

گزارش حسابرس مستقل در خصوص بیانیه ثبت تامین مالی

از طریق انتشار اوراق مرابحه به هیات مدیره

شرکت هستی آراین تامین (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت هستی آرین تامین (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۴۴	گزارش بیانیه ثبت اوراق مرابحه

مقدمه

این بیانیه به منظور تصمیم‌گیری در خصوص طرح تأمین مالی شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) از طریق اوراق مرابحه با مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ۳ ساله با نرخ اسمی ۲۳٪ به وسیله نهاد واسط مالی... (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 ۱۴۰۳/۰۷/۱۶ تأیید می‌نمایند.

۱. تمامی مفروضات با اهمیت مؤثر لازم در این گزارش افشا گردیده اند.
۲. مفروضات ارائه شده در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش می باشند.
۳. اطلاعات آتی در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور به نحو مناسبی ارائه گردیده است.
۴. اطلاعات مالی آتی متناسب با صورت های مالی تاریخی بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه ارائه شده است.

نام	سمت	توضیحات	امضا
صالح منصوری	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	
ناصر شیخ انصاری	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	موظف	
وحید کامیاب افضل	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	
رضا حسین پور	عضو هیئت مدیره	موظف	

شرکت هستی آراین تأمین

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



شرکت هستی آرین تأمین (سهامی خاص)

۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال ورقه مرابحه

این بیانیه در اجرای ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه اوراق مرابحه در دست انتشار شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) (که در این بیانیه ناشر نامیده می شود) به منظور تأمین مالی شرکت هستی آرین تأمین (سهامی خاص) (که در این بیانیه بانی نامیده می شود) بر اساس مجموعه فرمها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر و بانی تهیه گردیده است. بانی مسئولیت اطلاعات ارائه شده در این بیانیه را برعهده داشته و تأیید 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.

شرکت هستی آرین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۲



صفحه ۲ از ۴۴



فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۴	تشریح طرح انتشار اوراق مباحه
۱۰	مشخصات شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)
۱۷	وضعیت اعتباری شرکت
۲۱	پیش بینی وضعیت مالی آتی یانی
۳۳	مشخصات ناشر
۳۴	عوامل ریسک
۳۶	ارکان انتشار اوراق مباحه
۴۰	سایر نکات با اهمیت

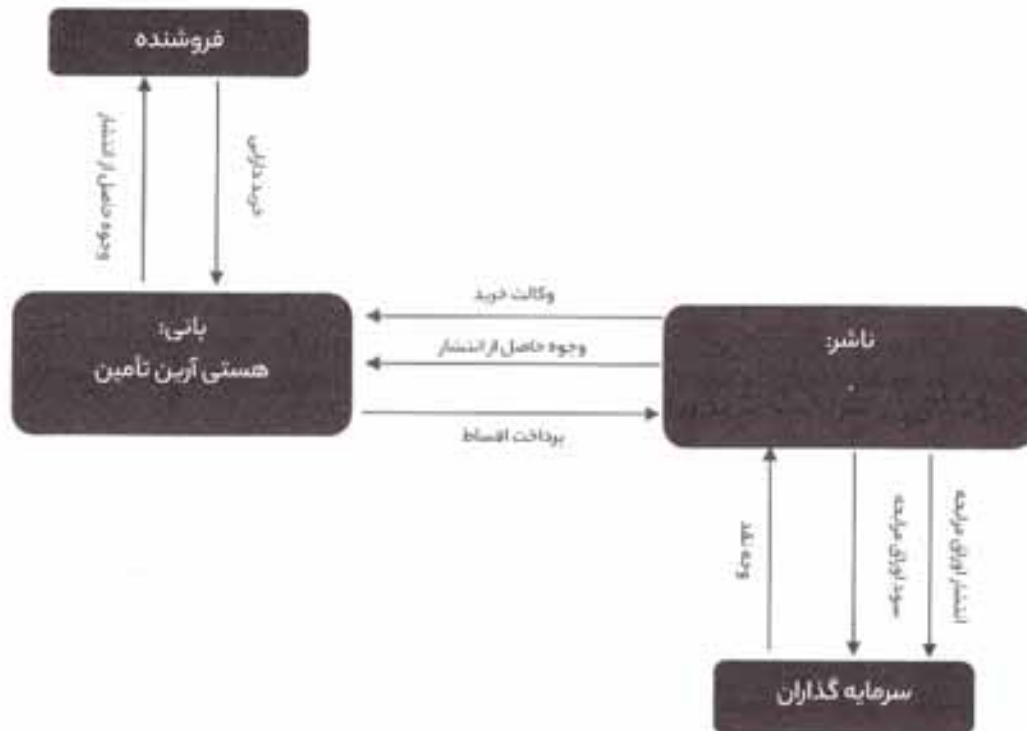
شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۳۴۵۸۹



تشریح طرح انتشار اوراق مرابحه

ساختار طرح تأمین مالی

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



مشخصات دارایی در نظر گرفته شده برای خرید

بر اساس برنامه طراحی شده پس از انتشار اوراق مرابحه، شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) به وکالت از ناشر، وجوه حاصل از عرضه اوراق را صرف خرید موجودی مواد و کالا با مشخصات زیر می‌نماید:

(۱) مشخصات موجودی مواد و کالا: موجودی مواد و کالای مبنای انتشار اوراق، مواد اولیه مورد نیاز در فرآیند تولید

محصولات

ردیف	نام محصول	مقدار (کیلوگرم)	ارزش کل (ریال)	تبع برزو (ریال)	جمع (ریال)	نام فروشنده
۱	Pure Ceylon Black Tea	۱,۷۰۰,۰۰۰	۸,۸۲۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	۴,۶۸۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	Expoteas Ceylon (Pvt) Ltd
					۴,۶۸۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
						جمع

(۲) ارزش دارایی: ۴,۶۸۵,۶۲۵ میلیون ریال است که مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن از طریق انتشار اوراق مرابحه در بازار سرمایه و مابقی آن از منابع داخلی شرکت تأمین خواهد شد. ارزش مواد و کالا و خدمات بر اساس رویه متداول در عملیات تجاری بانی، صورت می‌گیرد.

(۳) مستندات مربوط به مواد و کالا: مواد و کالای موضوع این اوراق شامل خرید چای به صورت عمده است.



شرایط مراهجه

شرایط فروش اقساطی موجودی مواد و کالای در نظر گرفته شده به بانی به شرح زیر می باشد:
 (۱) مبالغ پرداختی: عبارت است از بهای اقساطی موجودی مواد و کالای به مبلغ کل ۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که بانی تعهد نموده است مبالغ مربوطه را حداقل هفت روز قبل از مواعد مقرر به شرح زیر به ناشر پرداخت نماید:

نوبت پرداخت	موعد پرداخت	مبلغ پرداختی (ریال) (به ازای هر یک ورقه)	مبلغ پرداختی کل (ریال)
۱	۱۴۰۳/۱۲/۱	۵۶,۵۵۷	۲۵۲,۵۰۸,۱۹۶,۷۳۱
۲	۱۴۰۳/۳/۱	۵۷,۸۱۴	۲۶۰,۱۶۳,۹۲۳,۴۲۶
۳	۱۴۰۳/۶/۱	۵۸,۴۳۳	۲۶۲,۹۹۱,۸۰۳,۲۷۹
۴	۱۴۰۳/۹/۱	۵۷,۱۸۶	۲۵۷,۳۳۶,۰۶۵,۵۷۴
۵	۱۴۰۳/۱۲/۱	۵۶,۷۱۲	۲۵۵,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۶	۱۴۰۵/۳/۱	۵۷,۳۳۲	۲۵۸,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
۷	۱۴۰۵/۶/۱	۵۸,۶۰۳	۲۶۳,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۸	۱۴۰۵/۹/۱	۵۷,۳۳۲	۲۵۸,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
۹	۱۴۰۵/۱۲/۱	۵۶,۷۱۲	۲۵۵,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۰	۱۴۰۶/۳/۱	۵۷,۳۳۲	۲۵۸,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
۱۱	۱۴۰۶/۶/۱	۵۸,۶۰۳	۲۶۳,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۲	۱۴۰۶/۹/۱	۵۷,۳۳۲	۲۵۸,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
۱۳	۱۴۰۶/۱۲/۱	۵۶,۷۱۲	۲۵۵,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۴	۱۴۰۷/۳/۱	۵۷,۳۳۲	۲۵۸,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
۱۵	۱۴۰۷/۶/۱	۵۸,۶۰۳	۲۶۳,۷۱۲,۳۲۸,۷۶۷
۱۶	۱۴۰۷/۹/۱	۱,۰۵۷,۳۳۳	۲,۷۵۸,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰
جمع		۱,۹۲۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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.

در صورت خرید بخشی از اوراق مراهجه توسط بانی، آن اوراق ابطال و از مجموع کسر شده و اقساط لازم الاء به همان میزان تعدیل می شود.



مشخصات اوراق مربجه

به منظور انجام برنامه تشریح شده در بخش قبل، شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) در نظر دارد نسبت به انتشار اوراق مربجه یا 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 مربجه: تأمین سرمایه در گردش جهت خرید مواد اولیه به منظور تولید جای بسته بندی.

(۲) مبلغ اوراق مربجه در دست انتشار: ۴.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال.

(۳) مبلغ اسمی هر ورقه مربجه: ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال.

(۴) تعداد اوراق مربجه در دست انتشار: ۴.۵۰۰.۰۰۰ ورقه.

(۵) نوع اوراق مربجه: با نام.

(۶) شیوه عرضه: به قیمت بازار (با روش حراج).

(۷) کف قیمت پیشنهادی: ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال.

(۸) نرخ مربجه: ۲۳ درصد.

درآمد دارندگان اوراق مربجه به نسبت مبلغ اسمی اوراق در اختیار به کل مبلغ اسمی اوراق مربجه منتشر شده می باشد. پس از ۴

سال (۴۸ ماه) از تاریخ انتشار این اوراق، مدت مربجه خاتمه یافته و آخرین مبالغ اقساط به آخرین دارنده آن پرداخت خواهد شد.

(۹) دوره عمر اوراق: ۴ سال / ۴۸ ماه.

(۱۰) مقاطع پرداخت های مرتبط با اوراق مربجه: هر ۳ ماه یکبار از تاریخ انتشار اوراق.

(۱۱) تاریخ تقریبی انتشار اوراق: ۱۴۰۳/۰۹/۰۱.

(۱۲) مدت عرضه/دوره ثبت سفارش: ۳ روز.

(۱۳) معاملات ثانویه اوراق مربجه: قابلیت معامله در فرابورس ایران.

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

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

(۱۴) شیوه بازارگردانی اوراق: به قیمت بازار.

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

(۱۶) ارکان انتشار اوراق مربجه:

- ناشر: در خصوص تخصیص نهاد واسط با شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه هماهنگی لازم خواهد آمد.
- ضامن: شرکت بانک خاورمیانه (سهامی عام).
- حسابرس: مؤسسه حسابرسی و انیسا نیک تدبیر.



- عامل فروش: شرکت کارگزاری دنیای نوین (سهامی خاص)،
- عامل پرداخت: شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (سهامی عام)،
- بازارگردان: صندوق اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش،
- متعهد پذیرهنویسی: ندارد،

(۱۷) مشاور عرضه: شرکت سیدگردان کوروش (سهامی خاص)،

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

وکالت نهاد واسط

سرمایه گذاران، با واریز وجه به حساب شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)، متعهد به مقدار 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 موجودی مواد و کالای با اوصاف

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

ردیف	نام محصول	مقدار (کیلوگرم)	ارزش ۱۷۴ یورو	نرخ بهره (ریال)	جمع (ریال)	نام فروشنده
۱	Pure Ceylon Black Tea	۱,۷۰۰,۰۰۰	۸,۹۲۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	۴,۶۸۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	Expoteas Ceylon (Pvt) Ltd
					۴,۶۸۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع

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

(۳) دریافت مبلغ اقساط تعیین شده برای موجودی مواد و کالای فوق الذکر و پرداخت آن به دارنده ورقه مرابحه،

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

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

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

- مصالحه و سازش،

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

- تعیین جاعل،

- ارجاع دعوا به 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،

شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



• 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 استعفا وکیل، دارنده ورقه مربحه حق هرگونه اقدام منافی با موضوع وکالت را از خود سلب می‌نماید.

