

گزارش حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

درباره بیانیه ثبت تامین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه

شماره:

تاریخ:

گزارش حسابرس مستقل**درباره بیانیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه****به هیئت مدیره شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)**

۱- گزارش توجیهی مورخ ۱۳ اسفند ماه ۱۴۰۳ هیئت مدیره شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) در خصوص تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، مشتمل بر صورت های فرضی و سایر اطلاعات مالی فرضی که پیوست می باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی" مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت بیانیه ثبت مزبور و مفروضات مبنای تهیه آن با هیئت مدیره شرکت است.

۲- بیانیه ثبت مزبور با هدف توجیه تأمین مالی شرکت از طریق انتشار اوراق مرابحه ۳ ساله با نرخ رسمی ۲۳ درصد جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز جهت توسعه و بهبود محصولات شرکت تهیه شده است. این بیانیه ثبت بر اساس مفروضاتی مشتمل بر مفروضات ذهنی درباره رویدادهای آتی و اقدامات مدیریت تهیه شده است که انتظار نمی رود لزوماً به وقوع بپیوندد. در نتیجه، به استفاده کنندگان توجه داده می شود که این بیانیه ثبت ممکن است برای هدفهایی جز هدف توصیف شده در بالا مناسب نباشد.

۳- پیش بینی صورت های مالی سال های ۱۴۰۳ لغایت ۱۴۰۷، بر اساس میانگین اطلاعات تاریخی دو سال مالی قبل صورت گرفته است.

۴- بر اساس رسیدگی به شواهد پشتوانه مفروضات، این مؤسسه به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنایی معقول برای تهیه بیانیه ثبت فراهم نمی کند. به علاوه، به نظر این مؤسسه، بیانیه ثبت یاد شده، بر اساس مفروضات و دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه سازمان بورس و اوراق بهادار به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

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

۶- نظر استفاده کنندگان این بیانیه را به عوامل مربوط به ریسک های مطرح شده مرتبط با فعالیت های بانی، جلب می نماید.



گزارش حسابرسی مستقل درباره بیاتیه ثبت تأمین مالی از طریق انتشار اوراق مرابحه
به هیئت مدیره شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

۷- در رعایت مفاد تبصره یک ماده ۵ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه مصوب ۲۶ آذرماه ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه‌های بعدی آن، بانک کار آفرین (سهامی عام) به عنوان ضامن پرداخت اصل و سود در انتشار اوراق مرابحه به مبلغ ۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال جهت تأمین سرمایه در گردش به منظور تأمین مواد اولیه شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) معرفی شده است. بانک مذکور مستقل از شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) به عنوان بانی انتشار اوراق یاد شده بوده و تحت کنترل بانی و یا بالعکس نمی باشد. ضمناً شواهدی مبنی بر عدم رعایت مفاد ماده ۱۰ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه در خصوص شرایط دارایی و نیز عدم رعایت سایر مقررات مندرج در دستورالعمل مذکور ملاحظه نشده است.

۸- صدور مجوز نهایی 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 نهایی سازمان مزبور می باشد. مستندات یاد شده تا تاریخ تنظیم این گزارش در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است. همچنین در بیاتیه ثبت، نهاد واسطه مالی معرفی نشده و لذا بیاتیه مذکور فاقد امضای نهاد واسطه، به عنوان ناشر اوراق مرابحه می باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت نواندیشان

۱۴ اسفند ماه ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
نواندیشان
(حسابداران رسمی)
شورن آبتوس
غلامعلی رشیدی

شماره عضویت: ۸۰۰۰۰۲ شماره عضویت: ۸۰۰۳۳۵

بیانیه ثبت

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

فرم ب-۸

بیانیه ثبت اوراق مرابحه

شرکت واسط مالی *فراد چار* (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

بانی:

شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

استان تهران، شهر تهران، شماره ثبت: ۲۲۴۵۱۰

آدرس دفتر مرکزی: استان تهران، شهرستان ری، بخش کهریزک، دهستان کهریزک، روستا قیصرآباد، (قیصر آباد)، خیابان ایران
مهر، کوچه پارس هنر، پلاک ۴، طبقه همکف.

کد پستی: ۱۸۱۷۱۱۷۶۸۳

شماره تلفن: ۰۲۱-۵۶۵۳۷۴۹۵

شرکت واسط مالی *فراد چار* (با مسئولیت محدود)

شماره ثبت ناشر نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده در



تذکر:

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

مقدمه

این بیانیه در راستای بند ۵ ماده ۱۷ دستورالعمل انتشار اوراق مرابحه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه با مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۳ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله شرکت واسط مالی *رداد مجاز* (با مسئولیت محدود) تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و اعضای هیئت مدیره با مشخصات مندرج در صفحه حاضر، مطالب ذیل را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۳ تأیید می‌نمایند.

- ۱) تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشا گردیده‌اند.
- ۲) مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می‌باشند.
- ۳) اطلاعات آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
- ۴) اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت‌های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

عضو هیئت مدیره	سمت	توضیحات	امضا
محمدرضا رحیمی یکانه	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	
مرتضی عمادزاده	نایب رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	
احسان سقایی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	موظف	
علیرضا رحیمی یکانه	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	
سید علیرضا ذوقی	عضو هیئت مدیره	موظف	

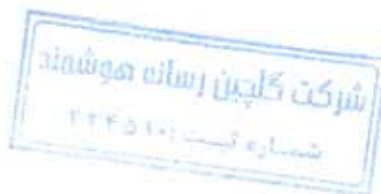


شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه مرابحه

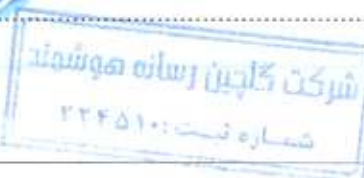
این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی *روزگار* (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه **ناشر** نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) (که در این بیانیه **بانی** 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 نمایند که تمامی اطلاعات تأثیرگذار بر انتشار و عرضه اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را ارائه نموده و هیچگونه اطلاعات با اهمیتی در این خصوص را نادیده نگرفته اند. این بیانیه شامل اطلاعات مالی آتی است. این اطلاعات 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 *روزگار* (با مسئولیت محدود) از طریق سایت های مذکور به اطلاع عموم خواهد رسید.

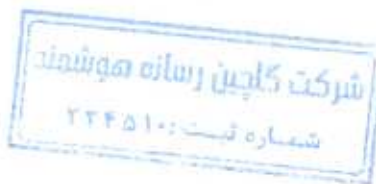


فهرست مطالب

۸	تشریح طرح انتشار اوراق مربایحه
۸	ساختار طرح تأمین مالی
۸	مشخصات دارایی‌های در نظر گرفته شده برای خرید
۹	شرایط مربایحه
۹	مشخصات اوراق مربایحه
۱۱	رابطه دارندگان اوراق مربایحه با شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۱	وکالت نهاد واسط
۱۲	کارمزد وکالت
۱۲	تعهدات شرکت واسط مالی (با مسئولیت محدود)
۱۲	تعهدات شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)
۱۳	تعهدات دارندگان اوراق مربایحه
۱۴	نقل و انتقال اوراق مربایحه
۱۴	سایر موارد
۱۵	مشخصات شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)
۱۵	موضوع فعالیت
۱۵	تاریخچه فعالیت
۱۵	مدت فعالیت
۱۵	سهامداران
۱۶	مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
۱۶	مشخصات حسابرس / بازرس بانی
۱۶	سرمایه بانی
۱۶	روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)
۱۷	وضعیت مالی بانی
۱۹	جزئیات وضعیت مالی بانی طبق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده
۲۳	وضعیت اعتباری بانی
۲۳	بدهی‌ها
۲۴	تضمین‌ها و بدهی‌های احتمالی بر اساس صورت‌های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۵	مطالبات و ذخایر
۲۶	تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی
۲۶	تشریح جزئیات طرح
۲۶	تشریح شیوه تأمین مالی

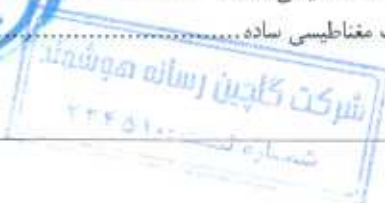


- ۲۶..... سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن
- ۲۷..... پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی
- ۳۱..... مفروضات پیش‌بینی‌ها
- ۳۹..... عوامل ریسک
- ۳۹..... عوامل ریسک
- ۳۹..... ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی
- ۳۹..... ریسک‌های مرتبط با انتشار اوراق
- ۴۰..... سایر نکات یا اهمیت
- ۴۰..... هزینه‌های انتشار
- ۴۰..... مشخصات مشاور
- ۴۲..... نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی



فهرست جداول

جدول ۱- مشخصات دارایی ها	۸
جدول ۲- مبالغ پرداخت اقساط دارایی ها	۹
جدول ۳- مشخصات دارایی ها	۱۱
جدول ۴- ترکیب سهامداران شرکت	۱۵
جدول ۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره	۱۶
جدول ۶- تغییرات سرمایه شرکت	۱۶
جدول ۷- روند سودآوری شرکت	۱۶
جدول ۸- صورت وضعیت مالی بانی	۱۷
جدول ۹- صورت سود و زیان بانی	۱۷
جدول ۱۰- نسبت های مالی بانی	۱۸
جدول ۱۱- صورت جریان وجوه نقد بانی	۱۸
جدول ۱۲- وضعیت پیش پرداخت ها	۱۹
جدول ۱۳- وضعیت حساب های دریافتی	۱۹
جدول ۱۴- وضعیت حساب های پرداختی	۱۹
جدول ۱۵- وضعیت پیش دریافت ها	۱۹
جدول ۱۶- تفکیک درآمد عملیاتی سال ۱۴۰۲	۲۱
جدول ۱۷- تفکیک درآمد عملیاتی سال ۱۴۰۱	۲۱
جدول ۱۸- تفکیک مواد اولیه خریداری شده سال ۱۴۰۲	۲۲
جدول ۱۹- تفکیک مواد اولیه خریداری شده سال ۱۴۰۱	۲۲
جدول ۲۰- میزان تولید محصولات	۲۲
جدول ۲۱- وضعیت اعتباری بانی	۲۳
جدول ۲۲- تأمین کنندگان تسهیلات	۲۳
جدول ۲۳- زمان بندی پرداخت تسهیلات	۲۳
جدول ۲۴- مطالبات و ذخایر	۲۵
جدول ۲۵- جزییات طرح	۲۶
جدول ۲۶- منابع و مصارف سرمایه گذاری	۲۶
جدول ۲۷- برآورد صورت سود و زیان	۲۷
جدول ۲۸- برآورد صورت وضعیت مالی	۲۷
جدول ۲۹- برآورد صورت تغییرات حقوق مالکانه	۲۸
جدول ۳۰- برآورد جریان وجوه نقد	۲۹
جدول ۳۱- برآورد نرخ تورم	۳۱
جدول ۳۲- برآورد مقدار فروش محصولات	۳۱
جدول ۳۳- برآورد نرخ فروش محصولات	۳۲
جدول ۳۴- برآورد مبلغ فروش محصولات	۳۲
جدول ۳۵- برآورد بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۳
جدول ۳۶- برآورد مبلغ خرید مواد مستقیم مصرفی	۳۳
جدول ۳۷- برآورد مقدار خرید مواد اولیه کارت خاص	۳۴
جدول ۳۸- برآورد نرخ خرید مواد اولیه کارت خاص	۳۴
جدول ۳۹- برآورد مبلغ خرید مواد اولیه کارت خاص	۳۴
جدول ۴۰- برآورد مقدار خرید مواد اولیه کارت مغناطیسی ساده	۳۵
جدول ۴۱- برآورد نرخ خرید مواد اولیه کارت مغناطیسی ساده	۳۵



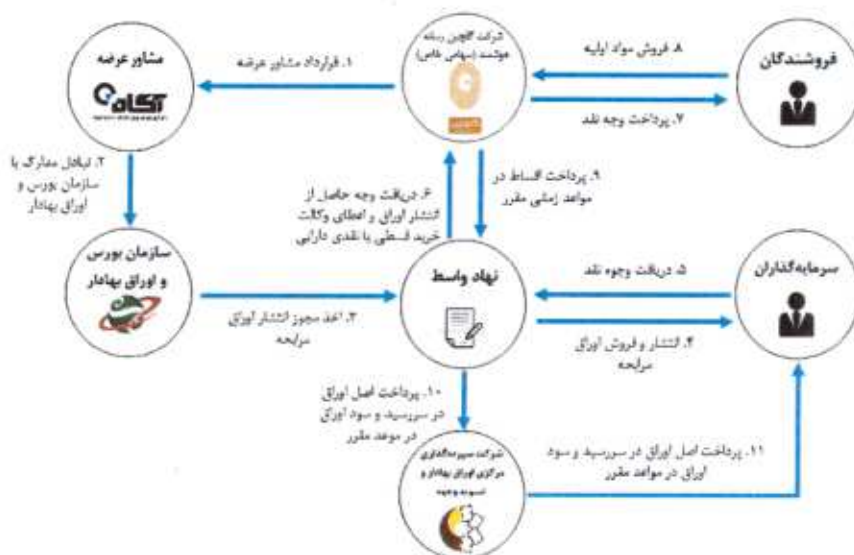
- جدول ۳۲- برآورد مبلغ خرید مواد اولیه کارت مغناطیسی ساده ۳۵
- جدول ۳۳- برآورد تسهیلات مالی ۳۶
- جدول ۳۴- برآورد ارزش دفتری دارایی های ثابت مشهود ۳۷
- جدول ۳۵- برآورد ارزش دفتری دارایی های نامشهود ۳۷
- جدول ۳۶- مبالغ پرداخت اقساط دارایی ۳۸
- جدول ۳۷- هزینه های انتشار ۴۰
- جدول ۳۸- مشخصات مشاور ۴۰



تشریح طرح انتشار اوراق مربایچه

ساختار طرح تأمین مالی

هدف از انتشار اوراق مربایچه توسط شرکت واسط مالی *رزاد چچراد* (با مسئولیت محدود)، پرداخت منابع حاصل به شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) می‌باشد. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی‌های موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید. نمودار زیر نحوه ارتباط میان سرمایه‌گذاران، ناشر و بانی را نشان می‌دهد.



مشخصات دارایی‌های در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مربایچه، شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید دارایی‌ها با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات دارایی: خرید بخشی از مواد اولیه مورد نیاز،

شرح	نوع (ریال)	مقدار (شیت)	تعداد کارت	مبلغ
کارت	۷۸,۳۲۷	۱,۳۳۴,۳۹۳		۱۰۰,۳۶۳۰
مقناطیسی	۳۳,۳۷۶,۹۱۳	۱,۵۴۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۳۲
	۱۱۵,۱۲۴	۱,۳۸۹,۵۴۳		۱۵۹,۹۹۷
	۵۴,۷۴۰	۱,۳۳۸,۰۷۰		۷۳,۳۳۶
	۳۷,۶۰۱	۱۱۵,۳۹۱		۸,۹۴۷
کارت خاص	۷۸,۳۸۳	۲,۹۷۸,۰۲۴	۷,۹۹۷,۱۹۲	۳۳۳,۱۲۹
	۸۰,۳۷۰	۱۱۵,۳۹۱		۹,۳۱۲
	۱۲۰,۹۵۵	۲,۹۷۸,۰۲۴		۳۶۰,۲۰۷
جمع	-	-	۳۳,۹۹۷,۱۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰

(۲) ارزش دارایی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال است که بانی در نظر دارد جهت خرید دارایی‌های مذکور مبلغ فوق را از طریق

انتشار اوراق مربایچه در بازار سرمایه تأمین مالی نماید،

(۳) نحوه تعیین ارزش دارایی‌های موضوع انتشار اوراق مربایچه به شرح زیر است:

ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، با تأیید حسابرس صورت می‌گیرد.



۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: کالای موضوع خرید شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) شامل مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید کارت مغناطیسی ساده و کارت خاص مطابق جدول فوق می‌باشد.

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 ۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

جدول ۲- مبالغ پرداخت اقساط دارایی‌ها

نوبت پرداخت اقساط	موعد پرداخت اقساط	تعداد روزهای دوره	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک ورقه) - ریال	مبلغ پرداختی کل (ریال)
انتشار اوراق	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	-	-	-	-
۱	۱۴۰۴/۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
۲	۱۴۰۴/۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۴	۱۴۰۵/۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۵	۱۴۰۵/۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
۶	۱۴۰۵/۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۷	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۸	۱۴۰۶/۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۹	۱۴۰۶/۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۵۸,۶۰۳,۷۳۹,۷۳۶
۱۰	۱۴۰۶/۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۴۲	۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
سررسید	۱۴۰۷/۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۱,۰۵۷,۳۴۲	۱,۰۵۷,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳
جمع				۱,۶۹۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

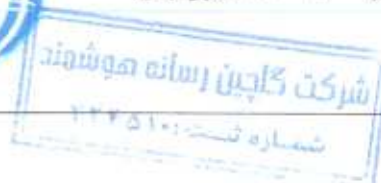
مواعد و مبالغ اقساط هر دوره براساس تعداد کل روزهای سال و طول دوره به تناسب تعداد روزها در هر دوره از تاریخ انتشار اوراق تعیین می‌گردد. بدیهی است در صورت تغییر تاریخ انتشار اوراق، محاسبات مذکور به نحو پیش گفته بازنگری خواهد شد. در صورت خرید بخشی از اوراق مرابحه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم‌الاداء به همان میزان تعدیل می‌شود.

مشخصات اوراق مرابحه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی *روداد چارچ* (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 سرمایه در گردش مورد نیاز به منظور خرید بخشی از اموال اولیه

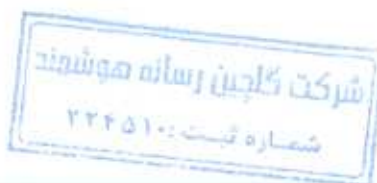
(۲) مبلغ اوراق مرابحه در دست انتشار: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال.



- (۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربایه: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
 - (۴) تعداد اوراق مربایه در دست انتشار: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ورقه،
 - (۵) نوع اوراق مربایه: با نام،
 - (۶) شیوه عرضه: مبتنی بر حراج به قیمت بازار
 - (۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال
 - (۸) نرخ مربایه: ۲۳ درصد،
- درآمد دارندگان اوراق مربایه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربایه منتشر شده می باشد. پس از ۳ سال (معادل ۳۶ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربایه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.
- (۹) دوره عمر اوراق: ۳ سال (معادل ۳۶ ماه)،
 - (۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربایه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق،
 - (۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۴/۰۳/۲۰،
 - (۱۲) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: ۳ روز کاری،
 - (۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربایه: قابلیت معامله در 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: حراج به قیمت بازار،
 - (۱۵) قابلیت تبدیل اوراق در سررسید: وجود ندارد،
 - (۱۶) ارکان انتشار اوراق مربایه:

- ناشر: شرکت واسط مالی *حردار چارچ* (با مسئولیت محدود)
- ضامن: بانک کارآفرین (سهامی عام) ضمانت اصل و فرع اوراق معادل مبلغ ۱,۶۹۰,۰۰۰ میلیون ریال،
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت نوآیندیشان (حسابداران رسمی)
- عامل فروش: شرکت کارگزاری بانک کارآفرین (سهامی خاص)
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه،
- متعهد پذیره نویسی: فاقد متعهد پذیره نویسی،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص).



رابطه دارندگان اوراق مرابحه با شرکت واسط مالی *رود چپ* (با مسئولیت محدود) و کالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی *رود چپ* (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 *رود چپ* (با مسئولیت محدود) و کالت 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):

نوع (ریال)	مقدار (نسبت)	تعداد کارت	مبلغ
Overlay Translucent ۱۰۰ m. reels	۱,۳۲۴,۳۹۳		۱۰۳,۶۳۰
Mag Strips Black ۱۲/۷ mm. Hico ۲۷۵۰ Oe Reels	۱,۵۳۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۳۳
PVC*white ۳۰۰ mic ۲۹۵*۴۸۵ mm	۱,۳۸۹,۵۳۳		۱۵۹,۹۹۷
Material Inks	۱,۳۳۸,۰۷۰		۷۳,۳۴۶
Overlay Translucent ۱۰۰ m. reels	۱۱۵,۳۹۱		۸,۹۳۷
Overlay Translucent ۱۰۰ Mic ۴۸۵*۲۹۵ mm.	۲,۹۷۸,۰۳۴	۷,۹۹۷,۱۹۲	۲۳۳,۱۳۹
others	۱۱۵,۴۹۱		۹,۳۱۳
PVC*white ۳۰۰ mic ۲۹۵*۴۸۵ mm	۲,۹۷۸,۰۳۴		۳۶۰,۳۰۷
جمع	-	۲۳,۹۹۷,۱۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰

بانی در نظر دارد جهت خرید دارایی‌های مذکور مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه تأمین مالی نماید.

(۲) تملیک مبلغ مابه‌التفاوت حاصله از فروش اوراق به قیمت بازار و ارزش دارایی‌ها 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 داور و تعیین داور،

- توکیل به غیر،

- تعیین مصدق و کارشناس،

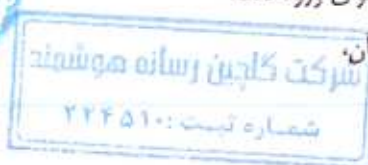
- دعوای خسارت،

- استرداد دادخواست یا دعوا،

- جلب شخص ثالث و دفاع از دعوای ثالث،

- ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث،

- دعوای متقابل و دفاع در قبال آن،



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

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

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مرباحه شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

تعهدات شرکت واسط مالی **مرداد چاندک** (با مسئولیت محدود)

تعهدات شرکت واسط مالی **مرداد چاندک** (با مسئولیت محدود) در اجرای طرح موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر می‌باشد:

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

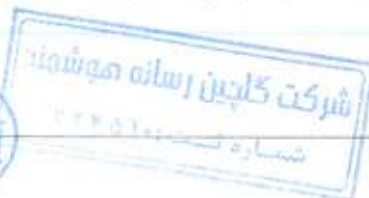
(۲) حفظ و رعایت مصلحت دارندگان ورقه مرباحه در همه حال،

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مرباحه در سررسیدهای مقرر،

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

تعهدات شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

- (۱) انجام کلیه تشریفات لازم جهت انتقال مالکیت دارایی‌ها با مشخصات جدول فوق؛
- (۲) پرداخت کلیه هزینه‌های انتقال مورد معامله و اخذ مجوزهای مربوطه؛
- (۳) ضمانت درک دارایی‌ها موضوع معامله از تاریخ انعقاد قرارداد وکالت خرید و فروش به عهده بانی و ضامن می‌باشد و در صورت مستحق‌الغیر درآمدن دارایی‌های موضوع معامله، آن‌ها متضامناً مکلف‌اند ضمن استرداد ثمن، کلیه غرامات حاصله به مأخذ بهای سود روزانه اوراق منتشره، تا زمانی که ثمن به طور کامل به ناشر مسترد نشده را به عنوان وجه التزام به ناشر بپردازند؛
- (۴) اجرای کلیه مقدمات و تمهیدات حقوقی و پرداخت کلیه هزینه‌های مربوط به وصول مطالبات اعم از هزینه‌های دادرسی، اجرایی و 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. ناشر الوامی 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 کالاهای 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 بوجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود)؛
- (۱۰) پرداخت هر گونه عوارض، مالیات، بدهی و سایر هزینه‌های قانونی مترتب بر انتقال سود ناشی از سپرده‌گذاری وجوه حاصل از فروش؛

(۱۱) خرید دارایی‌های 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 را تا زمان خرید دارایی‌ها صرف سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای تضمین اصل مبلغ سرمایه‌گذاری نموده یا به منظور تعلق سود در بانک سپرده‌گذاری نماید. در خرید تدریجی دارایی‌ها، نرخ سود مرابحه در زمان انجام هر معامله به اندازه‌ای تعیین شود که نرخ سود آن مرابحه به اضافه نرخ سود سرمایه‌گذاری، نرخ سود اوراق مرابحه را پوشش دهد. سود حاصل از سرمایه‌گذاری وجوه مازاد، متعلق به دارندگان اوراق خواهد بود.

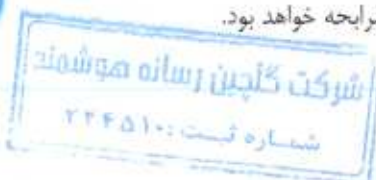
تبصره ۱: در صورت عدم خرید دارایی‌های ظرف مهلت مقرر در این بند یا عدم سرمایه‌گذاری وجوه باقیمانده تا زمان خرید دارایی‌ها، بانی ملزم به پرداخت وجه التزام معادل نرخ اوراق + ۶ درصد سالانه بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق می‌باشد.

تبصره ۲: در صورتی که پس از واریز وجوه حاصل از انتشار اوراق به حساب بانی تا خرید دارایی‌ها توسط وی، قیمت دارایی‌ها 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 مذکور، 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 فوق به صورت غیرقابل برگشت به ناشر حق و اختیار داده که مطالبات خود را از بابت قرارداد فوق، از محل چک مأخوذه استیفا نماید. چک مزبور، پس از اتمام پرداخت اقساط در مواعد مقرر و ایفای کامل تعهدات قراردادی به بانی مسترد می‌گردد.

تعهدات دارندگان اوراق مرابحه

- (۱) خریدار اوراق مرابحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.
- (۲) دارنده ورقه مرابحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی *مزد چار* (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.
- (۳) با انتقال اوراق مرابحه رابطه وکالت میان شرکت واسط مالی *مزد چار* (با مسئولیت محدود) و خریدار برقرار شده و خریدار با همان شرایط و ضوابط دارنده ورقه مرابحه خواهد بود.



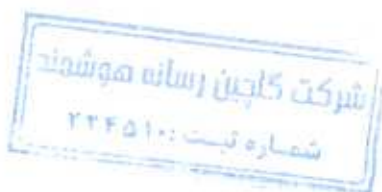
(۴) خریدار اوراق مربحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره حساب بانکی متمرکز نزد یکی از بانک‌های داخلی را جهت واریز وجوه به کارگزار خریدار اعلام نماید.

نقل و انتقال اوراق مربحه

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

سایر موارد

- (۱) اوراق مربحه موضوع این بیانیه با نام بوده و مالکیت دارندگان اوراق مربحه براساس مشخصات مندرج در سامانه معاملاتی فرابورس ایران احراز می گردد.
- (۲) در فرض حجر خریدار تا زمان تعیین قیمت از طریق مراجع ذی صلاح، حقوق دارنده حسب مورد توسط نهاد واسط یا شرکت سپرده گذاری مرکزی اعمال خواهد شد.
- (۳) در صورت فوت خریدار، تا زمان مراجعه ورثه و تعیین تکلیف ترکه، حسب مورد نهاد واسط یا شرکت سپرده گذاری مرکزی، وصی وی در اعمال اختیارات و حقوق ناشی از این اوراق خواهد بود.



مشخصات شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه، تولید و ارائه در خصوص انواع محصولات رسانه چاپ نظیر لیبل ها و کارت های هوشمند که دارای باریکه مغناطیسی و یا تراشه اعم از تماسی و یا غیرتماسی بوده و انجام فرآیند شخصی سازی آن مبتنی بر انواع تکنیک های چاپی در سطح بنده و باریکه گذاری نرم افزارها، داده ها و اطلاعات در لایه الکترونیکی به کمک تولید و بکارگیری نرم افزارهای مرتبط در جهت اجرای طرح های جامع فناوری اطلاعات در رسانه نوین چاپ و الکترونیک، تولید و بسته بندی ملزومات دارویی، خرید و واردات در خصوص تهیه ملزومات و مواد اولیه مورد نیاز فروش و صادرات محصولات و مواد اولیه فرآوری شده و حق العمل کاری در انجام پروژه های مربوط می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، فروش کارت های هوشمند بوده است.

تاریخچه فعالیت

شرکت گلچین رسانه هوشمند در تاریخ ۱۳۸۳/۰۳/۳۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده است و طی شماره ۲۲۴۵۱۰ مورخ ۱۳۸۳/۰۳/۳۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۶۵۷۳۴۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۳/۰۳/۳۱ شروع به بهره برداری نموده است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، اتوبان قم بعد از عوارضی خروجی ۷۱، خیابان ایران زمین، خیابان پارس هنر، پلاک ۴، کد پستی ۱۸۱۷۱۱۷۶۸۳ واقع است.

مدت فعالیت

مدت شرکت از تاریخ ثبت به مدت نامحدود می باشد.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۳ به شرح زیر می باشد.

جدول ۴- ترکیب سهامداران شرکت

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
محمدرضا رحیمی یگانه	۴۷,۲۴۷	۳۱٪
علیرضا رحیمی یگانه	۲۲,۲۴۴	۲۸.۳٪
مریم تادیان معززی	۴۰,۲۰۰	۲۷٪
مونا رحیمی یگانه	۲۰,۱۰۰	۱۳٪
مرتضی عمادزاده	۳	۰٪
احسان سقانی	۳	۰٪
سید علیرضا ذوقی	۳	۰٪
جمع	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪



مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ هیئت مدیره آقای احسان سقانی به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

جدول ۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره

نام	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
		شروع	خاتمه	
محمدرضا رحیمی یگانه	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	غیرموظف
مرتضی عمادزاده	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	غیرموظف
علیرضا رحیمی یگانه	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	غیرموظف
احسان سقانی	مدیرعامل	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	موظف
سید علیرضا ذوقی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	موظف

مشخصات حسابرس / بازررس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده، مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۶، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت نوآندیشان به عنوان حسابرس و بازررس قانونی برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازررس قانونی بانی در سال مالی قبل نیز همین مؤسسه بوده است.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۵۰,۰۰۰ سهم ۴,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۴ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

جدول ۶- تغییرات سرمایه شرکت

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۷/۰۶/۱۰	۵۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۸۰٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۹/۱۰/۲۷	۱۴۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۳٪	مطالبات حال شده
۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰٪	سود انباشته و مطالبات حال شده

روند سودآوری و تقسیم سود شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

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

جدول ۷- روند سودآوری شرکت

شرح	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	نشن ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۳۳۴,۷۸۸	۱,۵۸۶,۴۸۰	۸,۱۴۷,۵۰۰	۱,۵۱۰,۰۰۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	.	.	.	.
درصد تقسیم سود	.	.	.	.
سرمایه (میلیون ریال)	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰



وضعیت مالی بانی

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

جدول ۸- صورت وضعیت مالی بانی

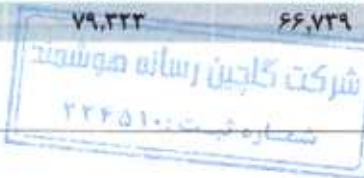
مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی های ثابت مشهود	۲۵۶,۷۵۹	۲۰۰,۶۱۶	۳,۰۹۲,۷۱۷	۳,۰۱۵,۸۱۰
دارایی های نامشهود	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵۶	۱۶	۴۰,۰۵۶	۴۰,۰۵۶
جمع دارایی های غیر جاری	۲۵۷,۷۱۳	۲۰۱,۵۷۰	۳,۱۳۳,۵۷۱	۳,۰۵۶,۶۶۴
پیش پرداخت ها	۸۵,۰۸۸	۱۷۳,۵۸۱	۱۵۳,۹۳۱	۳۷۱,۲۷۵
موجودی مواد و کالا	۹۷,۹۵۴	۱۲۳,۷۲۳	۳۵۳,۶۲۳	۷۰۵,۵۸۲
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۶۵۸,۲۶۸	۷۳۱,۲۸۲	۹۹۱,۳۷۴	۱,۰۳۷,۴۰۲
موجودی نقد	۱۹,۴۵۶	۶,۳۲۳	۵,۳۳۱	۷۵,۳۹۷
جمع دارایی های جاری	۸۶۰,۷۶۷	۱,۰۳۴,۸۰۸	۱,۵۰۴,۲۶۹	۲,۰۸۹,۶۵۸
جمع دارایی ها	۱,۱۱۸,۴۸۰	۱,۲۳۶,۳۷۸	۴,۶۳۷,۸۴۰	۵,۱۴۶,۳۲۲
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵,۶۷۶	۹,۶۴۳	۳۹,۹۸۶	۳۹,۹۸۶
سود انباشته	۶۷,۰۳۹	۱۳۲,۲۷۶	۵۱۸,۸۱۰	۳۷۶,۱۷۲
جمع حقوق مالکانه	۳۷۲,۷۱۵	۳۴۱,۹۱۹	۷۴۸,۷۹۶	۷۰۶,۱۵۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴,۳۲۷	۴۰,۹۴۳	۳۳,۹۵۶	۱۱۴,۷۷۷
تسهیلات مالی	-	-	۲۲,۵۰۰	۷۰,۰۹۱
جمع بدهی های غیر جاری	۲۴,۳۲۷	۴۰,۹۴۳	۵۶,۴۵۶	۱۸۴,۸۶۸
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۵۵۴,۴۵۰	۳۷۲,۰۱۰	۳,۳۹۹,۰۶۰	۳,۰۵۵,۰۰۶
مالیات پرداختی	۲۰,۷۱۲	۱۵,۷۳۳	۱۰,۱۷۱۷	۸۷,۸۰۹
تسهیلات مالی	۱۳۳,۸۸۱	۱۳۶,۳۳۳	۱۰,۸۵۸	۳۷۵,۱۸۵
پیش دریافت ها	۱۱۲,۳۸۴	۳۳,۵۳۲	۳۲۰,۹۵۴	۶۳۷,۳۹۷
جمع بدهی های جاری	۸۲۱,۴۲۸	۸۵۳,۵۱۸	۳,۸۳۲,۵۸۹	۴,۲۵۵,۳۹۷
جمع بدهی ها	۸۴۵,۷۵۵	۸۹۴,۴۶۱	۳,۸۸۹,۰۴۵	۴,۴۴۰,۱۶۵
جمع بدهی ها و حقوق مالکانه	۱,۱۱۸,۴۸۰	۱,۲۳۶,۳۷۸	۴,۶۳۷,۸۴۰	۵,۱۴۶,۳۲۲

جدول ۹- صورت سود و زیان بانی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۷۲۹,۸۵۵	۱,۳۲۵,۱۴۷	۲,۰۰۳,۵۱۵	۱,۰۰۶,۹۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۱۵,۶۷۳)	(۷۶۰,۳۲۱)	(۱,۲۸۸,۹۴۵)	(۶۶۱,۴۸۱)
سود ناخالص	۲۱۴,۱۸۲	۴۶۴,۹۲۶	۷۱۴,۵۷۰	۳۴۵,۴۲۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۴,۴۱۶)	(۳۷۴,۶۸۷)	(۱,۶۶,۶۶۱)	(۳۳۷,۱۹۷)
زیان کاهش ارزش دریافتی ها	-	(۶۶,۶۷۱)	-	-
سایر درآمدها	۱۴,۵۲۱	۷۳۳	-	۱۳,۷۷۴
سایر هزینه های عملیاتی	-	-	(۳۷,۳۰۴)	(۱,۵۹۰)
سود عملیاتی	۱۰۴,۲۸۷	۱۳۴,۲۹۱	۵۱۰,۶۰۵	۱۲۰,۴۱۷
هزینه های مالی	(۲۰,۹۷۸)	(۲۶,۷۰۳)	(۱۹,۹۹۱)	(۲۰,۵۱۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۴,۷۹۱)	(۲,۵۲۳)	۱۷,۹۷۷	۷۷۷
سود قبل از مالیات	۷۸,۵۱۷	۹۵,۰۶۶	۵۰۸,۵۹۲	۱۰۰,۶۷۸
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۱,۷۷۸)	(۱۵,۷۳۳)	(۱۰,۷۷۷)	(۵,۱۷۷)
سود خالص	۶۶,۷۳۹	۷۹,۳۳۳	۴۰۶,۸۱۵	۷۵,۵۰۹



جدول ۱۰- نسبت‌های مالی بانی

مبالغ به میلیون ریال

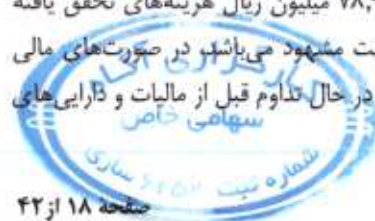
شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نشن ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نسبت دارایی جاری به بدهی جاری	۱.۰	۱.۲	۰.۴	۰.۵
نسبت بدهی به دارایی	۰.۸	۰.۷	۰.۹	۰.۹
سرمایه در گردش	۳۹,۲۳۹	۱۸۱,۲۹۰	(۲,۳۲۸,۳۲۰)	(۲,۱۶۵,۶۳۹)
دوره وصول مطالبات (در صورت فروش نسبه)	-	۲۰.۷	۱۵.۷	-
نسبت مبلغ اوراق به سرمایه	۵	۵	۵	۵
نسبت مبلغ اوراق به حقوق صاحبان سهام	۳.۷	۲.۹	۱.۶	۱.۴
حاشیه سود ناخالص	٪۲۹	٪۳۸	٪۳۶	٪۳۴
حاشیه سود عملیاتی	٪۱۴	٪۱۰	٪۲۵	٪۱۲
حاشیه سود خالص	٪۹	٪۶	٪۲۰	٪۷

جدول ۱۱- صورت جریان وجوه نقد بانی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نشن ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نقد حاصل از عملیات	۲۵,۶۸۰	۲۳۴,۴۹۷	۲۳۶,۸۸۸	(۳۹۰,۹۴۰)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	(۳۱,۴۱۶)	(۱۵,۲۳۳)	(۳۹,۰۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۵,۶۸۰	۲۱۳,۰۸۱	۲۲۱,۱۴۵	(۳۳۰,۰۱۷)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۲,۱۶۹)	(۶۷,۲۸۲)	(۵,۱۷۵)	(۱۳,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۱۷)	-	-	-
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۷۵)	-	-	-
دریافت وجه از اشخاص وابسته	۲۶,۸۳۶	۲۰۵,۶۶۹	۳,۰۰۰	۵۹۹,۸۲۰
پرداخت وجه به اشخاص وابسته	(۵۱,۶۵۵)	(۳۴۰,۳۳۱)	(۱۵,۳۰۵)	(۵۱۷,۶۱۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده‌های بانکی	۶۱۵	۳۸۰	۱۲	۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰۶,۸۶۵)	(۲۰۱,۹۶۴)	(۱۷,۴۶۸)	۶۹,۳۱۲
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۰۰,۰۳۵	۲۳۱,۵۷۰	۸۵,۵۱۰	۵۱۱,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۰۵,۵۴۸)	(۳۲۹,۲۱۹)	(۱۸۸,۲۸۵)	(۲۷,۴۱۶)
دریافت‌های نقدی از اشخاص وابسته بابت تأمین مالی	-	-	۶۱,۳۴۹	۸۵,۱۰۷
پرداخت‌های نقدی به اشخاص وابسته بابت استرداد تأمین مالی	-	-	(۳۳۰,۰۵۱)	(۳۳۵,۷۰۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۶,۸۱۰)	(۲۶,۷۰۳)	(۱۹,۹۹۱)	(۱۲,۱۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	۷۷,۶۷۸	(۲۴,۳۵۱)	(۳۰۴,۵۶۸)	۳۳۰,۸۷۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۴۹۳	(۱۳,۲۳۴)	(۸۹۱)	۷۰,۰۶۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۲,۹۶۳	۱۹,۲۵۶	۶,۳۲۲	۵,۳۳۱
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۹,۴۵۶	۶,۲۲۲	۵,۳۳۱	۷۵,۳۹۷

- بر اساس صورت‌های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، شرکت جمعاً مبلغ ۷۸,۹۴۵ میلیون ریال هزینه‌های تحقق یافته سال مالی مورد گزارش را که عمده آن مربوط به هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود می‌باشند در صورت‌های مالی منعکس نموده است. انجام تعدیلات از بابت موارد فوق باعث کاهش سود عملیات در حال تلاوم قبل از مالیات و دارایی‌های



شرکت گلچین رسانه هوشمند
شماره ثبت: ۲۲۴۵۱۰۰



تایم مشهود به ترتیب به مبلغ ۷۸,۹۴۵ و ۳۶,۶۷۴ میلیون ریال و افزایش سایر پرداختی‌ها، ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و تسهیلات مالی به ترتیب به مبلغ ۱۷,۱۷۳، ۱۳,۴۶۱ و ۱۱,۶۳۷ میلیون ریال می‌شود.

- بر اساس صورت‌های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، مانده حساب‌های پیش‌پرداخت‌ها و دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها، پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها و پیش‌دریافت‌ها به ترتیب شامل مبلغ ۷۹,۴۱۲ و ۸۰,۱۸۷ میلیون ریال ارقام راكد و سنواتی می‌باشند که تا تاریخ گزارش تعیین تکلیف نشده‌اند. با توجه به نبود مدارک و مستندات کافی مبنی بر چگونگی تسویه حساب‌های مزبور، تعیین مبلغ دقیق تعدیلات که از این بابت بر صورت‌های مالی ضرورت می‌یابد، برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

جزئیات وضعیت مالی بانی طبق آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده

❖ پیش‌پرداخت‌ها

جدول ۱۲- وضعیت پیش‌پرداخت‌ها

مبالغ به میلیون ریال		نام اشخاص	انواع اشخاص
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۲۰۷,۶۵۸	۵۹,۵۸۱	سفرات خرید مواد اولیه	خارجی
۱۹,۷۵۷	۹۴,۱۲۵	پیش‌پرداخت خرید کالا و خدمات	داخلی
۳۳,۸۶۰	۲۲۵	پیش‌پرداخت مالیات تکلیفی	داخلی
۲۷۱,۲۷۵	۱۵۳,۹۳۱	جمع	

❖ حساب‌های دریافتی

جدول ۱۳- وضعیت حساب‌های دریافتی

مبالغ به میلیون ریال		نام اشخاص	انواع اشخاص
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۱۵۴,۱۰۵	۹۶,۳۲۴	تجاری	اشخاص وابسته
۱۱,۳۱۹	۷۷,۷۲۷	غیرتجاری	اشخاص وابسته
۵۴۳,۳۳۳	۴۱۳,۳۶۴	تجاری	اشخاص غیر وابسته
۳۳۸,۶۵۷	۴۰۳,۹۶۰	غیرتجاری	اشخاص غیر وابسته
۱,۰۳۷,۴۰۳	۹۹۱,۳۷۴	جمع	

❖ حساب‌های پرداختی

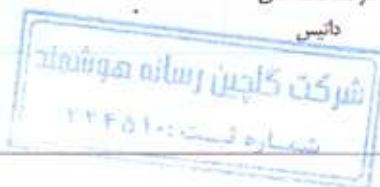
جدول ۱۴- وضعیت حساب‌های پرداختی

مبالغ به میلیون ریال		نام اشخاص	انواع اشخاص
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۲۴۵,۶۴۳	۲۰,۰۲۸	تجاری	اشخاص وابسته
۲,۰۴۷,۳۵۳	۲,۵۸۶,۸۵۶	غیرتجاری	اشخاص وابسته
۸۲۵,۵۴۶	۷۰۱,۵۹۳	تجاری	اشخاص غیر وابسته
۱۴۷,۰۰۷	۹۰,۵۷۳	غیرتجاری	اشخاص غیر وابسته
۳,۰۵۵,۰۰۶	۳,۳۹۹,۰۶۱	جمع	

❖ پیش‌دریافت‌ها

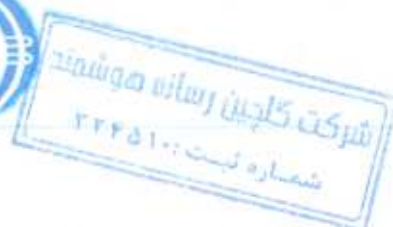
جدول ۱۵- وضعیت پیش‌دریافت‌ها

مبالغ به میلیون ریال		نام اشخاص	انواع اشخاص
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
۲۲,۷۰۷	۰	شرکت داده آکای	اشخاص وابسته
		داتیس	اشخاص وابسته



نام اشخاص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
اداره کل تدارکات بانک ملت	۷۹,۹۶۶	۴۱,۶۸۱
بانک خاورمیانه	۵۲,۱۱۷	۰
بانک مسکن	۵۱,۱۰۸	۳۰,۹۲۶
فناوری اطلاعات بهستان رایان همراه	۳۶,۱۷۱	۳۵,۲۶۵
سامانه‌های یکپارچه سیمرغ تجارت	۳۱,۹۹۴	۴۸,۷۹۸
شرکت پردازشگران سامان	۲۹,۹۹۶	۱۵۷,۶۳۳
پرداخت الکترونیک بانک پاسارگاد	۱۸,۶۹۷	۰
احمد نبوی راد	۱,۹۹۳	۰
مؤسسه راهگشا	۹,۸۱۰	۹,۸۱۰
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۱,۴۱۰	۱۳,۹۲۰
شرکت تحلیل گستر پرشیا سیستم	۳۳۴	۰
بانک رفاه کارگران - اداره تدارکات	۴,۰۲۲	۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۲۸۶	۰
حمیدرضا کریمیان	۳,۰۰۰	۰
شرکت توسعه و نوآوری شهر	۰	۳۷,۴۳۶
تجارت الکترونیک ارتیاما فردا	۰	۳۱,۱۵۸
بانک سینا	۰	۳۰,۹۵۴
بانک سامان	۰	۲۸,۵۰۰
شرکت فرابرداران آروند امید	۰	۲۷,۳۷۵
شرکت راه و ساختمان سازه سازان	۰	۱۹,۳۱۲
تجارت الکترونیک پارسیان	۰	۱۳,۱۸۹
شرکت بهره‌برداری راه‌آهن شهری تهران و حومه	۰	۱۳,۷۵۰
سایر	۹,۰۶۰	۵۵,۸۸۳
جمع	۳۲۰,۹۵۴	۶۳۷,۲۹۷

اشخاص غیر وابسته



❖ درآمد عملیاتی بانئ به تفکیک فروش به خریداران

جدول ۱۶- تفکیک درآمد عملیاتی سال ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال

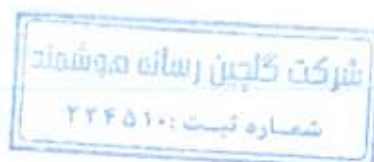
درصد نسبت به کل فروش	۱۴۰۲			نوع وابستگی	خریدار	محصول/خدمت
	مبلغ	نرخ (ریال)	مقدار			
۲۰٪	۴۱۰,۳۰۶	۹,۵۴۰	۴۳,۰۰۹,۱۲۰	مستقل	بانک صادرات (اداره کل تدارکات)	انواع کارت
۲۰٪	۴۰۶,۶۰۱	۴۱,۳۶۴	۹,۸۲۹,۸۳۵	مستقل	شرکت پردازشگران سامان	انواع کارت
۷٪	۱۴۰,۵۰۸	۶,۶۹۰,۸۵۴,۷۱۳	۲۱	مستقل	فناوری هوشمند لیزر سوما	دستگاه لیزر
۷٪	۱۳۵,۹۶۲	۲۳,۴۱۸	۵,۸۰۵,۹۴۰	مستقل	شرکت فناوران تراکتس سیاسی پرداخت	انواع کارت
۵٪	۱۰۸,۵۶۴	۳۴,۵۱۰	۳,۱۴۵,۸۷۴	مستقل	الکترونیک بانک پاسارگاد	انواع کارت
۴۰٪	۸۰۱,۵۷۵	۲۶,۲۳۳	۳۰,۵۵۵,۵۷۱	وابسته- مستقل	سایر	انواع کارت، قطعات، مواد، سایر
٪۱۰۰	۲,۰۰۳,۵۱۵	-	۹۲,۳۴۶,۳۶۱		جمع	

