۳۶۲,۹۰۶	۱۰,۷۸۲,۶۴۳
جمع بدهی ها	۸۹۶,۷۲۷,۴۹۶	۱,۵۰۹,۲۱۳,۷۷۷	۲,۶۴۹,۳۱۱,۵۹۴
جمع بدهی ها	۸۹۶,۷۲۷,۴۹۶	۱,۵۰۹,۲۱۳,۷۷۷	۲,۶۴۹,۳۱۱,۵۹۴
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۶۰,۱۶۶,۶۹۷	۱۰۹,۲۸۱,۶۹۷
افزایش سرمایه در جریان	۵,۰۸۸,۱۴۶	۴۹,۲۰۴,۳۶۶	۸۶,۳۸۸,۳۷۰
اندوخته قانونی	۲,۴۹۸,۴۳۶	۲,۴۹۸,۴۳۶	۳,۸۰۲,۶۵۷
سایر اندوخته ها	۱,۴۱۹,۷۲۷	۱,۸۶۱,۷۳۸	۱,۸۵۵,۸۴۹
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۶۰,۲۰۷,۱۴۸	۱۸۱,۲۸۵,۹۴۹	۲۹۲,۹۲۸,۹۵۵
سود (زیان) انباشته	(۴,۷۲۶,۱۴۱)	(۱,۱۸۵,۲۵۷)	۱,۸۱۱,۳۹۱
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۱۹,۶۵۴,۰۱۳	۲۹۳,۸۳۱,۹۲۹	۴۹۶,۰۶۸,۹۱۹
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۲۱۶,۳۸۱,۵۰۹	۲,۸۰۳,۰۴۵,۷۰۶	۳,۱۴۵,۳۸۰,۵۱۳



پیوست بیانییه ثبت اوراق مراجعه شرکت واسطه مالی مرداد چهارم (مستوریت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	جمع حقوق صاحبان سهام
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۸۳,۵۵۲	۲,۴۹۸,۴۳۶	۱,۳۳۳,۷۳۲	۱۴,۰۱۴۳,۴۹۷	(۱۹,۹۳۶,۹۰۵)	۱۷۹,۲۷۹,۰۰۹
سود (زیان) خالص	-	-	-	-	-	۴۸۳,۱۴۰	۴۸۳,۱۴۰
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	۱۶,۰۱۵,۰۲۰	۱۶,۰۱۵,۰۲۰
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	۲۰,۰۶۳,۶۵۱	-	۶۰,۰۶۳,۶۵۱
جمع سود جامع	-	-	-	-	۲۰,۰۶۳,۶۵۱	۱۶,۴۹۸,۱۶۰	۳۶,۵۶۱,۸۱۱
افزای سرمایه در جریان	-	۵,۰۰۴,۵۹۲	-	-	-	-	۵,۰۰۴,۵۹۲
سایر اندوخته ها	-	-	-	۹۵,۹۹۵	-	-	۹۵,۹۹۵
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۷,۳۹۷)	(۱,۲۸۷,۳۹۷)
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال	-	۵,۰۰۴,۵۹۲	-	۹۵,۹۹۵	-	(۱,۲۸۷,۳۹۷)	۳,۸۱۳,۱۹۱
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۵۵,۱۶۶,۶۹۷	۵,۰۰۴,۵۹۲	۲,۴۹۸,۴۳۶	۱,۳۳۳,۷۳۲	۱۶,۰۱۴۳,۴۹۷	(۲۰,۳۴۱,۱۶۱)	۲۰۳,۶۳۸,۹۹۳
سود خالص	-	-	-	-	-	۳,۵۴۰,۸۸۴	۳,۵۴۰,۸۸۴
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	۱۶,۰۱۵,۰۲۰	۱۶,۰۱۵,۰۲۰
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	۷۰,۱۹۳,۸۰۱	-	۷۰,۱۹۳,۸۰۱
جمع سود جامع	-	-	-	-	۷۰,۱۹۳,۸۰۱	۱۹,۵۵۵,۹۰۴	۸۹,۷۴۹,۷۰۵
افزایش سرمایه ثبت شده	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
افزای سرمایه در جریان	-	۴۴,۱۱۶,۲۲۰	-	-	(۴۹,۱۱۵,۰۰۰)	-	(۴,۹۹۸,۷۸۰)
سایر اندوخته ها	-	-	-	۴۴۲,۰۱۱	-	-	۴۴۲,۰۱۱
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۱۶,۲۲۰	-	۴۴۲,۰۱۱	(۴۹,۱۱۵,۰۰۰)	-	۴۴۲,۲۳۱
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶۰,۱۶۶,۶۹۷	۴۹,۲۰۴,۳۶۶	۲,۴۹۸,۴۳۶	۱,۸۶۱,۷۳۸	۱۸۱,۳۸۵,۹۴۹	(۱,۱۸۵,۲۵۷)	۲۹۳,۸۳۱,۹۲۹
سود خالص	-	-	-	-	-	۷,۲۵۷,۹۶۸	۷,۲۵۷,۹۶۸
تفاوت تسعیر ارز	-	-	-	-	۱۱۱,۶۴۳,۰۰۶	-	۱۱۱,۶۴۳,۰۰۶