(۶) سپرده‌گذاری اوراق مربحه شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه،

کارمزد وکالت

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

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

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

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

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

(۳) پرداخت وجوه دریافتی از شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)، به دارندگان ورقه مربحه در سررسیدهای مقرر، تبصره: در زمان تصفیه نهایی اوراق مربحه، در صورت عدم معرفی شماره حساب یا عدم مراجعه دارنده اوراق تا یک ماه پس از سررسید نهایی، وجوه مربوط به دارندگان مزبور نزد شرکت مدیریت دارایی مرکزی بازار سرمایه (سهامی خاص) تودیع خواهد شد.

تعهدات دارندگان اوراق مربحه

(۱) خریدار اوراق مربحه با خرید این اوراق مفاد این بیانیه و قراردادهای موضوع آن را می‌پذیرد.

(۲) دارنده ورقه مربحه ضمن عقد خارج لازم، اختیار کلیه تصرفات مادی و حقوقی مستقل از مفاد این قرارداد، عزل وکیل، فسخ وکالت و دخالت در امر اجرای طرح موضوع این بیانیه توسط شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود) را از خود سلب نمود.

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

(۴) خریدار اوراق مربحه در زمان خرید این اوراق باید یک شماره **شرکت، بانک و تفکرین بزرگترین** 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 بورس اوراق بهادار تهران فرابورس ایران امکان پذیر است.



سایر موارد

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



مشخصات شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر می باشد.

انجام کلیه امور مرتبط با کشت و صنعت کشاورزی، دامپروری، صادرات و واردات، تولید و پرورش انواع دام زنده گوشتی و شیری، طیور و ماکیان، آبزیان و خوراک و علوفه مورد نیاز و اجزاء آنها، کشتار صنعتی، قطعه بندی، بسته بندی، انجماد، توزیع و پخش کلیه اقلام دامی و پروتئینی مذکور از طریق ایجاد امکانات دامپروری، مرغداری، مزرعه شتر مرغ، استخر پرورش ماهی، کشتارگاه صنعتی، واحد قطعه بندی، بسته بندی، سردخانه های صنعتی، تولید و واردات و صادرات کلیه مواد گوشتی و پروتئینی و انواع فرآورده های گوشتی و پروتئینی از قبیل کنسروجات و مواد غذایی فرآوری شده از این دست، اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت ها و کارخانجات و نمایندگی های فروش داخلی و خارجی در کلیه امور مرتبط با فعالیت شرکت و تأسیس و ایجاد نمایندگی توزیع و فروش در سراسر کشور، مشارکت و سرمایه گذاری با شرکت ها و کارخانجات داخلی و خارجی در کلیه امور مرتبط با فعالیت شرکت، استفاده از ظرفیت خالی صنایع و کارخانجات موجود در زمینه های مذکور به منظور مشاوره، مشارکت در تولید، توزیع، خرید و فروش، صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و انجام هر گونه فعالیتی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت مرتبط باشد. خرید، فروش، تولید و توزیع، تأمین پخش و صادرات مواد غذایی و کلیه کالاهای مجاز بازرگانی از جمله شکر، برنج، چای، حبوبات، غلات، چغندر و نیشکر و واردات ماشین آلات تولیدات قند و شکر و محصولات مربوطه، راه اندازی کارخانه قند و شکر و چای و برنج و انجام کلیه عملیات بازرگانی از طریق حق العمل کاری.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید و بسته بندی چای و ادویه بوده است.

تاریخچه فعالیت

شرکت ابتدا با نام شرکت هستی آراین پروتئین (سهامی خاص) تأسیس شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۸ با تغییر موضوع فعالیت، نام شرکت نیز تغییر کرده است. شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۸۶۲۰۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۳ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۷۸۵۵۷ در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گسترش هستی آراین تأمین می باشد و واحد تجاری نهایی گروه، گروه صنعتی گلرنگ می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت، تهران، بلوار میرداماد، مابین خیابان نیل و البرز پلاک ۲۵۳ می باشد. شرکت در مهر ماه ۱۳۹۷ اقدام به تأسیس کارخانه در شهرک صنعتی خرمدشت استان قزوین نموده و در تاریخ ۲۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ پس از اتمام عملیات عمرانی و اخذ مجوزهای لازم شروع به بهره برداری از این کارخانه نموده است.

مدت فعالیت

مطابق اساسنامه شرکت، فعالیت شرکت از تاریخ تأسیس به مدت نامحدود می باشد.



سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ به شرح زیر می باشد.

نام سهامدار	نوع شخصیت حقوقی	شماره ثبت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گسترش هستی آراین تأمین	حقوقی	۳۷۰۸۶۶	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۵	۱۰۰٪
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	حقوقی	۲۱۳۳۳۶	۱	کمتر از یک درصد
شرکت گلپخش اول	حقوقی	۱۶۷۱۳۴	۱	کمتر از یک درصد
شرکت گلرنگ پخش	حقوقی	۱۶۷۰۵۵	۱	کمتر از یک درصد
شرکت آیتاسان	حقوقی	۳۱۱۲۸۸	۱	کمتر از یک درصد
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	حقوقی	۳۳۸۸۶۲	۱	کمتر از یک درصد
جمع			۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیده اند. همچنین آقای ناصر شیخ انصاری به عنوان مدیر عامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	تعیین شده	شناسه ملی	مدت مأموریت
				شروع
شرکت گروه صنعتی گلرنگ	عضو اصلی هیئت مدیره	وحید کامیاب افشار	۰۰۷۱۰۶۹۷۶۳	۱۴۰۳/۰۲/۰۲
شرکت گسترش هستی آراین تأمین	رئیس هیئت مدیره	صالح منصوری	۰۰۶۹۹۹۳۱۸۵	۱۴۰۳/۰۲/۰۲
شرکت گلرنگ پخش	عضو اصلی هیئت مدیره	رضا حسین پور	۱۷۳۹۹۳۵۸۳۴	۱۴۰۳/۰۲/۰۲
شرکت گروه سرمایه گذاری کوروش	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	ناصر شیخ انصاری	۰۰۵۶۶۲۱۷۵۳	۱۴۰۳/۰۲/۰۲

مشخصات حسابرس / بازرس بانی

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه، مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱، مؤسسه حسابرسی و انیاز نیک تدبیر و مؤسسه حسابرسی دش و همکاران به ترتیب به عنوان بازرس اصلی و علی البدل تا پایان سال مالی انتخاب گردیده اند.

سرمایه بانی

آخرین سرمایه ثبت شده بانی مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی می باشد؛ که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۲ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه بانی طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۱/۰۵/۱۵	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰٪	مطالبات حال شده
۱۳۹۹/۱۰/۲۳	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰٪	اگرچه نقدی سهامداران

شرکت هستی آراین تأمین
صفحه ۱۳ از ۴۴
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



روند سودآوری و تقسیم سود شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)
میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده بانی طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۹۵۷	۶۸۹	۲,۰۰۵
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۶۰۰	۴۰۰	۱,۰۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



وضعیت مالی بانی

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

• صورت وضعیت مالی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱,۲۲۰,۸۶۱	۷۱۵,۲۲۷	۲۸۹,۶۰۶
دارایی های نامشهود	۳,۶۴۰	۱,۲۱۸	۱,۲۵۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۲۲۴,۵۰۱	۷۱۶,۶۴۵	۲۹۰,۹۶۰
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۸۰,۶۲۰	۱۲۸,۷۲۹	۲۲۰,۲۶۴
موجودی مواد و کالا	۱,۳۱۱,۸۳۳	۲,۲۶۶,۵۳۹	۱,۲۶۱,۰۲۸
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲,۶۲۳,۶۲۵	۱,۷۱۰,۲۵۷	۲,۳۰۱,۳۳۱
موجودی نقد	۱۰۵,۱۷۳	۳۳۸,۸۲۸	۴۹,۳۳۵
جمع دارایی های جاری	۴,۱۴۱,۲۵۱	۴,۴۴۳,۳۵۳	۴,۰۰۱,۹۵۸
جمع دارایی ها	۵,۳۶۵,۷۵۲	۵,۱۶۱,۰۰۸	۴,۲۹۲,۹۰۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۵۰,۰۰۰	۳۷,۲۲۲	۲۰,۰۰۰
سود انباشته	۱,۳۹۸,۸۷۳	۵۲۳,۳۳۷	۴۰۶,۱۲۸
جمع حقوق مالکانه	۱,۸۴۸,۸۷۳	۱,۰۷۰,۵۵۹	۹۲۶,۱۲۸
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختی های بلند مدت	۶,۵۶۴	۳۲,۸۲۲	۵,۱۰۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱,۳۵۹	۳۲,۸۲۵	۱۲,۸۱۶
جمع بدهی های غیر جاری	۳۷,۹۲۴	۵۵,۶۴۷	۱۷,۹۲۲
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۷۱۷,۸۵۵	۱,۳۵۹,۸۸۴	۱,۳۱۵,۶۳۲
مالیات پرداختی	۴۲,۴۴۲	۲,۴۵۸	۲,۴۵۷
تسهیلات مالی	۲,۷۱۶,۷۶۸	۲,۶۹۰,۴۲۰	۲,۰۷۹,۷۶۰
جمع بدهی های جاری	۳,۴۷۶,۰۶۵	۴,۰۵۴,۷۶۲	۳,۳۹۸,۸۵۹
جمع بدهی ها	۳,۵۱۴,۹۸۹	۴,۱۱۰,۴۱۴	۳,۴۱۶,۷۸۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵,۳۶۵,۷۵۲	۵,۱۶۱,۰۰۸	۴,۲۹۲,۹۰۹



شرکت هستی آرین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



• صورت سود و زیان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
درآمدهای عملیاتی	۷۵۰۲,۶۵۳	۵,۲۴۹,۵۰۶	۵,۲۱۸,۳۲۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۷۱۳,۰۸۳)	(۳,۶۹۴,۰۸۶)	(۳,۶۹۶,۸۸۸)
سود ناخالص	۳,۷۸۹,۵۷۰	۱,۵۷۵,۴۱۹	۱,۵۲۱,۵۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۵۴,۵۰۵)	(۵۷۲,۸۵۷)	(۹۰۳,۳۳۳)
سایر درآمدها	۷۰,۷۸۲	-	۳۱,۱۳۸
سایر هزینه ها	(۵۸۸-۱)	(۱۸۱,۳۸۱)	(۱۰۰-۲۱)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۷۴۷,۰۴۸	۸۲۱,۰۸۱	۶۳۹,۴۱۹
هزینه های مالی	(۶۹۸,۸۲۵)	(۵۰۲,۰۶۸)	(۲۳۵,۴۹۸)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۳,۶۷۷	۲۹,۸۷۶	۲۰,۴۶۳
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۰۶۱,۹۰۰	۳۴۸,۸۸۹	۴۰۴,۳۸۴
هزینه مالیات بر درآمد	(۸۳,۵۸۵)	(۳,۳۵۸)	(۳,۳۵۷)
سود (زیان) خالص	۹۷۸,۳۱۵	۳۴۴,۵۳۱	۴۰۰,۹۲۷

شرکت هستی آرین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



• صورت گردش وجوه نقد

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱,۳۳۴,۹۷۸	۱,۳۱۰,۱۱۷	(۱۳۹,۹۵۳)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۳,۵۸۰)	(۳,۳۵۷)	(۵,۸۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۳۰۱,۳۹۸	۱,۴۰۶,۷۶۰	(۱۳۵,۸۲۰)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۶۱,۷۶۳)	(۳۵۸,۰۱۵)	(۱۱۳,۳۳۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳,۳۵۰)	(۳۴)	(۱)
پرداخت های نقدی به اشخاص وابسته بابت تأمین مالی	(۳۳,۱۲۱)	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی	۱۳,۴۱۴	۱۶,۳۵۷	۲,۴۴۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۸۳,۷۲۰)	(۴۴۱,۷۳۳)	(۱۱۰,۸۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۷۱۸,۶۷۸	۹۶۴,۹۳۹	(۲۴۶,۶۹۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی بابت تأمین مالی از اشخاص وابسته	۱۹,۸۹۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت بازپرداخت تأمین مالی به اشخاص وابسته	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۹۷,۵۶۶)	(۳۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۸۳۳,۴۰۰	۴,۵۹۴,۸۰۲	۲,۸۵۸,۹۳۶
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵,۱۵۹,۹۱۹)	(۳,۱۰۷,۱۱۶)	(۳,۰۹۳,۵۷۸)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۵۵,۹۷۸)	(۳۷۶,۱۷۳)	(۱۶۸,۲۹۳)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۹۵۲,۶۰۶)	(۶۸۸,۹۵۴)	۹۷,۰۶۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۳۳,۹۲۸)	۲۷۵,۹۸۵	(۱۴۹,۶۳۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۳۸,۸۳۸	۴۹,۳۳۵	۱۹۸,۹۶۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۴۳	۱۳,۵۱۹	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۵,۱۷۴	۳۳۸,۸۳۸	۴۹,۳۳۵
معاملات غیر نقدی			۳۰۰,۰۰۰