جدول ۱۷- تفکیک درآمد عملیاتی سال ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال

درصد نسبت به کل فروش	۱۴۰۱			نوع وابستگی	خریدار	محصول/خدمت
	مبلغ	نرخ (ریال)	مقدار			
۱۶٪	۱۹۶,۶۶۴	۱۶,۴۲۳	۱۱,۹۷۴,۵۵۸	مستقل	پرداخت الکترونیک بانک پاسارگاد	انواع کارت
۱۱٪	۱۳۰,۳۴۴	۱۸,۴۰۰	۷,۰۸۳,۸۰۹	مستقل	شرکت پردازشگران سامان	انواع کارت
۱۰٪	۱۱۷,۱۸۵	۲۱,۸۰۵	۵,۳۳۴,۲۴۹	مستقل	بانک صادرات (اداره کل تدارکات)	دستگاه لیزر
۵٪	۶۵,۷۱۴	۱۴,۰۵۵	۴,۶۷۵,۳۷۶	مستقل	توسعه و نوآوری شهر	انواع کارت
۵٪	۵۸,۹۹۳	۱۸,۹۱۰	۳,۱۱۹,۷۲۶	مستقل	شرکت داده آمای دانیس	انواع کارت
۵۴٪	۶۵۶,۲۴۸	۲۰,۲۸۶	۳۲,۳۲۹,۰۳۶	وابسته- مستقل	سایر	انواع کارت، قطعات، مواد، سایر
٪۱۰۰	۱,۲۲۵,۱۴۷	-	۶۴,۵۷۶,۷۵۴		جمع	

- نرخ فروش محصولات در این شرکت توسط هیئت مدیره تصمیم گیری می شود.
- ۵۵ درصد از فروش شرکت نسبه و ۴۵ درصد نقدی انجام می شود.



❖ جدول خرید مواد اولیه به تفکیک خرید از فروشندگان

جدول ۱۸- تفکیک مواد اولیه خریداری شده سال ۱۴۰۲

نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	۱۴۰۲		
			مقدار (عدد)	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
PVC	بهینه پوش جم	مستقل	۲,۸۵۲,۴۸۵	۱۲۲,۴۴۰	۳۴۹,۲۵۹
PVC	شرکت huaxin	مستقل	۱,۷۰۵,۵۷۶	۱۱۰,۶۷۵	۱۸۸,۷۶۵
chip	Jushun	مستقل	۵۶۹۰,۷۸۸	۲۳,۳۰۲	۱۳۲,۶۰۹
Magnet Tape	اوان کیمیا پویا	مستقل	۲,۵۴۴	۲۵,۰۱۶,۴۳۱	۶۳,۶۳۵
chip	شرکت کوئر مدار	مستقل	۱,۶۸۵,۹۹۹	۲۲,۳۲۰	۳۷,۶۳۲
Magnet Tape	شرکت green corp (مکت)	مستقل	۱,۳۰۴	۲۳,۸۷۴,۳۱۱	۳۱,۱۳۴
Other	سایر انتخاب	مستقل	۱۸,۷۷۳,۵۶۳	۹,۸۹۰	۱۸۵,۶۷۲
جمع			۳۰,۷۱۲,۲۵۸	-	۹۸۸,۷۰۵

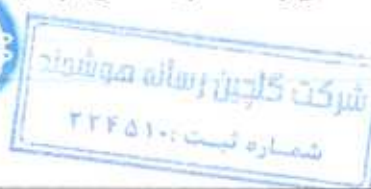
جدول ۱۹- تفکیک مواد اولیه خریداری شده سال ۱۴۰۱

نوع ماده اولیه	فروشنده	نوع وابستگی	۱۴۰۱		
			مقدار (عدد)	نرخ (ریال)	مبلغ (میلیون ریال)
PVC	بهینه پوش جم	مستقل	۲,۰۰۱,۷۹۹	۱۴۷,۵۶۷	۲۹۵,۴۰۰
Magnet Tape	شرکت green corp (مکت)	مستقل	۱,۳۱۸	۳۱,۸۲۲,۴۱۴	۴۱,۹۴۹
PVC	سینا کارت	مستقل	۳۳۱,۸۷۴	۱۳۸,۷۵۳	۳۲,۱۷۳
chip	شرکت کوئر مدار	مستقل	۱,۰۰۶,۲۸۲	۲۹,۷۶۰	۲۹,۹۲۷
chip	Jushun	مستقل	۷,۸۷۷	۳,۹۰۹,۲۰۸	۳۰,۷۹۱
Magnet Tape	اوان کیمیا پویا	مستقل	۱۶۶,۱۴۴	۱۳۵,۷۵۸	۲۳,۵۵۵
Other	سایر انتخاب	مستقل	۲,۷۳۷,۸۱۸	۱۳,۱۸۷	۳۶,۱۰۳
جمع			۶,۱۵۳,۱۱۱	-	۴۸۸,۹۱۹

جدول ۲۰- میزان تولید محصولات

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۱	تولید واقعی سال مالی ۱۴۰۲	تولید واقعی شش ماهه ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
کارت های هوشمند	عدد	۱۰۳,۶۸۰,۰۰۰	۸۸,۱۲۸,۰۰۰	۶۲,۲۵۲,۸۶۴	۹۲,۳۵۹,۳۵۹	۲۷,۳۳۹,۸۶۴
جمع کل		۱۰۳,۶۸۰,۰۰۰	۸۸,۱۲۸,۰۰۰	۶۲,۲۵۲,۸۶۴	۹۲,۳۵۹,۳۵۹	۲۷,۳۳۹,۸۶۴

در سال مالی اخیر، شرکت از ۱۰۴٪ ظرفیت عملی و ۸۹٪ ظرفیت اسمی خود جهت تولید محصولات استفاده نموده است.



وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

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

جدول ۲۱- وضعیت اعتباری بانى

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
کوتاه مدت	۱۰,۸۵۷
بلند مدت	۲۲,۵۰۰
جریمه ها	-
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (موق)	-

❖ به تفکیک تأمین کنندگان:

جدول ۲۲- تأمین کنندگان تسهیلات

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

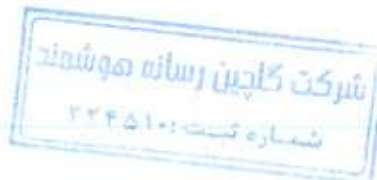
شرح	مبلغ
بانک ملت	۱۷,۱۹۰
بانک پارسیان	۱,۲۶۵
بانک ملی	۰
مؤسسه قرض الحسنه مهر ایران	۳۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۱۱,۶۳۳
بهره سنوات آتی	(۱,۲۶۵)
سپرده مسدودی تسهیلات	(۵,۵۳۳)
جمع	۵۳,۲۸۸
حصه بلندمدت	۲۲,۵۰۰
حصه جاری	۳۰,۷۸۸

❖ به تفکیک زمان بندی پرداخت:

جدول ۲۳- زمان بندی پرداخت تسهیلات

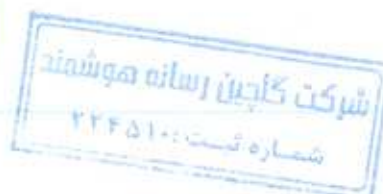
مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
۱۴۰۳	۱۰,۸۵۷
۱۴۰۴	۷,۵۰۰
۱۴۰۵	۷,۵۰۰
۱۴۰۶	۷,۵۰۰
جمع	۳۳,۳۵۷



تضمین ها و بدهی های احتمالی بر اساس صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

- حساب های شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ توسط مقامات سازمان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته تسویه حساب از این بابت به عمل آمده است. حساب سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگه قطعی صادر گردیده و در حال تسویه می باشد. سال ۱۴۰۱ نیز مورد رسیدگی قرار گرفته لیکن شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و در مرحله تجدیدنظر می باشد که نتیجه آن تاکنون مشخص نگردیده است.
- مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه حساب به عمل آمده است. سال ۱۴۰۱ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و مبلغ ۲۳,۵۸۸ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته لیکن شرکت نسبت به مازاد مورد مطالبه اعتراض نموده و موضوع در دست بررسی می باشد.
- مالیات موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیات های مستقیم تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه حساب به عمل آمده است. سال ۱۴۰۱ برگه مطالبه به مبلغ ۷,۱۳۷ میلیون ریال صادر گردیده که شرکت نسبت به مبلغ مورد مطالبه اعتراض نموده و تا تاریخ تأیید صورت های مالی به نتیجه منتهی نگردیده است.
- مالیات تکلیفی تا پایان سال ۱۴۰۱ مورد رسیدگی قرار گرفته و قطعی گردیده است. همچنین تا پایان سال ۱۴۰۰ تسویه گردیده و سال ۱۴۰۱ در حال تسویه حساب می باشد.
- مالیات حقوق تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه حساب به عمل آمده است. سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۳,۷۸۷ میلیون ریال از بابت اصل و مبلغ ۱۰,۶۵۷ میلیون ریال از بابت جرائم مورد مطالبه قرار گرفته است که مورد اعتراض شرکت واقع شده لیکن تا تاریخ تأیید صورت های مالی نتیجه آن مشخص نگردیده است.
- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای، دارایی های احتمالی و تعهدات ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.



مطالبات و ذخایر

مطالبات شرکت به شرح زیر است:

جدول ۲۴- مطالبات و ذخایر

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مبالغ به میلیون ریال
استاد دریافتی			
سایر مشتریان	۴,۲۰۰	۱,۰۰۰	
جمع	۴,۲۰۰	۱,۰۰۰	
حساب‌های دریافتی			
اشخاص وابسته	۹۶,۳۲۴	۱۵۴,۱۰۵	
مشتریان - اشخاص حقیقی و حقوقی	۳۹۹,۹۸۳	۴۴۲,۱۴۵	
سایر	۰	۹۹,۱۷۸	
جمع	۴۹۶,۳۰۷	۶۹۶,۴۲۸	
مجموع تجاری	۵۰۰,۵۰۷	۶۹۷,۴۲۸	
تجاری			
حساب‌های دریافتی			
اشخاص وابسته	۶,۸۲۷	۱۱,۳۱۹	
جاری کارکنان	۱۶,۹۶۸	۱۵,۵۷۶	
ولم کارکنان	۶,۶۰۷	۵,۵۶۰	
سپرده حسن انجام کار	۵۰,۶۷۶	۸۴,۳۵۶	
سپرده بیمه قراردادهای	۶۱,۸۷۷	۹۹,۵۴۷	
سپرده ضمانت‌نامه بانکی	۴۵,۳۴۸	۸۴,۹۱۹	
سایر سپرده‌ها	۱,۰۴۲	۸۰۰	
سایر	۲۹۲,۳۴۱	۳۷,۸۹۹	
جمع	۴۸۱,۶۸۶	۳۳۹,۹۷۵	
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۹۸۲,۱۹۳	۱,۰۳۷,۴۰۳	



تشریح برنامه به کارگیری منابع حاصل از تأمین مالی

تشریح جزییات طرح

جزئیات طرح موضوع تأمین مالی برنامه ریزی شده به شرح زیر می باشد:

شرح	مبالغ به میلیون ریال
خرید مواد اولیه جهت تولید کارت	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع سرمایه در گردش مورد نیاز	۱,۰۰۰,۰۰۰

تشریح شیوه تأمین مالی

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

نهاد واسط مذکور پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به انتشار اوراق مزایه به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از طریق فرابورس ایران اقدام نموده و به وکالت از سرمایه گذاران، وجوه جمع آوری شده را به شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) تملیک می نماید. بانی از طرف ناشر وکالت دارد تا نسبت به خرید دارایی های موضوع انتشار به صورت نقد و فروش اقساطی آن به خود اقدام نماید.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می باشد.

شرح	مبالغ به میلیون ریال
وجوه حاصل از تأمین مالی از طریق اوراق مزایه	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع منابع	۱,۰۰۰,۰۰۰
تأمین بخشی از سرمایه در گردش مورد نیاز	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع مصارف	۱,۰۰۰,۰۰۰



پیش‌بینی وضعیت مالی آتی بانی

براساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی آتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی می‌گردد:

۱) صورت سود و زیان:

جدول ۲۷- برآورد صورت سود و زیان

صورت سود و زیان (میلیون ریال)	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۲ (میلیرسی شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۲ (میلیرسی شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
درآمدهای عملیاتی	۲,۶۲۲,۳۳۷	۲,۲۲۱,۸۱۴	۲,۲۷۷,۲۶۷	۵,۳۳۶,۵۸۲	۶,۶۸۲,۱۳۰	۲,۶۲۲,۳۳۷	۲,۲۲۱,۸۱۴	۲,۲۷۷,۲۶۷	۵,۳۳۶,۵۸۲	۶,۶۸۲,۱۳۰
بهای تمام‌شده	(۱,۷۳۲,۲۰۲)	(۲,۲۳۸,۰۱۲)	(۲,۷۸۲,۰۲۳)	(۳,۴۶۲,۹۸۵)	(۴,۱۲۴,۳۲۰)	(۱,۷۳۲,۲۰۲)	(۲,۲۳۸,۰۱۲)	(۲,۷۸۲,۰۲۳)	(۳,۴۶۲,۹۸۵)	(۴,۱۲۴,۳۲۰)
سود ناخالص	۹۰۰,۱۳۵	۹۸۳,۸۰۰	۱,۴۹۴,۲۴۴	۱,۸۷۳,۵۹۹	۲,۵۵۷,۸۱۰	۹۰۰,۱۳۵	۹۸۳,۸۰۰	۱,۴۹۴,۲۴۴	۱,۸۷۳,۵۹۹	۲,۵۵۷,۸۱۰
هزینه‌های فروش، انباری و عمومی	(۳۳۷,۵۰۶)	(۳۳۳,۸۵۳)	(۵۳۹,۶۱۰)	(۶۷۱,۷۸۲)	(۷۷۷,۵۷۹)	(۳۳۷,۵۰۶)	(۳۳۳,۸۵۳)	(۵۳۹,۶۱۰)	(۶۷۱,۷۸۲)	(۷۷۷,۵۷۹)
سود عملیاتی	۵۶۲,۶۱۹	۶۵۰,۹۴۶	۹۵۴,۶۳۵	۱,۲۰۱,۸۱۷	۱,۷۸۰,۲۳۱	۵۶۲,۶۱۹	۶۵۰,۹۴۶	۹۵۴,۶۳۵	۱,۲۰۱,۸۱۷	۱,۷۸۰,۲۳۱
هزینه‌های مالی	(۲,۴۸۳)	-	-	-	(۲,۴۸۳)	(۲,۴۸۳)	-	-	-	(۲,۴۸۳)
هزینه مالی اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۳,۶۶۱	۵۰۰	۹,۳۷۰	۱۴,۳۳۱	۲۰,۷۳۴	۳,۶۶۱	۵۰۰	۹,۳۷۰	۱۴,۳۳۱	۲۰,۷۳۴
سود عملیات قبل از مالیات	۵۶۱,۷۹۷	۶۵۰,۹۴۶	۹۶۳,۹۰۵	۱,۲۱۶,۳۳۸	۱,۷۸۲,۱۷۳	۵۶۱,۷۹۷	۶۵۰,۹۴۶	۹۶۳,۹۰۵	۱,۲۱۶,۳۳۸	۱,۷۸۲,۱۷۳
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۱۱۵,۷۱۶)	(۱۵۵,۳۸۳)	(۱۹۷,۸۲۰)	(۲۵۱,۳۳۰)	(۳۶۵,۶۰۳)	(۱۱۵,۷۱۶)	(۱۵۵,۳۸۳)	(۱۹۷,۸۲۰)	(۲۵۱,۳۳۰)	(۳۶۵,۶۰۳)
سود خالص	۴۴۶,۰۸۲	۴۹۵,۵۶۳	۷۶۶,۰۸۵	۹۶۵,۰۰۸	۱,۴۱۶,۵۷۱	۴۴۶,۰۸۲	۴۹۵,۵۶۳	۷۶۶,۰۸۵	۹۶۵,۰۰۸	۱,۴۱۶,۵۷۱