شماره ثبت: ۴۴۶۵۸
اسهامی عام

بیوست بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسطه مالی مراد چهارم (استوئلیت محدود) به منظور تامین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

شرح	سود (زیان) انباشت	سود حقوق صاحبان سهام	تفاوت تغییر ارز عملیات خارجی	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
جمع سود جامع	۱۱۸,۹۰۰,۹۷۴	۷,۲۵۷,۹۶۸	۱۱۱,۶۴۳,۰۰۶	-	-	-	-
افزایش سرمایه ثبت شده	۴۹,۱۱۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۹,۱۱۵,۰۰۰
افزای سرمایه در جریان	۳۷,۱۸۴,۰۰۴	-	-	-	-	۳۷,۱۸۴,۰۰۴	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	(۱,۳۰۴,۲۲۱)	-	-	۱,۳۰۴,۲۲۱	-	-
تخصیص به سایر اندوخته ها	(۵,۸۸۹)	-	-	(۵,۸۸۹)	-	-	-
سود سهم مصوب	(۲,۹۵۷,۰۹۹)	(۲,۹۵۷,۰۹۹)	-	-	-	-	-
جمع تغییرات اقلام حقوق صاحبان سهام طی سال	۸۳,۳۳۶,۰۱۶	(۴,۲۶۱,۳۲۰)	-	(۵,۸۸۹)	۱,۳۰۴,۲۲۱	۳۷,۱۸۴,۰۰۴	۴۹,۱۱۵,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۲۹۲,۰۹۸,۳۱۹	۱,۸۱۱,۳۵۱	۲۹۰,۲۸۶,۹۶۸	۱,۵۵۰,۸۸۹	۲,۸۰۴,۶۵۷	۸۳,۳۸۸,۳۷۰	۱۰۹,۲۸۱,۳۷۷



پیوست بیانه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی مرداد چهارم (بامسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

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

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۹۲,۵۸۰,۱۹۲	۸۳,۴۳۵,۱۵۵	(۳,۲۹۶,۶۸۱)	نقد حاصل از عملیات
(۳۲۵,۹۷۲)	(۱,۱۵۴,۴۶۲)	(۴۱۰,۳۱۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹۲,۲۵۴,۲۲۰	۸۲,۲۸۰,۶۹۳	(۳,۷۰۶,۹۹۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل فعالیت عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱,۴۲۰,۲۹۹)	(۶۳۳,۷۸۲)	(۱۲۸,۰۲۴)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱,۸۷۹	۴۴,۹۸۰	۱۲۶,۳۳۴	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۰۵,۷۷۲)	(۲۴۴)	(۲,۴۷۵)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
-	-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۱,۵۲۴,۱۹۲)	(۵۸۹,۰۴۶)	(۴,۱۶۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل فعالیت سرمایه گذاری
۹۰,۷۳۰,۰۲۸	۸۱,۶۹۱,۶۴۷	(۳,۷۱۱,۱۵۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از حاصل فعالیت تأمین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
۶,۵۵۵	۱,۲۲۰	۴,۵۹۳	وجه دریافتی بابت ارز تنخواه صادراتی
(۳,۱۱۴,۵۹۹)	(۶۷۷,۷۰۶)	(۹۸۶,۵۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
-	(۶,۱۷۴)	(۴۰,۶۹۰)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی و سایر بانک ها و موسسات غیربانکی
(۳,۱۰۸,۰۴۴)	(۶۸۲,۶۶۰)	(۱,۰۲۲,۶۲۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از حاصل فعالیت تأمین مالی
۸۷,۶۲۱,۹۸۴	۸۱,۰۰۸,۹۸۷	(۴,۷۳۳,۷۸۴)	خالص کاهش در موجودی نقد
۳۱۱,۵۶۱,۶۵۶	۱۴۰,۶۶۵,۹۹۹	۱۲۹,۷۰۶,۲۰۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۶۲,۷۳۹,۳۱۹	۸۹,۸۸۶,۶۷۰	۱۵,۶۹۳,۵۸۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز موجودی نقد
۴۹۱,۹۲۲,۹۵۹	۳۱۱,۵۶۱,۶۵۶	۱۴۰,۶۶۵,۹۹۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
۷۶,۷۲۴	۱۱۸,۴۵۷	۵,۰۴۱,۷۲۹	مبادلات غیر نقدی



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 ۲۵۲،۰۵۴،۷۹۵ 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 با شرکت آریس آمل (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود) مسئولیت تعهد پذیرهنویسی اوراق مرابحه موضوع این بیانه 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 به ازای هر ورقه می‌باشد.