شرکت هستی آراین تأمین

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۷۸۵۵۲



صفحه ۱۶ از ۴۴



• صورت تغییرات حقوق مالکانه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰	۹۰۵,۲۰۰	۱,۱۲۵,۲۰۰
سود خالص سال ۱۴۰۰				۲۰۰,۸۱۷	۲۰۰,۸۱۷
سود سهام منسوب				(۹۰۰,۰۰۰)	(۹۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		۳۰۰,۰۰۰			۳۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۴۰۶,۱۲۸	۹۲۶,۱۲۸
سود خالص سال ۱۴۰۱				۲۲۲,۲۳۱	۲۲۲,۲۳۱
سود سهام منسوب				(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		(۲۰۰,۰۰۰)			(۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰				۳۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی			۱۷,۲۲۲	(۱۷,۲۲۲)	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۲۲۲	۵۲۳,۲۳۷	۱,۰۷۰,۵۵۹
سود خالص سال ۱۴۰۲				۹۷۸,۳۱۵	۹۷۸,۳۱۵
سود سهام منسوب				(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی			۱۲,۷۷۸	(۱۲,۷۷۸)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۸,۸۷۳	۱,۸۴۸,۸۷۳

شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



وضعیت اعتباری بانى

بدهی‌ها

براساس آخرین صورت‌های مالی ۱۴۰۲ حسابرسی‌شده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطلاعات مربوط به وضعیت اعتباری بانى به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

شرح	مبلغ
حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری کوتاه‌مدت	۵۲۶,۴۳۳
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۱۹۱,۴۳۳
حساب‌ها و اسناد پرداختی بلندمدت	۶,۵۶۴
سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰
سود سهام پرداختی	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱,۲۵۹
کوتاه‌مدت	۲,۷۱۶,۷۶۸
بلندمدت	۰
حصة جاری تسهیلات مالی بلندمدت	۰
جریمه‌ها	۰
تسهیلات سررسید شده و پرداخت نشده (موقوف)	۰
ذخیره مالیات	۴۴,۴۶۳

بدهی‌ها مطابق اقلام
ترازنامه‌ای
به استثنای تسهیلات و مالیات

تسهیلات

مالیات

شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



تسهیلات

• به تفکیک تأمین کنندگان

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲
بانک اقتصاد نوین	۱۰۲۳,۷۵۰
بانک خاورمیانه	۷۹۸,۹۹۱
بانک کشاورزی	۵۳۷,۷۵۷
بانک کارآفرین	۱۰۱,۰۶۰
بانک صادرات	۳۳۴,۸۳۷
بانک ملت	۲۰۹,۶۱۳
بانک سامان	۱۹۳,۹۳۸
بانک پارسیان	۱۲۵,۲۸۱
جمع	۳,۲۳۶,۲۲۵
سود و کارمزد سنوات آتی	(۳۳۱,۹۹۳)
سپرده مستودی	(۵۳۳,۰۳۰)
سود و کارمزد و جرائم معوق	۱۴۵,۵۶۵
جمع	۲,۷۱۶,۷۶۸

• به نرخ سود و کارمزد

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲
۲۳ درصد	۲,۶۲۷,۹۱۹
۱۲ درصد	۸۸,۸۴۹
مجموع	۲,۷۱۶,۷۶۸

• به تفکیک زمان بندی پرداخت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲
۱۴۰۳	۲,۷۱۶,۷۶۸
مجموع	۲,۷۱۶,۷۶۸

• به تفکیک نوع وثیقه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۲
چک و سفته	۲,۷۱۶,۷۶۸
مجموع	۲,۷۱۶,۷۶۸



شرکت هستی آریین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷

مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت بر اساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می‌باشد.

مبالغ به میلیون ریال

نوعه تشخیص	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	ماده پرداختی	ماده پرداختی	مالیات فنی	تشخیصی			
در انتظار رای هیأت	۰	۰	۳,۲۵۹	۰	۶,۲۵۱	۲,۷۵۱	۱۳۹۶
پرداخت شده و فنی	۰	۰	۱۹,۵۸۰	۱۹,۵۸۰	۱۳,۵۸۰	۶۹,۱۷۷	۱۳۹۷
در انتظار رای هیأت	۰	۰	۷,۰۷۷	۰	۱۳۰,۴۹۶	۷,۰۷۷	۱۳۹۸
در انتظار رای هیأت	۰	۰	۵,۸۶۶	۰	۲۵۷,۳۷۸	۵,۸۶۶	۱۳۹۹
مقرر ماده ۲۵۱ مکرر	۰	۰	۲۲,۵۷۹	۶۸,۶۶۰	۶۸,۶۶۰	۳,۲۵۷	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۳,۲۵۸	۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۸	۱۴۰۱
	۰	۶۸۰	۰	۰	۰	۶۸۰	۱۴۰۲
	۳,۲۵۸	۶۸۰					جمع ذخیره
		۳۳,۷۸۳					سایر ذخایر
	۴,۴۵۸	۴۴,۴۶۳					

- مالیات بر درآمد شرکت برای کل سال های قبل از ۱۳۹۶ و سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.
- در پاسخ به استعلام اداره امور مالیاتی که اختصاصاً در خصوص فعالیت شرکت هستی آرین تأمین انجام شده است با استناد به نامه ۲۳۲۲/۷۹۶۲۹/د دفتر فنی و مدیریت ریسک مالیاتی مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ فعالیت شرکت از مصادیق فعالیت‌های موضوع ماده ۱۳۲ بوده و معافیت مزبور مشمول فعالیت شرکت می باشد.
- دفاتر شرکت برای سال ۱۳۹۶ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و مبلغ ۶,۲۵۱ میلیون ریال طی برگ تشخیص مطالبه شده است که شرکت با پرداخت مبلغ ۳,۴۵۹ میلیون ریال آن نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است و تا تاریخ تأیید صورت های مالی در انتظار رای هیأت بدوی می باشد.
- با توجه به افتتاح کارخانه در مناطق محروم و کمتر توسعه یافته (شهرک صنعتی خرم‌دشت واقع در استان قزوین) در سال ۱۳۹۸ و اخذ پروانه فعالیت از وزارت صنعت معدن و تجارت، این شرکت از سال ۱۳۹۸ مشمول ماده ۱۳۲ ق.م.م (ضریب صفر بر مالیات ابرازی) می باشد. دفاتر شرکت در سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده است و این سازمان اقدام به صدور برگ تشخیص به ترتیب به میزان ۱۳۰,۴۹۶ و ۲۵۷,۳۷۸ میلیون ریال با استدلال به اینکه فعالیت بسته بندی جزو معافیت موضوع ماده ۱۳۲ نیست نموده است اما شرکت با استناد به نامه شماره ۳۲/۴۸۲۱۸ دفتر فنی و مدیریت ریسک مالیاتی در خصوص شمول معافیت ماده ۱۳۲ به شرکت های فعال در زمینه بسته بندی کالا و آئین نامه اجرایی ماده ۱۳۲ به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده است. تا تاریخ تأیید صورت های مالی، مالیات سال ۱۳۹۸ در جریان رسیدگی در هیئت حل اختلاف تجدید نظر بوده و حکم قرار کارشناسی برای سال ۱۳۹۹ صادر گردیده است.
- از بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰، سازمان امور مالیاتی علیرغم پذیرش معافیت ماده ۱۳۲، نسبت به برگشت بخشی از هزینه های سال مذکور اقدام نموده لیکن هزینه های مذکور به درستی بین فعالیت های مشمول و معاف از مالیات تسهیم نگردیده و مالیات بیشتری از شرکت مطالبه شده است. با توجه به گذشتن مهلت زمان قانونی برای اعتراض به برگ تشخیص، ضمن انعکاس کل مبلغ مطالبه شده تحت سرفصل مالیات سال های قبل و انجام ترتیبات پرداختی، بر اساس ماده ۲۵۱ مکرر نسبت به آن اعتراض شده است.

شرکت هستی آرین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



۶. مالیات عملکرد سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ با استناد به نامه ۲۳۲/۷۹۶۲۹/د دفتر و مدیریت ریسک مالیاتی که اختصاصاً در جواب به استعلام اداره امور مالیاتی در خصوص فعالیت شرکت هستی آرین تأمین انجام شده است با اعمال معافیت ماده ۱۳۳ ق.م.م محاسبه شده است. لازم به ذکر است عملیات شرکت برای سال ۱۴۰۱ در جریان رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته لیکن برگ تشخیص به شرکت ابلاغ نشده است.

تضمین ها و بدهی های احتمالی

۱. تعهدات سرمایه ای عمدتاً مربوط به ماشین آلات خط تولید ادویه به مبلغ ۹.۵۲۰ میلیون ریال است.
۲. تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و ذارایی های احتمالی در سال مورد گزارش وجود نداشته است.
۳. اهم بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:
 - وضعیت مالیات عملکرد شرکت و توضیحات مربوط به چگونگی دریافت معافیت موضوع ماده ۱۳۳ قانون مالیات های مستقیم برای سال های ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۰ در یادداشت ۲-۲۲ صورت های مالی مندرج است. پیگیری های شرکت در خصوص جلوگیری از تضییع حقوق قانونی و رفع تعرض سازمان امور مالیاتی در جریان می باشد.
 - شرکت در سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی مالیات بر ارزش افزوده مربوط به سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۷ قرار گرفته است و برای سال های ۸۹ تا ۹۱ برگ تشخیص صفر دریافت گردید و برای سال های ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۵ مبلغ ۲۶.۶۷۳ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردید که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و در انتظار اعلام تاریخ هیئت بدوی می باشد. لازم به ذکر است مالیات بر ارزش افزوده شرکت برای سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ در حال رسیدگی بوده لیکن تا این تاریخ برگ مطالبه آن صادر نشده است. همچنین حساب های شرکت بابت سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ مورد رسیدگی سازمان مالیات بر ارزش افزوده قرار گرفته است که برای سال های فوق نیز مبلغ ۲۲.۰۲۶ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده است. با عنایت به نحوه عمل سازمان امور مالیاتی مبنی بر عدم پذیرش اعتبارات ابرازی و همچنین دفاعیات شرکت که مستند به قوانین و بخشنامه های لازم الاجرا به ویژه در ارتباط با چگونگی تسهیم اعتبارات مالیاتی در مورد کالاهای مشمول و معاف بوده به نظر هیأت مدیره، مبلغی مازاد برای پرداخت های انجام شده در ذخایر موجود در حساب ها از بابت مالیات بر ارزش افزوده سال های اخیر قابل مطالبه نخواهد بود.
 - دفتر شرکت تا سال ۱۳۹۷ توسط سازمان تأمین اجتماعی رسیدگی و تسویه شده است. حساب های شرکت بابت سال های ۱۳۹۹ و ۱۳۹۸ مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته و طبق نامه مدیر عامل سازمان مورد رسیدگی قرار نخواهد گرفت. دفتر شرکت برای سال ۱۴۰۰ مورد رسیدگی قرار گرفت و به برگ اعلام بدهی برآوردی به مبلغ ۳۹ میلیارد ریال اعتراض شد.

مطالبات و ذخایر

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها		۱۴۰۲	
	جمع	کاهش ارزش	خالص
دریافتی های تجاری	۱۱۱.۹۲۵	۰	۱۱۱.۹۲۵
حساب های دریافتی	۲.۴۵۷.۳۶۵	۰	۲.۴۵۷.۳۶۵
سایر دریافتی ها	۷۲.۲۲۵	۰	۷۲.۲۲۵
مجموع	۲.۶۴۱.۵۱۵	۰	۲.۶۴۱.۵۱۵



بجایه ثبت اوراق مزایه شرکت و بسته مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هستی آرین تأمین (سهامی خاص)

پیش‌بینی وضعیت مالی اتی بانجی

بر اساس برآوردهای انجام‌شده در صورت اجرای طرح تشریح‌شده در قسمت قبل از طریق تأمین مالی موضوع این گزارش، وضعیت مالی اتی شرکت به شرح زیر پیش‌بینی شده است:

(۱) پیش‌بینی صورت سود و زیان

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده برای سال‌های اتی به شرح زیر است.