۲) صورت وضعیت مالی:

جدول ۲۸- برآورد صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی (میلیون ریال)	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۲ (میلیرسی شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۲ (میلیرسی شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۰۲,۸۱۸	۲,۳۷۲,۷۵۱	۲,۳۲۹,۱۷۳	۲,۳۳۲,۹۲۸	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۰۲,۸۱۸	۲,۳۷۲,۷۵۱	۲,۳۲۹,۱۷۳	۲,۳۳۲,۹۲۸
دارایی‌های نامشهود	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸	۷۹۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶	۲۰۰,۵۶
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲,۴۸۱,۷۱۳	۲,۴۰۳,۹۷۲	۲,۴۰۳,۹۰۵	۲,۳۳۰,۱۲۷	۲,۳۳۳,۷۸۲	۲,۴۸۱,۷۱۳	۲,۴۰۳,۹۷۲	۲,۴۰۳,۹۰۵	۲,۳۳۰,۱۲۷	۲,۳۳۳,۷۸۲
پیش‌پرداخت‌ها	۲۰۶,۳۸	۲۶۵,۵۰۸	۳۲۰,۸۳۲	۴۱۲,۳۹۸	۵۰۱,۹۹۱	۲۰۶,۳۸	۲۶۵,۵۰۸	۳۲۰,۸۳۲	۴۱۲,۳۹۸	۵۰۱,۹۹۱
موجودی مواد و کالا	۵۰۵,۳۹۰	۶۲۷,۹۱۴	۷۸۳,۴۶۵	۹۶۵,۳۳۷	۱,۱۷۲,۷۵۲	۵۰۵,۳۹۰	۶۲۷,۹۱۴	۷۸۳,۴۶۵	۹۶۵,۳۳۷	۱,۱۷۲,۷۵۲
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱,۶۸۰,۵۶۲	۲,۱۲۸,۸۲۳	۲,۶۲۰,۸۱۲	۳,۳۳۵,۷۳۳	۴,۰۰۰,۲۷۴	۱,۶۸۰,۵۶۲	۲,۱۲۸,۸۲۳	۲,۶۲۰,۸۱۲	۳,۳۳۵,۷۳۳	۴,۰۰۰,۲۷۴
موجودی نقد	۲۸,۵۷۱	۳۳۰,۵۳۲	۶۶۵,۹۱۵	۱,۰۸۴,۷۱۱	۱,۷۳۲,۳۲۰	۲۸,۵۷۱	۳۳۰,۵۳۲	۶۶۵,۹۱۵	۱,۰۸۴,۷۱۱	۱,۷۳۲,۳۲۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۴۴۰,۶۶۲	۳,۴۵۲,۸۷۶	۴,۴۰۱,۰۲۶	۵,۶۹۸,۱۰۹	۷,۲۰۳,۴۵۸	۲,۴۴۰,۶۶۲	۳,۴۵۲,۸۷۶	۴,۴۰۱,۰۲۶	۵,۶۹۸,۱۰۹	۷,۲۰۳,۴۵۸
جمع دارایی‌ها	۴,۹۲۲,۳۷۵	۵,۸۵۶,۸۴۸	۶,۸۰۴,۹۳۱	۸,۰۳۳,۳۳۶	۹,۵۳۷,۲۴۰	۴,۹۲۲,۳۷۵	۵,۸۵۶,۸۴۸	۶,۸۰۴,۹۳۱	۸,۰۳۳,۳۳۶	۹,۵۳۷,۲۴۰
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵۳,۳۹۰	۸۲,۳۶۷	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۵۳,۳۹۰	۸۲,۳۶۷	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۷۳۲,۳۲۲	۱,۰۲۶,۳۵۹	۱,۳۹۴,۸۸۵	۱,۹۱۰,۳۰۱	۲,۳۳۲,۸۶۸	۷۳۲,۳۲۲	۱,۰۲۶,۳۵۹	۱,۳۹۴,۸۸۵	۱,۹۱۰,۳۰۱	۲,۳۳۲,۸۶۸
جمع حقوق مالکانه	۱,۳۷۶,۷۱۲	۲,۴۰۰,۸۲۶	۲,۷۱۴,۸۸۵	۳,۳۲۰,۳۰۲	۴,۰۶۴,۸۶۸	۱,۳۷۶,۷۱۲	۲,۴۰۰,۸۲۶	۲,۷۱۴,۸۸۵	۳,۳۲۰,۳۰۲	۴,۰۶۴,۸۶۸
تسهیلات مالی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذخیره ارزیابی پایان خدمت کارکنان	۸۵,۷۹۵	۱۴۰,۸۹۳	۱۸۲,۸۰۱	۲۴۴,۰۶۵	۳۱۷,۷۰۸	۸۵,۷۹۵	۱۴۰,۸۹۳	۱۸۲,۸۰۱	۲۴۴,۰۶۵	۳۱۷,۷۰۸
حساب بلند مدت اوراق مرابحه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع بدهی‌های غیر جاری	۸۵,۷۹۵	۱۴۰,۸۹۳	۱۸۲,۸۰۱	۲۴۴,۰۶۵	۳۱۷,۷۰۸	۸۵,۷۹۵	۱۴۰,۸۹۳	۱۸۲,۸۰۱	۲۴۴,۰۶۵	۳۱۷,۷۰۸
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۲,۹۱۰,۸۲۵	۳,۶۵۵,۳۸۸	۴,۳۰۳,۸۳۷	۵,۰۶۶,۱۳۰	۵,۹۱۰,۸۲۵	۲,۹۱۰,۸۲۵	۳,۶۵۵,۳۸۸	۴,۳۰۳,۸۳۷	۵,۰۶۶,۱۳۰	۵,۹۱۰,۸۲۵
مالیات پرداختی	۱۱۵,۷۱۵	۱۵۵,۳۸۳	۱۹۷,۸۲۰	۲۵۱,۳۳۰	۳۶۵,۶۰۳	۱۱۵,۷۱۵	۱۵۵,۳۸۳	۱۹۷,۸۲۰	۲۵۱,۳۳۰	۳۶۵,۶۰۳
تسهیلات مالی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود سهام پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



انتشار					عدم انتشار					صورت وضعیت مالی (میلیون ریال)
۱۳۰۷	۱۳۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۲	۱۴۰۳ (مصلحتی نشده)	۱۳۰۷	۱۳۰۶	۱۳۰۵	۱۴۰۲	۱۴۰۳ (مصلحتی نشده)	
-	۱,۰۴۶,۳۳۱	۲۶,۳۳۱	۲۶,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	حده جاری اوراق مرابحه
۱,۵۹۸,۹۵۲	۱,۳۷۹,۱۶۱	۱,۰۲۳,۳۳۹	۸۱۸,۶۶۲	۲۲۳,۳۸۹	۱,۰۷۰,۶۲۲	۸۵۶,۳۹۹	۶۸۵,۱۹۹	۵۲۸,۱۶۰	۲۲۳,۳۸۹	پیش دریافتها
۷,۶۲۵,۴۷۰	۷,۳۷۷,۶۶۸	۵,۳۱۸,۵۶۲	۴,۴۸۷,۰۵۸	۳,۴۴۹,۸۴۹	۵,۳۹۶,۶۶۵	۴,۶۱۳,۸۶۹	۳,۹۱۶,۹۴۶	۳,۳۵۹,۰۳۰	۳,۴۴۹,۸۴۹	جمع بدهی های جاری
۷,۹۸۲,۷۸۳	۷,۶۵۰,۳۲۸	۶,۵۱۹,۶۴۸	۵,۶۲۶,۸۲۱	۳,۵۳۵,۶۴۴	۵,۷۱۴,۳۷۲	۴,۸۵۷,۹۳۴	۴,۰۹۹,۷۴۷	۳,۴۸۹,۹۲۲	۳,۵۳۵,۶۴۴	جمع بدهی ها
۱۲,۵۴۹,۰۱۷	۱۰,۹۹۰,۳۶۰	۹,۴۶۱,۵۷۲	۷,۹۶۱,۱۲۱	۴,۹۱۴,۱۷۵	۹,۷۷۸,۳۴۱	۸,۰۸۸,۳۳۶	۶,۸۱۴,۶۳۱	۵,۷۹۸,۵۲۸	۴,۹۱۴,۳۷۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

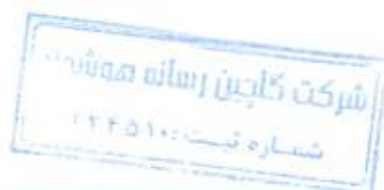
۳ صورت تغییرات حقوق مالکانه:

جدول ۲۹- برآورد صورت تغییرات حقوق مالکانه

انتشار				عدم انتشار				صورت تغییرات حقوق مالکانه (میلیون ریال)
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۶۲۰,۶۴۹	۴۰۰,۶۶۲	۲۹,۹۸۶	۲۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۶۴۹	۴۰۰,۶۶۲	۲۹,۹۸۶	۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۰۳/۰۱/۰۱
۲۴۷,۸۸۲	۲۴۷,۸۸۲			۲۴۶,۰۸۲	۲۴۶,۰۸۲			سود خالص سال ۱۴۰۳
۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)		۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)		۲۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	(۲۲,۳۹۴)	۲۲,۳۹۴		-	(۲۲,۳۹۴)	۲۲,۳۹۴		تخصیص به اندوخته قانونی
-	-			-	-			سود سهام مصوب
۱,۳۷۸,۵۳۱	۷۲۶,۱۵۱	۵۲,۳۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۶,۷۳۰	۷۲۴,۴۴۲	۵۲,۳۸۰	۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۶۲۳,۴۹۹	۶۲۳,۴۹۹			۵۹۹,۵۴۲	۵۹۹,۵۴۲			سود خالص سال ۱۴۰۲
-	(۳۱,۲۲۵)	۳۱,۲۲۵		-	(۳۱,۱۷۷)	۳۱,۹۷۷		تخصیص به اندوخته قانونی
۶۰۰,۰۰۰	-		۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-		۶۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۲۶۸,۷۳۹)	(۲۶۸,۷۳۹)			(۲۶۷,۶۴۹)	(۲۶۷,۶۴۹)			سود سهام مصوب
۲,۳۳۴,۴۰۰	۱,۰۵۰,۶۹۵	۸۳,۶۰۵	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۶۲۶	۱,۰۲۶,۳۵۹	۸۲,۲۶۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۷۸۲,۳۲۵	۷۸۲,۳۲۵			۷۶۵,۹۸۵	۷۶۵,۹۸۵			سود خالص سال ۱۴۰۵
-	(۳۶,۳۹۵)	۳۶,۳۹۵		-	(۳۷,۷۳۳)	۳۷,۷۳۳		تخصیص به اندوخته قانونی
(۳۷۲,۶۹۹)	(۳۷۲,۶۹۹)			(۳۵۹,۷۳۷)	(۳۵۹,۷۳۷)			سود سهام مصوب
۲,۷۴۱,۸۲۶	۱,۴۲۱,۸۲۶	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۴,۸۸۴	۱,۳۹۴,۸۸۵	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
۱,۰۶۷,۵۰۱	۱,۰۶۷,۵۰۱			۹۷۵,۰۰۸	۹۷۵,۰۰۸			سود خالص سال ۱۴۰۶
-	-			-	-			تخصیص به اندوخته قانونی
(۲۶۹,۳۹۵)	(۲۶۹,۳۹۵)			(۲۵۹,۵۹۱)	(۲۵۹,۵۹۱)			سود سهام مصوب
۳,۳۴۰,۰۳۲	۲,۰۲۰,۰۳۲	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰,۳۰۱	۱,۹۱۰,۳۰۱	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹
۱,۸۶۵,۷۰۲	۱,۸۶۵,۷۰۲			۱,۴۱۸,۵۷۱	۱,۴۱۸,۵۷۱			سود خالص سال ۱۴۰۷
-	-			-	-			تخصیص به اندوخته قانونی
(۶۲۰,۵۰۱)	(۶۲۰,۵۰۱)			(۵۸۵,۰۰۵)	(۵۸۵,۰۰۵)			سود سهام مصوب
۴,۵۶۵,۳۳۳	۳,۲۴۵,۳۳۳	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۳,۸۶۸	۲,۷۳۳,۸۶۸	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹



جریان وجوه نقد (میلیون ریال)	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳ (صابرسی نشده)	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳ (صابرسی شده)	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
سود سهام پرداختی	۰	(۲۶۷,۶۴۹)	(۳۵۹,۷۳۷)	(۲۵۹,۵۹۱)	(۵۸۵,۰۰۵)	۰	(۲۶۸,۷۴۹)	(۳۷۳,۶۹۹)	(۲۶۹,۳۹۵)	(۶۲۰,۵۰۱)
جریان خالص خروج وجه نقد	(۲,۰۱۶,۷۱۴)	(۲,۸۲۱,۵۳۳)	(۳,۵۸۶,۲۲۵)	(۲,۲۹۸,۵۵۸)	(۵,۵۰۹,۸۶۸)	(۲,۰۱۶,۷۱۴)	(۲,۱۷۳,۶۷۲)	(۵,۶۲۹,۷۶۳)	(۶,۹۴۹,۴۵۱)	(۹,۲۶۷,۲۳۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۳,۲۴۰	۲۸۱,۹۶۱	۳۳۵,۳۸۲	۲۱۸,۷۹۶	۶۳۹,۵۲۹	۲۵,۰۴۰	۹۸۶,۷۰۵	۲۶۴,۵۵۲	۴۱۸,۵۲۷	(۵۶,۲۲۹)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۲۳۱	۳۸,۵۷۱	۲۲۰,۵۳۲	۶۶۵,۹۱۵	۱,۰۸۴,۷۱۱	۵,۲۳۱	۳۰,۳۷۱	۱,۰۲۷,۰۷۶	۱,۲۹۱,۶۲۹	۱,۷۱۰,۱۵۶
موجودی نقد در پایان دوره	۳۸,۵۷۱	۲۲۰,۵۳۲	۶۶۵,۹۱۵	۱,۰۸۴,۷۱۱	۱,۷۲۴,۲۴۰	۴۰,۳۷۱	۱,۰۲۷,۰۷۶	۱,۲۹۱,۶۲۹	۱,۷۱۰,۱۵۶	۱,۶۵۳,۷۲۷



مفروضات پیش‌بینی‌ها

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

الف- مفروضات عملیات شرکت

❖ درآمد عملیاتی:

به منظور پیش‌بینی درآمد عملیاتی شرکت در حالت عدم انتشار اوراق مقدار فروش کلیه محصولات طی سال‌های ۱۴۰۳-۱۴۰۷ برابر با سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است. در حالت انتشار اوراق پیش‌بینی شده است که منابع حاصل از آن در ابتدای سال ۱۴۰۴ وارد شرکت شده است و تولید شرکت با توجه به تامین مالی انجام شده و دوره گردش عملیاتی شرکت برآورد گردیده است.