(۲) متعهد پذیرهنویسی موظف است وجوه مربوط به خرید اوراق مربحه 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، متعهد پذیرهنویسی موظف به پرداخت ۲,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۶ 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 آریس آمل (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

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

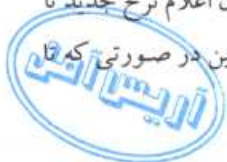
بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۱/۵ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (مطابق با نامه شماره ۱۸۷۱۴/۱۰۴/۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۰۳ شرکت فرابورس ایران).

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۳ درصد سالانه نسبت به تعهدات 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 در قبال بازارگردان مسئولیت جبران خسارت پرداختی را بر عهده دارد.

چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد، نرخ سود سپرده‌های بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیر بانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی (و سایر موارد مشابه)، یک‌بار یا به دفعات افزایش یابد، در این صورت حسب مورد، به نرخ افزایش یافته یا به بالاترین نرخ از نرخ‌های افزایش یافته «نرخ جدید» گفته می‌شود. با این توصیف در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط، بدون نیاز به انعقاد الحاقیه و بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد، بانی ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی بازارگردان مطابق فرمول تبصره (۴) از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد.

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 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 بان به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

تبصره ۳: تعیین نرخ جدید فارغ از دوره زمانی باقی مانده از عمر اوراق تا سررسید، خواهد بود و در هر صورت بر ذمه بان بوده و در هر زمان قابل وصول می‌باشد.

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

تبصره ۵: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بان 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 روزشمار 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 جدید 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. بان با امضای این قرارداد حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد ماده (۷) قرارداد بازارگردانی و تبصره‌های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

تبصره ۶: در صورتی که طبق مفاد قرارداد مذکور، بان 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 تاریخ اعلام نرخ جدید) اقدام ننماید، 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.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

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

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

کدپستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

آدرس وبسایت شرکت: www.Sukuk.ir

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

آدرس: تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان چهاردهم، پلاک ۶

کدپستی: ۱۵۱۴۷۵۵۷۱۱

شماره تماس: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۴

نمابر: ۰۲۱-۸۸۱۷۱۷۹۶

آدرس وبسایت شرکت: www.Tamadonib.com

اطلاعات تماس بانی: شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

آدرس: مازندران، شهرستان آمل، بخش امامزاده عبدالله دهستان بالا، خیابان لیتکوه، آبادی کارچی کلا، جاده نور،

خیابان بهار، طبقه همکف، پلاک ۱

کدپستی: ۴۶۱۶۱۶۳۱۱۴

شماره تماس: ۰۲۱-۴۴۲۷۳۳۳۶

آدرس وبسایت شرکت: info@kalleh-icecream.com

بانی شرکت آریس آمل (سهامی خاص)	مشاور عرضه شرکت تأمین سرمایه تمدن (سهامی عام)	ناشر شرکت واسط مالی مرداد چهارم (با مسئولیت محدود)
 رمضان سلیمانی 	 علیرضا ناصرپور محمد جواد پاک نیت 	 محمد حسین حسینی محمد جواد پاک نیت 

بسمه تعالی

جناب آقای روشن قلب

مدیریت محترم اداره نظارت بر بازار اولیه سازمان بورس و اوراق بهادار
موضوع: تغییرات بااهمیت شرکت بعد از حسابرسی بیانیه ثبت شرکت آریس آمل (سهامی خاص)

با سلام و احترام

در راستای انتشار اوراق مرابحه شرکت آریس آمل (سهامی خاص) به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال با سررسید ۴ سال و نظر به درخواست آن سازمان محترم در خصوص ارائه اطلاعات بااهمیت پس از حسابرسی بیانیه ثبت اوراق در دست انتشار به استحضار میرساند:

(۱) این شرکت نسبت به افزایش سرمایه اقدام نمود و سرمایه شرکت از ۱,۰۰۰ میلیارد ریال به ۴,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است.

افشای اطلاعات و رویدادهای تأثیرگذار پس از تاریخ بیانیه ثبت حسابرسی شده

مدیرعامل
آریس آمل
مزیم سلیمانی

آدرس: آمل کیلومتر ۲ جاده نور
تلفن: ۰۱۱-۴۴۲۷۳۳۳۶
فاکس: ۰۱۱-۴۴۲۷۳۳۳۸
ایمیل: info@kalleh-icecream.com
کد پستی: ۴۶۱۶۱-۶۳۱۳۱