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		صورت سود و زیان
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	
۵۸۰۰۵۸۰۳۰۱	۵۸۰۰۵۵۱۵۱	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	۲۰۰۳۳۶۰۸۰	درآمدهای عملیاتی
(۳۸۰۳۳۳۳۵۸)	(۳۸۰۳۳۳۳۵۸)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	(۳۷۳۳۳۰۱۰۹)	هزانه تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸۰۷۲۱۰۷۹۳	۱۸۰۷۲۱۰۷۹۳	۱۲۹۱۶۸۷۱	۱۲۹۱۶۸۷۱	۸۸۷۵۵۳۷۰	۸۸۷۵۵۳۷۰	۶۰۰۸۲۰۰۲۱	۶۰۰۸۲۰۰۲۱	۳۰۷۹۷۰۱۳۳	۳۰۷۹۷۰۱۳۳	سود ناخالصی
(۲۲۱۸۰۰۹۷)	(۲۲۱۸۰۰۹۷)	(۲۵۳۳۳۶۸)	(۲۵۳۳۳۶۸)	(۲۰۰۵۳۵۸۷)	(۲۰۰۵۳۵۸۷)	(۱۰۵۲۷۶۶۶)	(۱۰۵۲۷۶۶۶)	(۱۰۷۱۸۰۳۳)	(۱۰۷۱۸۰۳۳)	هزینه‌های فروش، توزیع، انرژی و عمومی
۱۵۰۵۴۳۱۹۱۶	۱۵۰۵۴۳۱۹۱۶	۱۰۰۴۴۳۳۹۳	۱۰۰۴۴۳۳۹۳	۶۸۱۵۰۶۸۸	۶۸۱۵۰۶۸۸	۴۰۴۳۴۳۵۵	۴۰۴۳۴۳۵۵	۲۰۴۷۹۰۰۰۰	۲۰۴۷۹۰۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
(۱۰۰۵۰۰۰۰۰)	(۳۷۷۵۶۲)	(۱۰۵۳۵۰۰۰۰)	(۱۰۵۳۵۰۰۰۰)	(۱۰۵۳۵۰۰۰۰)	(۱۰۵۳۵۰۰۰۰)	(۱۰۵۳۵۰۰۰۰)	(۱۰۵۳۵۰۰۰۰)	(۳۸۵۰۶۶۶)	(۱۰۰۱۵۰۰۰۰)	هزینه‌های مالی
۱۰۵۵۸۷	۱۰۵۵۸۷	۷۳۵۳۳	۷۳۵۳۳	۵۱۰۰۶۳	۵۱۰۰۶۳	۴۵۳۶۱	۴۵۳۶۱	۳۳۶۲۶	۳۳۶۲۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۴۰۵۹۹۱۵۸۳	۱۴۰۵۹۵۳۰۲۶	۸۸۴۰۰۹۳۶	۸۸۴۰۰۹۳۶	۵۰۳۹۱۰۷۵۲	۵۰۳۹۱۰۷۵۲	۲۰۸۹۴۸۱۶	۲۰۰۳۳۱۰۷۳۲	۱۰۷۰۰۹۹۵۰	۱۰۴۸۷۰۶۰۵	سود قبل از مالیات
(۸۳۱۲۵۶۲)	(۱۰۳۳۵۵۸۷)	(۷۸۵۶۸۷)	(۵۰۷۸۳۳)	(۳۷۶۳۵۸)	(۳۷۶۳۵۸)	(۲۵۰۵۳۳)	(۳۷۳۵۵۵)	(۱۵۳۰۶۲۹)	(۱۳۳۸۸۳)	هزینه مالیات منجر دوره
۱۳۲۲۸۵۰۲۲۰	۱۳۲۲۰۹۲۳۹	۸۰۰۴۰۲۴۴	۸۰۰۴۰۲۴۴	۴۸۱۵۰۴۹۵	۴۸۱۵۰۴۹۵	۴۰۳۳۴۲۸۳	۲۰۷۵۸۰۸۱۷	۱۰۵۵۳۰۳۳۴	۱۰۳۵۳۰۳۳۱	سود (زیان) خالص



شرکت هستی آرین تأمین
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷

بیانیه نسبت اوراق مرابحه شرکت واسفہ مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هستی آریب تأمین (سهامی خاص)

	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۲	سورت وضعیت مالی		
عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار	عدم انتشار	انتشار		
							بدهی‌ها		
							بدهی‌های غیر جاری		
							سهیلات مالی بلند مدت		
							برونقسطی‌های بلند مدت		
							ذخیره مرابحه پانچ خدمت کوکازان		
							جمع بدهی‌های غیر جاری		
							بدهی‌های جاری		
							برونقسطی‌های تجاری و سایر برنقسطی‌ها		
							حقوق برنقسطی		
							سهیلات مالی کوتاه مدت		
							جمع بدهی‌های جاری		
							جمع بدهی‌ها		
							جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
۲۸,۱۷۹,۳۳۰	۲۸,۱۸۰,۱۴۲	۲۰,۰۰۰,۴۹۱	۲۰,۰۰۰,۴۹۷	۱۴,۳۲۰,۴۶۱	۱۴,۳۱۰,۴۴۴	۱۰,۴۹۶,۰۲۰	۱۰,۴۹۶,۷۳۲	۷,۹۵۱,۴۱۴	۷,۹۵۱,۴۱۴
۱۳,۹۱۵,۸۰۲	۱۳,۵۹۵,۸۹۵	۱۱,۰۰۰,۲۴۰	۶,۳۹۷,۲۱۳	۸,۶۰۶,۰۶۸	۳,۸۹۹,۹۸۳	۶,۹۳۳,۹۹۳	۲,۳۲۷,۸۸۸	۵,۴۸۳,۷۱۳	۱,۰۰۹,۵۸۰
۱۴,۰۳۳,۰۵۱	۱۳,۷۰۳,۲۴۳	۱۱,۰۰۸,۹۱۳	۱۰,۹۶۶,۳۱۹	۸,۶۷۸,۴۹۳	۸,۵۵۲,۶۴۱	۶,۹۹۱,۱۷۸	۶,۸۶۷,۳۰۵	۵,۵۳۹,۳۰۸	۵,۷۳۷,۱۳۴



شرکت هستی آریب تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۳۳۵۸۹
شماره ثبت: ۵۳۳۵۸۹

بیانیه ثبت اوراق برابحه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هست این تأمین اسبابی خاص)

مفروضات پیش بینی ها

اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده براساس مفروضاتی به شرح زیر است:
 (۱) مفروضات عملیات شرکت

مفروضات عملیات شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق یکسان در نظر گرفته شده است.

• درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

درآمدهای شرکت در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق شامل فروش محصولات به شرح جدول ذیل است:
 مبلغ فروش

ردیف	۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		درآمد عملیاتی (میلیون ریال)
	مبلغ	نظیر	مبلغ	نظیر	مبلغ	نظیر	مبلغ	نظیر	مبلغ	نظیر	
۱	۳۲,۳۶۸,۸۳۴	۳۲,۳۶۸,۸۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	۳۲,۸۶۴,۵۳۴	چای
۲	۴,۳۶۸,۸۸۳	۴,۳۶۸,۸۸۳	۴,۳۰۰,۴۱۲	۴,۳۰۰,۴۱۲	۴,۳۶۴,۳۱۳	۴,۳۶۴,۳۱۳	۴,۳۶۴,۳۱۳	۴,۳۶۴,۳۱۳	۴,۳۶۴,۳۱۳	۴,۳۶۴,۳۱۳	انوپه
۳	۳,۳۵۱,۹۷۵	۳,۳۵۱,۹۷۵	۳,۳۳۷,۷۳۰	۳,۳۳۷,۷۳۰	۱,۳۱۶,۵۰۰	۱,۳۱۶,۵۰۰	۱,۱۳۲,۵۷۰	۱,۱۳۲,۵۷۰	۳۷۸,۵۳۴	۳۷۸,۵۳۴	نمک
۴	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۵,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۳۳۴	۱,۰۶۵,۳۳۴	۳۳,۸۸۱	۳۳,۸۸۱	۵۱,۳۳۶	۵۱,۳۳۶	دمپوش
۵	۷۸,۴۳۴	۷۸,۴۳۴	۵۵,۱۱۲	۵۵,۱۱۲	۷۸,۴۳۴	۷۸,۴۳۴	۳۶,۵۵۵	۳۶,۵۵۵	۱۸,۶۳۴	۱۸,۶۳۴	عماره
۶	۱۸۵,۱۶۱	۱۸۵,۱۶۱	۱۳۵,۵۳۹	۱۳۵,۵۳۹	۹۴,۱۱۲	۹۴,۱۱۲	۶۵,۳۵۸	۶۵,۳۵۸	۴۵,۳۵۸	۴۵,۳۵۸	سایر
۷	۵۸۰,۸۵۴,۴۶۳	۵۸۰,۸۵۴,۴۶۳	۴۰۰,۳۳۳,۸۸۰	۴۰۰,۳۳۳,۸۸۰	۳۸۰,۱۱۱,۳۹۱	۳۸۰,۱۱۱,۳۹۱	۱۸,۴۵۴,۶۳۴	۱۸,۴۵۴,۶۳۴	۱۳,۵۰۸,۷۳۴	۱۳,۵۰۸,۷۳۴	فروش عالی

مبلغ فروش محصولات در دو حالت انتشار و عدم انتشار اوراق برای سال ۱۴۰۳ متناسب با بودجه شرکت و برای سال های ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۷ براساس نرخ تورم در سال های اخیر (۳۴ درصد) در هر سال رشد داده شده است.

فرض شده است مانده حساب دریافتی در دو حالت انتشار و عدم انتشار برای سال ۱۴۰۳ متناسب با بودجه شرکت و برای سال های ۱۴۰۴ تا ۱۴۰۷ در صد مانده دریافتی های تجاری ابتدای دوره و فروش هر سال در همان سال وصول می شود.

دستیابی خاص

شرکت هستی آفرین ۴۷۰۳۴۴۴۴

تلفن: ۰۲۱-۸۴۰۰۰۰۰۰

پست الکترونیک: Hesti@shahi.com

بازاریه لیت اوراق مباحه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هستی آرین تأمین (سهامی خاص)

• تسهیلات

در حالت عدم انتشار اوراق مباحه، شرکت به منظور تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز اقدام به اخذ ۴۵۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات مالی می نماید. تسهیلات فوق الذکر یکساله و با نرخ موثر ۳۵ درصد سالانه در مفروضات لحاظ شده است.

تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	شمار تسهیلات	مبلغ تسهیلات	شمار تسهیلات	مبلغ تسهیلات	شمار تسهیلات	مبلغ تسهیلات	شمار تسهیلات	مبلغ تسهیلات	شمار تسهیلات	مبلغ تسهیلات
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۴۷۱۶۳۶۸	۴۷۱۶۳۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مزایه مالی حاصل از تسهیلات	۳۷۱۶۳۷	۳۷۱۶۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت سود تسهیلات	(۳۷۱۶۳۷)	(۳۷۱۶۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت اصل تسهیلات	(۳۷۱۶۳۶۸)	(۳۷۱۶۳۶۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وام دریافتی ابتدای دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وام دریافتی در صورت عدم انتشار اوراق	۴۵۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مزایه مالی تحقق یافته وام	۵۷۵۰۰۰۰	۵۷۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت مزایه مالی وام طی دوره	(۱۵۷۵۰۰۰۰)	(۱۵۷۵۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت اصل تسهیلات	۰	(۳۵۰۰۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت پایان دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



شماره ثبت شرکت: ۳۰۰۳۰۰۰۰۰۰
 شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷
 شرکت هستی آرین تأمین
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷

بنابراین تریب اوراق مزایچه شرکت واسطه مالی ... (با مسئولیت محدود) به منظور تأمین مالی شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)

تسهیلات مالی بلند مدت شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) شامل اوراق مزایچه دریافتی در نظر گرفته شده است.