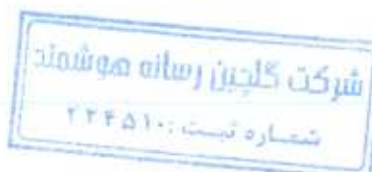
نرخ فروش شرکت متناسب با نرخ تورم (بر اساس گزارش صندوق بین‌المللی پول) برآورد گردیده است.

جدول ۳۱- برآورد نرخ تورم

شرح	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳
تورم	۱۲۵٪	۱۲۵٪	۱۲۵٪	۱۳۰٪	۱۲۲٪	۱۲۵٪	۱۲۵٪	۱۲۵٪	۱۳۰٪	۱۲۲٪

جدول ۳۲- برآورد مقدار فروش محصولات

درآمد عملیاتی - مقدار فروش - تعداد	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳ (میلیارین ریال)	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳ (میلیارین ریال)
دستگاه لیزر	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸	۳۸
کارت هوشمند	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹	۱۸۳,۵۱۹
تعمیر و سیمکارت	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸	۷۴۴,۲۱۸
انواع شیت کارت خاص	۱۹,۵۵۹,۶۲۲	۱۹,۵۵۹,۶۲۲	۱۹,۵۵۹,۶۲۲	۱۹,۵۵۹,۶۲۲	۹,۵۰۱,۳۲۰	۹,۵۰۱,۳۲۰	۹,۵۰۱,۳۲۰	۹,۵۰۱,۳۲۰	۹,۵۰۱,۳۲۰	۹,۵۰۱,۳۲۰
کارت امیتی متالیک	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
کارت امیتی ساده	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲	۲۷۷,۲۹۲
کارت منطقی ساده	۵۱,۲۱۲,۱۸۷	۵۱,۲۱۲,۱۸۷	۵۱,۲۱۲,۱۸۷	۵۱,۲۱۲,۱۸۷	۲۱,۰۸۹,۵۵۲	۲۱,۰۸۹,۵۵۲	۲۱,۰۸۹,۵۵۲	۲۱,۰۸۹,۵۵۲	۲۱,۰۸۹,۵۵۲	۲۱,۰۸۹,۵۵۲
کارت هوشمند غیر منطقی	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱	۱,۷۹۵,۰۴۱
کارت منطقی متالیک	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰	۶,۳۲۲,۰۰۰
سایر	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵	۲۷,۲۵۲,۸۸۵
کارت تک لایه شخصی سازی لیزر	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸	۱۵۲,۵۲۸
کارت تک لایه شخصی سازی لیزر	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶	۲,۷۴۹,۲۱۶
پاکت‌گذاری شخصی سازی	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱	۲۲۷,۶۱۱
شخصی سازی ترمال جمع	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲	۵۴۵,۲۹۲
جمع	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵	۹۲,۲۰۷,۵۵۵

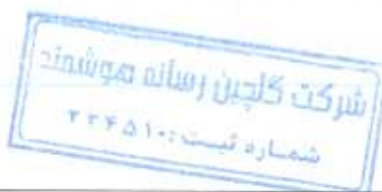


جدول ۳۳- برآورد نرخ فروش محصولات

درآمد عملیاتی	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳ (میانبرین شده)	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳ (میانبرین شده)	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
دستگاه لیزر	۶,۰۶۲,۲۸۰,۰۲۲	۷,۸۵۰,۸۷۰,۲۱۷	۹,۸۱۲,۵۸۷,۷۷۱	۱۲,۲۶۶,۹۸۲,۷۱۴	۱۵,۲۳۲,۷۲۰,۸۹۲	۶,۰۶۲,۲۸۰,۰۲۲	۷,۸۵۰,۸۷۰,۲۱۷	۹,۸۱۲,۵۸۷,۷۷۱	۱۲,۲۶۶,۹۸۲,۷۱۴	۱۵,۲۳۲,۷۲۰,۸۹۲
کارت هوشمند تمامی و سیمکارت	۲۸۲,۵۶۹	۲۶۵,۹۲۷	۲۵۷,۲۰۸	۲۵۷,۲۰۸	۷۱۲,۷۰۱	۲۸۲,۵۶۹	۲۶۵,۹۲۷	۲۵۷,۲۰۸	۲۵۷,۲۰۸	۷۱۲,۷۰۱
انواع شیت	۱۲۲,۹۲۲	۱۵۹,۲۱۰	۱۹۹,۰۱۲	۲۲۸,۳۶۵	۳۱۰,۹۵۷	۱۲۲,۹۲۲	۱۵۹,۲۱۰	۱۹۹,۰۱۲	۲۲۸,۳۶۵	۳۱۰,۹۵۷
کارت خاص	۷۹,۳۲۲	۱۰۲,۷۵۰	۱۲۸,۳۲۸	۱۶۰,۵۲۸	۲۰۰,۶۸۲	۷۹,۳۲۲	۱۰۲,۷۵۰	۱۲۸,۳۲۸	۱۶۰,۵۲۸	۲۰۰,۶۸۲
کارت لمینتی متالیک	۲۶,۶۵۶	۲۷,۲۷۰	۵۹,۳۲۷	۷۴,۱۷۱	۹۲,۷۱۴	۲۶,۶۵۶	۲۷,۲۷۰	۵۹,۳۲۷	۷۴,۱۷۱	۹۲,۷۱۴
کارت لمینتی ساده	۲۲,۱۴۹	۲۹,۹۷۸	۲۷,۲۷۲	۲۶,۸۲۰	۵۸,۵۵۰	۲۲,۱۴۹	۲۹,۹۷۸	۲۷,۲۷۲	۲۶,۸۲۰	۵۸,۵۵۰
کارت مناطیس ساده	۲۵,۳۲۲	۲۲,۹۲۷	۴۱,۱۷۱	۵۱,۳۶۲	۶۴,۳۲۰	۲۵,۳۲۲	۲۲,۹۲۷	۴۱,۱۷۱	۵۱,۳۶۲	۶۴,۳۲۰
کارت هوشمند غیرتمامی	۹۶,۵۸۱	۱۲۵,۰۷۲	۱۵۶,۳۲۰	۱۹۵,۳۲۵	۲۳۲,۲۸۲	۹۶,۵۸۱	۱۲۵,۰۷۲	۱۵۶,۳۲۰	۱۹۵,۳۲۵	۲۳۲,۲۸۲
کارت مناطیس متالیک	۳۲,۱۷۷	۴۱,۶۶۹	۵۲,۰۸۶	۶۵,۱۰۸	۸۱,۳۸۵	۳۲,۱۷۷	۴۱,۶۶۹	۵۲,۰۸۶	۶۵,۱۰۸	۸۱,۳۸۵
سایر	۴,۰۶۷	۵,۳۶۷	۶,۵۸۲	۸,۳۲۹	۱۰,۳۸۶	۴,۰۶۷	۵,۳۶۷	۶,۵۸۲	۸,۳۲۹	۱۰,۳۸۶
کارت تک لایه	۱۲,۳۰۱	۱۵,۸۰۰	۱۹,۷۵۰	۲۴,۶۸۷	۳۰,۸۵۹	۱۲,۳۰۱	۱۵,۸۰۰	۱۹,۷۵۰	۲۴,۶۸۷	۳۰,۸۵۹
شخصی سازی لیزر	۲۳,۹۸۹	۵۶,۹۶۶	۷۱,۲۰۷	۸۹,۰۰۹	۱۱۱,۳۶۲	۲۳,۹۸۹	۵۶,۹۶۶	۷۱,۲۰۷	۸۹,۰۰۹	۱۱۱,۳۶۲
پاکت گذاری	۲۲,۹۸۰	۵۵,۶۵۹	۶۹,۵۷۲	۸۶,۹۶۸	۱۰۸,۷۱۰	۲۲,۹۸۰	۵۵,۶۵۹	۶۹,۵۷۲	۸۶,۹۶۸	۱۰۸,۷۱۰
شخصی سازی ترمال	۱۷,۸۹۰	۲۲,۱۶۸	۲۸,۹۶۰	۳۶,۲۰۰	۴۵,۳۲۹	۱۷,۸۹۰	۲۲,۱۶۸	۲۸,۹۶۰	۳۶,۲۰۰	۴۵,۳۲۹

جدول ۳۳- برآورد مبلغ فروش محصولات

درآمد عملیاتی	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳ (میانبرین شده)	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳ (میانبرین شده)	۱۴۰۲	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
دستگاه لیزر	۲۲۰,۳۷۲	۲۹۸,۳۳۳	۳۷۲,۹۱۶	۴۶۶,۱۴۵	۵۸۲,۶۸۲	۲۲۰,۳۷۲	۲۹۸,۳۳۳	۳۷۲,۹۱۶	۴۶۶,۱۴۵	۵۸۲,۶۸۲
کارت هوشمند تمامی و سیمکارت	۵۱,۸۵۷	۶۷,۱۵۵	۸۲,۹۲۳	۱۰۴,۹۲۹	۱۳۱,۱۶۱	۵۱,۸۵۷	۶۷,۱۵۵	۸۲,۹۲۳	۱۰۴,۹۲۹	۱۳۱,۱۶۱
انواع شیت	۹۳,۹۵۴	۱۲۱,۶۷۱	۱۵۲,۰۸۹	۱۹۰,۱۱۱	۲۳۷,۶۳۹	۹۳,۹۵۴	۱۲۱,۶۷۱	۱۵۲,۰۸۹	۱۹۰,۱۱۱	۲۳۷,۶۳۹
کارت خاص	۷۵۲,۸۷۲	۹۷۶,۲۶۷	۱,۲۲۰,۳۳۳	۱,۵۲۵,۴۱۷	۱,۹۰۶,۷۷۲	۷۵۲,۸۷۲	۹۷۶,۲۶۷	۱,۲۲۰,۳۳۳	۱,۵۲۵,۴۱۷	۱,۹۰۶,۷۷۲
کارت لمینتی متالیک	۱,۲۲۰	۱,۷۰۹	۲,۱۳۶	۲,۶۷۰	۳,۳۳۸	۱,۲۲۰	۱,۷۰۹	۲,۱۳۶	۲,۶۷۰	۳,۳۳۸
کارت لمینتی ساده	۸,۷۳۴	۱۱,۳۱۰	۱۴,۱۲۸	۱۷,۶۷۲	۲۲,۰۹۱	۸,۷۳۴	۱۱,۳۱۰	۱۴,۱۲۸	۱۷,۶۷۲	۲۲,۰۹۱
کارت مناطیس ساده	۷۹۰,۷۲۹	۱,۰۲۳,۹۹۲	۱,۳۷۹,۹۹۲	۱,۵۹۹,۹۹۰	۱,۹۹۹,۹۸۸	۷۹۰,۷۲۹	۱,۰۲۳,۹۹۲	۱,۳۷۹,۹۹۲	۱,۵۹۹,۹۹۰	۱,۹۹۹,۹۸۸
کارت هوشمند غیرتمامی	۱۷۳,۳۶۷	۲۲۴,۵۱۰	۲۸۰,۶۲۷	۳۵۰,۷۹۷	۴۲۸,۴۹۶	۱۷۳,۳۶۷	۲۲۴,۵۱۰	۲۸۰,۶۲۷	۳۵۰,۷۹۷	۴۲۸,۴۹۶
کارت مناطیس متالیک	۲۰,۳۷۷	۲۶۲,۸۹۱	۳۳۹,۸۶۲	۴۱۳,۳۲۹	۵۱۵,۴۱۱	۲۰,۳۷۷	۲۶۲,۸۹۱	۳۳۹,۸۶۲	۴۱۳,۳۲۹	۵۱۵,۴۱۱
سایر	۱۵۱,۵۰۴	۱۹۶,۱۹۷	۲۴۵,۲۲۶	۳۰۶,۵۵۸	۳۸۲,۱۹۸	۱۵۱,۵۰۴	۱۹۶,۱۹۷	۲۴۵,۲۲۶	۳۰۶,۵۵۸	۳۸۲,۱۹۸
کارت تک لایه	۱,۸۶۱	۲,۴۱۰	۳,۰۱۳	۳,۷۶۶	۴,۷۰۸	۱,۸۶۱	۲,۴۱۰	۳,۰۱۳	۳,۷۶۶	۴,۷۰۸
شخصی سازی لیزر	۱۶۴,۹۲۵	۲۱۳,۵۷۷	۲۶۶,۹۷۲	۳۳۲,۷۱۵	۴۱۷,۱۴۴	۱۶۴,۹۲۵	۲۱۳,۵۷۷	۲۶۶,۹۷۲	۳۳۲,۷۱۵	۴۱۷,۱۴۴
پاکت گذاری	۱۸,۳۷۹	۲۳,۸۰۱	۲۹,۷۵۱	۳۷,۱۸۸	۴۶,۴۸۶	۱۸,۳۷۹	۲۳,۸۰۱	۲۹,۷۵۱	۳۷,۱۸۸	۴۶,۴۸۶
شخصی سازی ترمال	۹,۷۵۵	۱۲,۶۲۳	۱۵,۷۹۱	۱۹,۷۳۹	۲۴,۶۷۲	۹,۷۵۵	۱۲,۶۲۳	۱۵,۷۹۱	۱۹,۷۳۹	۲۴,۶۷۲
فروش ناخالص	۲,۶۵۲,۴۰۸	۳,۴۲۷,۴۵۸	۴,۲۹۶,۸۲۲	۵,۲۷۱,۰۰۳	۶,۷۱۳,۷۸۵	۲,۶۵۲,۴۰۸	۳,۴۲۷,۴۵۸	۴,۲۹۶,۸۲۲	۵,۲۷۱,۰۰۳	۶,۷۱۳,۷۸۵
برگشت از فروش	(۱۲,۰۰۸۰)	(۱۵,۶۴۲)	(۱۹,۵۵۵)	(۲۲,۴۲۲)	(۳۰,۵۵۵)	(۱۲,۰۰۸۰)	(۱۵,۶۴۲)	(۱۹,۵۵۵)	(۲۲,۴۲۲)	(۳۰,۵۵۵)
فروش خالص	۲,۶۴۰,۳۹۸	۳,۴۱۱,۸۱۴	۴,۲۷۷,۲۶۷	۵,۲۴۸,۵۸۲	۶,۶۸۳,۲۳۰	۲,۶۴۰,۳۹۸	۳,۴۱۱,۸۱۴	۴,۲۷۷,۲۶۷	۵,۲۴۸,۵۸۲	۶,۶۸۳,۲۳۰



❖ بهای تمام شده کالای فروش رفته:

- مواد مستقیم مصرفی بر اساس نسبت هر محصول (به استثنای کارت خاص و کارت مغناطیسی ساده) به درآمد عملیاتی هر محصول در سال ۱۴۰۲ برآورد شده است.
- دستمزد مستقیم و غیرمستقیم متناسب با تعداد پرسنل شرکت و تورم محاسبه گردیده است.
- مواد غیرمستقیم، مواد و ملزومات در سربار تولید بر اساس میانگین نسبتی از آن‌ها به فروش خالص پیش‌بینی شده است. سایر هزینه‌ها در سربار تولید متناسب با تورم محاسبه شده است.