تسهیلات مالی بلند مدت	۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	تیر	مهر	تیر	مهر	تیر	مهر	تیر	مهر	تیر	مهر
مانده اوراق مزایچه	-	-	۴۵۸۲۸۳۶	-	۴۵۸۲۸۳۳	-	۴۵۸۲۸۳۳	-	۴۵۸۲۸۳۳	-
دریافت نقدی حاصل از انتشار اوراق مزایچه	۴۵۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۴۵۸۲۸۳۳	-	-	-	-	-
حزبه مالی مزایچه	۷۳۲۸۳۳	-	۱۳۳۸۰۹۲	-	۱۳۳۸۰۰۰۰	-	۱۳۳۸۰۰۰۰	-	۱۳۳۸۰۰۰۰	-
پرداخت هزینه مالی مزایچه	(۱۵۹۵۰۰۸)	-	(۱۵۵۰۰۰۰۰)	-	(۱۵۵۰۰۰۰۰)	-	(۱۵۵۰۰۰۰۰)	-	(۱۵۵۰۰۰۰۰)	-
پرداخت اصل مزایچه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده تسهیلات بلند مدت پایان دوره	۴۵۸۲۸۳۶	-	۴۵۸۲۸۳۳	-	۴۵۸۲۸۳۳	-	۴۵۸۲۸۳۳	-	۴۵۸۲۸۳۳	-



صفحه ۳۱ از ۴۴
شرکت هستی آراین تأمین
 (سهامی خاص)
 آدرس: تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۳۷۸۵۵۲

بنابراین لایه اولی که برآورد می‌شود به نسبت محدود به منظور تأمین مالی شرکت هستی این تأمین اسبابی خاص

• مالیات

مالیات شرکت برای سال‌های آتی معادل ۹٪ از سود قبل از مالیات در نظر گرفته شده است.

• سود سهام مصوب

سود سهام مصوب در سال‌های ۱۳۰۳ الی ۱۳۰۷ ۱۰۰ درصد در نظر گرفته شده است.

(۳) دارایی‌های ثابت مشهود و استهلاک آن‌ها

دارایی‌های ثابت شرکت با توجه به مانده دارایی‌ها در سال مالی منتهی به ۱۳۰۲ و با توجه به مفروضات محاسبه استهلاک به شرح جدول ذیل محاسبه شده است. هزینه استهلاک به هزینه سربار تولید تخصیص داده شده است.

روش استهلاک	نوع استهلاک	دائمی
خط مستقیم	۱۵ سال	ساختمان
خط مستقیم	۱۰ سال	تاسیسات
خط مستقیم	۱۰ سال	اتاقه و سمنوارات
خط مستقیم	۶ سال	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ سال	ماترک آلات و تجهیزات

• سایر مفروضات

فرض شده است طبق سنوات گذشته در هر سال ۱۷ درصد از مانده ابتدای دوره و ذخیره مزایای بازن خدمت تأمین شده طی شده پرداخت خواهد شد.



شرکت مستشاران اقتصاد
(اسبابی خاص)
۳۳۲۸۸۹۹۹
Tehran

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

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

تاریخچه فعالیت

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

شرکاء

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

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

حسابرس / بازرس شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)

براساس مصوبه شرکاء، مورخ [تاریخ برگزاری مجمع]، مؤسسه [نام مؤسسه حسابرسی] به عنوان حسابرس و بازرس قانونی انتخاب گردیده‌است.



شرکت هستی آرین تأمین
صنعه ۲۴ از ۴۴
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷۱

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 بانکی و عملیات اجرایی طرح موضوع انتشار اوراق مرابحه بوده و از ارائه اطلاعات در خصوص عواملی که می‌تواند بر هر نایشر اوراق بهادار مؤثر باشد، خودداری شده است.

ریسک‌های مرتبط با فعالیت بانکی

شرکت برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی تهیه شده توسط گروه را که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد.

۱. ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک‌های مالی تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در ملی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۲. ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

۳. ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت می‌شود و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی

حساب‌های دریافتی انجام می‌شود همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

۴. ریسک نوسانات نرخ ارز

عمده خریدهای شرکت به صورت ارزی می‌باشد که متناسب با تغییرات نرخ ارز سود و زیان شرکت از این بابت متأثر می‌گردد. همچنین با توجه به اینکه واردات چای در گروه کالایی ۲۳ می‌باشد و شامل دریافت نرخ ارز نیمایی می‌شود. در صورت تغییر نرخ ارز، شرکت نیاز به سرمایه در گردش بالایی خواهد داشت که ممکن است در تأمین منابع مالی مورد نیاز شرکت مشکلاتی ایجاد گردد.

جهت پوشش این ریسک، شرکت بانک خاورمیانه (سهامی عام) طی قرارداد ضمانت، پرداخت ارقام زیر را تضمین نموده است:

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

ریسک نقد شوندگی

جهت پوشش این ریسک، صندوق بازارگردانی توازن کوروش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی ... (یا مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مباحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.



صفحه ۳۶ از ۴۴



ارکان انتشار اوراق مرابحه

ضامن

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

موضوع این قرارداد تضمین پرداخت،

بهای کل ذرائی به مبلغ ۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت خرید مدت‌دار ذرائی‌های موضوع قرارداد فروش اقساطی که بین بانکی و ناشر منعقد گردیده است و بانکی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشر را تا هفت روز قبل از مواعید مقرر تعهد نموده است.

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

- (۱) در اجرای این قرارداد، ضامن پرداخت میبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت میبالغ اقساط توسط بانکی به ناشر در مواعید مقرر بر اساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده ۲ قرارداد نیز باید حسب مورد حداکثر ظرف چهار روز پس از درخواست ناشر پرداخت گردد. تعهدات ضامن در این قرارداد در برابر ناشر از هر جهت بدون قید و شرط بوده و ایرادات راجع به تعهدات بانکی در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات این قرارداد توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در این قرارداد را به تعویق انداخته یا معلق نماید.
- (۲) در صورت هر گونه تأخیر احتمالی در پرداخت میبالغ اقساط توسط ضامن، وی مکلف به پرداخت وجه التزام به میزان آخر وجه التزام به ازای هر روز در ازای هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

نرخ تعیین‌شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل "نرخ اوراق" + نرخ وجه التزام تأخیر تأدیه بانکی به ضامن (بدون احتساب نرخ اوراق) + ۶ درصد می‌باشد.

(۳) در صورت استنکاف بانکی از پرداخت میبالغ موضوع ماده ۲ این قرارداد، ناشر باید در سررسید اوراق، ذرائی / ذرائی‌ها را به نمایندگی از طرف بانکی به ضامن تملیک نماید مشروط بر اینکه بانکی (تعداد اقساط نکول شده که منجر به رجوع به ذرائی جهت جبران می‌گردد) قسط از اقساط را پرداخت نکرده باشد. بدین منظور بانکی طی وکالت‌نامه شماره [شماره وکالت‌نامه] مورخ [تاریخ وکالت‌نامه] تنظیمی دفترخانه شماره [شماره دفترخانه] به ناشر اختیار داد تا در صورت تحقق شرایط این مقرره و ایفای تعهدات توسط ضامن، ذرائی را به ضامن تملیک نماید و هرگونه اعتراض به تملیک ذرائی‌های یادشده توسط ناشر به ضامن را از خود سلب و ساقط نمود.

درج عبارت بند فوق، با توجه به توافق میان بانکی و ضامن اختیاری می‌باشد.

سرمایه ضامن

آخرین سرمایه ثبت‌شده ضامن مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۳ به ثبت رسیده است. تغییرات سرمایه شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است.

میبالغ بر حسب میلیون ریال

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	سود لیانته
۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰%	سود لیانته
۱۴۰۰/۰۶/۰۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶%	سود لیانته



شرکت هستی آریب
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۱۳۷۸۵۵۲

وضعیت مالی ضامن

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

• صورت وضعیت مالی

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی‌ها			
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱,۲۲۹,۰۲۲	۶,۱۱۶,۹۶۷	۵,۵۵۷,۵۶۱
دارایی‌ها نامشهود	۱۶۸,۱۸۰	۲۲۷,۵۵۱	۲۷۸,۵۰۲
مطالبات از شرکت های فرعی و وابسته	۸۰۰,۳۲۲	۱,۰۰۷,۵۰۷	۱,۷۷۲,۷۹۹
سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۳۲,۱۷۱,۱۲۵	۲۰,۳۲۵,۸۳۲	۳۵,۱۸۵,۲۲۶
سایر حساب‌های دریافتی	۲,۰۰۳,۳۲۵	۲,۰۳۹,۶۱۲	۵,۱۴۲,۷۲۰
سایر دارایی‌ها	۱۳,۱۹۲,۰۲۹	۲,۸۴۲,۳۲۱	۲,۴۲۱,۶۶۸
تسهیلات امنی و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۶۵,۶۴۶,۶۱۵	۲۹,۲۲۵,۱۷۲	۲۵۵,۴۲۷,۴۶۷
مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری	۹۹,۴۹۹,۵۰۰	۲۳,۵۸۶,۳۲۹	۴۴,۴۹۱,۶۵۰
سپرده قانونی	۶۰,۳۷۷,۵۶۲	۲۲,۷۰۲,۳۷۲	۲۷,۱۵۴,۲۲۰
موجودی نقد	۷۲,۵۶۵,۱۲۷	۵۶,۱۹۲,۷۳۹	۳۵,۳۲۱,۸۲۲
جمع دارایی‌ها	۱,۰۰۰,۶۶۲,۱۶۱	۶۷۲,۶۸۸,۷۳۹	۵۲۳,۸۰۶,۳۵۶
حقوق مالکانه			
سرمایه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱,۲۵۹,۱۲۶	۱۳۵,۰۷۸,۹۱۱	۹,۰۲۲,۷۵۴
تفاوت تعبیر ارز عملیات خارجی	۳,۶۳۹,۹۹۰	۲,۲۶۰,۲۲۰	۲,۰۹۰,۵۴۴
سود (زیان) انباشته	۵۲,۰۷۸,۵۲۳	۳۰,۱۵۴,۷۴۲	۱۹,۷۵۰,۳۲۶
سهام خزانه	(۲۸۱,۳۸۱)	(۴۲۲,۲۴۸)	(۹۸۲,۳۸۱)
جمع حقوق مالکانه	۱۳۶,۶۹۶,۲۸۸	۸۰,۵۰۰,۶۴۶	۵۴,۸۸۱,۹۶۵
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنشستگی کارکنان	۹۶۹,۳۶۷	۶۲۸,۰۰۶	۲۲۷,۶۰۷
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۳۸,۵۱۰,۸۳۹	۲۳,۹۱۱,۹۹۰	۱۵,۶۵۲,۳۷۲
ذخیره مالیات عملکرد	۴,۴۱۷,۹۸۵	۱,۸۷۵,۹۶۴	۱,۲۲۲,۰۲۸
سود سهام پرداختی	۸۰۰,۹۷	۶۱۰,۷۲	۵۴,۳۶
سپردهای مشتریان	۱۸۷,۴۵۷,۶۶۰	۱۷۲,۱۷۲,۴۶۲	۱۰۵,۲۲۹,۲۲۲
بدهی به بانکها و سایر موسسات اعتباری	۹۶,۸۲۲,۷۲۶	۳۳,۴۰۶,۸۷۱	۶۲,۸۲۰,۰۶۵
حقوق حامیان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۵۲۵,۶۸۷,۱۹۷	۲۶۰,۰۲۰,۰۲۵	۲۸۲,۳۹۲,۵۹۰
جمع بدهی‌ها	۸۷۳,۹۶۶,۸۸۱	۵۹۲,۰۸۸,۰۹۳	۴۶۸,۹۲۳,۳۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۰۰۰,۶۶۲,۱۶۱	۶۷۲,۶۸۸,۷۳۹	۵۲۳,۸۰۶,۳۵۶



شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷

• صورت سود و زیان

شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمد تسهیلات اصلی و سپرده گذاری و اوراق بانکی	۱۰۸,۱۲۲,۳۳۷	۷۱,۲۰۴,۷۳۰	۵۲,۲۸۹,۶۳۸
هزینه سود سپرده‌ها	(۳۷۵۰۹,۹۶۲)	(۲۲,۶۲۹,۹۲۲)	(۳۵,۲۲۶,۷۰۲)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری	۷۰,۶۱۲,۳۷۴	۴۸,۵۷۴,۸۰۸	۱۸,۰۶۲,۹۳۶
درآمد کارمزد	۹,۱۹۸,۳۶۱	۵,۰۷۰,۲۱۴	۲,۹۵۳,۵۵۵
هزینه کارمزد	(۷۲۸,۶۹۱)	(۳۷۱,۲۳۱)	(۳۲۹,۱۴۵)
خالص درآمد کارمزد	۸,۴۵۹,۶۷۰	۴,۶۹۸,۹۸۳	۲,۶۲۴,۴۱۰
خالص سود (زیان) سرمایه گذاری‌ها	۷۳,۸۲۲	۱,۰۲۱,۰۶۲	۱,۸۳۹,۰۳۹
خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی	۶,۸۱۵,۲۷۷	۲,۱۰۴,۸۲۱	۱,۹۰۲,۷۹۰
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۴,۵۲۲,۹۷۵	۱,۷۷۸,۸۱۰	۲,۲۷۶,۸۳۱
جمع درآمدهای عملیاتی	۷۰,۴۹۴,۱۳۹	۳۹,۰۶۸,۶۷۳	۲۶,۷۰۷,۰۰۶
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۱,۲۳۲	۱۷۱,۰۵۵	۱۱,۰۱۸
هزینه‌های اداری و عمومی	(۹,۲۲۰,۸۷۱)	(۵,۲۲۹,۳۱۵)	(۳,۵۹۷,۹۵۲)
هزینه سالیانه مشکوک الوصول	(۳,۶۷۶,۰۸۶)	(۲,۲۲۱,۰۸۲)	(۲,۰۲۶,۰۸۲)
هزینه استهلاک	(۷۲۱,۷۸۱)	(۷۲۷,۲۲۱)	(۳۶۵,۹۱۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۵,۷۳۶,۶۳۵	۳۰,۷۱۱,۹۸۹	۲۰,۵۷۸,۰۷۵
مالیات بر درآمد سال جاری	(۲,۰۶۱,۶۱۰)	(۱۲۲,۴۱۷)	۰
سود (زیان) خالص	۵۳,۶۷۵,۰۲۵	۲۹,۵۸۹,۵۷۲	۲۰,۵۷۸,۰۷۵



صفحه ۳۹ از ۴۴

شرکت هستی آرین تأمین

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۲

• صورت جریان های نقدی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح (ارقام به میلیون ریال)
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۲,۵۵۹,۰۲۱	۲۲,۱۳۲,۰۶۶	۲۲,۹۲۰,۲۶۲	نقد حاصل از عملیات
(۱,۶۱۹,۱۵۸)	(۱۷۲,۵۰۱)	(۱,۵۱۹,۵۸۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹۳۹,۸۶۳	۲۴,۰۶۰,۵۶۵	۳۱,۴۰۰,۷۷۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۲,۰۰۸,۳۱۹)	(۱,۱۲۵,۲۸۱)	(۱۵,۷۱۳,۲۵۶)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۶۵,۹۲۷)	(۱۲۰,۶۱۳)	(۱۰۰,۸۲۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۰	۱۹۰,۰۰۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش املاک و مستعلات غیر عملیاتی
	۱۲۶,۶۰۰	۷۳,۸۲۳	وجوه دریافتی بابت سود سهام مرتبط با فعالیت های غیربانکی
(۲,۰۷۴,۳۴۶)	(۹۳۹,۴۹۷)	(۱۵,۷۴۰,۳۴۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۳۴,۴۸۳)	۲۳,۹۹۴,۴۷۰	۱۵,۶۶۰,۴۳۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
۳۱۱,۴۳۲	۸۲۵,۴۲۹	۳۰,۸۶۰,۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۸۵۰,۹۹۶)	(۲۸۳,۳۹۶)	(۱,۶۷,۷۳۵)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۲,۸۹۲,۷۳۳)	(۲,۸۱۲,۳۰۲)	(۳,۸۸۰,۹۷۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳,۵۳۳,۳۰۷)	(۴,۴۳۱,۸۶۹)	(۶,۸۴۰,۱۰۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۴,۷۶۶,۷۸۰)	۱۸,۵۶۲,۶۰۱	۸,۸۲۰,۳۲۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۵,۳۲۷,۱۳۰	۳۵,۳۲۱,۸۳۲	۵۶,۱۷۲,۷۳۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲,۸۳۰,۰۹۳	۲,۳۸۸,۲۹۶	۹,۵۷۲,۰۸۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۳,۴۹۰,۴۴۳	۵۶,۱۷۲,۷۳۹	۷۴,۵۶۵,۱۴۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۱۹,۵۵۰	۱۰۰,۵۵۶	۱۵۹,۳۸۵	معاملات غیر نقدی



صفحه ۴۰ از ۴۴

موقوف هستی آرین تأمین
(سهامی خاص)
۳۷۸۸۸۷

عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری دنیای نوین (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی ... (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربحه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در قرارداد یادشده عبارتند از:

(۱) عامل فروش موظف است اوراق مربحه موضوع این قرارداد را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربحه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربحه 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 [نام متعهد پذیرهنویسی] خریداری خواهد شد.

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

تبصره (۱): عامل فروش حق دریافت هیچگونه مبلغی اعم از کارمزد و سایر موارد از خریداران اوراق مربحه را ندارد. تبصره (۲): برداشت از حساب موضوع بند ۲ این ماده، توسط ناشر با تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار صورت می‌پذیرد.

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربحه قبل از سررسید، پرداخت اقساط، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد. در صورتی که بازارگردانی اوراق تا زمان سررسید به عهده عامل فروش باشد، موضوع بازارگردانی باید از این تبصره حذف گردد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت مبلغ وجه التزام به ازای هر روز [ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود. مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل ۱۰ درصد سود یا درآمد روز شمار اوراق باشد.

عامل پرداخت

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

شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد شده با شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی ... (یا مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مربحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تمامی تقاضاهای فروش اوراق مربحه موضوع این قرارداد را [بر مبنای مذاکره با کف قیمت اسمی/حراج در حداقل قیمت تضمین شده به مبلغ ... ریال برای هر ورقه / به قیمت بازار] براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مربحه موضوع این قرارداد را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.

در صورت بازارگردانی بر مبنای دستورالعمل بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران / فرابورس ایران این متن تکمیل گردد. بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان [درصد مشخصی از کل اوراق بهادار] درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. در صورت بازارگردانی بر مبنای مذاکره در بازار ابزارهای نوین مالی فرابورس ایران این متن تکمیل گردد. حداقل تعهدات خرید روزانه نقدی بازارگردان برابر [درصد مشخصی از کل اوراق بهادار] درصد از کل اوراق منتشره است.

توضیح: در صورت نقض تعهدات مذکور در این ماده، بازارگردان موظف به پرداخت [مبلغ وجه التزام به ازای هر روز] ریال بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود. مبلغ تعیین شده برای وجه التزام در هر روز باید حداقل معادل سود یا درآمد روز شمار اوراق در تعهد باشد.

در صورت افزایش عمومی نرخ سود سپرده‌های متناظر بانکی یا اوراق بهادار مشابه در دوره بازارگردانی، بازارگردان می‌تواند با اعلام کتبی به بانی درخواست افزایش مبلغ قرارداد یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه موضوع این قرارداد را بنماید. بانی متعهد می‌گردد ظرف [مهلت به روز] روز از تاریخ درخواست بازارگردان حسب مورد نسبت به افزایش مبلغ قرارداد با توافق بازارگردان یا افزایش نرخ سود اوراق مربحه اقدام نماید.



سایر نکات با اهمیت

هزینه‌های انتشار

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

شرح	مبلغ (ریال)
هزینه‌های تهیه و رسیدگی به گزارش توجیهی انتشار اوراق مرابحه (توسط حسابرس، مشاور، کارشناس رسمی دادگستری و ...)	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
هزینه جمع‌آوری و طبقه‌بندی اطلاعات	۰
آگهی و تبلیغات (آگهی برگزاری مجمع، درج آگهی فروش اوراق، تبلیغات ...)	۰
هزینه برگزاری مجمع عمومی عادی / فوق‌العاده	۰
هزینه آگهی جهت تمدید و یا اصلاح آگهی قبلی	۰
هزینه‌های ناشی از قرارداد با ارکان (عامل، ضامن، ...) - سالانه	۳۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

مشخصات مشاور

شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی شیوه تأمین مالی و عرضه اوراق مرابحه موضوع بیانیه ثبت حاضر از خدمات مشاور/مشاوران زیر استفاده نموده‌است.

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	اقامتگاه	شماره تماس و دورنگار
شرکت سیدگردان کوروش	سهامی خاص	تأمین مالی	تهران-شهید قندی-نیلوفر، خیابان هویز، پلاک ۴۳	۵۳۶۱۲۰۰۰

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

۱) بررسی برنامه یا طرح موضوع تأمین مالی بانی و ارائه مشاوره در خصوص شیوه تأمین مالی مناسب؛

۲) ارائه مشاوره در خصوص قوانین و مقررات عرضه اوراق بهادار و تکالیف قانونی بانی؛

۳) تهیه بیانیه ثبت؛

۴) بررسی اطلاعات، مدارک و مستندات تهیه بیانیه ثبت و در صورت لزوم اخذ نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح در خصوص گزارش‌های یاد شده؛

۵) تأیید نهایی بیانیه ثبت به استناد رسیدگی انجام شده و اظهار نظر کارشناسان یا اشخاص حقوقی ذی‌صلاح؛

۶) نمایندگی قانونی بانی نزد مراجع ذی‌صلاح به منظور پیگیری مراحل قانونی انتشار اوراق بهادار؛

۷) انجام مطالعات بازاریابی اوراق بهادار در دست انتشار و ارائه مشاوره در خصوص میزان انتشار اوراق بهادار، شرایط انتشار، نحوه فروش یا پذیرش اوراق، زمان‌بندی انتشار و عرضه اوراق بهادار و راهنمایی در انتخاب عامل مناسب برای عرضه اوراق بهادار؛

۸) انجام حداکثر تلاش جهت اخذ مجوز انتشار اوراق مالی اسلامی از سازمان بورس و اوراق بهادار با انجام مراحل قانونی



نحوه دستیابی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانئ - شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهر تهران، محله داوودیه، خیابان نیل، بلوار میرداماد، پلاک ۲۵۳

شماره تماس: ۰۲۱-۸۶۱۲۳۷۷۸

سایت: www.hastitaamin.ir

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

آدرس: ...

شماره تماس: ...

سایت: ...

اطلاعات تماس مشاور - شرکت سیدگردان کوروش (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهر تهران، شهید قندی-نیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳

شماره تماس: ۰۲۱-۵۲۶۱۲۰۰۰

سایت: www.kouroshinvest.ir

مشاور عرضه
شرکت سیدگردان کوروش
(سهامی خاص)

داود بنائی
تایب رئیس
هیئت مدیره

احسان جنگجوی
مدیر عامل و عضو
هیئت مدیره

شماره ثبت
(سمت و نام امضاکنندگان مجاز شرکت واسط مالی - (با
مسئولیت محدود))

[مهر شرکت]

بانئ
شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)

ناصر شیخ انصاری
تایب رئیس هیئت
مدیره و مدیرعامل

حبیبه انزلی
خارج از اجلاس و
سهامداران



پیوست ۱ : خلاصہ قرارداد ارکان انتشار اوراق مرابحہ

ناشر

موضوع فعالیت

مطابق اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، «خرید، فروش، اجاره، ساخت و ایجاد دارایی جهت انتشار اوراق بهادار برای تأمین مالی طرح‌های مبتنی بر معاملات موضوع عقود اسلامی، مدیریت وجوه حاصل از انتشار اوراق بهادار و انعقاد قراردادهای مربوطه ضروری، در راستای انتشار اوراق بهادار و سایر فعالیت‌هایی که به منظور انجام موضوع فعالیت اصلی شرکت با کسب مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد» می‌باشد.

تاریخچه فعالیت

شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود) در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۹ به صورت «شرکت با مسئولیت محدود» تأسیس و با شماره ثبت ۴۴۴۳۵۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۹۰۹۶۱، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری در شهر تهران به ثبت رسیده است. از آنجا که این شرکت یکی از نهادهای واسط موضوع بند (د) ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی، مصوب آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی، می‌باشد. به عنوان یک نهاد مالی در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۰ با شماره ۱۱۱۸۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و تحت نظارت این سازمان فعالیت می‌نماید.

شرکاء

ترکیب شرکای شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت 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	۱۰۳۲۰۳۷۲۵۷۰	۹۹٪
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	سهامی عام	۲۴۲۵۴۹	۱۰۱۰۳۸۰۰۰۵۶	۱٪
جمع				۱۰۰٪

حسابرس / بازرسی شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

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



ضمامن

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

ردیف	تاریخ	تعداد روزها	تعداد روزهای سال	نقطه هر ورق (ریال)	مبلغ نقطه (ریال)
۱	۱۴۰۲/۱۱/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۲	۱۴۰۵/۲/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۳	۱۴۰۵/۵/۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۴	۱۴۰۵/۸/۳	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۵	۱۴۰۵/۱۱/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۶	۱۴۰۶/۲/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۷	۱۴۰۶/۵/۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۸	۱۴۰۶/۸/۳	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۹	۱۴۰۶/۱۱/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۰	۱۴۰۷/۲/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۱	۱۴۰۷/۵/۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۲	۱۴۰۷/۸/۳	۹۲	۳۶۵	۵۷,۹۷۳	۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
۱۳	۱۴۰۷/۱۱/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۴	۱۴۰۸/۲/۳	۹۰	۳۶۵	۵۶,۷۱۲	۱۱۳,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۵	۱۴۰۸/۵/۳	۹۳	۳۶۵	۵۸,۶۰۳	۱۱۷,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
۱۶	۱۴۰۸/۸/۳	۹۲	۳۶۵	۱۰,۵۷,۹۷۳	۲,۱۱۵,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹
	مجموع بازپرداخت:			۱,۹۲۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

موضوع قرارداد ضمانت پرداخت،

(۱) بهای کل دارایی به مبلغ ۳,۸۴۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت خرید مدتدار دارایی‌های موضوع قرارداد وکالت جهت خرید و فروش دارایی که بین پائی و ناشسر منعقد گردیده است و پائی طبق قرارداد مربوطه پرداخت آن به ناشسر را تا هفت روز قبل از مواعد مقرر تعهد نموده است.

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



پیوست بیانیه ثبت اوراق مراحله شرکت واسطه مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت هستی آرین تأمین (سهامی خاص)

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

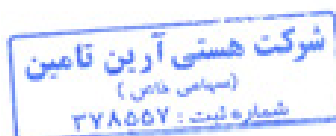
- (۱) در اجرای قرارداد مذکور، ضامن پرداخت مبالغ اقساط را در سررسیدهای مقرر تعهد و تضمین می‌نماید. ضامن موظف است، در صورت عدم پرداخت مبالغ اقساط توسط بان به ناشر در مواعد مقرر براساس قرارداد فی‌مابین، وجوه مربوطه را حداکثر ظرف مدت چهار روز از تاریخ اعلام ناشر به وی پرداخت نماید. سایر وجوه موضوع ماده (۲) قرارداد 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 بان در مقابل ضامن اثری بر اجرای تعهدات قرارداد مذکور توسط ضامن ندارد و ضامن نمی‌تواند به عذر عدم تأمین وجوه کافی یا عدم پرداخت مبلغ کارمزد یا هر دلیل دیگری انجام تعهدات خود در 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 ثبت‌شده ضامن مبلغ ۲۵۷,۸۹۸,۳۵۹ میلیون ریال می‌باشد که در تاریخ ۱۳/۰۶/۱۴۰۴ 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	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۰۳/۰۶/۱۳	۳۳۷,۸۹۸,۳۵۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۸۹۸,۳۵۹	۶٪	بند "ب" ماده ۲۰ قانون افزایش بهره‌وری بخش کشاورزی
۱۳۰۳/۰۷/۲۳	۳۳۲,۸۹۸,۳۵۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۸۹۸,۳۵۹	۱٪	بند "ب" ماده ۲۰ قانون افزایش بهره‌وری بخش کشاورزی
۱۳۰۳/۰۲/۰۹	۲۵۹,۸۹۸,۳۵۹	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۸۹۸,۳۵۹	۲۹٪	اسناد خزانه اسلامی
۱۳۰۳/۰۳/۰۱	۲۲۲,۸۹۸,۳۵۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۹۸,۳۵۹	۱۵٪	بند (د) تبصره (۱۸) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور
۱۳۰۱/۰۳/۰۷	۱۸۹,۸۹۸,۳۵۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۸۹۸,۳۵۹	۱۸٪	بند (ز) تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور

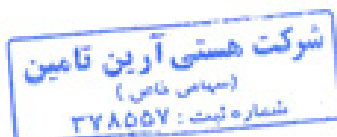


وضعیت مالی ضامن

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

• صورت وضعیت مالی

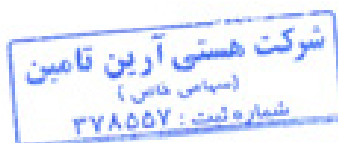
شرح (ارقام به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
دارایی‌ها			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲۶,۴۷۶,۰۰۰	۱۲۱,۵۹۰,۰۷۹	۲۱,۰۴۰,۷۰۴
دارایی‌ها نامشهود	۶۲۲,۳۲۶	۵۶۶,۷۵۴	۷۷۲,۳۲۶
مطالبات از شرکت‌های فرعی و وابسته	۸,۷۷۲,۶۵۴	۱۸,۳۲۵,۳۴۴	۲,۰۵۲,۳۳۴
مطالبات از دولت	۷۲۶,۶۰۸,۸۴۴	۵۸۹,۵۲۶,۶۸۴	۳۷۱,۳۸۸,۳۲۱
سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار	۱۲۵,۳۸۰,۵۳۴	۸۱,۱۸۲,۸۱۴	۴۰,۰۹۸,۲۷۱
سایر حساب‌های دریافتی	۸۶۹,۰۵۶۳۰	۳۰,۴۸,۰۹۱	۵۴,۲۵۰,۳۳۹
دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۱۲,۶۷۲,۳۳۸	۱۲,۳۳۵,۰۰۸	-
سایر دارایی‌ها	۷,۷۷۲,۷۶۱	۴,۵۸۲,۰۰۸	۲۵,۳۶۸,۱۱۴
تسهیلات انحصاری و مطالبات از اشخاص دولتی	۷۳۲,۵۰۰,۳۶۹	۳۹۸,۳۱۷,۲۰۰	۸۲,۰۰۰
تسهیلات انحصاری و مطالبات از اشخاص غیر دولتی	۲,۳۸۸,۰۴۰,۱۱۴	۲,۱۳۹,۹۳۸,۵۵۴	۱,۵۷۱,۳۳۲,۶۵۵
مطالبات از بانک‌ها و سایر مؤسسات غیر اعتباری	۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۷,۶۱۰	۲۲,۳۲۲,۸۱۸
سپرده قانونی	۳۳۰,۳۹۸,۵۱۰	۲۵۵,۰۳۶,۵۶۶	۱۷۲,۳۲۸,۳۳۴
موجودی نقد	۱,۴۱۸,۸۶۸,۱۳۴	۱,۳۲۸,۶۶,۷۷۴	۱,۴۲,۲۷۰,۳۳۰
جمع دارایی‌ها	۶,۰۹۵,۸۴۹,۳۳۹	۴,۹۲۵,۲۳۹,۰۰۲	۲,۵۹۶,۶۷۱,۰۰۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۳۳۷,۸۸۸,۳۵۹	۲۵۹,۸۸۸,۳۵۹	۲۳۲,۸۸۸,۳۵۹
تعديل حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی از محل تجدید ارزیابی	-	-	(۸۸,۸۷۶,۳۷۵)
افزایش سرمایه در جریان	۲,۵۳۹,۸۳۱	۵,۳۷۰,۳۶۱	۵,۳۷۰,۳۶۱
اندوخته قانونی	۷۷۰,۳۱۷	۷۷۰,۳۱۷	۱,۰۳۳,۳۱۶
سایر اندوخته‌ها	-	-	۱,۵۶۶,۹۳۱
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۸,۶۹۸,۰۰۰	۸,۶۹۸,۰۰۰	-
تفاوت تسعیر ارز	-	-	۶۲۲,۳۲۰
سود (زیان) انباشته	(۱,۶۶۶,۳۲۱,۸۵۴)	(۱,۱۸۸,۱۱۵,۶۵۷)	(۷۲,۱۲۵,۹۱۷)
جمع حقوق مالکانه	۱۸۲,۳۸۵,۴۵۴	۱۵۶,۷۲۲,۱۸۹	۷۸,۹۰۵,۵۳۱
بدهی‌ها			
ذخیره مزایای پایان خدمت و تعهدات بازنگری کارکنان	۷۳,۰۰۰,۱۳۴	۳۶,۸۸۱,۸۸۰	۳۱,۳۲۵,۴۰۵
ذخایر و سایر بدهی‌ها	۳۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۳۷,۹۲۱,۷۷۷	۱۰۷,۱۶۱,۳۳۸
سود سهام پرداختی	-	-	۲۳۰,۰۰۰
مالیات پرداختی	-	۱,۹۹۶,۰۰۰	-
ذخیره مالیات عملکرد	-	-	۱,۰۸۲,۵۹۹
سپردنهای مشتریان	۲,۴۵۱,۳۳۹,۶۹۴	۲,۷۶۷,۷۷۲,۳۶۸	۲,۱۱۳,۳۴۰,۵۵۵
بدهی به بانک‌ها و سایر مؤسسات اعتباری	۲,۰۷۵,۱۳۹,۹۱۸	۸۷۲,۳۳۴,۱۳۹	۳۳۲,۱۱۸,۳۳۰
جمع بدهی‌ها	۵,۹۱۳,۴۹۸,۸۸۴	۴,۷۶۸,۵۱۷,۷۱۳	۲,۵۱۷,۷۶۰,۴۶۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶,۰۹۵,۸۴۹,۳۳۹	۴,۹۲۵,۲۳۹,۰۰۲	۲,۵۹۶,۶۷۱,۰۰۰



پیوست بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)

• صورت سود و زیان

شرح (ارقام به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰
درآمد تسهیلات اعتباری و سپرده‌گذاری و اوراق بدهی	۵۸۲,۶۵۷,۴۳۷	۳۸۹,۳۶۱,۳۸۰	۴۶۶,۸۱۱,۵۶۹
هزینه سود سپرده‌ها	(۳۹۸,۱۵۶,۷۹۸)	(۲۱۷,۴۹۶,۱۳۲)	(۱۶۸,۹۶۶,۶۹۵)
خالص درآمد تسهیلات و سپرده‌گذاری	۲۸۴,۵۰۰,۶۳۰	۱۷۲,۸۶۵,۲۴۸	۲۹۷,۸۴۴,۸۷۴
درآمد کارمزد	۴۵,۸۳۸,۵۷۱	۳۱,۴۸۰,۴۴۶	۲۰,۴۳۴,۵۳۳
هزینه کارمزد	(۸,۳۳۷,۱۱۲)	(۲,۱۹۵,۲۰۳)	(۶,۴۶۲,۳۹۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	(۳۰,۱۳۳,۹۳۳)	(۱۸۹,۹۱۵,۵۱۷)	۱۰,۱۸۴,۴۳۷
سود (زیان) عملیاتی	۱۲۰,۴۴۹,۱۴۶	۶,۶۳۴,۸۸۵	۱۲۲,۱۳۶,۰۳۹
خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها	۶,۸۳۹,۶۷۷	۴,۷۱۵,۳۳۳	(۱۰۸,۱۵۱,۱۸۶)
هزینه مالی	(۱۳۳,۳۳۳,۱۶۳)	(۵۱,۳۳۳,۲۵۹)	(۲۳,۷۵۳,۹۹۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۵۵,۶۶۰	(۴۹,۹۸۳,۰۰۳)	۲۳۰,۸۵۸
مالیات بر درآمد سال‌های قبل	۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
سود (زیان) خالص	۲,۰۵۵,۶۶۰	(۴۹,۹۸۳,۰۰۳)	۲۳۰,۸۵۸



پیوست بیانیه ثبت اوراق مزایحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت هستی آرین تأمین (سهامی خاص)