جدول ۲۵- برآورد بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده (میلیون ریال)	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳ (حسابرسی شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
مواد مستقیم مصرفی	۱,۳۰۲,۶۱۹	۱,۶۸۸,۱۸۶	۲,۱۱۰,۲۳۳	۲,۶۲۷,۷۹۱	۳,۲۹۷,۲۳۹	۱,۳۰۲,۶۱۹	۱,۶۸۸,۱۸۶	۲,۱۱۰,۲۳۳	۲,۶۲۷,۷۹۱	۳,۲۹۷,۲۳۹
دستمزد مستقیم	۲۱۶,۰۳۸	۲۷۹,۷۶۹	۳۴۹,۷۱۲	۴۳۷,۱۳۹	۵۳۷,۱۳۹	۲۱۶,۰۳۸	۲۷۹,۷۶۹	۳۴۹,۷۱۲	۴۳۷,۱۳۹	۵۳۷,۱۳۹
سربار تولید	۴۲۲,۶۴۱	۵۲۶,۶۵۳	۶۴۰,۹۲۳	۷۸۳,۶۰۹	۸۸۱,۶۰۷	۴۲۲,۶۴۱	۵۲۶,۶۵۳	۶۴۰,۹۲۳	۷۸۳,۶۰۹	۸۸۱,۶۰۷
جمع هزینه‌های ساخت	۱,۹۴۲,۳۹۸	۲,۴۹۴,۶۰۹	۳,۱۰۰,۸۶۷	۳,۸۵۸,۵۴۰	۴,۶۱۵,۹۸۵	۱,۹۴۲,۳۹۸	۲,۴۹۴,۶۰۹	۳,۱۰۰,۸۶۷	۳,۸۵۸,۵۴۰	۴,۶۱۵,۹۸۵
خالص کالای در جریان ساخت	(۱۸۱,۰۳۸)	(۲۳۲,۵۰۶)	(۲۸۹,۰۱۱)	(۳۵۹,۶۲۸)	(۴۳۰,۲۲۵)	(۱۸۱,۰۳۸)	(۲۳۲,۵۰۶)	(۲۸۹,۰۱۱)	(۳۵۹,۶۲۸)	(۴۳۰,۲۲۵)
بهای تمام شده ساخت	۱,۷۶۱,۳۷۰	۲,۲۶۲,۱۰۳	۲,۸۱۱,۸۵۶	۳,۴۹۸,۹۱۱	۴,۱۸۵,۷۶۰	۱,۷۶۱,۳۷۰	۲,۲۶۲,۱۰۳	۲,۸۱۱,۸۵۶	۳,۴۹۸,۹۱۱	۴,۱۸۵,۷۶۰
انشاقه می‌شود موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال	۱۹,۵۹۱	۲۵,۸۲۷	۳۳,۴۵۹	۴۱,۸۲۴	۵۲,۳۸۰	۱۹,۵۹۱	۲۵,۸۲۷	۳۳,۴۵۹	۴۱,۸۲۴	۵۲,۳۸۰
کسر می‌شود موجودی کالای ساخته شده در پایان سال	(۲۵,۸۲۷)	(۳۳,۴۵۹)	(۴۱,۸۲۴)	(۵۲,۳۸۰)	(۶۵,۲۵۰)	(۲۵,۸۲۷)	(۳۳,۴۵۹)	(۴۱,۸۲۴)	(۵۲,۳۸۰)	(۶۵,۲۵۰)
سایر محارف	(۱۲,۸۲۱)	(۱۶,۴۶۷)	(۲۰,۴۶۹)	(۲۵,۲۷۰)	(۳۰,۲۷۰)	(۱۲,۸۲۱)	(۱۶,۴۶۷)	(۲۰,۴۶۹)	(۲۵,۲۷۰)	(۳۰,۲۶۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۷۲۲,۲۰۲	۲,۲۳۸,۰۱۲	۲,۷۸۲,۰۲۲	۳,۴۶۲,۹۸۵	۴,۱۲۲,۲۲۰	۱,۷۲۲,۲۰۲	۲,۲۳۸,۰۱۲	۲,۷۸۲,۰۲۲	۳,۴۶۲,۹۸۵	۴,۱۲۲,۲۲۰

❖ جدول مواد مستقیم مصرفی به شرح ذیل است. جدول بهای تمام شده کارت خاص و کارت مغناطیسی ساده در ادامه ذکر شده است.

جدول ۲۶- برآورد مبلغ خرید مواد مستقیم مصرفی

مبلغ- میلیون ریال	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳ (حسابرسی شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
دستگاه لیزر	۲۳,۶۵۰	۲۳,۸۷۲	۵۶,۰۹۰	۷۰,۱۱۲	۸۷,۶۲۰	۲۳,۶۵۰	۲۳,۸۷۲	۵۶,۰۹۰	۷۰,۱۱۲	۸۷,۶۲۰
کارت هوشمند تماسی و سیمکارت	۱۳,۲۴۲	۱۷,۱۷۲	۲۱,۳۶۸	۲۶,۸۳۳	۳۳,۵۲۳	۱۳,۲۴۲	۱۷,۱۷۲	۲۱,۳۶۸	۲۶,۸۳۳	۳۳,۵۲۳
لوازم ثبت	۶۵,۰۰۷	۸۲,۱۸۲	۱۰۵,۲۳۰	۱۲۱,۵۲۸	۱۶۴,۲۲۲	۶۵,۰۰۷	۸۲,۱۸۲	۱۰۵,۲۳۰	۱۲۱,۵۲۸	۱۶۴,۲۲۲
کارت خاص	۵۶۱,۰۰۲	۷۲۶,۶۲۶	۹۰۸,۲۸۳	۱,۱۲۵,۲۵۲	۱,۴۱۹,۱۹۲	۵۶۱,۰۰۲	۷۲۶,۶۲۶	۹۰۸,۲۸۳	۱,۱۲۵,۲۵۲	۱,۴۱۹,۱۹۲
کارت لمبیتی متالیک	۳۶	۳۷	۵۹	۷۳	۹۲	۳۶	۳۷	۵۹	۷۳	۹۲
کارت لمبیتی ساده	۵,۲۸۱	۶,۸۳۹	۸,۵۴۹	۱۰,۶۸۶	۱۳,۳۵۸	۵,۲۸۱	۶,۸۳۹	۸,۵۴۹	۱۰,۶۸۶	۱۳,۳۵۸
کارت مغناطیسی ساده	۵۸۲,۷۸۷	۷۵۲,۷۰۹	۹۳۲,۳۸۶	۱,۱۷۹,۲۳۲	۱,۴۷۲,۰۲۱	۵۸۲,۷۸۷	۷۵۲,۷۰۹	۹۳۲,۳۸۶	۱,۱۷۹,۲۳۲	۱,۴۷۲,۰۲۱
کارت هوشمند غیر تماسی	۸,۲۳۰	۱۰,۶۵۸	۱۳,۳۲۳	۱۶,۶۵۴	۲۰,۸۱۷	۸,۲۳۰	۱۰,۶۵۸	۱۳,۳۲۳	۱۶,۶۵۴	۲۰,۸۱۷
کارت مغناطیسی متالیک	۲۰,۰۰۰	۲۶,۰۲۹	۳۲,۵۲۷	۴۰,۶۷۱	۵۰,۸۲۸	۲۰,۰۰۰	۲۶,۰۲۹	۳۲,۵۲۷	۴۰,۶۷۱	۵۰,۸۲۸
سایر	۱۳,۰۰۶	۱۶,۹۷۲	۲۱,۳۱۵	۲۶,۵۱۸	۳۳,۱۲۸	۱۳,۰۰۶	۱۶,۹۷۲	۲۱,۳۱۵	۲۶,۵۱۸	۳۳,۱۲۸
کارت تک لایه	۵۸	۷۶	۹۲	۱۱۸	۱۴۸	۵۸	۷۶	۹۲	۱۱۸	۱۴۸
جمع	۱,۳۰۲,۶۱۹	۱,۶۸۸,۱۸۶	۲,۱۱۰,۲۳۳	۲,۶۲۷,۷۹۱	۳,۲۹۷,۲۳۹	۱,۳۰۲,۶۱۹	۱,۶۸۸,۱۸۶	۲,۱۱۰,۲۳۳	۲,۶۲۷,۷۹۱	۳,۲۹۷,۲۳۹



❖ جدول بهای تمام شده کارت خاص

جدول ۳۷- برآورد مقدار خرید مواد اولیه کارت خاص

کارت خاص	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴-۷	۱۴-۶	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳ (حسابرسی نشده)	۱۴-۷	۱۴-۶	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳ (حسابرسی نشده)
Overlay Translucent ۱۰۰ m. reels	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵
Overlay Translucent ۱۰۰ Mic ۴۸۵*۲۹۵ mm.	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴
others	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵	۱۲۶,۹۷۵
PVC*white ۳۰۰ mic ۲۹۵*۴۸۵ mm	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴	۳,۵۳۸,۱۲۴

جدول ۳۸- برآورد نرخ خرید مواد اولیه کارت خاص

کارت خاص	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴-۷	۱۴-۶	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳ (حسابرسی نشده)	۱۴-۷	۱۴-۶	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳ (حسابرسی نشده)
Overlay Translucent ۱۰۰ m. reels	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱	۷۷,۶۰۱
Overlay Translucent ۱۰۰ Mic ۴۸۵*۲۹۵ mm.	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰
others	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰	۶۲,۳۷۰
PVC*white ۳۰۰ mic ۲۹۵*۴۸۵ mm	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲	۹۳,۴۰۲

جدول ۳۹- برآورد مبلغ خرید مواد اولیه کارت خاص

کارت خاص	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴-۷	۱۴-۶	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳ (حسابرسی نشده)	۱۴-۷	۱۴-۶	۱۴-۵	۱۴-۴	۱۴-۳ (حسابرسی نشده)
Overlay Translucent ۱۰۰ m. reels	۸,۲۰۸	۸,۲۰۸	۸,۲۰۸	۸,۲۰۸	۸,۲۰۸	۲۰,۷۶۱	۱۶۶-۸	۱۳,۳۸۷	۱۰-۶۲۹	۸,۲۰۸
Overlay Translucent ۱۰۰ Mic ۴۸۵*۲۹۵ mm.	۲۱۳,۸۸۲	۲۱۳,۸۸۲	۲۱۳,۸۸۲	۲۱۳,۸۸۲	۲۱۳,۸۸۲	۵۴-۹۷۱	۳۳۲,۷۷۷	۳۳۶,۳۲۱	۳۷۶,۹۷۷	۲۱۳,۸۸۲
others	۸,۵۳۲	۸,۵۳۲	۸,۵۳۲	۸,۵۳۲	۸,۵۳۲	۲۱۶-۸	۱۷,۳۸۷	۱۳,۸۲۹	۱۱-۶۲	۸,۵۳۲
PVC*white ۳۰۰ mic ۲۹۵*۴۸۵ mm	۳۳-۳۶۸	۳۳-۳۶۸	۳۳-۳۶۸	۳۳-۳۶۸	۳۳-۳۶۸	۸۳۵,۸۵۳	۶۶۸,۶۸۲	۵۳۳,۹۲۶	۳۳۷,۵۵۷	۳۳-۳۶۸
جمع	۵۶۱,۱۰۲	۵۶۱,۱۰۲	۵۶۱,۱۰۲	۵۶۱,۱۰۲	۵۶۱,۱۰۲	۱,۲۱۹,۱۹۲	۱,۱۳۵,۳۵۴	۹۰۸,۳۸۳	۷۲۶,۶۲۶	۵۶۱,۱۰۲



❖ جدول بهای تمام شده کارت مغناطیسی ساده

جدول ۴۰- برآورد مقدار خرید مواد اولیه کارت مغناطیسی ساده

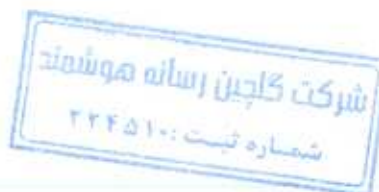
انتشار					عدم انتشار					کارت مغناطیسی ساده مقدار- شیت
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۲	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	
۲,۲۳۹,۱۲۹	۲,۲۳۹,۱۲۹	۲,۲۳۹,۱۲۹	۲,۲۳۹,۱۲۹	۲,۵۷۳,۲۲۲	۲,۵۷۳,۲۲۲	۲,۵۷۳,۲۲۲	۲,۵۷۳,۲۲۲	۲,۵۷۳,۲۲۲	۲,۵۷۳,۲۲۲	Overlay Translucent 100 m. reels
۲,۹۲۲	۲,۹۲۲	۲,۹۲۲	۲,۹۲۲	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	Mag Strips Black 12/V mm. Hico T750 - Oe Reels
۲,۴۲۷,۶۵۵	۲,۴۲۷,۶۵۵	۲,۴۲۷,۶۵۵	۲,۴۲۷,۶۵۵	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	PVC*white 300 mic 195*485 mm
۲,۳۸۲,۹۲۷	۲,۳۸۲,۹۲۷	۲,۳۸۲,۹۲۷	۲,۳۸۲,۹۲۷	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	Material Inks

جدول ۴۱- برآورد نرخ خرید مواد اولیه کارت مغناطیسی ساده

انتشار					عدم انتشار					کارت مغناطیسی ساده نرخ- ریال
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۲	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	
۱۵۲,۸۲۷	۱۲۲,۲۶۱	۹۷,۸۰۹	۷۸,۳۲۷	۶۰,۳۲۳	۱۵۲,۸۲۷	۱۲۲,۲۶۱	۹۷,۸۰۹	۷۸,۳۲۷	۶۰,۳۲۳	Overlay Translucent 100 m. reels
۶۵,۱۸۹,۳۸۴	۵۲,۱۵۱,۳۲۷	۴۱,۷۲۱,۱۲۲	۳۳,۳۷۶,۹۱۳	۲۵,۷۷۳,۶۷۸	۶۵,۱۸۹,۳۸۴	۵۲,۱۵۱,۳۲۷	۴۱,۷۲۱,۱۲۲	۳۳,۳۷۶,۹۱۳	۲۵,۷۷۳,۶۷۸	Mag Strips Black 12/V mm. Hico T750 - Oe Reels
۲۲۲,۸۹۱	۱۷۹,۹۱۳	۱۳۳,۵۲۱	۱۱۵,۱۲۴	۸۸,۹۱۵	۲۲۲,۸۹۱	۱۷۹,۹۱۳	۱۳۳,۵۲۱	۱۱۵,۱۲۴	۸۸,۹۱۵	PVC*white 300 mic 195*485 mm
۱۰۶,۹۱۲	۸۵,۵۲۲	۶۸,۴۲۵	۵۲,۷۲۰	۴۲,۲۷۰	۱۰۶,۹۱۲	۸۵,۵۲۲	۶۸,۴۲۵	۵۲,۷۲۰	۴۲,۲۷۰	Material Inks

جدول ۴۲- برآورد مبلغ خرید مواد اولیه کارت مغناطیسی ساده

انتشار					عدم انتشار					کارت مغناطیسی ساده مبلغ- میلیون ریال
۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۲	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳ (حسابرسی نشده)	
۶۲۷,۸۵۶	۵۱۸,۳۸۴	۴۱۴,۶۲۸	۳۳۱,۷۰۲	۱۵۵,۴۹۳	۶۲۳,۳۸۸	۴۱۴,۶۲۱	۳۵۱,۷۰۲	۲۰۱,۳۶۴	۱۵۵,۴۹۳	Overlay Translucent 100 m. reels
۳۳۲,۱۵۵	۲۵۷,۷۲۲	۲۰۶,۱۷۹	۱۶۲,۹۲۳	۷۷,۳۲۱	۱۹۵,۵۶۸	۱۵۶,۳۵۴	۱۲۵,۱۶۳	۱۰۰,۱۳۱	۷۷,۳۲۱	Mag Strips Black 12/V mm. Hico T750 - Oe Reels
۱,۰۰۰,۳۲۰	۸۰۰,۱۹۲	۶۴۰,۱۵۳	۵۱۳,۱۲۳	۳۲۰,۰۶۹	۶۰۷,۲۰۷	۴۸۵,۷۶۶	۳۸۸,۶۱۲	۳۱۰,۸۹۰	۲۲۰,۰۶۹	PVC*white 300 mic 195*485 mm
۲۵۷,۹۰۷	۲۶۶,۳۲۵	۲۹۲,۰۶۰	۲۲۲,۳۴۸	۱۰۹,۹۰۳	۲۷۷,۹۷۸	۲۲۲,۳۸۲	۱۷۷,۹۰۶	۱۲۲,۳۲۵	۱۰۹,۹۰۳	Material Inks
۲,۴۲۸,۱۵۷	۱,۹۴۲,۵۲۶	۱,۵۵۴,۰۲۰	۱,۲۴۲,۳۱۶	۵۸۲,۷۸۷	۱,۴۷۲,۰۴۱	۱,۱۷۹,۲۲۲	۹۲۲,۳۸۶	۷۵۴,۷۰۹	۵۸۲,۷۸۷	جمع



- ❖ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی:
 - هزینه آگهی و تبلیغات و هزینه حمل و انبارداری بر اساس میانگین نسبت این هزینه‌ها به فروش خالص در سال‌های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ برآورد شده است.
 - هزینه حقوق و دستمزد متناسب با تعداد پرسنل شرکت و تورم پیش‌بینی شده است.
 - هزینه استهلاک بر اساس نرخ استهلاک دارایی‌ها که در صورت مالی حسابرسی شرکت ارائه گردیده، محاسبه شده است.
 - سایر هزینه‌های فروش، اداری و عمومی متناسب با تورم برآورد شده است.
- ❖ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی:
 - سود ناشی از سپرده بانکی بر مبنای نسبت تاریخی آن به مانده وجه نقد سال گذشته محاسبه گردیده است.
 - سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی متناسب با تورم برآورد شده است.
- ❖ هزینه مالیات بر عملکرد: هزینه مذکور بر مبنای نرخ مالیات مؤثر آخرین سال مالی حسابرسی شده در نظر گرفته شده است.
- ❖ تقسیم سود شرکت در سال‌های پیش‌بینی به میزان ۶۰ درصد سود سال قبل لحاظ شده است.
- ❖ هزینه مالی: تسهیلات فعلی شرکت در سال ۱۴۰۳ تسویه شده و با توجه به شرایط نقدینگی شرکت تسهیلات جدید برای آن در نظر گرفته نشده است. هزینه‌های ناشی از انتشار اوراق (کوپن ۲۳ درصد و کارمزدهای مترتب بر آن) شناسایی و به تناسب دوره‌های زمانی پرداخت گردیده است.