• صورت جریان های نقدی

سال مالی ۱۴۰۰	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	شرح (ارقام به میلیون ریال)
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۷۷,۵۵۹,۲۲۱)	۲۸,۲۲۸,۴۳۹	۲,۲۲۲,۱۹۸,۵۱۵	نقد حاصل از عملیات
۰	(۱۸,۸۲۲,۱۷۷)	(۱۱,۹۹۶,۰۸۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۹۷,۵۵۹,۲۲۱)	۹,۴۰۶,۲۶۲	۲,۲۱۰,۲۰۲,۴۳۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۴,۲۳۸,۵۷۵)	(۴,۲۲۱,۸۶۰)	(۷,۵۵۶,۰۳۹)	وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۴۴۲,۴۲۵	۴۲,۱۲۱	۱۰,۸۵۹۲	وجود دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۲,۰۰۲)	(۷۸,۴۴۴)	(۱۲۲,۲۹۰)	وجود پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
	۹,۰۸۴	۱۲,۲۷۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام مرتبط با فعالیت های غیر بانکی
۰	۲,۴۷۹,۰۰۲	۵۶۰,۲۲۰۱	وجود دریافتی بابت فروش املاک و مستغلات غیر عملیاتی
(۶,۲۴۰,۱۵۴)	(۷۱۴,۹۰۷)	(۱,۸۸۱,۴۶۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۰۳,۷۹۹,۳۹۵)	۸,۶۷۹,۱۹۵	۲,۲۱۹,۲۲۰,۸۶۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
			فعالیت های تأمین مالی
	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۸,۸۰۹,۲۳۲)	(۱۱,۵۶۰,۶۲۱)	(۲,۰۹۷,۲۳۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۴,۵۸۲,۶۱۸	(۱۱,۵۶۰,۶۲۱)	۲۴۵,۸۰۲,۳۶۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۶۲,۲۰۶,۷۷۷)	(۲,۸۸۱,۴۲۶)	۴,۲۴۵,۱۲۲,۴۳۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۱۱,۸۸۸,۰۷۷	۱۵۷,۱۷۲,۲۱۲	۱۲۲,۸۴۶,۲۷۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۸۸۲,۶۱۲	(۱۰,۳۶۹,۲۱۲)	(۱,۸۹,۲۲۱,۲۵۵)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۵۷,۶۱۷,۴۱۲	۱۴۲,۸۰۲,۷۸۶	۱,۴۱۸,۸۶۸,۱۲۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۸۰,۲۵۱,۳۷۷	۸۰,۱۲۲,۴۴۶	۵۹۸,۹۷۱,۴۶۱	معاملات غیر نقدی



عامل فروش اوراق

بر اساس توافقات انجام شده، شرکت کارگزاری بانک کشاورزی (سهامی خاص) به عنوان عامل فروش طی توافق سه‌جانبه منعقد شده با شرکت هستی آرین تامین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت عرضه اولیه اوراق مربجه در فرابورس ایران را بر عهده گرفته است. برخی نکات با اهمیت درخصوص تعهدات عامل فروش در توافق فی ما بین عبارتند از:

(۱) **عامل فروش** موظف است اوراق مربجه موضوع توافق فی ما بین را براساس شرایط تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برای فروش به عموم عرضه نماید. در صورت عدم فروش تمامی اوراق مربجه عرضه شده در مهلت تعیین شده برای عرضه عمومی، عامل فروش باید میزان اوراق مربجه فروش نرفته را حداکثر ظرف یک روز پس از اتمام مهلت عرضه عمومی به ناشر و سازمان بورس و اوراق بهادار اعلام نماید.

(۲) **عامل فروش** موظف است کلیه وجوه حاصل از فروش اوراق مربجه در دوره عرضه عمومی را به حسابی که توسط ناشر به همین منظور افتتاح گردیده واریز نماید.

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

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

تبصره (۳): عامل فروش درخصوص بازارگردانی اوراق مربجه قبل از سررسید پرداخت اقسامات، درآمدها و سودهای متعلقه به این اوراق و مبلغ اسمی آن به دارندگان اوراق، هیچگونه مسئولیتی ندارد.

تبصره (۴): نقض هر یک از تعهدات مذکور در این ماده موجب مسئولیت عامل فروش نسبت به پرداخت ۲۷.۳۹۷.۰۰۰ ریال بابت هر روز تأخیر خواهد بود.

عامل پرداخت

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

متعهد پذیره نویسی

اوراق مربجه شرکت هستی آرین تامین (سهامی خاص)، فاقد رکن متعهد پذیره نویسی می‌باشد.



بازارگردان

بر اساس توافقات انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توازن کوروش به عنوان بازارگردان طی قرارداد سه‌جانبه منعقد با شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص) و شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)، مسئولیت بازارگردانی اوراق مرابحه موضوع این بیانیه را بر عهده گرفته است.

(۱) بازارگردان موظف است ضمن عملیات بازارگردانی، تماس تقاضاهای فروش اوراق مرابحه موضوع قرارداد فی ما بین را به قیمت بازار (با روش حراج)، براساس مقررات معاملات اوراق بهادار در فرابورس ایران خریداری نموده و تقاضاهای خرید اوراق مرابحه موضوع قرارداد فی ما بین را تا سقف کل اوراق در اختیار به متقاضیان عرضه نماید.
بازارگردان حداقل معاملات روزانه اوراق را به میزان ۲ درصد از کل اوراق تعهد می‌نماید. (بر اساس نامه شماره ۱۷۶۴۱۰۲/۳/۱۰۰ مورخ ۱۳۰۳/۰۶/۲۲ شرکت فرابورس ایران)

تبصره ۱: در صورت نقض تعهدات مذکور در ماده (۶) قرارداد بازارگردانی، بازارگردان موظف به پرداخت ۲۲ درصد سالانه نسبت به تعهد ایفا نشده بابت هر روز تأخیر به ناشر جهت تخصیص به دارندگان اوراق خواهد بود.

(۲) چنانچه در طول عمر اوراق موضوع قرارداد نرخ سود سیردهای بانکی، نرخ سود اسمی اوراق بهادار مشابه، نرخ اوراق گواهی سپرده بانکی خاص و عام، نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی، نرخ سود مورد انتظار تسهیلات عقود مشارکتی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری غیربانکی یا نرخ قابل پذیرش بانک مرکزی برای اوراق بهادار قابل ضمانت توسط بانک‌ها و مؤسسات تحت نظارت بانک مرکزی 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 توضیح در صورت اعلام نرخ جدید توسط مراجع ذیربط بانک مرکزی چنانچه یا سازمان بورس و اوراق بهادار، بانی بدون توجه به زمان باقی مانده تا سررسید اوراق موضوع قرارداد ملزم به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی مطابق فرمول تبصره (۳) ماده (۷) قرارداد بازارگردانی از زمان اعلام نرخ جدید می‌باشد. در قرارداد مذکور منظور از ملزم بودن بانی به افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی، تعهد بانی به کارسازی و جبران ما به التفاوت نرخ جدید با نرخ‌های زمان انعقاد قرارداد به عنوان یک تعهد مستقل قراردادی می‌باشد.

چنانچه سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص اوراق موضوع قرارداد الزام به افزایش نرخ سود اسمی اوراق به جای افزایش مبلغ کارمزد بازارگردانی نماید و نرخ سود اسمی افزایش یافته توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برابر با نرخ جدید باشد، نرخ اعلامی سازمان بورس و اوراق بهادار ملاک عمل خواهد بود. لیکن بانی مکلف است از زمان اعلام نرخ جدید تا زمان اعلام افزایش نرخ سود اسمی اوراق مبلغ کارمزد قرارداد را به نحو فوق‌الذکر افزایش دهد. همچنین در صورتی که تا پایان عمر اوراق موضوع قرارداد نسبت به افزایش نرخ سود اسمی اوراق، الزامی از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار صورت نگیرد، تکلیف بانی به افزایش و پرداخت مبلغ کارمزد قرارداد به نحو فوق‌الذکر و از زمان اعلام نرخ جدید به قوت خود باقی خواهد بود.

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

تبصره ۳: افزایش مبلغ کارمزد سالانه ارائه خدمات بازارگردانی موضوع قرارداد مذکور به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت نرخ سود قبلی اوراق و نرخ جدید در جمع مبلغ اسمی اوراق موضوع قرارداد به صورت روزشمار می‌باشد.

تبصره ۴: چنانچه افزایش نرخ اعلامی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار کمتر از مابه‌التفاوت نرخ سود اسمی قبلی اوراق و نرخ جدید باشد، بانی مکلف به افزایش مبلغ کارمزد می‌باشد. افزایش مبلغ مذکور به میزان حاصل ضرب ما به التفاوت 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 (۳) ماده (۷) قرارداد مذکور به بازارگردان پرداخت می‌گردد. در زمان انعقاد قرارداد مذکور نرخ سود سیردهای بانکی معادل ۲۲/۵ درصد، نرخ اوراق بهادار مشابه معادل ۲۲ درصد



شرکت هستی آراین تأمین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۸۵۵۷

**بیوست بیانیه ثبت اوراق مرابحه شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
به منظور تأمین مالی شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)**

نرخ سود تسهیلات عقود غیر مشارکتی بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی حداکثر ۲۲ 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 ۲۲ درصد در نظر گرفته می‌شود لذا در صورتی که در طی عمر اوراق، نرخ‌های مذکور به بالای ۲۲ درصد افزایش یابد، افزایش نرخ سود اوراق و با مبلغ کارمزد بازارگردانی حسب مورد براساس شرایط اعلام شده در بند (۲) ماده (۷) قرارداد مذکور و تبصره های آن اجرایی خواهد شد. همچنین در صورت مخیر بودن بازارگردان به انتخاب یکی از دو حالت فوق افزایش نرخ با افزایش مبلغ کارمزد به انتخاب ایشان و مطابق شرایط مذکور اجرایی میگردد. بانی با امضای قرارداد مذکور حق هرگونه اعتراض و ادعایی راجع به مفاد ماده (۷) و تبصره های آن را از خود سلب و اسقاط نمود.

تبصره ۵: در صورتی که طبق مفاد قرارداد بازارگردانی، بانی مکلف به پرداخت مبلغ افزایش یافته کارمزد باشد و نسبت به پرداخت مبالغ افزایش یافته کارمزد بازارگردانی در مهلت مقرر (حداکثر ۱۴ روز تقویمی از 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 اقبای کامل تعهدات خود خواهد بود.

نحوه دسترسی به اطلاعات تکمیلی

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

اطلاعات تماس بانی - شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)


آدرس: استان تهران، شهر ستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین - ساعی، خیابان الوند، کوچه آفرین، پلاک ۸
طبقه ۱، واحد غربی به کد پستی ۱۵۱۴۹۲۶۲۳۲
شماره تماس: ۰۲۱-۵۸۱۷۹۲۲۹
سایت: www.hastitaamin.com

اطلاعات تماس ناشر - شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)

آدرس: استان تهران - تهران - خیابان مطهری خیابان کوه نور بن بست ششم پلاک ۶ به کد پستی ۱۵۸۷۶۷۳۸۱۵
شماره تماس: ۰۲۱-۴۲۲۳۱۰۰۰
سایت: www.sukuk.ir

اطلاعات تماس مشاور - شرکت سیدگردان کوروش (سهامی خاص)

آدرس: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، شهیدقندی-نیلوفر، خیابان مرجان، خیابان هویزه، پلاک ۶۳ طبقه ۶ واحد ۷ به کد پستی ۱۵۵۳۹۱۴۷۱۸
شماره تماس: ۰۲۱-۵۲۶۱۲۰۰۰
سایت: www.kouroshinvest.ir

بانی	مشاور عرضه	ناشر
شرکت هستی آراین تأمین (سهامی خاص)	شرکت سیدگردان کوروش (سهامی خاص)	شرکت واسط مالی خرداد یکم (با مسئولیت محدود)
حیبه آناهید ناصر شیخ نصاری (مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره) (صاحب امضای مجاز)	امیرحسین کوروش (مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره)	رضا نوحی کنگا آید (نائب رئیس هیئت مدیره)
		

تاریخ: ۱۳۹۷.۰۹.۰۴
شماره: ۱۴۴۱۸۷
پوست:



هستی آرین تامین

جناب آقای چشان

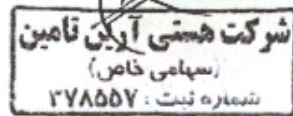
رئیس محترم اداره نظارت بر انتشار و ثبت اوراق بهادار بدهی سازمان بورس و اوراق بهادار

با سلام و احترام

بدین وسیله به استحضار می‌رساند شرکت هستی آرین تامین به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۸۶۲۰۱ از تاریخ تایید بیانیه ثبت حسابرس مستقل شرکت از موسسه واتیانیک تدبیر به موسسه حسابرسی بیات رایان تغییر یافت و لازم به ذکر است موسسه مذکور معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد.

با تشکر - ناصر شیخ انصاری

مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره



www.hestitaamin.com
info@hestitaamin.com

تهران: خیابان آزادی، تهران اول، کوچه آفرین، پلاک ۸
تلفن: ۰۲۱۴۲۳۳۳۷۷ | تلفن داخلی: ۴۰۰۵۸۱۷۵۰۰
Kin. 8 Afarin Alley, Alasad Street, Argentina Square,

Scanned with CamScanner