جدول ۳۳- برآورد تسهیلات مالی

تسهیلات کل (میلیون ریال)	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۲ (حسابرسی نشده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۲ (حسابرسی شده)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵
مانده ابتدای دوره	۵۲,۲۸۸	.	.	.	.	۵۲,۲۸۸	.	.	.	.
دریافت تسهیلات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
دریافت اوراق مرابحه	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
پرداخت اصل تسهیلات	(۵۲,۲۸۸)	.	.	.	.	(۵۲,۲۸۸)	.	.	.	.
پرداخت اصل اوراق مرابحه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
هزینه مالی بهره دوره تسهیلات	۴,۲۸۳	.	.	.	.	۴,۲۸۳	.	.	.	.
هزینه بهره اوراق مرابحه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۲,۹۲۲
پرداخت بهره تسهیلات	(۴,۲۸۳)	.	.	.	.	(۴,۲۸۳)	.	.	.	.
پرداخت بهره اوراق مرابحه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۳۱,۱۲۲)
سپرده صلود شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده پایان دوره	.	.	.	.	.	.	۱,۰۴۶,۲۲۱	۱,۰۴۶,۲۲۱	۱,۰۴۶,۲۲۱	۱,۰۴۶,۲۲۱



❖ صورت وضعیت دارایی‌ها:

- دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود پس از کسر استهلاک، در حساب‌ها منظور گردیده‌اند. شایان ذکر است همانند روال سال‌های گذشته، افزایشی در سرفصل دارایی‌های ثابت به عنوان خرید لحاظ شده است.

جدول ۴۴- برآورد ارزش دفتری دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی ثابت مشهود ارزش دفتری - میلیون ریال	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳ (میانگین شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳ (میانگین شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
زمین	۱,۱۸۶,۸۱۵	۱,۱۹۵,۶۲۲	۱,۲۰۵,۴۱۹	۱,۲۱۷,۰۴۵	۱,۲۳۰,۲۲۳	۱,۱۸۶,۸۱۵	۱,۱۹۵,۶۲۲	۱,۲۰۵,۴۱۹	۱,۲۱۷,۰۴۵	۱,۲۳۰,۲۲۳
ساختمان و تأسیسات	۱,۰۸۶,۸۲۶	۱,۰۱۹,۳۲۲	۹۵۳,۶۲۶	۸۹۰,۱۹۱	۸۲۹,۵۸۱	۱,۰۸۶,۸۲۶	۱,۰۱۹,۳۲۲	۹۵۳,۶۲۶	۸۹۰,۱۹۱	۸۲۹,۵۸۱
ماشین‌آلات	۱۶۶,۰۲۲	۱۸۷,۸۳۷	۲۱۰,۸۶۸	۲۳۸,۲۹۲	۲۶۹,۳۲۹	۱۶۶,۰۲۲	۱۸۷,۸۳۷	۲۱۰,۸۶۸	۲۳۸,۲۹۲	۲۶۹,۳۲۹
تجهیزات و ابزار آلات	۱,۱۹۳	۲,۰۱۷	۲,۸۲۸	۳,۷۲۲	۴,۶۹۵	۱,۱۹۳	۲,۰۱۷	۲,۸۲۸	۳,۷۲۲	۴,۶۹۵
اثاثه و مصنوعات	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹
جمع	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹	۲,۴۴۰,۸۵۹

جدول ۴۵- برآورد ارزش دفتری دارایی‌های نامشهود

دارایی نامشهود ارزش دفتری - میلیون ریال	عدم انتشار					انتشار				
	۱۴۰۳ (میانگین شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۳ (میانگین شده)	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
نرم افزار	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱	۵۵۱
حقوق الامتياز	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷
جمع	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸	۷۷۸

❖ پیش‌پرداخت‌ها:

- پیش‌پرداخت خرید مواد اولیه بر اساس میانگین نسبتی از آن به مبلغ مواد مستقیم طی سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه گردیده است.
- پیش‌پرداخت خرید کالا بر اساس میانگین نسبتی از آن به بهای تمام شده در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه گردیده است.
- پیش‌پرداخت مالیات تکلیفی بر اساس میانگین نسبتی از آن به ذخیره مالیات عملکردی سال جاری در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه شده است.

❖ موجودی مواد و کالا:

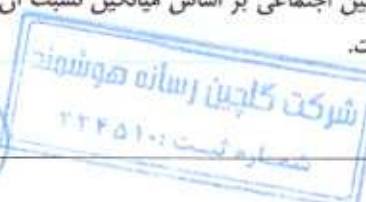
- موجودی مواد اولیه بر اساس میانگین نسبتی از آن به مواد مستقیم در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه شده است.
- موجودی کالای ساخته بر اساس میانگین نسبتی از آن به فروش خالص در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه شده است.
- موجودی کالای در جریان ساخت بر اساس میانگین نسبتی از آن به مجموع هزینه ساخت در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه شده است.
- موجودی قطعات بر اساس میانگین نسبتی از آن به بهای تمام شده دارایی ثابت در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه شده است.

❖ حساب‌های دریافتی تجاری با توجه به نسبت این حساب به فروش خالص شرکت در سال ۱۴۰۲، طی سال‌های آتی پیش‌بینی شده است. سایر حساب‌های دریافتی متناسب با تورم برآورد شده است.

❖ سرمایه‌گذاری بلندمدت برای سال‌های پیش‌بینی معادل مقدار آن در سال ۱۴۰۲ در نظر گرفته شده است.

❖ حساب‌های پرداختی تجاری بر اساس میانگین نسبت آن به مجموع بهای تمام شده طی سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ برآورد گردیده است. سایر حساب‌های پرداختی به صورت زیر برآورد شده است:

- کارکنان و سازمان تأمین اجتماعی بر اساس میانگین نسبت آن به مجموع حقوق و دستمزد کارکنان طی سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ برآورد شده است.



- مالیات حقوق بر اساس میانگین نسبت آن به مالیات پایان سال در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه شده است.
- مالیات ارزش افزوده بر اساس میانگین نسبت آن به مجموع هزینه‌های فروش، اداری و عمومی و بهای تمام شده در سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ محاسبه شده است.

- ❖ به منظور پیش‌بینی مالیات پرداختی فرض گردیده است که مالیات هر سال در همان سال پرداخت خواهد شد.
- ❖ سود سهام مصوب به میزان ۶۰ درصد سود خالص دوره در نظر گرفته شده است که هر سال ۱۰۰ درصد آن پرداخت خواهد شد.
- ❖ جهت پیش‌بینی پیش‌دریافت‌ها از میانگین نسبت آن به فروش خالص طی سال‌های ۱۴۰۰-۱۴۰۲ استفاده شده است.
- ❖ اندوخته قانونی شرکت سالانه ۵ درصد سود خالص هر سال تا سقف ۱۰ درصد سرمایه ثبت شده محاسبه شده است.
- ❖ ذخیره تأمین شده مزایای پایان خدمت کارکنان در هر سال میانگین نسبتی از حقوق و دستمزد لحاظ گردیده است. مزایای پرداخت شده نیز نسبتی از مجموع مانده ابتدای دوره و ذخیره تأمین شده در نظر گرفته شده است.

ب- مفروضات خرید اقساطی دارایی‌ها

جدول ۴۶- مبالغ پرداخت اقساط دلاری

نوبت پرداخت اقساط	موعده پرداخت اقساط	تعداد روزهای دوره	تعداد روزهای سال	مبلغ پرداختی (به ازای هر یک دوره) - ریال	مبلغ پرداختی کل (ریال)
انتشار اوراق	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	-	-	-	-
۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۲	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۳۶
۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۳۲	۵۷,۳۳۲,۴۶۵,۷۵۳
۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۳۸,۷۶۷
۴	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۳۲	۵۷,۳۳۲,۴۶۵,۷۵۳
۵	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۲	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۳۶
۶	۱۴۰۵/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۳۲	۵۷,۳۳۲,۴۶۵,۷۵۳
۷	۱۴۰۵/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۳۸,۷۶۷
۸	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۳۲	۵۷,۳۳۲,۴۶۵,۷۵۳
۹	۱۴۰۶/۰۶/۲۰	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۲	۵۸,۶۰۲,۷۳۹,۷۳۶
۱۰	۱۴۰۶/۰۹/۲۰	۹۱	۳۶۵	۵۷,۳۳۲	۵۷,۳۳۲,۴۶۵,۷۵۳
۱۱	۱۴۰۶/۱۲/۲۰	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۵۶,۷۱۲,۳۳۸,۷۶۷
سرسید	۱۴۰۷/۰۳/۲۰	۹۱	۳۶۵	۱,۰۵۷,۳۳۲	۱,۰۵۷,۳۳۲,۴۶۵,۷۵۳
جمع				۱,۶۹۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



عوامل ریسک

عوامل ریسک

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

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانی

❖ ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت که به شرح یادداشت ۱-۲ توضیحی صورت‌های مالی تشریح گردیده است در طی سال به صورت ارزی و ریالی بوده است که به شرح زیر تشریح می‌گردد:

ریسک ارز:

همانطور که در یادداشت ۱-۱-۵ صورت‌های مالی منعکس شده است بخشی از مواد اولیه خریداری شرکت از محل واردات می‌باشد که منبع تأمین ارز ناشی از آن آزاد بوده است. با این وجود ریسک ارز شرکت ناشی از تغییرات نرخ ارز مستقیم بر بهای تمام شده مواد خریداری شده اثر گذاشته که این امر با توجه به جریان فعالیت‌های عملیاتی شرکت و بررسی مدیریت به طور مستمر کنترل می‌گردد.

ریسک‌های مرتبط با انتشار اوراق

❖ ریسک عدم استفاده و جوه دریافتی در برنامه تعیین شده

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

❖ ریسک اعتباری

- جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک کارآفرین (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت اقسام زیر را تضمین نموده است:
- مبالغ اقساط در مواعد مقرر،
 - مبلغ بیمه دارایی‌ها که در صورت عدم بیمه دارایی‌ها توسط بانی، ناشر مستقیماً اقدام به بیمه آنها و پرداخت هزینه‌های مربوطه نموده است،
 - رد ثمن و غرامات حاصله ناشی از مستحق‌الغیر در آمدن مبیع.

❖ ریسک نقد شونددگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آگاه به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص) و شرکت واسطه مالی مراد مجاز (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبالغ به میلیون ریال
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به بیانیه ثبت انتشار اوراق مباحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۱۸۰۰,۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات، ...)	
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	حدود ۱۵٪ از ارزش اسمی اوراق
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	
هزینه‌های ناشی از قرارداد با لِرکان (عامل، ضامن، امین، ...)	

مشخصات مشاور

شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مباحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	آقامتگاه	شماره تماس
شرکت کارگزاری آگاه	سهامی خاص	انتشار اوراق مباحه	تهران، خیابان آفریقا، بالاتر از بل میرداماد، بن بست پیروز، شماره ۱۳	۰۲۱-۹۱۰۰۴۰۰۴

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

- (۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛
- (۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛
- (۳) ارائه راهنمایی‌های لازم جهت تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت؛
- (۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات، تهیه گزارش توجیهی و بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده؛
- (۵) تهیه بیانیه ثبت یا درخواست معافیت از ثبت اوراق بهادار در دست انتشار بانی، جهت اخذ مجوز انتشار اوراق بهادار؛
- (۶) تأیید نهایی بیانیه ثبت ۷ روز بعد از ارائه کلیه اطلاعات توسط بانی به تشخیص مشاور و حسب مورد اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذیصلاح؛
- (۷) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذیصلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار و اخذ موافقت اصولی و مجوز انتشار اوراق؛
- (۸) بازاریابی و فروش اوراق بهادار.



تبصره: به منظور انجام تعهدات موضوع این ماده، مشاور اقدامات زیر را انجام می‌دهد:

- (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) به‌کارگیری حداکثر مساعی جهت انجام موضوع قرارداد به بهترین شیوه ممکن و در زمان تعیین شده.



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

❖ راه های تماس با ناشر:

شرکت واسط مالی سردار سپهر (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله عباس آباد، اندیشه، خیابان کوه نور،

خیابان ششم، پلاک ۶ کد پستی: ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵.

شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۴۳۱۰۰۰

نمابر: ۰۲۱-۸۸۵۰۸۶۴۸

وب سایت: <https://www.sukuk.ir>

❖ راه های تماس با بانی:

شرکت گلچین رسانه هوشمند (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهرستان ری، بخش کهریزک، دهستان کهریزک، روستا قیصرآباد، (قیصر آباد)، خیابان ایران مهر،

کوچه پارس هنر، پلاک ۴، طبقه همکف، کد پستی: ۱۴۳۵۸۱۴۹۳۱

شماره تماس: ۰۲۱-۵۶۵۳۷۴۹۵

نمابر: -

وب سایت: <https://jobs.golchinsmartmedia.ir>

❖ راه های تماس با مشاور:

شرکت کارگزاری آگاه (سهامی خاص)

آدرس: خیابان نلسون ماندلا (آفریقا) - بالاتر از میرداماد - بین بست پیروز - پلاک ۱۳، کد پستی: ۱۹۱۷۶۷۵۱۱۷

مرکز اصلی شرکت: استان مازندران، شهرستان ساری، بخش مرکزی، شهر ساری، محله نهضت، میدان امام، بلوار آزادی،

ساختمان زمان، طبقه چهارم، واحد ۱۵، کد پستی: ۴۸۱۴۸۳۸۹۷۴

شماره تماس: ۰۲۱-۹۱۰۰۴۰۰۴

نمابر: -

وب سایت: <https://agah.com>



شرکت کارگزاری آگاه
(سهامی خاص)

قائم نامبرین

محمد رضا بیگلری بوی

رئیس هیئت مدیره

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

سهمی خاص

شماره ثبت: ۶۴۶

شرکت واسط مالی سردار سپهر
(با مسئولیت محدود)

شرکت گلچین رسانه هوشمند
(سهامی خاص)

سید علیرضا ذوقی

احسان نقابی

عضو هیئت مدیره

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

